

青海贤成矿业股份有限公司

600381

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	7
五、 董事、监事和高级管理人员	14
六、 公司治理结构	18
七、 股东大会情况简介	24
八、 董事会报告	25
九、 监事会报告	33
十、 重要事项	35
十一、 财务会计报告	45
十二、 备查文件目录	139

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 众环海华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	臧静涛
主管会计工作负责人姓名	王霖
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王霖及会计机构负责人（会计主管人员）王永强声明：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	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	苏继祥
联系地址	广州市珠江新城华夏路 8 号合景国际金融广场 32 层	广州市珠江新城华夏路 8 号合景国际金融广场 32 层
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	青海省西宁市胜利路 59 号（申宝大厦 1118 室）
注册地址的邮政编码	810000
办公地址	广州市珠江新城华夏路 8 号合景国际金融广场 32 层
办公地址的邮政编码	510623
公司国际互联网网址	www.xcky.cn
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	青海贤成矿业股份有限公司董事会秘书办公室

(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	
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 5 月 25 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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 9 月 12 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	众环海华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号知音集团办公区 3 号楼 6 楼	

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	64,458,897.67
利润总额	120,555,867.43

归属于上市公司股东的净利润	92,611,641.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,093,471.67
经营活动产生的现金流量净额	249,975,574.31

(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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	2,202,079.71		34,576.04	-28,752.83
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	2,847,684.00	见财务报告附注五.36	5,196,138.00	
债务重组损益	53,633,314.78	见财务报告附注五.36	6,480,346.99	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			32,712,448.62	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			53,618,715.19	94,652,662.5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-384,029.02	见财务报告附注五.37	-593,923.23	-293,580.09
少数股东权益影响额	-1,614,417.90		-2,177,196.47	10,886.19
所得税影响额	-1,166,461.39		-1,287,474.03	5,570.73
合计	55,518,170.18		93,983,631.11	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	2011 年	2010 年		本年比上年增减(%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	238,803,643.94	219,396,304.81	61,371,358.31	8.85	193,923,225.65	53,030,617.16
营业利润	64,458,897.67	52,235,110.38	-7,066,475.89	23.40	-7,922,668.09	-38,430,441.39

利润总额	120,555,867.43	116,970,963.37	57,708,377.10	3.06	86,406,661.49	55,899,888.19
归属于上市公司股东的净利润	92,611,641.85	89,884,062.67	53,582,585.24	3.03	70,339,632.94	51,672,240.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,093,471.67	-4,099,568.44	-7,715,879.80	不适用	-44,640,128.09	-42,674,546.39
经营活动产生的现金流量净额	249,975,574.31	157,050,068.87	71,473,341.51	59.17	111,557,040.94	39,161,460.56
		2010 年末		本年末比上年末增减(%)	2009 年末	
	2011 年末	调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	3,936,019,404.61	1,455,623,565.12	822,476,064.72	170.40	920,460,472.03	347,488,536.60
负债总额	1,618,007,467.25	1,036,214,902.59	938,576,716.36	56.15	613,371,074.68	525,603,788.95
归属于上市公司股东的所有者权益	1,928,692,306.62	296,425,763.40	-149,544,473.60	550.65	202,804,441.09	-210,299,146.88
总股本	942,261,994.00	306,384,000.00	306,384,000.00	207.54	306,384,000.00	306,384,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减(%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.1362	0.1322	0.1166	3.03	0.1034	0.1124
稀释每股收益(元/股)	0.1362	0.1322	0.1166	3.03	0.1034	0.1124
用最新股本计算的每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0545	-0.0089	-0.0168	不适用	-0.0971	-0.0929
加权平均净资产收益率(%)	27.02	35.74		减少 8.72 个百分点	41.96	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.82	-1.63		不适用	-26.63	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.27	0.23	0.23	17.39	0.16	0.13
		2010 年末		本年末比上年末增	2009 年末	
	2011 年末	调整后	调整前		调整后	调整前

				减 (%)		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.05	0.97	-0.49	111.34	0.66	-0.69
资产负债率 (%)	41.11	71.19	114.12	减少 30.08 个百分点	66.64	151.26

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	0	0	409,213,096.00		73,472,898.00		482,685,994.00	482,685,994.00	51.23
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	409,213,096.00		73,472,898.00		482,685,994.00	482,685,994.00	51.23
其中：境内非国有法人持股	0	0	377,789,633.00		70,451,166.50		448,240,799.50	448,240,799.50	47.57
境内自然人持股	0	0	31,423,463.00		3,021,731.50		34,445,194.50	34,445,194.50	3.66
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	0		153,192,000.00		153,192,000.00	459,576,000.00	48.77
1、人民币普通股	306,384,000	100	0		153,192,000.00		153,192,000.00	459,576,000.00	48.77

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	409,213,096		226,664,898		635,877,994.00	942,261,994.00	100.00

股份变动的批准情况

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、2011年8月12日，经公司2011年度第二次临时股东大会审议通过，以公司2011年6月30日末总股本453,329,796股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增5股，共转增226,664,898股。

3、2011年5月9日，经公司召开的第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于青海贤成矿业股份有限公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于青海贤成矿业股份有限公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于青海贤成矿业股份有限公司2011年度非公开发行A股股票预案的议案》等相关议案。

4、2011年6月2日，经公司召开的第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于本次非公开发行股票涉及的相关审计、资产评估报告的议案》、《关于青海贤成矿业股份有限公司2011年度非公开发行A股股票预案（补充版）的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》等相关议案。

5、2011年6月21日，经公司召开的2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于青海贤成矿业股份有限公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于青海贤成矿业股份有限公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于本次非公开发行股票涉及的相关审计、资产评估报告的议案》、《关于青海贤成矿业股份有限公司2011年度非公开发行A股股票预案（补充版）的议案》等相关议案。

6、2011年11月15日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准青海贤成矿业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2011】1804号），核准公司非公开发行不超过26,226.73万股新股。

股份变动的过户情况

1、2011年1月17日，贤成矿业公司本次向特定对象发行股份购买资产重大资产重组项目，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了对西宁市国新投资控股有限公司发行140,902,333股以及张邻发行6,043,463股股票的登记相关事宜。本次发行实施完成后，公司总股本为453,329,796股。

2、2011年8月25日，截止至2011年8月24日交易结束后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东，按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关

规定，通过计算机网络，根据股权登记日登记在册的股东按转增比例自动记入股东帐户，转增实施完成后公司总股本为 679,994,694 股。

3、2011 年 12 月 23 日，公司非公开发行 A 股股票，完成了对自然人陈高琪以及上海镭晟股权投资管理中心（有限合伙）、华宝信托有限责任公司、宁波景隆融方股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京中金祥合资产管理有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司、观唐投资控股有限公司等 6 家机构在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股票登记手续。本次非公开发行股票实施完成后公司总股本为 942,261,994 股。

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	0	0	211,353,499	211,353,499	重大资产重组时做出承诺	2014 年 1 月 17 日
北京中金祥合资产管理有限公司	0	0	51,000,000	51,000,000	非公开发行股票承诺	2012 年 12 月 23 日
江苏瑞华投资控股集团有限公司	0	0	50,000,000	50,000,000	非公开发行股票承诺	2012 年 12 月 23 日
华宝信托有限责任公司	0	0	45,600,000	45,600,000	非公开发行股票承诺	2012 年 12 月 23 日
上海镭晟股权投资管理中心（有限合伙）	0	0	33,300,000	33,300,000	非公开发行股票承诺	2012 年 12 月 23 日
观唐投资控股有限公司	0	0	31,587,300	31,587,300	非公开发行股票承诺	2012 年 12 月 23 日
宁波景隆融方股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	25,400,000	25,400,000	非公开发行股票承诺	2012 年 12 月 23 日
陈高琪	0	0	25,380,000	25,380,000	非公开发行股票承诺	2014 年 12 月 23 日
张邻	0	0	9,065,195	9,065,195	重大资产重组	2014 年 1 月

					组时做出承诺	17日
合计	0	0	482,685,994	482,685,994	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

一、青海贤成矿业股份有限公司重大资产重组事项；

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、2011年1月17日，贤成矿业公司本次向特定对象发行股份购买资产重大资产重组项目，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了对西宁国新投资控股有限公司发行140,902,333股以及张邻发行6,043,463股股票的登记相关事宜。本次发行实施完成后，公司总股本为453,329,796股。

二、青海贤成矿业股份有限公司2011年度非公开发行A股；

1、2011年11月15日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准青海贤成矿业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2011】1804号），核准公司非公开发行不超过26,226.73万股新股。

2、2011年12月23日，公司非公开发行A股股票，完成了对自然人陈高琪以及上海镭晟股权投资管理中心（有限合伙）、华宝信托有限责任公司、宁波景隆融方股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京中金祥合资产管理有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司、观唐投资控股有限公司等6家机构在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司26,226.73万股的股票登记手续。本次非公开发行股票实施完成后公司总股本为942,261,994股。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

1、2011年8月12日，经公司2011年度第二次临时股东大会审议通过，以公司2011年6月30日末总股本453,329,796股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增5股，共转增226,664,898股。

2、2011年8月25日，截止至2011年8月24日交易结束后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东，按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定，通过计算机网络，根据股权登记日登记在册的股东按转增比例自动记入股东帐户，转增实施完成后公司总股本为679,994,694股。

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

2011年末股东总数	38,332户	本年度报告公布日前一个月末股东	37,866户
------------	---------	-----------------	---------

			总数			
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	31.26	294,506,779	239,071,259	211,353,499	无
北京中金祥合资产管理有限公司	境内非国有法人	5.41	51,000,000	51,000,000	51,000,000	未知
江苏瑞华投资控股集团有限公司	境内非国有法人	5.31	50,000,000	50,000,000	50,000,000	未知
华宝信托有限责任公司	境内非国有法人	4.84	45,600,000	45,600,000	45,600,000	未知
上海镭晟股权投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.53	33,300,000	33,300,000	33,300,000	未知
观唐投资控股有限公司	境内非国有法人	3.35	31,587,300	31,587,300	31,587,300	未知
宁波景隆融方股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.70	25,400,000	25,400,000	25,400,000	未知
陈高琪	境内自然人	2.69	25,380,000	25,380,000	25,380,000	未知
何三记	境内自然人	1.27	12,010,186	2,432,506	0	未知
张邻	境内自然人	0.96	9,065,195	9,065,195	9,065,195	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		股份种类及数量		

	数量	
西宁市国新投资控股有限公司	83,153,280	人民币普通股
何三记	12,010,186	人民币普通股
李璐	6,225,000	人民币普通股
刘广强	4,756,533	人民币普通股
文小敏	3,423,768	人民币普通股
邢巨华	2,852,899	人民币普通股
蔡利珠	1,764,700	人民币普通股
西宁青业商贸有限公司	1,625,550	人民币普通股
荣桂清	1,571,435	人民币普通股
彭艳珍	1,367,698	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之间是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西宁市国新投资控股有限公司	211,353,499	2014年1月17日	211,353,499	完成股权登记之日起三十六个月内不能交易
2	北京中金祥合资产管理有限公司	51,000,000	2012年12月23日	51,000,000	完成股权登记之日起十二个月内不能交易
3	江苏瑞华投资控股集团有限公司	50,000,000	2012年12月23日	50,000,000	完成股权登记之日起十二个月内不能交易
4	华宝信托有限责任公司	45,600,000	2012年12月23日	45,600,000	完成股权登记之日起十二个月内不能交易
5	上海镕晟股权投资管理中心(有限合伙)	33,300,000	2012年12月23日	33,300,000	完成股权登记之日起十二个月内不能交易
6	观唐投资控股有限公司	31,587,300	2012年12月23日	31,587,300	完成股权登记之日起十二个月内不能交易
7	宁波景隆融方股权投资基金合伙企业(有限合伙)	25,400,000	2012年12月23日	25,400,000	完成股权登记之日起十二个月内不能交易
8	陈高琪	25,380,000	2014年12月23日	25,380,000	完成股权登记之日起三十六个月内不能交易
9	张邻	9,065,195	2014年1月17日	9,065,195	完成股权登记之日起三十六个月内不能交易

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之间是否存在关联关系，或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	--

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、企业并购

(3) 实际控制人情况

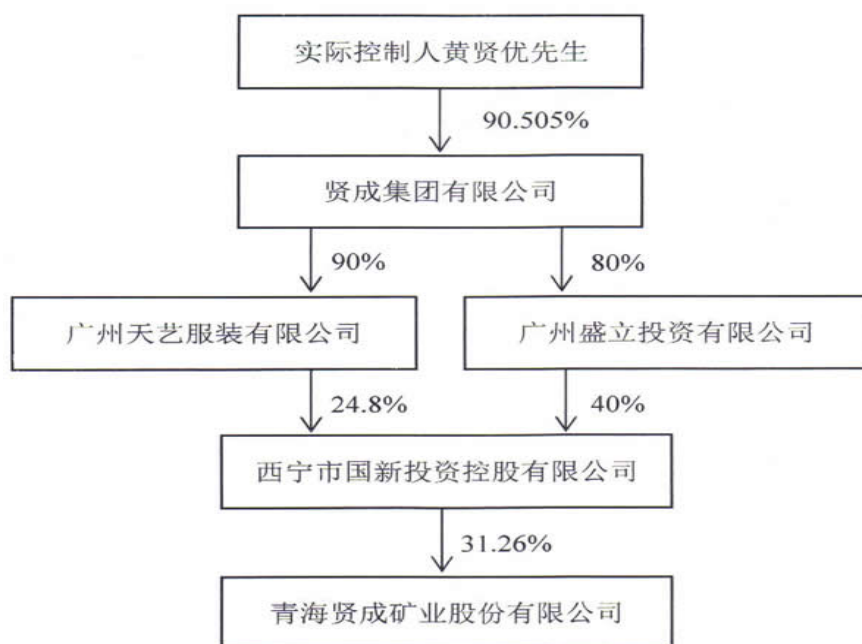
自然人

姓名	黄贤优
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	拥有香港的临时居住权
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
臧静涛	董事长	男	52	2010年3月26日	2013年3月26日	0	0		0	是
吴茂成	副董事长	男	49	2010年3月26日	2011年6月20日	0	0		0	是
王彬	董事	男	48	2010年3月26日	2013年3月26日	0	0		0	是
李晓冬	董事、总经理	女	45	2010年3月26日	2013年3月26日	0	0		8	否
马海杰	董事、	男	48	2010年	2013年	0	0		6	否

	董事会 秘书			3月26 日	3月26 日					
田树浩	董事、 副经理	男	35	2010年 3月26 日	2013年 3月26 日	0	0		6	否
黄绍优	董事	男	39	2011年 6月20 日	2013年 3月26 日	0	0		0	是
裴永红	独立董 事	女	34	2010年 3月26 日	2013年 3月26 日	0	0		5	否
易永健	独立董 事	男	47	2010年 3月26 日	2013年 3月26 日	0	0		5	否
王汉齐	独立董 事	男	43	2010年 3月26 日	2013年 3月26 日	0	0		5	否
李奕明	监事会 主席	男	55	2010年 3月26 日	2013年 3月26 日	0	0		0	是
钟文波	监事	男	47	2010年 3月26 日	2013年 3月26 日	0	0		0	是
苏继祥	职工代 表监事	男	33	2010年 3月26 日	2011年 12月26 日	0	0		2	否
张宵雁	职工代 表监事	女	55	2011年 12月26 日	2013年 3月26 日	0	0		2	否
许小龙	财务总 监	男	44	2010年 3月26 日	2011年 12月26 日	0	0		4	否
王霖	账务总 监、副 总经理	女	36	2011年 12月26 日	2013年 3月26 日	0	0		4	否
雷霁	副总经 理	男	34	2010年 3月26 日	2011年 12月26 日	0	0		6	否
蒋晓帆	副总经 理	男	44	2010年 3月26 日	2011年 12月26 日	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	53	/

