

青海金瑞矿业发展股份有限公司

600714

2012 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	13
八、备查文件目录.....	76

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
徐 勇	董事	公务原因	程国勋

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	程国勋
主管会计工作负责人姓名	任小坤
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李洪保

公司负责人（法定代表人）程国勋、主管会计工作负责人（总会计师）任小坤及会计机构负责人（会计主管人员）李洪保声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	青海金瑞矿业发展股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金瑞矿业
公司的法定英文名称	Qinghai Jinrui Mineral Development Co., Ltd
公司法定代表人	程国勋

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李军颜	任素彩
联系地址	青海省西宁市新宁路 36 号	青海省西宁市新宁路 36 号
电话	0971-6321867	0971-6321653
传真	0971-6330915	0971-6330915
电子信箱	ljyjrky@163.com	rensucai@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	青海省西宁市朝阳西路 112 号
注册地址的邮政编码	810028

办公地址	青海省西宁市新宁路 36 号
办公地址的邮政编码	810008
电子信箱	scgfix@public.xn.qh.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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(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	金瑞矿业	600714	山川股份、山川矿业、*ST 金瑞、ST 金瑞

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,182,471,076.61	1,083,265,495.81	9.16
所有者权益(或股东权益)	401,634,983.63	394,618,455.16	1.78
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.469	1.443	1.80
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	9,880,843.00	17,551,227.10	-43.70
利润总额	10,258,515.91	22,263,108.86	-53.92
归属于上市公司股东的净利润	4,775,104.07	15,489,152.67	-69.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,397,431.16	10,777,270.91	-59.20
基本每股收益(元)	0.0175	0.0567	-69.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0161	0.0394	-59.14
稀释每股收益(元)	0.0175	0.0567	-69.14
加权平均净资产收益率(%)	1.20	4.12	减少 2.92 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	116,755,746.42	39,777,410.90	193.52
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.4270	0.1455	193.47

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	675.91	处置固定资产车辆损益。

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	450,000.00	摊销递延收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,003.00	罚款等其他收入、支出。
合计	377,672.91	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		28,356 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青海省投资集团有限公司	国有法人	44.79	122,467,041		122,467,041	质押 102,540,000
青海省金星矿业有限公司	国有法人	15.34	41,938,670			质押 35,969,335
青海省电力公司	国有法人	8.16	22,313,409			未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	1.12	3,050,402			未知
武进	未知	0.28	760,000			未知
鲍利兴	未知	0.27	735,500			未知
青岛建飞产业有限公司	未知	0.20	551,900			未知
肖丽娟	未知	0.19	507,817			未知

叶永康	未知	0.18	503,632			未知
北京金石庄源供暖中心	未知	0.15	405,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
青海省金星矿业有限公司		41,938,670		人民币普通股		41,938,670
青海省电力公司		22,313,409		人民币普通股		22,313,409
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,050,402		人民币普通股		3,050,402
武进		760,000		人民币普通股		760,000
鲍利兴		735,500		人民币普通股		735,500
青岛建飞产业有限公司		551,900		人民币普通股		551,900
肖丽娟		507,817		人民币普通股		507,817
叶永康		503,632		人民币普通股		503,632
北京金石庄源供暖中心		405,000		人民币普通股		405,000
毛庆博		370,078		人民币普通股		370,078
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名无限售条件股东中的第 1 名股东与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。				

2012 年 7 月 18 日，公司第二大股东青海省金星矿业有限公司，将其质押给江西国际信托股份有限公司的金瑞矿业无限售流通股 20,969,335 股解除质押。截止本报告披露日，青海省金星矿业有限公司仍质押的股份数为 15,000,000 股，占公司总股本的 5.49%。

前 10 名股东中的第 2 名股东为第 1 名股东的控股子公司，第 1 名股东持有第 2 名股东 40% 的股份，与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。

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	青海省投资集团有限公司	122,467,041	2012 年 11 月 3 日		青海省投资集团有限公司在公司重大资产重组时承诺：其认购的非公开发行的股票自发行结束之日起 36 个月内不转让或上市交易。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2012 年 2 月 28 日，公司五届十七次董事会会议审议通过了《关于公司经营班子成员变动的议案》，公司副总经理段北平先生，因工作变动，申请辞去公司副总经理职务。根据工作需要，经公司总经理提名，聘任杨波先生、宋卫民先生为公司副总经理。

2、经 2012 年 4 月 19 日公司五届十九次董事会审议，并经 2012 年 5 月 8 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，一致选举程国勋、徐勇、祁瑞清、祁永峰、任小坤、李军颜、党明清为公司第六届董事会董事，选举赵永怀、杨凯、任萱、王黎明为第六届董事会独立董事。

3、经 2012 年 4 月 19 日公司五届十次监事会审议，并经 2012 年 5 月 8 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，一致选举李长东、杨海凤、刘志霞为第六届监事会股东代表监事。同时，经公司职工代表大会选举，曹永栋、杨锡智为第六届监事会职工代表监事。

4、经 2012 年 5 月 8 日公司六届一次董事会审议，一致选举程国勋为公司董事长、徐勇为副董事长。经董事长提名，公司董事会聘任祁瑞清为总经理；经总经理提名，聘任祁永峰、王得全、李军颜、宋卫民、杨波为公司副总经理，聘任任小坤为副总经理兼总会计师，聘任唐万军为副总经理兼总工程师；经董事长提名，聘任李军颜为公司董事会秘书、聘任任素彩为证券事务代表。同时，选举产生了公司第六届董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会成员。

5、经 2012 年 5 月 8 日公司六届一次监事会审议，一致选举李长东为公司第六届监事会监事会主席。

以上事项详见 2012 年 3 月 1 日、4 月 20 日、5 月 9 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，公司董事会按照年初制定的经营目标任务，精心组织生产，严格控制各项非生产性费用支出,在确保安全投入的基础上，努力提高安全生产保障能力。报告期，公司原煤实现营业收入 20,132.16 万元，较上年同期增长 16.02%，但由于受安全生产费用提高、人工成本上升以及原材料价格上涨等因素的影响，煤炭产品实现营业利润 2,203.55 万元，较上年同期减少 2.32%，净利润 1,645.02 万元，较上年同期减少 19.05%。碳酸锶业务由于受生产工艺落后、市场价格下滑、生产成本过高以及时断时续生产等因素的影响，上半年实现营业收入 1,340.63 万元，较上年同期减少 39.92%，营业利润为 -1,215.46 万元，较上年同期减少 142.75%，净利润-1,167.51 万元，较上年同期减少 141.59%。

2012 年 1-6 月，公司累计实现营业收入 21472.79 万元，同比增长 9.65%，实现利润总额 1,025.85 万元，同比减少 53.92%，净利润为 477.51 万元，同比减少 69.17%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
煤炭行业	201,295,167.20	136,263,835.09	32.31	16.01	20.38	减少 2.45 个百

						分点
化工行业	13,382,912.83	15,484,678.30	-15.70	-39.88	-24.00	减少 24.17 个百分点
分产品						
煤炭	201,295,167.20	136,263,835.09	32.31	16.01	20.38	减少 2.45 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 13,755.08 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
青海省	214,678,080.03	9.65

3、 公司在经营中出现的问题与困难

一是煤炭业务由于受安全生产费用提高、人工成本上升以及原材料价格上涨等因素的影响，使煤炭产品的利润有所下降；

二是由于受碳酸锶业务生产工艺落后、市场价格下滑、生产成本过高以及时断时续生产等因素的影响，使公司盈利能力下降。

下半年工作重点：

1、加大安全投入力度，强化安全基础管理，在保持公司安全生产平稳发展的前提下，提升生产管理水平，稳步提高公司产能；

2、抓好在建项目的现场管理工作，加快项目建设步伐，培育新的利润增长点；

3、继续强化预算管理，严格控制各项非生产性费用支出，节约挖潜、节能降耗，提高公司盈利能力；

4、根据公司重大资产重组报告中有关碳酸锶业务未来发展规划的要求，公司将对碳酸锶业务进行升级改造、结构性调整或进行相应处置。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、 公司利润分配政策为采取现金或者股票方式分配股利。公司可以进行中期现金分红；最近 3 年以现金方式累计分配的利润不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%；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未进行现金分红的原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份；如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在利润分配时，应当先从该股东应分配的现金红利中扣减其