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，现任公司董事长

吴茂成：曾任西宁市国新投资控股有限公司副总经理、贤成集团有限公司副总裁等职务
 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
 李晓冬：曾先后任职于青海医药保健品进出口公司、青海高原心血管病医院内科、国海证券北京和平街证券营业部
 马海杰：曾任贤成信息网络科技有有限公司总经理助理、贤成集团人力资源总监助理
 田树浩：曾任贤成集团有限公司总裁助理
 黄绍优：曾任西宁颐贤新城房地产开发有限公司董事长
 裴永红：曾任上海福建神龙企业集团副总裁、现任九江力山环保科技有限公司副总经理
 易永健：深圳鹏城会计师事务所合伙人
 王汉齐：北京大成律师事务所合伙人
 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
 钟文波：曾任贤成集团有限公司财务副总监
 苏继祥：曾任贤成集团有限公司人力资源及行政管理中心行政主管、现任公司董事会秘书办公室副主任
 张宵雁：曾先后担任子弟学校教师、工会干事、人事档案管理员、劳动工资管理员、总经理办公室副主任、公司上市后担任证券事务代表、董事会秘书办公室副主任、主任职务，现担任大柴旦粤海化工有限公司法人代表
 许小龙：曾任华工信元通讯技术有限公司担任监事长、副总经理；广州博鼎电子科技有限公司董事长、总经理职务
 王霖：曾任中天勤会计师事务所项目经理、贤成集团有限公司财务副总监、贤成集团有限公司总会计师等职务
 雷霖：曾任贤成集团总裁助理
 蒋晓帆：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
王彬	广东油坑建材有限公司	董事长			是
李奕明	贤成集团有限公司	董事			是
裴永红	九江力山环保科技有限公司	副总经理			是
王汉齐	北京大成律师事务所	合伙人			是
易永健	深圳鹏城会计师事务所	合伙人			是
黄绍优	盘县华阳煤业有限责任	副董事长			是

	公司			
钟文波	西宁市国新投资控股有限公司	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	公司董事(含独立董事)、监事的报酬由董事会薪酬委员会拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准；高级管理人员报酬由董事会薪酬委员会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司第四届董事会二十五次会议通过的《关于提高公司独立董事津贴的议案》确定，公司独立董事的津贴为每人每年五万元人民币(含税)，公司其他董监高人员如在公司任其他职务，按照所在岗位予以支付，如不在公司任其他职务，则不予以支付专门的董事报酬。根据公司目前的发展情况，公司董事会及薪酬与激励委员会将继续完善相关制度并确定有关方案后，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
吴茂成	副董事长	离任	身体原因
黄绍优	董事	聘任	经公司董事会及股东大会审议通过，担任公司董事职务
雷霁	副总经理	解任	工作原因
蒋晓帆	副总经理	解任	工作原因
王霖	财务总监、副总经理	聘任	经公司董事会审议通过，担任公司财务总监、副总经理职务
许小龙	财务总监	解任	工作原因
张宵雁	职工代表监事	聘任	经公司职工代表大会审议通过，担任公司职工代表监事职务

(五) 公司员工情况

在职员工总数	900
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
煤炭、水泥、化工行业	700
管理	200
教育程度	
教育程度类别	数量(人)

研究生	50
本科生	150
专科生	280

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等法律、法规和规范性文件的要求，结合实际，不断完善法人治理结构和公司治理制度，规范公司运作，建立了符合现代公司管理要求的内部组织架构。同时积极参加证监会、交易所举办的各项公司治理等后续培训，并根据监管机构的要求结合公司的实际情况建立新的治理制度。报告期内公司“三会”及董事会各专门委员会运作规范，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。报告期内公司治理具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，充分行使股东的权力，保护其合法权益。

2、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 9 名董事组成，其中 3 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，其中审计委员会中有一名独立董事是审计方面的专业人士。公司董事均能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。

3、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，各监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。

4、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了科学完善的绩效考核体系，并将考核结果与员工的薪资水平、职位晋升等直接挂钩，建立了董事、监事、高级管理人员绩效考核和激励约束机制，有利于建立、健全公司的激励与约束机制，吸引与保留优秀人才，完善公司的治理结构，促进公司的规范运作与持续发展，从而提升公司的持续经营能力。

5、公司能够充分尊重和维护银行、客户、债权人、员工、社区等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，能够关注环境保护、公益事业等社会问题，在经济交往中，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

6、关于信息披露

公司严格按照有关法律法规的要求，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《内幕信息知情人登记备案制度》等，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东享有平等的机会获得公司信息。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，董事会秘书为执行相关制度的责任人，并设有投资者热线、电子邮箱、网上交流平台、投资者来访接待等对外窗口。报告期内公司无信息披露违规现象产生。

7、报告期内，经公司五届董事会九次会议审议通过了《关于制订〈募集资金管理办法〉、〈累积投票实施细则〉，修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于制订〈投资决策管理制度〉、〈控股子公司管理制度〉、〈总经理工作细则〉、〈投资者关系管理制度〉、〈重大信息内部报告制度〉等议案》，进一步规范了公司信息披露行为，提高内幕信息知情人的合法合规意识，加强公司募集资金的管理与监督，维护了公司股东特别是广大公众投资的合法权益。

8、2011 年度公司治理专项活动情况

根据中国证监会发布的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号），公司从 2007 年开始开展“公司治理专项活动”工作，先后完成了自查、自纠和整改提高三个阶段等相关工作，基本按计划完成了相关的整改并对整改成果进行了继续巩固和深化，同时接受了中国证监会青海监管局的现场检查并获得辖区监管机构的肯定。

2011 年，公司在巩固前期公司治理专项活动成果的基础上，进一步提高公司治理水平，完善公司法人治理结构，优化公司治理环境，为公司的可持续发展提供更多保障。

(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
臧静涛	否	7	7	0	0	0	否
李晓冬	否	7	7	0	0	0	否
田树浩	否	7	7	0	0	0	否
马海杰	否	7	7	0	0	0	否
王彬	否	7	7	0	0	0	否
黄绍优	否	3	3	0	0	0	否
裴永红	是	7	3	4	0	0	否
易永健	是	7	3	4	0	0	否
王汉齐	是	7	3	4	0	0	否
吴茂成	否	4	4	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事本着对公司和全体股东负责的态度，认真的、积极的参加报告期内的董事会会议、股东会会议，充分客观的履行了独立董事的职责，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

为规范独立董事行为，增强独立董事的独立性，保障其知情权和调查权，公司制定了《独立董事工作细则》及《独立董事年报工作制度》，明确了独立董事的职责和义务，更加具体和量化的规定了独立董事为履行相关职责所必须进行的工作。

为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) 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)

独立董事除履行上述职责外，还应当对下列事项向董事会或股东大会发表独立意见：

(1) 提名、任免董事；

(2) 聘任或解聘高级管理人员；

(3) 公司董事、高级管理人员薪酬的确定；

(4) 公司的股东、实际控制人及其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 5% 的借款或其它资金往来，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》规定的其它事项。

根据公司《独立董事年报工作制度》的规定，在年报制作过程中，独立董事需切实履行以下责任和义务：

(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，至少安排二次独立董事与年审会计师的见面会，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、内幕交易等违规违法行为的发生；

(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，公司独立董事均能本着勤勉尽责的工作态度，认真的履行其职责，确保董事会决策的公平、公正、公开、有效，充分的发挥了独立董事的作用，保持对公司发展的关注、参与与董事会下属各委员会的各项工作，并能充分发挥自身的专业特长，积极的从专业的角度为公司重大决策、重大事项等发表独立意见，并以其专业的角度提出了许多建设性的意见，切实维护公司全体股东，特别是中、小股东的利益，充分履行自己的职责，为公司的规范运作、科学决策和持续发展作出了重大贡献。

(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	改进措施
--	--------	------	---------	------

			响	
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务体系及自主经营能力，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。公司具有独立完整的业务和自主经营能力。	确保了公司业务的完整性，提高了自主经营能力	持续完善
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独立，相应的规章制度健全有效，公司高级管理人员由董事会聘任，公司的员工由公司独立聘任。	确保了公司人员的独立性	持续完善
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东产权关系明晰，在生产经营过程中保证了资产的完整性，拥有完整的生产设备、配套设施及经营场所，公司采购和销售系统也独立于控股股东	保证了公司资产的独立性，促进了关联交易的规范	持续完善
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全，内部机构独立运转，公司根据自身经营和发展的需要设置相关职能部门，制定有明确的岗位职责和要求。	保证了公司业务、机构的独立性，促进了公司的规范运作	持续完善
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。	确保了公司财务的独立完整性	持续完善

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司根据《公司法》、《证券法》及由财政部、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》等相关法律、法规的要求，结合实际、整体设计、分部实施的原则，建立符合现代管理要求的内部组织结构，完善公司治理，健全内部约束机制，建立科学的决策机制，强化重大决策执行力，提升重大风险控制与防范能力，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，确保公司持续、稳定、健康、规范发展。2012年，公司将着手实施内控审计相关工作。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司按照持续改进和完善的总体计划要求，一是根据监管部门的要求，结合公司实际情况和需要，进一步完善《公司章程》、“公司三会”《议事规则》等。二是根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司内部控制制度》等有关规定，进一步建立健全综合管理、行政管理、计划管理、生产管理、安全环保管理、财务管理、法人治理管理、内部约束机制管理等一系列制度，形成了公司依法规范运作的较为完备的制度体系。三是持续加强对内控制度的完善和执行情况进行监督检查。报告期内，公司内控的实施情况运行良好。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>董事会下设有审计委员会，监事会负责监督公司内部控制在有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜，并对公司内控制度的实施情况和效果进行评估。2012年，公司将成立内控中心职能部门，将配合专业的内控审计机构负责对公司内控实施的审计工作。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>根据《公司内部控制制度》的规定和年度内部控制监督检查的要求，由公司内部审计部门对公司内部控制的落实情况进行定期或不定期的检查，并对内控制度的建立和执行情况以及实施情况进行评价并形成自我评估报告，提交公司董事会审议通过后于上海证券交易所披露。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会下设立审计委员会，董事会审计委员会及监事会通过定期审核公司的财务状况，定期检查公司各项制度和流程的执行情况来实现对公司内部控制的有效监督。董事会根据审计委员会及监事会的日常监督检查结果编制关于公司内部控制的自我评估报告，通过对内部控制流程进行全面梳理，进一步完善内部控制体系和制度，不断提</p>

	高公司内部控制体系的效率和效果。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格执行《会计法》、《会计准则》等相关法律法规的规定，结合公司制定的货币资金、固定资产、在建工程、存货等相关管理办法，建立独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度，不断加强财务信息化建设。为进一步完善财务管理制度、提高财务人员业务能力、公司将进一步加强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。在募集资金管理方面，公司制定《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用、项目实施管理及使用情况的监督等方面均作出了具体明确的规定。
内部控制存在的缺陷及整改情况	目前公司制定的各项内控制度健全、合理、有效，执行情况良好，在内部控制制度建设的过程中，充分考虑行业的特点及形势发展变化的要求，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或或执行方面的重大缺陷。目前公司内部控制体系基本健全，但随着外部环境的变化、业务快速发展和管理要求的提高，公司的内部控制制度需要不断完善和及时修订。需要不断提升公司治理水平，加强内部控制的执行力度。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了目标、责任、业绩考评体系，确定了高级管理人员的绩效评价标准和程序。公司在每个经营年度末结合营业收入、利润、现金流量等各项指标对高级管理人员进行考核。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：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

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年年度股东大会	2011 年 6 月 20 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 6 月 22 日

2010 年年度股东大会会议议案审议情况如下：

- 1、审议通过公司《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过公司《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过公司《2010 年年度报告》及其《摘要》；
- 4、审议通过公司《2010 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过公司《关于 2010 年度利润分配预案》；
- 6、审议通过《关于公司注册资本变更及修改<公司章程>的议案》；
- 7、审议通过《关于续聘武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案》；
- 8、审议通过《黄绍优先生担任公司董事》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
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 6 月 21 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 6 月 22 日
2011 年度第二次临时股东大会	2011 年 8 月 12 日	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》	2011 年 8 月 15 日

2011 年度第一次临时股东大会会议议案审议情况如下：

- 1、审议《关于青海贤成矿业股份有限公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》；
- 2、逐项审议《关于青海贤成矿业股份有限公司非公开发行 A 股股票方案的议案》：
 - 2.1、发行股票的种类和面值
 - 2.2、发行方式
 - 2.3、发行对象及其与公司的关系
 - 2.4、认购方式
 - 2.5、发行价格及定价原则
 - 2.6、发行数量
 - 2.7、发行股份限售期
 - 2.8、滚存利润安排
 - 2.9、上市地点
 - 2.10、募集资金数量和用途
 - 2.11、本次发行决议的有效期；
- 3、审议《关于青海贤成矿业股份有限公司 2011 年度非公开发行 A 股股票预案（补充版）的议案》；
- 4、审议《关于青海贤成矿业股份有限公司本次募集资金使用的可行性分析（补充版）的议案》；

- 5、审议关于签署附生效条件的《关于青海创新矿业开发有限公司增资扩股协议》及其补充协议的议案；
- 6、审议关于签署附生效条件的《青海贤成矿业股份有限公司 2011 年非公开发行股票战略投资者股份认购协议》的议案；
- 7、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》；
- 8、审议《关于本次非公开发行股票涉及的相关审计、资产评估报告的议案》；
- 9、审议《关于对评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性意见的议案》；
- 10、审议《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；
- 11、审议《关于制订〈募集资金管理办法〉的议案》；
- 12、审议《关于制订〈累积投票实施细则〉的议案》；
- 13、审议《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》。

2011 年度第二次临时股东大会审议通过了公司《2011 年半年度资本公积金转增股本的预案》；

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

公司董事会 2011 年度工作报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析：

报告期内公司顺利实施完成了重大资产及非公开发行 A 股股票募集资金的重大事项，使实现彻底转型的主营业务基础得到了进一步的夯实，公司资产质量有了根本性的改善，公司的经营管理开始步入一个健康的发展平台。至此公司的主营业务格局已确定为煤炭能源、建材水泥、循环化工为三大支柱的产业格局，未来公司的可持续发展得到了坚实保障。

1、2011 年 1 月 7 日，公司收到中国证券监督管理委员会核发的《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。

2011 年 1 月 17 日，公司顺利完成了本次重大资产重组所涉及的所有事项，包括产权交割、工商变更、股票登记等一切相关手续。

2、重大资产重组事项的顺利实施，切实有效的夯实了公司在煤炭产业的基础，彻底改善公司的资产质量，极大的增强了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，有效的避免了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、通过实施重大资产重组公司目前享有的煤炭保有资源储量由原来的 2373 万吨增长到 7226 万吨，增长约 204.51%；享有的煤炭可开采储量由原来的 1032.82 万吨增长到 3920.36 万吨，增长约 279.58%；煤炭原煤生产能力由原来的 45 万吨增长到 105 万吨，增长约 133%；公司开始真正步入一个主营业务收入稳定的健康轨道。

公司煤炭产业在报告期内的生产、经营及发展状况非常稳定，主营业务整体经营业绩比 2010 年同期增长约为 3.03%，并保持了持续增长的发展势头。报告期内，公司取得营业收入 23,880.36 万元、净利润 9,261.16 万元，相比 2010 年同期分别增加 8.85%和增加 3.03%。

4、2011 年公司针对新进煤炭企业原来为私营、个体经营者为主要经营管理模式的实际情况，重点梳理所属煤矿企业在生产、经营管理过程中存在的若干问题，并为此成立了煤炭产业管

理中心，专职负责公司煤炭产业的经营管理工作。煤炭产业管理中心成立后积极组织、聘请煤炭行业的专家和富有多年煤炭现场生产经验的管理人员，依据各企业的实际情况，规划和制定有效的内部管理体系，以此进一步改善和加强其企业的内部控制体系建设，尤其是安全生产的管理及监督机制，同时强化财务核算的准确性和及时性。

报告期内，公司所属煤矿企业、矿井未发生一例安全事故。

5、2011年上半年公司通过重大资产重组奠定了在煤炭开采行业的基础，但公司的煤炭储量和年生产能力均不够理想，因此以公司目前的状况，仅把主营业务局限在煤炭开采行业主营业务很难继续拓展，公司的盈利能力难以继续提高。

为突破公司受限于煤炭资源储量有限与生产规模不大的瓶颈，公司将发展战略定位为从矿产资源开发向矿产资源开发及其深精加工相结合的方向发展，5月4日，公司启动了非公开发行A股股票（即定向增发）事项，募集资金15亿元全部用于增资创新矿业继续实施盐湖、有色金属选矿尾渣、尾矿资源化再利用循环经济项目。

2011年6月21日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，逐项审议通过了关于本次非公开发行股票的相关议案，并于2011年6月底向证监会报送了申请文件。

2011年10月17日，公司本次非公开发行股票经中国证监会发行审核委员会审核通过。

2011年11月11日，公司本次非公开发行股票事宜取得中国证监会证监许可[2011]1804号《关于核准青海贤成矿业股份有限公司非公开发行股票的批复》。

2011年12月15日，西南证券将收到的认购资金总额扣除保荐承销费用后的资金1,507,699,750.00元划转至公司指定的募集资金专项账户内，至此公司的募集资金全部到位。

2011年12月23日，公司本次非公开发行股票完成新增股份的登记上市工作。

2011年12月29日，公司完成了以募集资金净额对创新矿业进行增资，公司持有创新矿业80%以上的股权，公司正式进入循环经济领域。

本次募投项目的实施是公司主营业务产业链的延伸。公司以增资创新矿业并主导实施盐湖、有色金属选矿尾渣、尾矿资源化再利用循环经济项目为契机，将公司主营业务拓展至矿业资源深精加工，使公司矿业资源开发的产业链得以延伸，将矿产资源深精加工业务打造成公司最重要的经济支柱和最具核心竞争力的产业，使公司整体盈利水平得以提升，市场竞争力得到有力提高。这将有利于公司降低矿业资源开发业务的周期波动风险，有利于公司矿业资源深精加工业务发展目标和公司整体发展目标的实现。

6、本报告期内公司加大推进子公司广东油坑建材有限公司在建的《日产4500吨熟料水泥生产线9MW纯低温余热发电技改工程项目》建设速度，在基建和设备安装期间积极协调与当地政府职能部门及相关合作方的各种关系，同时已经开始有针对性的组建专业的水泥行业管理团队，以在项目投入生产后发挥作用。

11月28日，公司控股的油坑建材所拥有的日产4500吨熟料、年产180万吨新型旋窑干法水泥生产线正式建成投产，这是公司上市十年以来第一次自主完成的产业项目。该项目的建成投产不仅加强了公司主营业务的盈利能力，每年可为上市公司贡献较为丰厚的投资收益，使未来公司的可持续发展等到了坚实保障。

7、本报告期内公司严格按照青海证监局下发的《关于做好防控资本市场内幕交易有关工作的通知》（【2011】54号）文件的要求，以及全面贯彻《国务院办公厅转发证监会等部门关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》（国办发【2010】55号）和《青海省人民政府办公厅转发省金融办等部门关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》（青政办【2011】5号）"两办"通知的精神。认真开展对公司防控内幕交易的自查工作，定期对公司董监高以及关联方买卖股票的行为进行查询，严格杜绝内幕交易的发生，确保公司的可持续发展，维护广大公众投资者的合法权益。

公司不断加强和完善"内幕信息知情人"及"外部信息使用人"的登记管理工作，强化信息披

露的透明度，指定董事会秘书为防控内幕交易工作的负责人，具体负责防控内幕交易的相关工作，加强防控内幕交易工作的组织领导，增强相关内幕信息知情人、公司以及相关中介机构遵纪守法意识，统一思想，高度重视，按照齐抓共管、综合防治的原则，采取针对性措施，切实做好有关工作，建立更加完善的内幕信息登记管理制度，提高防控工作的制度化、规范化水平。

8、2010年12月31日，中国证券监督管理委员会核发的《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)，核准公司向西宁市国新投资控股有限公司发行140,902,333.00股、张邻发行6,043,463.00股人民币普通股股份购买相关资产。2011年1月17日，本次发行新股实施完毕，公司总股本总额为453,329,796.00股，

2011年8月12日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了以截止到2011年6月30日股本453,329,796.00为基数，实施资本公积金转增方案，每10股转增5股，公司股本变更为679,994,694.00股。

2011年12月22日，公司完成了2011年度非公开发行A股股票26,226.73万股的股份登记，公司股本变更为942,261,994股。

9、公司目前的主营业务盈利状况和可持续发展能力已经完全得到恢复，并步入一个良性的发展轨道，同时完全具备了撤销公司股票交易特别处理(st)的条件。为客观公允的反应公司的实际情况，维护公司全体股东特别是广大社会公众投资者的权益，公司将依据《上海证券交易所股票上市规则》和《上市证券交易所股票交易规则》的相关规定向上海证券交易所提出"撤销公司股票交易特别处理"及将公司股票简称恢复为"贤成矿业"的申请。

2011年是公司实现彻底转变的一年，公司积极运用资本市场的金融工具，科学合理的决策机制经历几年的艰苦转型，使一个濒于退市的*ST公司最终实现彻底的转型，在主营业务盈利能力和产业发展等方面都得到极大的改善，公司的资产质量也发生质的飞跃，公司的可持续发展能力得到有效的保障。

截止到本报告披露之日，公司的净资产为192,869.23万元，每股净收益为0.1362元，相比去年同期都有根本性的实质改变。

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、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
煤炭	231,657,048.09	103,623,393.34	55.27	11.54	11.41	增加0.06个百分点
贸易	6,245,095.85	5,871,070.76	5.99	-42.23	-42.35	增加0.20个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	营业利润率比上年

				减(%)	减(%)	增减(%)
原煤	231,657,048.09	103,623,393.34	55.27	11.54	11.41	增加 0.06 个百分点
精煤贸易	6,245,095.85	5,871,070.76	5.99	-42.23	-42.35	增加 0.20 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	237,902,143.94	8.88

2、 对公司未来发展的展望

(1) 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、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	150,417.765	0	0		
合计	/	150,417.765	0	0		/

2011年11月11日,公司收到中国证监会证监许可[2011]1804号《关于核准青海贤成矿业股份有限公司非公开发行股票的批复》,公司本次向7名特定投资者发行了26,226.73万股人民币普通股(A股),扣除发行费用后募集资金总额为150,417.765万元。

3、 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) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 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
五届七次会议	2011年4月27日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、 《证券时报》、《中国 证券报》	2011年4月29 日
五届八次会议	2011年5月9日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、 《证券时报》、《中国 证券报》	2011年5月11 日
五届九次会议	2011年6月2日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、 《证券时报》、《中国 证券报》	2011年6月4 日
五届十次会议	2011年6月10日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、 《证券时报》、《中国 证券报》	2011年6月11 日
五届十一次会议	2011年7月26日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、 《证券时报》、《中国 证券报》	2011年7月27 日
五届十二次会议	2011年10月24日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、 《证券时报》、《中国 证券报》	
五届十三次会议	2011年12月26日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	《上海证券报》、 《证券时报》、《中国 证券报》	2011年12月28 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照股东大会的决议和授权，认真履行了《公司法》及《公司章程》规定的职责，严格执行了股东大会的各项决议，及时有效地完成了股东大会授权的各项工
作。2011年，董事会对股东大会决议的执行情况如下：

1、依照公司2009年年度股东大会及2009年度第一次临时股东大会审议通过的《青海贤成矿业股份有限公司非公开发行股份购买资产暨关联交易预案》。本次发行股票采用非公开发行的方式，本次发行对象为西宁国新和自然人张邻。西宁国新以持有的云尚矿业公司90%股权、云贵矿业公司80%股权、光富矿业公司80%股权、华阳煤业公司38.78%股权，认购公司本次发行的普通股140,902,333股。自然人张邻以持有的华阳煤业公司10%股权，认购公司本次发行的普通股6,043,463股。本次发行定价基准日为2008年12月5日，即为公司第四届董事会第十四次会议决议公告日。本次发行股份的价格为定价基准日前20个交易日（不含定价基准日）的公司股票交易均价，即3.41元/股。董事会于2011年1月18日刊登了《非公开发行股票发行结果及股份变动的公告》，2011年1月17日，公司董事会在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成该股权登记相关事宜。

2、依照公司2011年度第二次临时股东大会审议通过的《2011年半年度资本公积金转增股本的预案》，董事会于2011年8月19日刊登了《2011年半年度资本公积金转增股本的实施公告》。以公司2011年6月30日末总股本453,329,796股为基数，向全体股东以资本公积

金每 10 股转增 5 股，共转增 226,664,898 股，转增后公司总股本将达到 679,994,694 股。股东登记日为 2011 年 8 月 24 日，除股日 2011 年 8 月 25 日，新增可流通股上市流通日 2011 年 8 月 26 日。

3、依照公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过的《2011 年度非公开发行 A 股股票的预案》，本次发行的发行方案为拟募集资金金额不超过 15.5 亿元人民币（含发行费用）、扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于增资创新矿业继续实施盐湖、有色金属选矿尾渣、尾矿资源化再利用循环经济项目。发行股数总量不超过 26,226.73 万股、发行价格不低于 5.91 元/股（除权后）、发行对象总数不超过 10 名。2011 年 12 月 23 日，公司董事会在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次非公开发行 A 股股票对陈高琪以及其他 6 家机构的股份登记托管相关事宜。

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

公司董事会制定了《董事会审计与考核委员会工作细则》和《董事会审计与考核委员会年报工作制度》，明确规定了审计委员会的职责权限、决策程序和议事规则。

《董事会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。

在年报制作过程中，董事会审计与考核委员会严格执行《审计与考核委员会年报工作制度》，履行情况主要内容如下：

- （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《审议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) 严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

(4) 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 2011 年度财务报表的初步审计意见真实、公正、准确，同意将武汉海华会计师事务所有限公司出具的公司 2011 年度审计报告及报表附注提交公司董事会审议。

(5) 本委员会认为在本次年度审计过程中，武汉海华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 2011 年财务报告的工作。因此本委员会建议公司董事会、股东大会续聘武汉海华会计师事务所为公司 2011 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，切实结合监管动态和市场实际运作经验，协助公司更进一步完善薪酬体系。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制订了《外部信息报送使用人管理制度》，并明确规定该制度适用于公司、全资子公司及控股子公司，严格控制公司信息在外部信息使用人之间的传递。由于公司外部环境的不断变化，公司将本着从实际出发、持续改进、不断提高的原则，进一步完善公司内部控制制度和治理结构，依法规范运作，切实提高公司治理水平。

经公司董事会审议通过的《外部信息报送使用人管理制度》主要内容如下：

1、公司的董事、监事和高级管理人员应当遵守信息披露内控制度的要求,对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程。

2、公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告和临时报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。除法律法规规定及公司有权机构决定外，公司定期报告、临时报告公布前,不得以业绩座谈会、分析师会议、接受投资者调研座谈等方式向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。

3、对于无法律法规及其他相关规定依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司应拒绝报送。

4、司依据法律法规需向特定外部信息使用人报送定期报告、临时报告相关信息的，提供时间不得早于公司业绩快报的披露时间，业绩快报的披露内容不得少于向外部信息使用人提供的信息内容；同时，公司应将报送依据、报送对象、报送信息的类别、报送时间、业绩快报

披露情况、对外部信息使用人保密义务的书面提醒情况、登记备案情况等向青海证监局和上海证券交易所公司管理部专管员报备。

5、公司应将报送的相关信息视为内幕信息并以书面形式提醒接收的外部单位相关人员履行保密义务，如有必要的，可要求对方在接收相关信息的同时作出履行保密义务的书面承诺。相关书面提醒函应包括但不限于以下内容：

（1）外部单位或个人不得泄漏本公司依据法律法规报送的未公开重大信息，不得利用所获取的未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券；

（2）外部单位或个人因保密不当致使前述重大信息被泄露，应立即通知本公司，公司应在第一时间向上海证券交易所报告并公告；

（3）外部单位或个人在相关文件中不得使用公司报送的未公开重大信息，除非与公司同时披露该信息；

（4）外部单位或个人应该严守上述条款，如违反本制度及相关规定使用本公司报送信息，致使公司遭受经济损失及造成不良社会影响的，本公司将依法要求其承担赔偿责任、法律责任；

（5）如外部单位或个人利用所获取的未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券的，本公司将依法收回其所得的收益，如涉嫌犯罪的还将案件移送司法机关处理。

6、本制度未作规定的事宜，或相关条款有悖于国家现行法律法规和政策规定的，以国家有关法律、法规和政策及我《公司章程》的规定为准执行。

7、董事会有权根据有关法律、法规的规定及公司实际情况,对本制度进行修改。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

本公司董事会声明：建立和维护有效的公司内部控制是董事会的责任。公司根据《企业内部控制基本规范》并结合公司自身的具体情况制定了内控制度,并予以实施。本报告期内，公司的内部控制有效，未发现重大缺陷，未发生对公司财务报告的可靠性和对公司资产的安全性、完整性有重大不利影响的情况。

7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司《内幕信息知情人登记制度》已于2010年2月8日经公司第四届董事会二十四次会议审议通过,公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止至目前，公司未发生过泄漏内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)现金分红政策的制定及执行情况

按公司章程第一百七十八条规定：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报。公司可以采取现金或者股票等方式分配股利。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司利润分配政策为：

（1）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；

(2) 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；

(3) 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；

(4) 对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

(5) 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。

报告期内，公司 2010 年度利润分配方案严格执行了以上分红政策。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经众环海华会计师事务所有限公司审计，截至 2011 年 12 月 31 日，公司股本 942,261,994 股，资本公积 1,420,826,701.03 元，盈余公积 15,988,712.38 元，所有者权益合计数为 2,095,983,661.10 元。现公司拟以公司 2011 年 12 月 31 日未总股本 942,261,994 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 7 股的比例转增股本，共计转增 659,583,396 股，方案实施后资本公积余额为 761,243,305.03 元，转增后公司总股本为 1,601,845,390 股。

(七) 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
经武汉海华会计师事务所有限公司审计，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。	