占用的资金。公司董事会在制订利润分配预案时应当重视对股东的合理投资回报。

公司 2012 年 8 月 10 日召开的董事会六届三次（临时）会议，审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》，在《公司章程》中进一步明确了现金分红的决策程序和机制等事项，将提交 2012 年 8 月 27 日的 2012 年第二次临时股东大会审议通过后实施。

2、报告期公司未进行现金分红。

六、重要事项

（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》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等法律法规以及规范性文件的规定，不断完善法人治理结构，加强公司规范运作，提升公司治理水平。

本报告期，公司股东大会、董事会、监事会依法行使各自职权，公司董事会、监事会的换届选举工作程序规范，管理层和各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

公司按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求，结合公司实际情况，制定了《青海金瑞矿业发展股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并经 2012 年 3 月 29 日五届十八次董事会（临时）会议审议通过。同时，聘请中审亚太会计师事务所有限公司对公司内控建设工作进行全面的、有针对性的咨询、培训和指导，通过对公司现有的政策、制度与风险清单进行全面比对、诊断、识别，查找出了内控缺陷，进一步修订和完善各项内部控制制度。下一步公司将按照要求，持续推进内部控制建设、评价、审计等相关工作，强化内控制度的执行力度，保证公司内部控制目标的实现，进一步提升公司法人治理水平和运行质量。

公司通过开通投资者关系互动平台、电话答疑等方式，认真解答投资者关心的问题，继续加强投资者关系管理工作，维护广大投资者的合法权益。

截止报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

（二）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（三）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（四）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交易金额	占同 类交 易金 额的	关联 交易 结算 方式	市场 价格	交易 价格 与市 场参
---------------	----------	----------------	----------------	----------------------	----------------	--------	----------------------	----------------------	----------	----------------------

							比例 (%)			考 价 差 异 较 大 的 原 因
青 海 桥 头 铝 电 有 限 公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	销 售 商 品	原 煤	协 议 价		137,550,840.44	68.32	现 金 结 算		

公司与关联方青海桥头铝电股份有限公司执行双方签署的《持续性关联交易协议》。

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
青海省金鼎 贷款担保有 限公司	母公司的全 资子公司			180,000.00	4,568,000.00
青海省投资 集团有限公 司	控股股东			30,000,000.00	31,053,391.19
合计				30,180,000.00	35,621,391.19

(七) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投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	本报告期取得的进展
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	青海省投资集团有限公司	自公司发行股份购买资产新增发行股份股权登记完成之日起 36 个月，青海省投资集团有限公司不转让且不委托他人管理在金瑞矿业拥有权益的股份。	是	是			

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十一) 其他重大事项的说明

1、经公司 2012 年 2 月 28 日五届十七次董事会会议审议，并经 2012 年 3 月 21 日召开的 2011 年度股东大会决议通过，公司将发行 1.5 亿元公司债券，2012 年 7 月 31 日，中国证监会以（证监许可【2012】997 号）《关于核准青海金瑞矿业发展股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值不超过 15,000 万元的公司债券。目前，公司董事会正在按照相关法律法规和核准文件的要求以及公司股东大会的授权办理相关手续。详见 2012 年 3 月 1 日、3 月 22 日、8 月 8 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

2、2012 年 3 月 29 日，公司控股股东青海省投资集团有限公司将持有本公司的 13,200,000 股限售流通股质押给四川信托有限公司，质押期一年半，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记。详见 2012 年 3 月 31 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

//www.sse.com.cn)。

3、根据青海省财政厅、青海省安全生产监督管理局青财企字[2012]328 号转发的财政部、安全监管总局财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》通知要求，自 2012 年 2 月 16 日起，公司煤矿原煤单位产量安全费用调整为按吨煤 15 元提取、天青石矿安全生产费用按 5 元/吨提取。详见 2012 年 4 月 28 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