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	116,139,313.20	
2009	0	0	0	0	51,672,240.11	
2010	0	0	0	0	53,582,585.24	

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 4 月 27 日第五届五次会议	审议通过了《公司 2010 年年度监事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《关于续聘武汉众环会计师事务所有限责任

	公司为公司 2011 年度财务审计机构的议案》、《公司 2010 年度内部控制评价报告》、《公司 2011 年第一季度报告及正文》、
2011 年 6 月 2 日第五届六次会议	审议通过了《关于青海贤成矿业股份有限公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于青海贤成矿业股份有限公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于本次非公开发行股票涉及的相关审计、资产评估报告的议案》、《关于青海贤成矿业股份有限公司 2011 年度非公开发行 A 股股票预案（补充版）的议案》、《关于青海贤成矿业股份有限公司本次募集资金使用的可行性分析（补充版）的议案》。
2011 年 7 月 26 日第五届七次会议	审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及其摘要》、《2011 年半年度资本公积金转增股本的预案》。
2011 年 10 月 24 日第五届八次会议	审议通过了《公司 2011 年第三季度报告全文及其摘要》。

报告期内，公司监事会会议共召开四次，每次会议均严格遵守《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定对公司定期报告、资本公积金转增及重大事项进行审议。监事会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、公司的经营管理、决策过程中起到了较好的监督作用。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的相关规定，对公司的决策程序、内控制度、董事及高级管理人员履职情况严格进行了监督检查。认为 2011 年公司决策程序科学合理内控制度完善，公司董事及其他高级管理人员在执行职务时勤勉尽职、依法经营、无违反法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真履行财务检查职能，定期对公司财务活动情况进行检查监督，对报告期内定期报告的内容和编制程序进行了审核。监事会认为，公司财务状况良好、管理规范。公司监事会认真审查了武汉海华会计师事务所对公司出具的 2011 年度标准无保留审计报告，认为该报告真实、公允、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金为 2011 年 12 月份完成的非公开发行股票募集。报告期内公司在募集资金使用上严格按照证监会的有关规定和公司制订的《募集资金管理办法》进行，公司募集资金实际投入情况与承诺情况基本一致。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产行为严格按照《公司法》、《公司章程》和相关规章制度办理，决策科学、程序合法，交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司

资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与控股东西宁市国新投资控股有限公司之间发生的关联交易，根据双方共同签定的《房屋租赁合同》，符合国家有关规定，按照市场价格，交易公允，没有损害公司及广大股东利益现象发生。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认真审阅了《青海贤成矿业股份有限公司内部控制评价报告》，监事会认为公司内部控制制度健全、执行有效。公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况，并对公司内部控制评价报告无异议。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

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。2010年11月19日，重庆市第五中级人民法院经最高人民法院指定管辖审理，作出（2009）渝五中法民初字第190号民事判决，判决公司偿还贷款本金及利息（利息自贷款发放之日起至实际付清时止），青海盐湖工业集团股份有限公司、贤成集团有限公司、黄贤优、广州盛立投资有限公司对贷款本金及利息承担连带清偿责任；案件受理费151,459元，财产保全费5,000元，由公司承担，青海盐湖工业集团股份有限公司、贤成集团有限公司、黄贤优、广州盛立投资有限公司承担连带责任。青海盐湖工业集团股份有限公司不服一审判决，提起上诉。2011年3月30日重庆市高级人民法院（2011）渝高法民终字第90号民事判决书作出终审判决，驳回青海盐湖工业集团股份有限公司上诉，维持原判。

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。2010年11月19日，重庆市第五中级人民法院经最高人民法院指定管辖审理，作出（2009）渝五中法民初字第189号民事判决，判决公司偿还贷款本金及利息（利息自贷款发放之日起至实际付清时止），贤成集团有限公司、广州盛立投资有限公司、黄贤优对贷款本金及利息承担连带清偿责任；案件受理费182,468元，财产保全费5,000元，由公司承担，贤成集团有限公司、广州盛立投资有限公司、黄贤优承担连带责任。

截止2011年12月31日，中国民生银行股份有限公司广州分行借款尚余600万元未归还。

b. 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，均由公司承担。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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
西宁市国新投资控股有限公司	贵州省盘云矿业公司80%股权、贵州	2011年1月1日	50,108.52	4,243.53		是	评估确定	是	是	45.82	控股股东

限公司	省云尚矿业 有限公司 90% 股权、 贵州省 仁怀市 光富 矿业 股份 有限 公司 80% 股权、 盘县 华阳 煤业 有限 责任 公司 48.78 % 股 权										
	青海 创新 矿业 开发 有限 公司	201 1年 12 月 31 日	150,417.7 7	0	否		是	是			

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价	所涉及的资产产权是否已全	所涉及的债权债务是否已全	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利	关联关系

							原则	部过	部转	润的比	
							以审	户	移	例(%)	
钟	蕉岭县	2011					计				
少	龙腾旋	年 3	28,500,000.00	18,833.72	2,202,079.71	否	净	是	是	2.38	
林	窑水泥	月 8					资				
	有限公司	日					产				
	45%						为				
	股权						依				
							据				

(五) 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
贤成集团有限公司	间接控股股东			119,011,156.02	217,936,214.36
西宁市国新投资控股有限公司	控股股东			-1,531,500.00	3,635,531.68
合计				117,479,656.02	221,571,746.04
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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

			金额				依据			
青海成业股份有限公司	西宁市新资控股有限公司	房屋建筑物		2007年9月1日	2012年9月1日	901,500.00	协商定价		是	控股股东

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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
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
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.01
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	1,940
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,940

3、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、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	西宁市新资控股有限公司	公司在重大资产重组时,为切实保障上市公司的利益,本次交易资产	是	是		

			注入方西 宁国新已 对拟注入 资产 2010-2012 年期间盈 利情况做 出承诺			
		张邻				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

公司在重大资产重组时，为保障上市公司的利益，本次交易资产注入方西宁国新已对拟注入资产 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、张邻将在上市公司年报披露后一个月以内以现金补齐。该承诺函为不可撤销的承诺函。根据众环海华会计师事务所有限公司出具的众环专字（2011）323 号《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》和众环专字（2012）162 号《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》，2010 年度定向增发注入资产实现了预测利润，西宁市国新投资控股有限公司兑现了定向增发注入资产 2010 年度、2011 年度业绩承诺。

(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	众环海华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	68
境内会计师事务所审计年限	5 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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、2011 年 1 月 17 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。2011 年 1 月 17 日，公司已完成对西宁市国新投资控股有限公司及自然

人张邻在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的股票登记手续。并披露重大资产重组实施情况报告书（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn），本次重大资产重组实施完成后公司总股本为 453,329,796 股。

2、2011 年 8 月 12 日，经公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过，以公司 2011 年 6 月 30 日末总股本 453,329,796 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股，共转增 226,664,898 股。2011 年 8 月 25 日，截止至 2011 年 8 月 24 日交易结束后在中国证券登记结算有限公司上海分公司登记在册的本公司全体股东，按照中国证券登记结算有限公司上海分公司的有关规定，通过计算机网络，根据股权登记日登记在册的股东按转增比例自动记入股东帐户，转增后公司总股本将达到 679,994,694 股。

3、2011 年 5 月 9 日经公司召开的第五届董事会第八次会议，2011 年 6 月 2 日经公司召开的第五届董事会第九次会议以及 2011 年 6 月 21 日经公司召开的 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于青海贤成矿业股份有限公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于青海贤成矿业股份有限公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于本次非公开发行股票涉及的相关审计、资产评估报告的议案》、《关于青海贤成矿业股份有限公司 2011 年度非公开发行 A 股股票预案（补充版）的议案》等相关议案。2011 年 11 月 15 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准青海贤成矿业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2011】1804 号），核准公司非公开发行不超过 26,226.73 万股新股。2011 年 12 月 23 日，公司非公开发行 A 股股票，完成了对自然人陈高琪以及上海镭晟股权投资管理中心（有限合伙）、华宝信托有限责任公司、宁波景隆融方股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京中金祥合资产管理有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司、观唐投资控股有限公司等 6 家机构在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司合计 262,267,300 股股票的登记手续。本次非公开发行股票实施完成后公司总股本为 942,261,994 股。

(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
ST 贤成收购报告书	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成收购报告书摘要	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成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》《中国证券报》	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于公司重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书（修改稿）	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn

ST 贤成非公开发行股票发行结果及股份变动的公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于控股子公司梅州市联维亚投资有限公司股权转让的公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 3 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成董事会秘书工作制度	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 贤成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》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2010 年度履行社会责任报告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2010 年度内部控制评价报告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第五届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 贤成年报摘要	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 贤成年报	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第五届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第一季度季报	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于重大事项停牌公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2011 年度非公开发行 A 股股票预案	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第五届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于开通投资者关系互动平台及举行 2010 年度报告网上业绩说明的公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
ST 贤成股票交易波动异常公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn

ST 贤成关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2011 年度非公开发行 A 股股票预案（补充版）	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2011 年度非公开发行 A 股股票预案（补充版摘要）	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第五届董事会第九次会议审议通过的管理制度	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第五届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第五届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第五届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于 2010 年年度股东大会增加议案的公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2010 年年度股东大会会议资料	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成澄清公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2011 年度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》	2011 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于召开 2011 年度第一次临时股东大会第二次通知	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2010 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》	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn

ST 贤成 2011 年度第一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》	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2011 年度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》	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第五届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于召开 2011 年度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》	2011 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第五届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 贤成半年报	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 贤成半年报摘要	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2011 年度第二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》	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2011 年度第二次临时股东大会法律意见书	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn
ST 贤成 2011 年度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》	2011 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于 2011 年半年度资本公积金转增股本的实施公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
ST 贤成重大事项进展公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
ST 贤成债务和解事项的公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
ST 贤成重大事项进展公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于公司 2011 年度非公开发行 A 股股票申请获	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 10 月 18 日	www.sse.com.cn

得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告			
ST 贤成第三季度季报	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于收到中国证券监督管理委员会核准公司非公开发行股票批复的公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于下属子公司水泥项目联合试运转的提示性公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 11 月 24 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于下属子公司水泥项目点火试生产的公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn
ST 贤成股票交易波动异常公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 12 月 20 日	www.sse.com.cn
ST 贤成非公开发行 A 股股票发行情况报告书	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn
ST 贤成非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn
ST 贤成关于公司职工监事变更的公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn
ST 贤成第五届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》	2011 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

众环审字（2012）162 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 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贤成矿业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业

会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贤成矿业公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 吴杰

中国注册会计师 黄晓华

中国 武汉

2012 年 2 月 26 日

（二）财务报表

合并资产负债表

2011 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	(五) 1	1,641,700,832.53	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	(五) 2	44,916,567.54	17,393,195.06
预付款项	(五) 3	168,262,613.95	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	(五) 4	6,006,356.18	10,249,279.92
买入返售金融资产			
存货	(五) 5	108,798,354.37	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		1,969,684,724.57	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	(五) 7	259,804,726.69	244,065,901.04
投资性房地产			
固定资产	(五) 8	122,726,967.93	64,625,457.80
在建工程	(五) 9	1,110,429,297.12	488,923,829.17
工程物资		5,159,720.40	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五) 10	450,938,523.96	457,397,819.42
开发支出			
商誉		15,423,321.40	
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五) 11	1,852,122.54	385,384.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,966,334,680.04	1,255,398,392.36
资产总计		3,936,019,404.61	1,455,623,565.12
流动负债：			
短期借款	(五) 14	28,497,871.00	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	(五) 15	264,036,197.45	94,323,659.75
预收款项	(五) 16	8,907,855.84	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	(五) 17	20,984,719.77	17,019,897.08
应交税费	(五) 18	53,950,151.57	58,341,628.55
应付利息	(五) 19	39,180,829.30	83,257,536.63
应付股利			
其他应付款	(五) 20	436,149,842.32	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	(五) 21		
其他流动负债			
流动负债合计		851,707,467.25	641,214,902.59
非流动负债：			
长期借款	(五) 22	740,000,000.00	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		26,300,000.00	
非流动负债合计		766,300,000.00	395,000,000.00
负债合计		1,618,007,467.25	1,036,214,902.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五) 23	942,261,994.00	306,384,000.00
资本公积	(五) 24	1,256,692,282.93	361,472,996.30
减：库存股			

专项储备	(五) 25	25,394,131.82	16,836,511.08
盈余公积	(五) 26	23,989,598.88	23,989,598.88
一般风险准备			
未分配利润	(五) 27	-319,645,701.01	-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		1,928,692,306.62	296,425,763.40
少数股东权益		389,319,630.74	122,982,899.13
所有者权益合计		2,318,011,937.36	419,408,662.53
负债和所有者权益总计		3,936,019,404.61	1,455,623,565.12

法定代表人：臧静涛

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：王永强

母公司资产负债表

2011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		163,580.06	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	(十一) 1	35,500.02	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		199,080.08	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	(十一) 2	2,494,238,923.26	445,491,333.15
投资性房地产			

固定资产		2,187,553.57	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		2,496,426,476.83	447,951,612.34
资产总计		2,496,625,556.91	448,685,171.83
流动负债：			
短期借款		9,097,872.00	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		22,561,275.04	21,765,590.12
应付利息		30,553,249.50	73,342,113.11
应付股利			
其他应付款		312,735,797.49	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		379,876,660.57	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		400,641,895.81	531,720,983.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		942,261,994.00	306,384,000.00
资本公积		1,420,826,701.03	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		-283,093,746.31	-411,430,800.98
所有者权益（或股东权益）合计		2,095,983,661.10	-83,035,811.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,496,625,556.91	448,685,171.83

法定代表人：臧静涛

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：王永强

合并利润表

2011年1—12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

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		238,803,643.94	219,396,304.81
其中：营业收入	（五）28	238,803,643.94	219,396,304.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		174,638,564.17	167,653,799.84
其中：营业成本	（五）28	109,811,992.02	103,515,699.24
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	（五）29	6,560,230.04	6,163,650.78
销售费用	（五）30	6,773,931.25	4,099,026.97

管理费用	(五) 31	39,393,005.01	41,501,656.70
财务费用	(五) 32	11,694,788.02	16,343,121.63
资产减值损失	(五) 33	404,617.83	-3,969,355.48
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）	(五) 34	293,817.90	492,605.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,908,261.81	492,605.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		64,458,897.67	52,235,110.38
加：营业外收入	(五) 35	56,480,998.78	65,332,188.54
减：营业外支出	(五) 36	384,029.02	596,335.55
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		120,555,867.43	116,970,963.37
减：所得税费用	(五) 37	29,102,403.52	19,655,539.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		91,453,463.91	97,315,423.84
归属于母公司所有者的净利润		92,611,641.85	89,884,062.67
少数股东损益		-1,158,177.94	7,431,361.17
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五) 38	0.1362	0.1322
（二）稀释每股收益	(五) 38	0.1362	0.1322
七、其他综合收益		3,000,000.00	6,022,276.69
八、综合收益总额		93,323,943.91	103,337,700.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		94,349,481.85	95,906,339.36
归属于少数股东的综合收益总额		-1,025,537.94	7,431,361.17

法定代表人：臧静涛

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：王永强

母公司利润表

2011年1—12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

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一) 3	901,500.00	901,500.00

减：营业成本	(十一) 3	317,527.92	317,527.92
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,814,937.06	3,197,803.08
财务费用		11,767,583.01	15,525,695.31
资产减值损失		-29,383.41	-116,666.80
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) 4	87,672,904.47	430,058.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			430,058.17
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,703,739.89	-17,592,801.34
加：营业外收入		53,633,314.78	60,099,062.18
减：营业外支出			501,440.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		128,337,054.67	42,004,820.84
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		128,337,054.67	42,004,820.84
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.14
（二）稀释每股收益		0.14	0.14
六、其他综合收益			6,022,276.69
七、综合收益总额		128,337,054.67	48,027,097.53

法定代表人：臧静涛

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：王永强

合并现金流量表

2011年1—12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

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		279,828,235.36	261,205,653.54
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			179,743.80
收到其他与经营活动有关的现金		202,162,441.61	109,623,166.90
经营活动现金流入小计		481,990,676.97	371,008,564.24
购买商品、接受劳务支付的现金		101,507,533.66	73,424,737.49
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		38,008,066.06	33,345,820.97
支付的各项税费		56,288,875.82	52,200,867.20
支付其他与经营活动有关的现金		36,210,627.12	54,987,069.71
经营活动现金流出小计		232,015,102.66	213,958,495.37
经营活动产生的现金流量净额		249,975,574.31	157,050,068.87
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			91,309.34
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		1,654,165.63	88,610,630.00

金			
投资活动现金流入小计		30,154,165.63	88,701,939.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,405,228.37	440,582,157.14
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			3,500,000.00
投资活动现金流出小计		213,405,228.37	444,082,157.14
投资活动产生的现金流量净额		-183,251,062.74	-355,380,217.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,504,185,382.70	
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		60,000,000.00	380,000,000.00
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		1,564,185,382.70	380,000,000.00
偿还债务支付的现金		133,970,732.63	15,000,001.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,400,000.00	29,255,588.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,400,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		146,370,732.63	44,255,589.65
筹资活动产生的现金流量净额		1,417,814,650.07	335,744,410.35
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		1,484,539,161.64	137,414,261.42
加：期初现金及现金等价物余额		157,161,670.89	19,747,409.47
六、期末现金及现金等价物余额		1,641,700,832.53	157,161,670.89

法定代表人：臧静涛

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：王永强

母公司现金流量表

2011年1—12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

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		52,560,020.82	32,583,269.97
经营活动现金流入小计		52,560,020.82	32,583,269.97
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		751,034.16	503,114.22
支付的各项税费		20,632.20	200,000.00
支付其他与经营活动有关的现金		1,274,686.54	2,323,671.07
经营活动现金流出小计		2,046,352.90	3,026,785.29
经营活动产生的现金流量净额		50,513,667.92	29,556,484.68
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		68,510,679.32	
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		68,510,679.32	
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		1,504,177,650.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,504,177,650.00	10,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,435,666,970.68	-10,000,000.00

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,504,185,382.70	
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		1,504,185,382.70	
偿还债务支付的现金		118,970,732.63	15,000,001.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,456,535.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		118,970,732.63	19,456,536.68
筹资活动产生的现金流量净额		1,385,214,650.07	-19,456,536.68
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		61,347.31	99,948.00
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		163,580.06	102,232.75

法定代表人：臧静涛

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：王永强

合并所有者权益变动表

2011年1—12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	6,022,276.69		2,827,787.29	15,988,712.38		-480,767,249.96		33,443,821.96	-116,100,651.64
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		355,450,719.61		14,008,723.79	8,000,886.50		68,509,907.10		89,539,077.17	535,509,314.17
二、本年年初余额	306,384,000.00	361,472,996.30		16,836,511.08	23,989,598.88		-412,257,342.86		122,982,899.13	419,408,662.53
三、本期增减变动金额(减)	635,877,994.00	895,219,286.63		8,557,620.74			92,611,641.85		266,336,731.61	1,898,603,274.83

少以“-”号填列)										
(一)净利润							92,611,641.85		-1,158,177.94	91,453,463.91
(二)其他综合收益		1,737,840.00								1,737,840.00
上述(一)和(二)小计		1,737,840.00					92,611,641.85		-1,158,177.94	93,191,303.91
(三)所有者投入和减少资本	409,213,096.00	1,120,146,344.63							266,231,021.07	1,795,590,461.70
1. 所有者投入资本	409,213,096.00	1,641,469,322.34							266,231,021.07	2,316,913,439.41
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-521,322,977.71								-521,322,977.71
(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	226,664,898.00	-226,664,898.00								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	226,664,898.00	-226,664,898.00								
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				8,557,620.74				1,263,888.48		9,821,509.22
1. 本期提取				8,557,620.74				1,263,888.48		9,821,509.22
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	942,261,994.00	1,256,692,282.93		25,394,131.82	23,989,598.88		-319,645,701.01	389,319,630.74		2,318,011,937.36

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	资本公积	减:库	专项储备	盈余公积	一	未分配利润	其			

	本)		存股			般 风 险 准 备		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							7,067,550.13	-7,067,550.13	
前期差错更正									
其他		355,450,719.60		7,947,605.39	8,000,886.50		32,208,429.67	81,063,104.78	484,670,745.94
二、本年年初余额	306,384,000.00	355,450,719.60		9,625,581.33	23,989,598.88		-502,141,405.53	113,246,999.31	306,555,493.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,022,276.70		7,210,929.75			89,884,062.67	9,735,899.82	112,853,168.94
（一）净利润							89,884,062.67	7,431,361.17	97,315,423.84
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							89,884,062.67	7,431,361.17	97,315,423.84
（三）所有者投入和减少资本		6,022,276.70							6,022,276.70
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		6,022,276.70							6,022,276.70
（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				7,210,929.75				2,304,538.65	9,515,468.40
1. 本期提取				7,210,929.75				2,304,538.65	9,515,468.40
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	306,384,000.00	361,472,996.30		16,836,511.08	23,989,598.88		-412,257,342.86	122,982,899.13	419,408,662.53

法定代表人：臧静涛

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：王永强

母公司所有者权益变动表

2011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	6,022,276.69			15,988,712.38		-411,430,800.98	-83,035,811.91
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	6,022,276.69			15,988,712.38		-411,430,800.98	-83,035,811.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	635,877,994.00	1,414,804,424.34					128,337,054.67	2,179,019,473.01
（一）净利润							128,337,054.67	128,337,054.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							128,337,054.67	128,337,054.67
（三）所有者投入和减少资本	409,213,096.00	1,641,469,322.34						2,050,682,418.34
1．所有者投入资本	409,213,096.00	1,641,469,322.34						2,050,682,418.34
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	226,664,898.00	-226,664,898.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	226,664,898.00	-226,664,898.00						
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	942,261,994.00	1,420,826,701.03			15,988,712.38		-283,093,746.31	2,095,983,661.10

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		-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					42,004,820.84	48,027,097.53
(一) 净利润							42,004,820.84	42,004,820.84
(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					42,004,820.84	48,027,097.53
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	306,384,000.00	6,022,276.69			15,988,712.38		-411,430,800.98	-83,035,811.91

法定代表人：臧静涛

主管会计工作负责人：王霖

会计机构负责人：王永强

（三）财务报表附注

财务报表附注

（2011年12月31日）

（一）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75,000,000.00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35,000,000.00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35,000,000.00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110,000,000.00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220,000,000.00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。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。

2010 年 12 月 31 日，中国证券监督管理委员会核发的《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），核准贤成矿业公司向西宁市国新投资控股有限公司发行 140,902,333.00 股、张邻发行 6,043,463.00 股人民币普通股股份购买相关资产。2011 年 1 月 17 日，本次发行新股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权登记相关事宜。本次发行新股后的股本总额为 453,329,796.00 股，公司此次增资的工商变更登记手续已于 2011 年 6 月 23 日办理完毕。

2011 年 8 月 12 日，公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过了以 2011 年 6 月 30 日股本总数 453,329,796.00 股为基数，实施资本公积转增股本方案，每 10 股转增 5 股；该方案于 2011 年 8 月 25 日实施完毕，公司股本变更为 679,994,694.00 元。

2011 年 11 月 11 日，中国证券监督管理委员会核发的《关于核准青海贤成矿业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]1804 号），核准贤成矿业公司非公开发行不超过 26,226.73 万股新股。2011 年 12 月 23 日，本次发行新股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权登记相关事宜。本次发行新股后的股本总额为 942,261,994.00 股，截止本次财务报告批准报出之日，公司此次增资的工商变更登记手续尚未办理完毕。

1. 本公司注册资本

本公司注册资本为 679,994,694.00 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：西宁市城西区胜利路59号（申宝大厦1118室）

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2011年12月31日，西宁国新所持公司股权比例为31.26%。

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2012年2月26日经公司第五届第14次董事会批准报出。

（二）公司重要会计政策、会计估计

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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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

在合并财务报表中，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期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末应收账款或其他应收款 单项金额在300万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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年至2年（含2年）	10%	10%

2年至3年（含3年）	30%	30%
3年至5年（含5年）	80%	80%
5年以上	100%	100%

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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折旧方法为年限平均法，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
井巷	20-30 年	5	3.17-4.75
机器设备	8-15 年	5	6.33-11.87
电子设备	5-9 年	5	10.55-19.00
运输工具	5-6 年	5	15.83-19.00

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

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

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

本报告期无主要会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

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、矿山环境治理恢复保证金

根据贵州省人民政府办公厅黔府办发〔2007〕38号文件精神，贵州省从2008年1月1日起对全省煤矿企业实施矿山环境治理恢复保证金制度，公司根据该文件精神按核准产能10元/吨计提缴纳矿山环境治理恢复保证金，并在成本项目中列支。

30、安全生产费用、维简费

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。

31、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。

（三）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2%。

- 6、矿产资源补偿费为煤炭销售收入的 1%。
- 7、资源税为 8 元/吨、2.5 元/吨。
- 8、本公司及所属子公司 2011 年度的企业所得税率均为 25%。

(四) 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(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
西宁颐贤矿业 有限公司	控股子 公司	西 宁 市	矿产能 源开发	2,000.00	矿产能源开发(不 含开采); 能源利用 投资; 矿产机械及 配件批发、零售	1,400.00	
深圳市樊迪投 资控股有限公 司	控股子 公司	深 圳 市	投资管 理	13,549.00	投资兴办实业、国 内贸易及经营进出 口业务、经济信息 咨询	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	
大柴旦粤海化 工有限公司	控股子 公司	西 宁 市	矿产品 开发与 销售	1,000.00	矿产品的开发与销 售等	1,000.00	
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	2,600.00	

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	少数股东权益中本期用于冲 减少数股东损益的金额

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	少数股东权益中本期用于冲减少数股东损益的金额
西宁颐贤矿业有限公司	70.00	70.00	是	-2,791,356.58	-2,183,179.85
深圳市樊迪投资控股有限公司	95.00	95.00	是	830,458.66	
梅州市联维亚投资有限公司	66.84	66.84	是	8,955,105.95	
青海白唇鹿毛纺有限公司	90.80	90.80	是	-4,231,774.18	-170,432.49
大柴旦粤海化工有限公司	100.00	100.00	是		
广东油坑建材有限公司	86.67	86.67	是	2,533,087.28	

(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(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	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;办公设备及服务器销售、机械备件销售;	11,102.68	
贵州省盘县云贵矿业有限公司	控股子公司	盘县	煤炭开采及销售	6,500.00	煤炭的开采及销售	15,330.09	
贵州省盘县云尚矿业有限公司	控股子公司	盘县	煤炭开采及销售	4,000.00	煤炭的开采及销售	15,806.51	

贵州省仁怀市光富矿业有限 公司	控股子 公司	仁怀 市	煤炭 开采 及 销售	5,200.00	煤炭的开采及销售	13,460.43	
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	少数股东权益中本期 用于冲减少数股东 损益的金额		
盘县华阳煤业有限责任 公司	100.00	100.00	是				
贵州省盘县云贵矿业有 限公司	80.00	80.00	是	33,371,551.83			
贵州省盘县云尚矿业有 限公司	90.00	90.00	是	16,258,428.18			
贵州省仁怀市光富矿业 有限公司	80.00	80.00	是	34,769,056.20			

(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 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	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	

青海创新矿业开发有限公司	控股子公司	大柴旦	生产销售	177,626.00	工业硫酸的生产、批发（许可证有效期至 2011 年 8 月 6 日）；农业用化肥（磷酸一铵、二铵、硫铵）的生产、批发；铁粉销售	150,417.77
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	少数股东权益中本期用于冲减少数股东损益的金额	
深圳市贝妮斯实业发展有限公司	90.00	90.00	是	-3,906,543.48	-239,772.44	
广州长盛投资管理有限公司	90.00	90.00	是	980,051.36		
青海创新矿业开发有限公司	83.11	83.11	是	302,551,565.52		

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
贵州省盘县云贵矿业有限公司	166,857,759.17	9,105,967.17
贵州省盘县云尚矿业有限公司	162,584,281.85	18,447,255.98
贵州省仁怀市光富矿业有限公司	173,845,280.99	11,693,990.18
青海创新矿业开发有限公司	1,791,305,894.12	

3、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
贵州省盘县云贵矿业公司	同受自然人黄贤优控制	黄贤优	0.00	0.00	0.00
贵州省盘县云尚矿业公司	同受自然人黄贤优控制	黄贤优	0.00	0.00	0.00
贵州省仁怀市光富矿业公司	同受自然人黄贤优控制	黄贤优	0.00	0.00	0.00

注：2010年12月31日，中国证券监督管理委员会核发的《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），核准贤成矿业公司向西宁市国新投资控股有限公司（以下简称“西宁国新”）发行140,902,333.00股、张邻发行6,043,463.00股人民币普通股股份购买相关资产；西宁国新以其持有的贵州省盘县云贵矿业公司（以下简称“云贵矿业公司”）80%的股权、贵州省仁怀市光富矿业公司（以下简称“光富矿业公司”）80%的股权、贵州省盘县云尚矿业公司（以下简称“云尚矿业公司”）90%的股权、盘县华阳煤业有限责任公司（以下简称“华阳煤业公司”）38.78%的股权以及张邻以其持有的华阳煤业公司10%的股权认购公司本次发行的股份。

截至2011年1月12日，本次标的资产云贵矿业公司、光富矿业公司、云尚矿业公司、华阳煤业公司的股权过户手续及相关工商变更登记手续已全部办理完成，其股权已变更登记至公司名下。2011年1月17日，本次发行新股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权登记相关事宜；本次交易的合并日为2011年1月1日，系本公司实际取得控制权的日期。在编制合并报表时，作为同一控制下企业合并取得的子公司，本公司已将云贵矿业公司、光富矿业公司、云尚矿业公司的相关资产、负债、经营成果和现金流量从报告期最早期间的期初调整纳入合并财务报表。

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
青海创新矿业开发有限公司		根据企业合并成本与合并中取得的被购买

15,423,321.40 方可辨认净资产公允价值份额的差额计算

注：2011 年 5 月 9 日，青海贤成矿业股份有限公司第五届董事会第八次会议决议审议通过《关于青海贤成矿业股份有限公司 2011 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》；2011 年 6 月 21 日青海贤成矿业股份有限公司 2011 年度第一次临时股东大会决议审议通过《关于青海贤成矿业股份有限公司 2011 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》；