4、根据财政部和国家税务总局《中华人民共和国资源税暂行条例实施细则》的相关规定，从 2011 年 11 月 1 日起，对煤炭（原煤）等资源税税率标准做出调整，青海省煤炭（原煤）适用 2.3 元/吨的税率。公司煤炭产品资源税税率由 5 元/吨，调整为 2.3 元/吨。详见 2012 年 5 月 30 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

(十二) 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
《青海金瑞矿业发展股份有限公司关于收到矿产资源节约与综合利用及煤矿地质补充勘探项目预算内资金的公告》（临 2012-001 号）	《上海证券报》第 B166 版	2012 年 1 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司董事会五届十七次会议决议公告》（临 2012-002 号）、《青海金瑞矿业发展股份有限公司监事会五届九次会议决议公告》（临 2012-003 号）、《青海金瑞矿业发展股份有限公司关于召开公司 2011 年度股东大会的公告》（临 2012-004 号）	《上海证券报》第 B15 版	2012 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司 2011 年度股东大会会议决议公告》（临 2012-005 号）	《上海证券报》第 B44 版	2012 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司关于董事会换届选举的公告》（临 2012-006 号）、《青海金瑞矿业发展股份有限公司关于监事会换届选举的公告》（临 2012-007 号）	《上海证券报》第 B224 版	2012 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司董事会五届十八次（临时）会议决议公告》（临 2012-008 号）	《上海证券报》第 B41 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司控股股东股权质押公告》（临 2012-009 号）	《上海证券报》第 60 版	2012 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司董事会五届十九次会议决议暨召开 2012 年第一次临时股东大会的公告》（临 2012-010 号）、《青海金瑞矿业发展股份有限公司监事会五届十次会议决议公告》（临 2012-011 号）	《上海证券报》第 B20 版	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司关于调整安全生产费用提取标准的公告》（临 2012-012 号）	《上海证券报》第 146 版	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会会议决议公告》（临 2012-013 号）、《青海金瑞矿业发展股份有限公司董事会六届一次会议决议公告》（临 2012-014 号）、《青海金瑞矿业发展股份有限公司监事会六	《上海证券报》第 B7 版	2012 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

届一次会议决议公告》(临 2012-015 号)			
《青海金瑞矿业发展股份有限公司关于举行 2011 年度报告网上业绩说明会的公告》(临 2012-016 号)	《上海证券报》第 B38 版	2012 年 5 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司关于调整煤炭资源税税率的公告》(临 2012-017 号)	《上海证券报》第 B23 版	2012 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司关于对 2011 年年报相关事项的补充公告》(临 2012-018 号)	《上海证券报》第 B10 版	2012 年 6 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司董事会六届二次(临时)会议决议公告》(临 2012-019 号)	《上海证券报》第 B39 版	2012 年 6 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
《青海金瑞矿业发展股份有限公司关于发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》(临 2012-020 号)	《上海证券报》第 21 版	2012 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:青海金瑞矿业发展股份有限公司

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		151,668,548.10	56,782,281.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		987,014.68	20,574,842.96
应收账款		7,216,732.14	15,270,844.45
预付款项		54,439,392.43	43,705,922.91
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		48,769,464.70	32,973,936.66
买入返售金融资产			
存货		65,681,491.17	62,300,733.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,549,461.69	
流动资产合计		331,312,104.91	231,608,561.56
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			
投资性房地产			
固定资产		608,472,327.61	628,582,970.57
在建工程		131,710,361.82	109,889,596.75

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		97,990,494.95	100,198,579.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,985,787.32	12,985,787.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		851,158,971.70	851,656,934.25
资产总计		1,182,471,076.61	1,083,265,495.81
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	100,800,000.00
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			10,000,000.00
应付账款		65,059,821.65	53,236,765.54
预收款项		94,095,060.35	21,543,119.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,984,331.55	9,014,834.66
应交税费		62,386,927.49	86,846,361.21
应付利息		358,416.00	358,416.00
应付股利			
其他应付款		112,831,506.29	77,887,514.51
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		47,000,000.00	118,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		490,716,063.33	477,687,011.00
非流动负债：			