2011 年 12 月 21 日公司与青海创新矿业开发有限公司（以下简称“创新矿业”）签署《青海创新矿业开发有限公司增资协议书》，约定公司以现金方式向创新矿业增资，增资完成后公司持有创新矿业 83.11% 股权，创新矿业增资的工商变更登记手续已于 2011 年 12 月 29 日办理完毕，本次交易的合并日为 2011 年 12 月 31 日，系本公司实际取得控制权的日期。在编制合并报表时，作为非同一控制下企业合并取得的子公司，本公司已将创新矿业公司的相关资产、负债及合并日至财务报表日的经营成果和现金流量纳入本期合并财务报表。

（五）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 2011 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2010 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	期初余额
现 金	952,506.76	300,307.89
银行存款	1,640,748,325.77	156,861,363.00
合 计	1,641,700,832.53	157,161,670.89

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	51,033,152.74	100.00%	6,116,585.20	11.99%
组合小计	51,033,152.74	100.00%	6,116,585.20	11.99%

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	51,033,152.74	100.00%	6,116,585.20	11.99%

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	18,378,156.98	100.00%	984,961.92	5.36%
组合小计	18,378,156.98	100.00%	984,961.92	5.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,378,156.98	100.00%	984,961.92	5.36%

应收账款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	26,619,708.15	52.16%	1,330,985.41
1年至2年（含2年）	20,026,054.93	39.24%	2,002,605.49
2年至3年（含3年）	1,481,647.10	2.90%	444,494.13
3年至5年（含5年）	2,836,211.96	5.56%	2,268,969.57
5年以上	69,530.60	0.14%	69,530.60
合 计	51,033,152.74	100.00%	6,116,585.20

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	18,308,626.38	99.62%	915,431.32
5年以上	69,530.60	0.38%	69,530.60
合 计	18,378,156.98	100.00%	984,961.92

(2) 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。

(3) 应收账款金额前几名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
销售客户	非关联方客户	7,648,296.00	1 年以内	14.99%
销售客户	非关联方客户	7,757,160.50	1 年以内	15.20%
销售客户	非关联方客户	5,572,827.74	1 年以内	10.92%
销售客户	非关联方客户	3,788,501.91	1 年以内	7.42%
合 计		24,766,786.15		48.53%

(4) 本报告期应收账款中无关联方欠款。

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		期初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内（含1年）	154,890,252.10	92.06%	11,525,165.65	99.49%
1年至2年（含2年）	11,365,988.25	6.75%	59,630.00	0.51%
2年至3年（含3年）	1,177,210.00	0.70%		
3年至4年（含4年）	829,163.60	0.49%		

合 计	168,262,613.95	100.00%	11,584,795.65	100.00%
-----	----------------	---------	---------------	---------

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商	非关联方供应 商	28,999,936.50	1 年以内	预付钢材款
供应商	非关联方供应 商	22,080,000.00	1 年以内	预付征地费
供应商	非关联方供应 商	20,429,900.00	1 年以内	预付设备款
供应商	非关联方供应 商	6,619,771.93	1-2 年	预付工程款
供应商	非关联方供应 商	5,528,816.43	1 年以内	预付工程款
合 计		83,658,424.86		

(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、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	13,794,119.27	100.00%	7,787,763.09	56.46%
组合小计	13,794,119.27	100.00%	7,787,763.09	56.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	13,794,119.27	100.00%	7,787,763.09	56.46%

种 类	期初数			
-----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	17,258,072.27	100.00%	7,008,792.35	40.61%
组合小计	17,258,072.27	100.00%	7,008,792.35	40.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	17,258,072.27	100.00%	7,008,792.35	40.61%

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	3,352,339.32	24.30%	167,616.98
1年至2年（含2年）	1,543,054.80	11.19%	154,305.48
2年至3年（含3年）	1,657,340.50	12.01%	497,202.14
3年至5年（含5年）	1,363,730.78	9.89%	1,090,984.62
5年以上	5,877,653.87	42.61%	5,877,653.87
合 计	13,794,119.27	100.00%	7,787,763.09

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	6,752,353.38	39.12%	337,617.67
1年至2年（含2年）	3,701,377.41	21.45%	370,137.74
2年至3年（含3年）	443,640.84	2.57%	133,092.26
3年至5年（含5年）	945,271.87	5.48%	752,515.91
5年以上	5,415,428.77	31.38%	5,415,428.77
合 计	17,258,072.27	100.00%	7,008,792.35

(2) 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。

(3) 本报告期其他应收款中无关联方欠款。

5. 存货

(1) 存货分类：

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	79,551,272.42		79,551,272.42	3,158,586.53		3,158,586.53
低值易耗品				1,989.00		1,989.00
生产成本	2,167,412.82		2,167,412.82			
库存商品	29,637,633.80	2,557,964.67	27,079,669.13	2,863,620.38	2,187,964.67	675,655.71
合 计	111,356,319.04	2,557,964.67	108,798,354.37	6,024,195.91	2,187,964.67	3,836,231.24

(2) 存货跌价准备

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	2,187,964.67	370,000.00			2,557,964.67
合 计	2,187,964.67	370,000.00			2,557,964.67

注：公司部分存货变现价值低于账面价值，公司根据该存货变现价值与账面价值的差异对其计提存货跌价准备。

6. 对联营企业投资

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、联营企业							
1.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%
2.青海大头羊煤业有限责任公司	有限责任公 司	青海大柴旦	吴有林	原煤开采、 煤制品加工 及销售	14370 万	30.00%	30.00%

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、联营企业					
1.盘县华阳森林矿业有 限责任公司	136,882,643.53	112,454,466.35	24,428,177.18	13,878,929.06	-3,816,019.87
2.青海大头羊煤业有 限责任公司	277,844,705.78	131,361,346.61	146,483,359.17	53,830,981.45	2,388,516.55

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	投资成本	期初余额	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	280,508,777.80	244,065,901.04	15,738,825.65	259,804,726.69		
1. 蕉岭县龙腾旋 窑水泥有限公司	20,160,000.00	26,279,086.57	-26,279,086.57		45.00%	45.00%
2. 盘县华阳森林 矿业有限责任公 司	219,898,777.80	217,786,814.47	-1,927,095.53	215,859,718.94	41.50%	41.50%
3. 青海大头羊煤 业有限责任公司	40,450,000.00		43,945,007.75	43,945,007.75	30.00%	30.00%
二、成本法核算 的长期股权投资	36,687,945.37	36,687,945.37	-36,687,945.37			
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			
合 计	317,196,723.17	280,753,846.41	-20,949,119.72	259,804,726.69		

注 1：2011 年 3 月 8 日梅州市联维亚投资有限公司与钟少林签署《转让协议》，梅州联维亚将其持有的龙腾水泥 45% 的股权出售给自然人钟少林，双方协议转让价格为 28,500,000.00 元，上述股权转让的工商变更登记手续已于 2011 年 3 月 31 日办理完毕。

注 2：创新矿业系非同一控制下企业合并纳入本期合并报表范围的子公司，合并日为

2011 年 12 月 31 日，创新矿业持有青海大头羊煤业有限责任公司 30% 的股权。

8. 固定资产

(1) 固定资产明细：

项 目	期初余额	本期增加		本 期 减 少	期末余额
		本期新增	本期计提		
一、原价合计	83,167,148.36		91,450,413.54		174,617,561.90
其中：房屋、建筑物	12,071,440.14		33,292,198.31		45,363,638.45
井巷	39,494,127.64		-		39,494,127.64
机器设备	26,676,674.61		39,875,585.88		66,552,260.49
电子设备	1,402,485.23		10,050,951.02		11,453,436.25
运输工具	3,522,420.74		8,231,678.33		11,754,099.07
二、累计折旧合计	18,432,802.31	27,581,025.15	5,767,878.26		51,781,705.72
其中：房屋、建筑物	3,660,912.19	6,699,866.72	513,707.28		10,874,486.19
井巷	7,034,610.51		1,766,217.36		8,800,827.87
机器设备	5,582,181.70	14,506,518.86	2,857,502.87		22,946,203.43
电子设备	804,211.44	1,786,735.59	148,689.78		2,739,636.81
运输工具	1,350,886.47	4,587,903.98	481,760.97		6,420,551.42
三、固定资产账面净值合计	64,734,346.05				122,835,856.18
其中：房屋、建筑物	8,410,527.95				34,489,152.26
井巷	32,459,517.13				30,693,299.77
机器设备	21,094,492.91				43,606,057.06

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	598,273.79			8,713,799.44
运输工具	2,171,534.27			5,333,547.65
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
井巷				
机器设备				
电子设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	64,625,457.80			122,726,967.93
其中：房屋、建筑物	8,301,639.70			34,380,264.01
井巷	32,459,517.13			30,693,299.77
机器设备	21,094,492.91			43,606,057.06
电子设备	598,273.79			8,713,799.44
运输工具	2,171,534.27			5,333,547.65

本期折旧额 5,767,878.26 元。

本期累计折旧新增系创新矿业 2011 年 12 月 31 日作为非同一控制下企业合并纳入本期合并报表范围。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细情况

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
4500t/d 熟料水泥 生产线及 9MW 余 热发电技改工程	673,511,091.88		673,511,091.88	422,353,521.17		422,353,521.17
合成铵项目	344,750,250.03		344,750,250.03			
井巷工程	88,831,966.32		88,831,966.32	66,462,308.00		66,462,308.00
16 万吨/小时硫 铁矿制酸余热	1,923,888.89		1,923,888.89			

锡铁山 6KV 线路工程	604,100.00		604,100.00			
芒硝资源综合利用项目	808,000.00		808,000.00	108,000.00		108,000.00
屋顶改造	417,146.73	417,146.73		417,146.73	417,146.73	
合计	1,110,846,443.85	417,146.73	1,110,429,297.12	489,340,975.90	417,146.73	488,923,829.17

注：在建工程—4500t/d 熟料水泥生产线及 9MW 余热发电技改工程已全部抵押给蕉岭县农村信用合作联社及其下级分社。

(2) 重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他 减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
4500t/d 熟料水泥生产线及 9MW 余热发电技改工程	422,353,521.17	251,157,570.71			673,511,091.88	8.7937
合成铵项目		344,750,250.03			344,750,250.03	7.05
合计	422,353,521.17	595,907,820.74			1,018,261,341.91	

注 1:4500t/d 熟料水泥生产线及 9MW 余热发电技改工程主体工程基本完工，于 2011 年 12 月开始点火试运转。

注 2：合成铵项目系创新矿业实施的工程项目，创新矿业 2011 年 12 月 31 日作为非同一控制下企业合并纳入本期合并报表范围。

2010 年 5 月 15 日，青海省发展和改革委员会“青发改环资备字（2010）8 号”《青海省企业投资项目备案登记表》对公司“盐湖、有色金属选矿尾渣、尾矿资源化再利用循环经济项目”准予备案，项目总投资为 192592.88 万元，建设内容包括：18 万吨/年合成铵、2 万吨/年超细氢氧化镁、30 万吨/年纯碱、30 万吨/年氯化铵、5 万吨/年氯酸钠、100 万吨/年复合肥、1.5 亿块/年免烧砖、1 万吨/年甲醇、3.2 万吨/年生铁、150 吨/年硫磺，项目建设期为三年（2010 年—2012 年）。

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
4500t/d 熟料水泥生产线及 9MW 余热发电技改工程	56,000.00 万	银行贷款	120.27%	95.00%	56,730,367.23	35,076,903.39
合成铵项目	59,238.00 万	非公开发行股票 募集资金和银行 贷款	58.37%	58.37%	13,031,220.00	6,515,610.00

(3) 在建工程减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	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	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	487,223,910.40	443,783.86		487,667,694.26
销售网点经营权	15,637,509.00			15,637,509.00
采矿权	433,571,800.00			433,571,800.00
土地	37,993,609.78	428,783.86		38,422,393.64
电脑软件	20,991.62	15,000.00		35,991.62
二、累计摊销额合计	14,188,581.98	6,903,079.32		21,091,661.30
销售网点经营权				
采矿权	13,417,875.69	6,053,044.26		19,470,919.95
土地	758,802.00	834,586.74		1,593,388.74
电脑软件	11,904.29	15,448.32		27,352.61
三、无形资产账面净值合计	473,035,328.42			466,576,032.96
销售网点经营权	15,637,509.00			15,637,509.00
采矿权	420,153,924.31			414,100,880.05
土地	37,234,807.78			36,829,004.90
电脑软件	9,087.33			8,639.01
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				

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
五、无形资产账面价值合计	457,397,819.42			450,938,523.96
销售网点经营权				
采矿权	420,153,924.31			414,100,880.05
土地	37,234,807.78			36,829,004.90
电脑软件	9,087.33			8,639.01

本期摊销额6,903,079.32元。

注：无形资产中原价3,626.00万元的土地使用权已全部抵押给蕉岭县农信用合作联社及其下级分社。

11. 商誉

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
青海创新矿业开发有限公司		15,423,321.40		15,423,321.40	
深圳市贝妮斯实业发展有限公司	21,825,210.34			21,825,210.34	21,825,210.34
广州长盛投资管理有限公司	2,088,438.57			2,088,438.57	2,088,438.57
合 计	23,913,648.91	15,423,321.40		39,336,970.31	23,913,648.91

注：（1）2011年12月21日公司与创新矿业签署《青海创新矿业开发有限公司增资协议书》，约定公司以现金方式向创新矿业增资，增资完成后公司持有创新矿业83.11%股权，创新矿业增资的工商变更登记手续已于2011年12月29日办理完毕，本次交易的合并日为2011年12月31日，系本公司实际取得控制权的日期，创新矿业作为非同一控制下企业合并已纳入本期合并财务报表。

（2）非同一控制下企业合并形成商誉的计算过程：根据企业合并成本与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计算

企业合并成本=1,504,177,650.00 元

被购买方可辨认净资产公允价值份额=1,791,305,894.12*83.11%=1,488,754,328.60 元

差额=15,423,321.40 元

12. 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	期末余额	期初余数
递延所得税资产:		
资产减值准备	1,852,122.54	385,384.93
小 计	1,852,122.54	385,384.93

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余数
可抵扣暂时性差异	49,131,015.74	84,386,267.53
可抵扣亏损	-147,773,665.53	-384,328,773.44
合 计	-98,642,649.79	-299,942,505.91

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2011 年		-236,555,107.91	
2012 年	-96,373,769.31	-96,373,769.31	
2013 年	-21,113,688.32	-21,113,688.32	
2014 年	-24,857,738.71	-24,857,738.71	
2015 年	-5,428,469.19	-5,428,469.19	
合 计	-147,773,665.53	-384,328,773.44	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
坏账准备	7,408,490.16
小 计	7,408,490.16

13. 资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,993,754.27	9,636,661.21	3,726,067.19		13,904,348.29
其中：1. 应收账款坏账准备	984,961.92	5,382,235.88	250,612.60		6,116,585.20

项 目	期初余额	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	7,008,792.35	4,254,425.33	3,475,454.59		7,787,763.09
二、存货跌价准备	2,187,964.67	370,000.00			2,557,964.67
三、长期股权投资减值 准备	36,687,945.37			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	86,946,857.20	10,006,661.21	3,726,067.19	36,687,945.37	56,539,505.85

14. 所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因：

广东油坑建材有限公司于2010年3月31日与蕉岭县农村信用合作联社签订以土地使用权、在建工程、机器设备为抵押物的借款合同，向上述银行借款3.8亿元，借款期限自2010年3月31日至2016年3月30日，借款年利率为8.613%；用于抵押的土地使用权证号为[蕉府国用（2010）第040001号，面积为226577平方米。

广东油坑建材有限公司于2011年8月23日与梅江区农村信用合作联社、丰顺县农村信用合作联社、五华县农村信用合作联社签订以土地使用权及其上的所有在建工程及设备设施为抵押物的借款合同，向上述银行借款6,000.00万元，借款期限自2011年8月8日至2016年3月30日，借款年利率为9.66%；用于抵押的土地使用权证号为[蕉府国用（2010）第040001号，面积为226577平方米。

(2) 所有权受到限制的资产金额如下：

所有权受到限制的 资产类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
用于抵押的资产				
无形资产—土地使用权	35,655,666.67		725,200.08	34,930,466.59
在建工程	422,353,521.17	251,157,570.71		673,511,091.88

合 计	458,009,187.84	251,157,570.71	725,200.08	708,441,558.47
-----	----------------	----------------	------------	----------------

15. 短期借款

(1) 短期借款明细情况

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	3,097,872.00	3,097,872.00
保证借款	25,399,999.00	144,370,731.63
合 计	28,497,871.00	147,468,603.63

(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）
民生银行广州分行	5,000,000.00	6.37%	补充流动资金	已签署还款协议	正在协商之中
民生银行广州分行	1,000,000.00	7.36%	补充流动资金	已签署还款协议	正在协商之中
青海省财政厅	344,256.00	8.46%	补充流动资金	待主管部门核定	尚未确定
青海省财政厅	1,950,000.00	2.00%	补充流动资金	待主管部门核定	尚未确定
西宁市财政局	803,616.00	8.40%	补充流动资金	待主管部门核定	尚未确定
广发银行深圳百花支行	19,399,999.00	6.70%	补充流动资金	正在协商还款和展期	正在协商之中
合 计	28,497,871.00				

注：2011年4月28日公司与中国民生银行股份有限公司广州分行、广州盛立投资有限公司、贤成集团有限公司、黄贤优签署《还款协议》，目前具体还款事项仍在协商之中。

16. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	264,036,197.45	94,323,659.75

(1) 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。

17. 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	8,907,855.84	6,787,907.41

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。

18. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,835,979.73	48,312,747.95	45,664,352.50	10,484,375.18
二、职工福利费		1,439,335.27	1,439,335.27	
三、社会保险费	6,581,320.47	4,119,469.18	1,905,683.18	8,795,106.47
其中：1. 医疗保险费	2,176,993.70	716,219.04	593,094.28	2,300,118.46
2. 基本养老保险费	3,747,757.01	2,558,755.02	450,998.20	5,855,513.83
3. 失业保险费	497,621.76	187,992.80	46,140.38	639,474.18
4. 工伤保险费		656,502.32	656,502.32	
5. 生育保险费	158,948.00		158,948.00	
四、工会经费和职工教育经费	2,602,596.88	1,184,172.00	2,081,530.76	1,705,238.12
合 计	17,019,897.08	55,055,724.4	51,090,901.71	20,984,719.77

19. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税		

税费项目	期末余额	期初余额
	6,977,456.19	26,320,620.08
2. 营业税	2,645,737.14	2,397,869.76
3. 所得税	30,010,476.63	19,081,710.75
4. 资源税	4,930,524.16	3,790,437.12
5. 教育费附加	778,305.98	611,992.61
6. 城市维护建设税	1,836,440.58	1,454,458.20
7. 房产税	169,653.27	169,653.27
8. 地方教育发展费	413,249.64	253,369.86
9. 代扣代缴个人所得税	1,757,831.34	726,502.24
10. 印花税	877,733.06	47,660.52
11. 矿产资源补偿费	3,552,743.58	3,487,354.14
合 计	53,950,151.57	58,341,628.55

20. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	39,180,829.30	83,257,536.63
合 计	39,180,829.30	83,257,536.63

21. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	436,149,842.32	234,015,669.54

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的款项情况

单位名称	期末余额	期初余额
西宁国新投资控股有限公司	3,635,531.68	5,167,031.68

金额较大的其他应付款详细情况:

项 目	金 额	性质或内容
贤成集团有限公司	217,936,214.36	往来款
中农集团控股股份有限公司	50,000,000.00	往来款
贵州省国土资源厅	42,000,000.00	矿山环境治理恢复保证金
西宁特殊钢(集团)有限责任公司	17,773,150.00	往来款

22. 长期借款

(1) 借款分类:

项 目	期末余额	期初余额
抵押保证借款	440,000,000.00	395,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	
合 计	740,000,000.00	395,000,000.00

(2) 金额较大的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
广东省梅州市蕉岭县农村信用社联社	2010-3-31	2016-3-30	人民币	8.6130		90,000,000.00		90,000,000.00
五华县农村信用合作联社	2010-3-31	2016-3-30	人民币	8.6130		60,000,000.00		60,000,000.00
五华县农村信用合作联社	2011-8-8	2016-3-30	人民币	9.660		14,000,000.00		
梅县农村信用合作联社	2010-3-31	2016-3-30	人民币	8.6130		90,000,000.00		90,000,000.00
兴宁县农村信用合作联社	2010-3-31	2016-3-30	人民币	8.6130		90,000,000.00		90,000,000.00
平远县农村信用合作联社	2010-3-31	2016-3-30	人民币	8.6130		20,000,000.00		20,000,000.00
丰顺县农村信	2010-3-31	2016-3-30	人民	8.6130		10,000,000.00		10,000,000.00

用合作联社			币				
丰顺县农村信用合作联社	2011-8-8	2016-3-30	人民币	9.660		22,000,000.00	
大埔县农村信用合作联社	2010-3-31	2016-3-30	人民币	8.6130		20,000,000.00	20,000,000.00
梅江区农村信用合作联社	2011-8-8	2016-3-30	人民币	9.660		24,000,000.00	
中国农业发展银行格尔木支行	2011-8-8	2018-8-7	人民币	7.05		300,000,000.00	
贵州省仁怀市农村信用合作联社	2009-1-15	2012/1/14	人民币	12.825			7,600,000.00
贵州省绥阳县农村信用合作联社	2009-1-15	2012/1/14	人民币	12.825			7,400,000.00
合 计						740,000,000.00	395,000,000.00

长期借款说明：截至到 2011 年 12 月 31 日，本公司的保证抵押借款余额 44,000 万元，为本公司控股的梅州市联维亚投资有限公司下属的广东油坑建材有限公司分别于 2010 年、2011 年增加的项目长期借款。2010 年 3 月 31 日，广东油坑建材有限公司与蕉岭县农村信用合作联社签订以土地使用权、在建工程、机器设备为抵押物的借款合同，向上述银行借款 3.8 亿元，借款期限为 2010 年 3 月 31 日至 2016 年 3 月 30 日；3.8 亿借款在项目建设期，借款利率在基准利率基础上上浮 45%，年利率为 8.613%；借款在项目建成投产期，借款利率在基准利率基础上上浮 50%，年利率为 8.91%。2011 年 8 月 23 日，广东油坑建材有限公司与梅江区农村信用合作联社、丰顺县农村信用合作联社、五华县农村信用合作联社签订以土地使用权及其上的所有在建工程及设备设施为抵押物的借款合同，向上述银行借款 6,000.00 万元，该合同项下的借款用于广东油坑建材有限公司日产 4500 吨新型干法预分解生产工艺熟料生产线项目建设资金；借款年利率为 9.66%；借款期限为 2011 年 8 月 8 日起至 2016 年 3 月 30 日止。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司的保证借款余额为 30,000 万元。2011 年 8 月 11 日，青海创新矿业开发有限公司与中国农业发展银行格尔木支行签订借款合同，借款种类为农业生产资料科技中长期贷款，借款用途为循环经济 100 万吨复合肥项目建设，借款期限为 2011 年 8 月 11 日至 2018 年 8 月 7 日，借款利率为 7.05%。2011 年 8 月 8 日，青海省格尔木

金鑫钾肥有限公司与中国农业发展银行格尔木市支行签署【63280101-2011 年格支（保）字 0008 号】《保证合同》，为青海创新矿业开发有限公司向中国农业发展银行格尔木市支行借款提供连带责任保证担保。保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年。陈高琪、朱克敏与中国农业发展银行格尔木市支行签署【63280101-2011 年格支（保）字 0009 号】《保证合同》，为青海创新矿业开发有限公司向中国农业发展银行格尔木市支行借款提供连带责任保证担保。保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之次日起两年。

23. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	26,300,000.00	
合 计	26,300,000.00	

2010年7月9日，国家发展和改革委员会“发改投资[2010]451号”文件下达《关于下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2010年中央预算内投资计划（第一批）的通知》，根据该文件精神，大柴旦行委国土局拨付创新矿业公司1,000.00万元的财政补助资金，截止2011年12月31日止，上述财政补助相关的项目尚未实施完毕。

2011年12月23日，广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅“粤经信创新【2011】1017号”文件《关于下达广东省第一批战略性新兴产业政银企合作专项资金项目计划的通知》，根据该文件精神，梅州市财政局拨付广东油坑建材有限公司1,630.00万元的贴息补助资金，截止2011年12月31日，上述财政补助相关的项目尚未实施完毕。

24. 股本

单位：股

项目	期初数		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			409,213,096.00		73,472,898.00		482,685,994.00	482,685,994.00	51.23%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内									51.23%

项目	期初数		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
资持股			409,213,096.00		73,472,898.00		482,685,994.00	482,685,994.00	
其中：									
境内法人持股			377,789,633.00		70,451,166.50		448,240,799.50	448,240,799.50	47.57%
境内自然人持股			31,423,463.00		3,021,731.50		34,445,194.50	34,445,194.50	3.66%
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	306,384,000.00	100.00%			153,192,000.00		153,192,000.00	459,576,000.00	48.77%
1、人民币普通股	306,384,000.00	100.00%			153,192,000.00		153,192,000.00	459,576,000.00	48.77%
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%	409,213,096.00		226,664,898.00		635,877,994.00	942,261,994.00	100.00%

注 1：2011 年 6 月 20 日武汉众环会计师事务所有限责任公司对贤成矿业公司非公开发行股票购买资产进行审验，并出具了众环验字（2011）002 号《验资报告》。

注 2: 2011 年 12 月 20 日众环会计师事务所有限公司对贤成矿业公司非公开发行股票进行审验, 并出具了众环验字(2011)134 号《验资报告》。

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2012 年 12 月 23 日	236,887,300.00	245,798,694.00	696,463,300.00	
2014 年 1 月 17 日	220,418,694.00	25,380,000.00	916,881,994.00	
2014 年 12 月 23 日	25,380,000.00		942,261,994.00	

25. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	355,450,719.61	1,641,469,322.34	747,987,875.71	1,248,932,166.24
其他资本公积	6,022,276.69	1,737,840.00		7,760,116.69
合 计	361,472,996.30	1,643,207,162.34	747,987,875.71	1,256,692,282.93

注: 股本溢价本期增加系本期同一控制下企业合并取得的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形成股本溢价399,551,239.64元; 本期公司非公开发行股票形成股本溢价1,241,918,082.70元。

股本溢价本期减少包括: (1)本期公司通过发行新股的方式购买西宁国新持有的华阳煤业公司38.78%的股权以及张邻持有的该公司10%的股权, 长期股权投资入账价值与购买日享有该公司净资产份额之间的差额冲减资本公积75,352,740.71元; (2) 公司本期实现同一控制下的企业合并, 被合并方期初归属于本公司享有的净资产冲回445,970,237.00元; (3) 公司本期资本公积转增股本冲减资本公积226,664,898.00元。

其他资本公积本期增加主要系孙公司—广东油坑建材有限公司收到财政拨付的中小企业发展专项资金3,000,000.00元根据财政部“财企[2010]103号”《地方特色产业中小企业发展资金管理暂行办法》的通知规定列入资本公积。

26. 专项储备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少	期末余额
-----	------	-------	------	------

			额	
安全基金	8,212,932.23	4,178,877.84		12,391,810.07
维简费	8,623,578.85	4,378,742.90		13,002,321.75
合 计	16,836,511.08	8,557,620.74		25,394,131.82

27. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	23,989,598.88			23,989,598.88
合 计	23,989,598.88			23,989,598.88

28. 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	-480,767,249.96	
加：年初未分配利润调整数	68,509,907.10	
调整后年初未分配利润	-412,257,342.86	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	92,611,641.85	
期末未分配利润	-319,645,701.01	

调整年初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 68,509,907.10 元。

29. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	237,902,143.94	218,494,804.81
其他业务收入	901,500.00	901,500.00
营业成本	109,811,992.02	103,515,699.24

(2) 主营业务（分行业）

行业、产品或地区类别	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
1. 煤炭开采销售	231,657,048.09	103,623,393.34	207,685,036.85	93,014,412.52
3. 煤炭贸易	6,245,095.85	5,871,070.76	10,809,767.96	10,183,758.80
合 计	237,902,143.94	109,494,464.10	218,494,804.81	103,198,171.32

30. 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,793,608.15	1,570,586.84	5%、7%
教育费附加	959,366.68	1,147,884.79	3%
地方教育发展费	658,068.17	306,675.26	2%
资源税	3,149,187.04	3,138,503.89	8 元/吨、2.5 元/吨
合 计	6,560,230.04	6,163,650.78	

31. 销售费用

项 目	本年发生额	上期发生额
运费	6,773,576.25	4,099,026.97
广告费	355.00	
合 计	6,773,931.25	4,099,026.97

32. 管理费用

项 目	本年发生额	上期发生额
无形资产摊销	6,838,126.45	6,450,256.99
工资	6,648,769.77	9,295,519.88
业务招待费	6,526,701.58	3,243,538.71
差旅费	2,262,779.74	1,991,911.84
办公费	3,055,402.63	2,763,041.49
咨询服务费	2,631,341.00	3,594,755.80
新农村建设基金	2,393,381.10	2,142,896.45
矿产资源建设费	2,379,021.44	2,030,749.89
车辆费	1,608,848.07	1,128,775.12
聘请中介机构费	1,005,405.00	1,110,712.99

项 目	本年发生额	上期发生额
福利费	778,942.93	536,258.66
税金	695,791.31	807,558.56
折旧费	685,056.17	324,112.16
租赁费	419,105.90	152,219.50
通讯费	269,411.65	278,086.00
其他	1,194,920.27	5,651,262.66
合 计	39,393,005.01	41,501,656.70

33. 财务费用

项 目	本年发生额	上期发生额
利息支出	12,491,269.97	17,697,706.13
减：利息收入	859,873.34	1,401,445.67
利息净支出	11,631,396.63	16,296,260.46
银行手续费	63,391.39	46,861.17
合 计	11,694,788.02	16,343,121.63

34. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1.坏账损失	5,234.42	-4,021,655.87
2.存货跌价损失	370,000.00	52,300.39
合 计	404,617.83	-3,969,355.48

35. 投资收益

(1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,908,261.81	492,605.41
股权投资转让损益	2,202,079.71	
合 计	293,817.90	492,605.41

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	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	18,833.72	62,547.24	
贵州盘县华阳森林矿业有限责任公司	-1,927,095.53	430,058.17	30万吨技改扩能导致产量下降
合 计	-1,908,261.81	492,605.41	

36. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
1.处置非流动资产利得小计		34,576.04	
其中：处置固定资产利得		34,576.04	
2.政府补助	2,847,684.00	5,196,138.00	2,847,684.00
3.债务重组利得	53,633,314.78	6,480,346.99	53,633,314.78
4.预计担保损失冲回		53,618,715.19	
5.其他		2,412.32	
合 计	56,480,998.78	65,332,188.54	56,480,998.78