长期借款		245,560,000.00	173,210,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		7,260,000.00	
预计负债		2,834,478.00	2,834,478.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		34,465,551.65	34,915,551.65
非流动负债合计		290,120,029.65	210,960,029.65
负债合计		780,836,092.98	688,647,040.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		273,404,541.00	273,404,541.00
资本公积		98,763,518.30	98,763,518.30
减：库存股			
专项储备		3,226,778.09	985,353.69
盈余公积		31,200,922.10	31,200,922.10
一般风险准备			
未分配利润		-4,960,775.86	-9,735,879.93
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		401,634,983.63	394,618,455.16
少数股东权益			
所有者权益合计		401,634,983.63	394,618,455.16
负债和所有者权益总计		1,182,471,076.61	1,083,265,495.81

法定代表人：程国勋 主管会计工作负责人：任小坤 会计机构负责人：李洪保

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：青海金瑞矿业发展股份有限公司

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		587,567.83	10,256,763.90
交易性金融资产			
应收票据		987,014.68	574,842.96
应收账款		6,751,728.99	8,460,484.04

预付款项		2,254,659.69	2,896,478.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,378,463.27	3,211,105.45
存货		53,700,544.27	54,387,220.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		956,820.78	
流动资产合计		68,616,799.51	79,786,895.56
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		285,281,729.71	285,281,729.71
投资性房地产			
固定资产		157,925,426.21	162,536,098.05
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		52,239,451.68	53,468,689.32
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		495,446,607.60	501,286,517.08
资产总计		564,063,407.11	581,073,412.64
流动负债：			
短期借款			20,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		11,405,618.32	14,118,085.60
预收款项		1,791,974.78	2,148,272.53
应付职工薪酬		435,481.10	2,909,139.50
应交税费		19,483,772.88	21,927,585.57

应付利息		358,416.00	358,416.00
应付股利			
其他应付款		138,745,847.68	114,844,485.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		172,221,110.76	177,105,984.85
非流动负债：			
长期借款		4,560,000.00	4,560,000.00
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		10,050,000.00	10,500,000.00
非流动负债合计		14,610,000.00	15,060,000.00
负债合计		186,831,110.76	192,165,984.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		273,404,541.00	273,404,541.00
资本公积		183,794,900.97	183,794,900.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		26,668,561.26	26,668,561.26
一般风险准备			
未分配利润		-106,635,706.88	-94,960,575.44
所有者权益（或股东权益）合计		377,232,296.35	388,907,427.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		564,063,407.11	581,073,412.64

法定代表人：程国勋 主管会计工作负责人：任小坤 会计机构负责人：李洪保

合并利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		214,727,880.03	195,829,249.88
其中：营业收入		214,727,880.03	195,829,249.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		204,847,037.03	178,278,022.78
其中：营业成本		151,750,474.91	133,568,813.17
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		6,570,196.29	10,054,936.70
销售费用		8,922,373.53	7,954,297.98
管理费用		26,162,270.75	16,842,053.96
财务费用		11,441,721.55	9,857,920.97
资产减值损失			
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,880,843.00	17,551,227.10
加：营业外收入		531,142.32	4,849,098.39
减：营业外支出		153,469.41	137,216.63
其中：非流动资产处置损失		1,469.41	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,258,515.91	22,263,108.86
减：所得税费用		5,483,411.84	6,773,956.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,775,104.07	15,489,152.67
归属于母公司所有者的净利润		4,775,104.07	15,489,152.67
少数股东损益			
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.0175	0.0567
(二) 稀释每股收益		0.0175	0.0567
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：程国勋 主管会计工作负责人：任小坤 会计机构负责人：李洪保

母公司利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		13,406,312.83	22,312,992.19
减：营业成本		15,484,678.30	20,373,492.61
营业税金及附加		174,833.28	269,841.24
销售费用		1,637,449.61	1,988,237.98
管理费用		7,459,978.18	3,869,522.27
财务费用		804,017.81	819,032.39
资产减值损失			
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,154,644.35	-5,007,134.30
加：营业外收入		520,982.32	194,418.39
减：营业外支出		41,469.41	20,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,675,131.44	-4,832,715.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,675,131.44	-4,832,715.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：程国勋 主管会计工作负责人：任小坤 会计机构负责人：李洪保