2010年8月23日贤成矿业公司与中国工商银行股份有限公司青海省分行小桥支行签署《还款免息协议》，约定归还部分本金，免除其对应的表外欠息，本期公司归还了中国工商银行股份有限公司青海省分行小桥支行全部借款本金，中国工商银行股份有限公司青海省分行小桥支行根据约定免除了公司53,630,000.00元的欠息。

政府补助明细

政府补助的种类		本年发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助	1.省级财政产 业技术研究 与开发资金	2,000,000.00		粤经信创新【2011】1017号
	2.电煤补贴	540,090.00		
	3.居民生活用 煤补贴	307,594.00		
	4.财政补贴资 金		5,196,138.00	根据2009年8月3号蕉岭县人民政府常务会议经要[2009]5号文件精 神，蕉岭县财政局拨付的财政补贴 资金
合 计	2,847,684.00	5,196,138.00		

37. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1.对外捐赠 2.赞助支出		539,000.00	

	201,500.00	10,000.00	201,500.00
3.其他	182,529.02	47,335.55	182,529.02
合 计	384,029.02	596,335.55	384,029.02

38. 所得税费用

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	29,100,147.08	15,503,748.43
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	2,256.44	4,151,791.10
所得税费用	29,102,403.52	19,655,539.53

39. 每股收益

项 目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	0.1362	0.1322
稀释每股收益	0.1362	0.1322

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

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为期初股份总数；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。

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。

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期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期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。

40. 其他综合收益

项 目	本年发生额	上期发生额
其他	3,000,000.00	6,022,276.69
合 计	3,000,000.00	6,022,276.69

注：其他详见(五).25。

41. 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	202,162,441.61
其中:收往来款	180,503,852.19
政府补助	22,020,064.00

(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	36,210,627.12
其中：付往来款	12,910,609.57
期间费用	21,392,493.74

42. 现金流量表补充资料

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	91,453,463.91	97,315,423.84

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	404,617.83	-3,969,355.48
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	5,767,878.26	7,205,405.65
无形资产摊销	6,836,126.45	5,762,883.39
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）		-28,018.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		17,293,444.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-293,817.90	-492,605.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	845,599.13	4,129,304.86
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）	-20,984,960.19	-1,784,812.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,662,404.18	26,986,717.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	217,609,071.00	4,631,681.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	249,975,574.31	157,050,068.87
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	1,641,700,832.53	157,161,670.89
减：现金的年初余额	157,161,670.89	19,747,409.47
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	1,484,539,161.64	137,414,261.42

(六) 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	注册资本
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	钟文波	纺织品生产,销售,城乡交通基础设施建设;水电、高新技术开发、推广及应用;信息技术开发、应用;资本运营、企业购并、房屋租赁	194,850,000.00

母公司名称	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	31.26%	31.26%	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.深圳市樊迪投资控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	刘家维	投资管理
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	王彬	投资管理
5.西宁颐贤矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	西宁市	黄绍优	矿产能源开发
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.贵州省盘县云贵矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	盘县	罗学明	煤碳开采销售
9.贵州省盘县云尚矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	盘县	黄绍优	煤碳开采销售
10.贵州省仁怀市光富矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	仁怀市	区俊杰	煤碳开采销售
11.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	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
12.大柴旦粤海化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	大柴旦	曲国华	煤碳开采销售
13.青海创新矿业开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	海西州	臧静涛	硫酸、农业用 化肥生产销售

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.深圳市樊迪投资控股有限公司	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.西宁颐贤矿业有限公司	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	100.00%	100.00%	77055323-4
8.贵州省盘县云贵矿业有限公司	6500 万	80%	80%	77530158-9
9.贵州省盘县云尚矿业有限公司	4000 万	90%	90%	79527587-5
10.贵州省仁怀市光富矿业有限公司	5200 万	80%	80%	76605017-5
11.广东油坑建材有限公司	3000 万	86.67%	86.67%	67519788-4
12.大柴旦粤海化工有限公司	1000 万	100%	100%	69853040-8
13.青海创新矿业开发有限公司	177626 万	83.11%	83.11%	71056968-0

4. 本企业的联营企业有关信息:

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 (%)
联营企业							
1.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%
2.青海大头羊煤 业有限责任公司	有限责 任公司	青海大柴 旦	吴有林	原煤开 采、煤制 品加工及 销售	14370 万	30.00%	30.00%

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	组织机 构代 码
---------	--------	--------	-------------	--------------	-------	-------------	----------------

						系	
联营企业							
1. 盘县华阳森林矿业有限责任公司	136,882,643.53	112,454,466.35	24,428,177.18	13,878,929.06	-3,816,019.87	参股公司	74571216-8
2. 青海大头羊煤业有限公司	277,844,705.78	131,361,346.61	146,483,359.17	53,830,981.45	2,388,516.55	参股公司	

5. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
贤成集团有限公司	受实际控制人控制
青海省格尔木金鑫钾肥有限公司	控股子公司之参股股东

6. 关联方交易

公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
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	房屋建筑物	2007年9月1日	2012年9月1日	协商定价	901,500.00

7. 关联方应收应付款

上市公司应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青海省格尔木金鑫钾肥有限公司		4,800,089.50
其他应付款	贤成集团有限公司	217,936,214.36	98,925,058.34
其他应付款	西宁市国新投资控股有限公司	3,635,531.68	5,167,031.68
其他应付款	青海省格尔木金鑫钾肥有限公司		270,737,312.47

（七）或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

（八）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

公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

（十）其他重大事项

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。2010 年11 月19 日，重庆市第五中级人民法院经最高人民法院指定管辖审理，作出(2009)渝五中法民初字第190 号民事判决， 判决公司偿还贷款本金及利息（利息自贷款发放之日起至实际付清时止），青海盐湖工业集团股份有限公司、贤成集团有限公司、黄贤优、广州盛立投资有限公司对贷款本金及利息承担连带清偿责任；案件受理费151,459 元，财产保全费5,000 元，由公司承担，青海盐湖工业集团股份有限公司、贤成集团有限公司、黄贤优、广州盛立投资有限公司承担连带责任。青海盐湖工业集团股份有限公司不服一审判决，提起上诉。2011年3月30日重庆市高级人民法院（2011）渝高法民终字第90号民事判决书作出终审判决，驳回青海盐湖工业集团股份有限公司上诉，维持原判。

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。2010 年11 月19 日，重庆市第五中级人民法院经最高人民法院指定管辖审理，作出（2009）渝五中法民初字第189 号民事判决， 判决公司偿还贷款本金及利息（利息自贷款发放之日起至实际付清时止），贤成集团有限公司、广州盛立投资有限公司、黄贤优对贷款本金及利息承担连带清偿责任；案件受理费182,468 元，财产保全费5,000 元，由公司承担，贤成集团有限公司、广州盛立投资有限公司、黄贤优承担连带责任。

截止2011年12月31日，中国民生银行股份有限公司广州分行借款尚余600万元未归还。

b.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，均由公司承担。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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	2,198,092.34	100.00%	2,162,592.32	98.38%
组合小计	2,198,092.34	100.00%	2,162,592.32	98.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,198,092.34	100.00%	2,162,592.32	98.38%
种 类	期初数			

	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	2,823,302.47	100.00%	2,191,975.73	77.64%
组合小计	2,823,302.47	100.00%	2,191,975.73	77.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款				
合 计	2,823,302.47	100.00%	2,191,975.73	77.64%

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	5,900.00	0.27%	295.00
2年至3年（含3年）	10,163.00	0.46%	3,048.90
3年至5年（含5年）	113,904.62	5.18%	91,123.70
5年以上	2,068,124.72	94.09%	2,068,124.72
合 计	2,198,092.34	100.00%	2,162,592.32

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	628,000.00	22.25%	31,400.00
1年至2年（含2年）	13,273.13	0.47%	1,327.31
3年至5年（含5年）	113,904.62	4.03%	91,123.70
5年以上	2,068,124.72	73.25%	2,068,124.72
合 计	2,823,302.47	100.00%	2,191,975.73

(2) 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	投资成本	期初余额	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	217,786,814.47	-1,927,095.53	215,859,718.94		
盘县华阳森林矿业有限责任公司	219,898,777.80	217,786,814.47	-1,927,095.53	215,859,718.94	41.50%	41.50%
二、成本法核算的长期股权投资	2,442,560,139.22	391,504,957.25	2,050,674,685.64	2,442,179,642.89		
西宁颐贤矿业有限公司	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%
深圳市樊迪投资控股有限公司	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	111,026,798.60	10,119,503.63	100,526,798.64	110,646,302.27	100.00%	100.00%
大柴旦粤海化工有	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%

被投资单位名称	投资成本	期初余额	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
盘县云贵矿业有限公司	153,300,854.59		153,300,854.59	153,300,854.59	80.00%	80.00%
盘县云尚矿业有限公司	158,065,070.96		158,065,070.96	158,065,070.96	90.00%	90.00%
盘县光富矿业有限公司	134,604,311.45		134,604,311.45	134,604,311.45	80.00%	80.00%
青海创新矿业开发有限公司	1,504,177,650.00		1,504,177,650.00	1,504,177,650.00	83.11%	83.11%
合计	2,662,458,917.02	609,291,771.72	2,048,747,590.11	2,658,039,361.83		

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		63,000,000.00		
青海白唇鹿毛纺有限公司		98,712,000.00		
广州长盛投资管理有限公司		2,088,438.57		
贵州省盘县云尚矿业有限公司				30,600,000.00
贵州盘县华阳煤业有限责任公司				23,000,000.00
贵州省仁怀市光富矿业有限公司				6,400,000.00
贵州省盘县云贵矿业有限公司				29,600,000.00
合计		163,800,438.57		89,600,000.00

(2) 重要联营企业情况

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、联营企业							
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、联营企业						
盘县华阳森林矿业有限责任公司	136,882,643.53	112,454,466.35	24,428,177.18	13,878,929.06	-3,816,019.87	参股公司

3. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	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	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	89,600,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,927,095.53	430,058.17
合 计	87,672,904.47	430,058.17

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

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
贵州省盘县云尚矿业有限公司	30,600,000.00		本期现金分红
贵州盘县华阳煤业有限责任公司	23,000,000.00		本期现金分红
贵州省仁怀市光富矿业有限公司	6,400,000.00		本期现金分红
贵州省盘县云贵矿业有限公司	29,600,000.00		本期现金分红
合 计	89,600,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	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	-1,927,095.53	430,058.17	
合 计	-1,927,095.53	430,058.17	

5. 现金流量表补充资料

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	128,337,054.67	42,004,820.84
加: 资产减值准备	-29,383.41	-116,666.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	272,725.62	277,034.16
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)		15,522,924.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-87,672,904.47	-430,058.17
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)	24,450,723.15	299,795.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		-28,001,366.02

补充资料	本期金额	上期金额
其他	-14,844,547.64	
经营活动产生的现金流量净额	50,513,667.92	29,556,484.68
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	163,580.06	102,232.75
减: 现金的期初余额	102,232.75	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	61,347.31	99,948.00

(十二) 补充资料

1. 非经常性损益

(1) 根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定, 本报告期公司非经常性损益发生情况如下:

(收益以正数列示, 损失以负数列示)

项 目	本期发生额	上期发生额	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 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	2,202,079.71	34,576.04	
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	2,847,684.00	5,196,138.00	
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			

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
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	53,633,314.78	6,480,346.99	
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		32,712,448.62	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		53,618,715.19	
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	-384,029.02	-593,923.23	注
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	58,299,049.47	97,448,301.61	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,166,461.39	1,287,474.03	
少数股东损益的影响数	1,614,417.91	2,177,196.47	
合 计	55,518,170.18	93,983,631.11	

注：除上述各项之外的其他营业外收入和支出主要系赞助支出201,500.00元。

2. 根据中国证监会《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）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2011 年度	加权平均净资产	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	27.02%	0.1362	0.1362
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.82%	0.0545	0.0545

2010 年度	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	35.74%	0.1322	0.1322
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.63%	-0.0089	-0.0089

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项 目	期末余额	期初余额	增减率	变动原因
货币资金	1,641,700,832.53	157,161,670.89	944.59%	主要系本期非公开发行股票所致。
应收账款	44,916,567.54	17,393,195.06	158.24%	主要系创新矿业 2011 年 12 月 31 日纳入合并报表范围所致。
预付款项	168,262,613.95	11,584,795.65	1352.44%	主要系创新矿业 2011 年 12 月 31 日纳入合并报表范围及公司本期预付的征地费所致。
存货	108,798,354.37	3,836,231.24	2736.07%	主要系创新矿业 2011 年 12 月 31 日纳入合并报表范围所致。
固定资产	122,726,967.93	64,625,457.80	89.90%	主要系创新矿业 2011 年 12 月 31 日纳入合并报表范围所致。
在建工程	1,110,429,297.12	488,923,829.17	127.12%	主要系创新矿业 2011 年 12 月 31 日纳入合并报表范围及公司水泥项目工程、煤炭井巷工程增加所致。
工程物资	5,159,720.40			系创新矿业 2011 年 12 月 31 日纳入合并报表范围所致。
商誉	15,423,321.40			系本期非同一控制下企业合并创新矿业形成
短期借款	28,497,871.00	147,468,603.63	-80.68%	系本期归还部分银行借款所致。
应付账款	264,036,197.45	94,323,659.75	179.93%	主要系创新矿业 2011 年 12 月 31 日纳入合并报表范围及水泥工程项目增加的应付工程款。
应付利息	39,180,829.30	83,257,536.63	-52.94%	主要系中国工商银行股份有限公司青海省分行小桥支行本期免除公司欠息所致

项 目	期末余额	期初余额	增减率	变动原因
其他应付款	436,149,842.32	234,015,669.54	86.38%	主要系本年度关联方拆入资金增加所致。
长期借款	740,000,000.00	395,000,000.00	87.34%	系创新矿业 2011 年 12 月 31 日纳入合并报表范围及水泥工程项目增加项目借款所致。
其他非流动负债	26,300,000.00			系本期收到的与资产相关的政府补助
股本	942,261,994.00	306,384,000.00	207.54%	系发行股份购买资产、非公开发行股票、资本公积转增股本本期完成所致
资本公积	1,256,692,282.93	361,472,996.30	247.66%	系发行股份购买资产、非公开发行股票、资本公积转增股本本期完成所致
少数股东权益	389,319,630.74	122,982,899.13	216.56%	主要系创新矿业 2011 年 12 月 31 日纳入合并报表范围所致。

(2) 利润表项目

项 目	本期发生额	上期发生额	增减率	变动原因
销售费用	6,773,931.25	4,099,026.97	65.26%	主要系本期电煤销售增加导致运费增加所致。

(3) 现金流量表项目

项 目	本期发生额	上期发生额	增减率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	249,975,574.31	157,050,068.87	59.17%	主要系本期关联方拆入资金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-183,251,062.74	-355,380,217.80	-48.44%	主要系 4500t/d 熟料水泥生产线及 9MW 余热发电技改工程项目上期集中支付所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,417,814,650.07	335,744,410.35	322.29%	主要系本期非公开发行股票及增加银行借款所致。

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计机构负责人、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的年度报告全文及摘要原件；
- 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原稿。

董事长：臧静涛

青海贤成矿业股份有限公司

2012年2月28日