合并现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		359,311,588.17	237,271,562.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		83,880,455.49	47,900,297.60
经营活动现金流入小计		443,192,043.66	285,171,859.88
购买商品、接受劳务支付的现金		86,855,166.17	71,925,029.52
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		35,182,524.59	38,594,101.89
支付的各项税费		68,839,704.12	49,463,221.29
支付其他与经营活动有关的现金		135,558,902.36	85,412,096.28
经营活动现金流出小计		326,436,297.24	245,394,448.98
经营活动产生的现金流量净额		116,755,746.42	39,777,410.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,291,342.65	15,772,573.40
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,291,342.65	15,772,573.40
投资活动产生的现金流量净额		-14,291,342.65	-15,772,573.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		82,350,000.00	74,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,260,000.00	2,700,000.00
筹资活动现金流入小计		89,610,000.00	77,200,000.00
偿还债务支付的现金		81,800,000.00	94,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,138,136.81	9,951,993.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	
筹资活动现金流出小计		97,188,136.81	104,851,993.23
筹资活动产生的现金流量净额		-7,578,136.81	-27,651,993.23
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		94,886,266.96	-3,647,155.73
加：期初现金及现金等价物余额		56,782,281.14	19,216,513.07
六、期末现金及现金等价物余额		151,668,548.10	15,569,357.34

法定代表人：程国勋 主管会计工作负责人：任小坤 会计机构负责人：李洪保

母公司现金流量表
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,318,927.84	1,805,190.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		96,606,556.69	83,331,675.60
经营活动现金流入小计		97,925,484.53	85,136,865.89
购买商品、接受劳务支付的现金		2,841,630.04	5,863,238.73

支付给职工以及为职工支付的现金		8,954,742.80	7,525,941.65
支付的各项税费		3,750,870.69	2,698,457.36
支付其他与经营活动有关的现金		68,160,900.86	73,855,015.51
经营活动现金流出小计		83,708,144.39	89,942,653.25
经营活动产生的现金流量净额		14,217,340.14	-4,805,787.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,037,900.55	245,771.76
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,037,900.55	245,771.76
投资活动产生的现金流量净额		-2,037,900.55	-245,771.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			21,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			700,000.00
筹资活动现金流入小计			21,700,000.00
偿还债务支付的现金		20,800,000.00	24,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		798,635.66	813,828.30
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	
筹资活动现金流出小计		21,848,635.66	25,713,828.30
筹资活动产生的现金流量净额		-21,848,635.66	-4,013,828.30
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		-9,669,196.07	-9,065,387.42
加：期初现金及现金等价物余额		10,256,763.90	9,332,169.08
六、期末现金及现金等价物余额		587,567.83	266,781.66

法定代表人：程国勋 主管会计工作负责人：任小坤 会计机构负责人：李洪保

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	273,404,541.00	98,763,518.30		985,353.69	31,200,922.10		-9,735,879.93			394,618,455.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	273,404,541.00	98,763,518.30		985,353.69	31,200,922.10		-9,735,879.93			394,618,455.16
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)				2,241,424.40			4,775,104.07			7,016,528.47
(一) 净利润							4,775,104.07			4,775,104.07
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,775,104.07			4,775,104.07
(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				2,241,424.40						2,241,424.40
1. 本期提取				22,403,640.04						22,403,640.04
2. 本期使用				20,162,215.64						20,162,215.64
(七) 其他										
四、本期期末余额	273,404,541.00	98,763,518.30		3,226,778.09	31,200,922.10		-4,960,775.86			401,634,983.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	273,404,541.00	98,063,518.30		1,744,569.30	31,200,922.10		-40,913,854.54			363,499,696.16
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	273,404,541.00	98,063,518.30		1,744,569.30	31,200,922.10		-40,913,854.54			363,499,696.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				8,967,456.18			15,489,152.67			24,456,608.85
(一) 净利润							15,489,152.67			15,489,152.67
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							15,489,152.67			15,489,152.67
(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				8,967,456.18						8,967,456.18
1. 本期提取				15,743,768.37						15,743,768.37

2. 本期使用				6,776,312.19					6,776,312.19
(七) 其他									
四、本期期末余额	273,404,541.00	98,063,518.30		10,712,025.48	31,200,922.10		-25,424,701.87		387,956,305.01

法定代表人：程国勋 主管会计工作负责人：任小坤 会计机构负责人：李洪保

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	273,404,541.00	183,794,900.97			26,668,561.26		-94,960,575.44	388,907,427.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	273,404,541.00	183,794,900.97			26,668,561.26		-94,960,575.44	388,907,427.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-11,675,131.44	-11,675,131.44
(一) 净利润							-11,675,131.44	-11,675,131.44
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-11,675,131.44	-11,675,131.44
(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	273,404,541.00	183,794,900.97			26,668,561.26		-106,635,706.88	377,232,296.35

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	273,404,541.00	183,094,900.97			26,668,561.26		-180,786,631.51	302,381,371.72
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	273,404,541.00	183,094,900.97			26,668,561.26		-180,786,631.51	302,381,371.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-4,832,715.91	-4,832,715.91
（一）净利润							-4,832,715.91	-4,832,715.91

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,832,715.91	-4,832,715.91
(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	273,404,541.00	183,094,900.97			26,668,561.26		-185,619,347.42	297,548,655.81

法定代表人：程国勋 主管会计工作负责人：任小坤 会计机构负责人：李洪保

(二) 公司概况

青海金瑞矿业发展股份有限公司(以下简称"本公司")是经青海省经济体制改革委员会青体改[1995]第 048 号文批准,以青海山川铸造铁合金集团有限责任公司(以下简称"山川集团")所属之铁合金二分厂及其配套设施作为改制主体采取募集方式设立的股份有限公司。本公司于 1996 年 05 月 25 日在青海省工商行政管理局办理工商注册登记,营业执照注册号: 630000100008572。

本公司于 2002 年与青海大风山锶业科技有限公司签定重大资产置换方案:以本公司铁合金资产与青海大风山锶业科技有限公司全部资产进行置换,差额部分由青海大风山锶业科技有限公司以现金分期补足。该资产置换方案于 2003 年 4 月 11 日通过中国证券监督管理委员会核准,并在 2003 年 5 月 22 日召开的 2002 年度股东大会上审议通过,2003 年 6 月 3 日经青海省工商行政管理局审核批准,公司名称由"青海山川铁合金股份有限公司"变更为"青海山川矿业发展股份有限公司",又于 2004 年 11 月 8 日变更为"青海金瑞矿业发展股份有限公司"。

本公司原第一大股东青海省投资集团有限公司(以下简称"省投资公司"),于 2004 年 2 月 10 日与青海省金星矿业有限公司(省投资公司之子公司,以下简称"金星矿业")签订了《股份转让协议》,将其持有本公司的占本公司股份 36.80%的 5,554.50 万股国有法人股转让给金星矿业,此项交易经国务院国有资产监督管理委员会于 2004 年 6 月 16 日以国资产权(2004)448 号文件予以批复。

2006 年 9 月 12 日,本公司股东大会审议通过了股权分置改革方案:本公司所有非流通股股东向股权分置改革方案实施股权登记日在册的流通股股东每 10 股流通股支付了 3 股股份对价,非流通股股东共计支付股份 12,075,000.00 股。2006 年 9 月 27 日,股权分置改革实施完毕。股权分置改革实施后,有限售条件的法人股变更为 98,612,500.00 股,无限售条件的流通股变更为 52,325,000.00 股。

2008 年 11 月 7 日,本公司与实际控制人省投资公司签署了《青海金瑞矿业发展股份有限公司向青海省投资集团有限公司定向发行股份购买资产协议》,省投资公司拟以其持有的青海省西海煤炭开发有限责任公司(以下简称"西海煤炭")100%的股权认购公司向其非公开发行的股份。2008 年 11 月 7 日,本公司第四届董事会第十七次会议通过了《青海金瑞矿业发展股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》的议案。2009 年 3 月 18 日,本公司与省投资公司签订《<青海金瑞矿业发展股份有限公司向青海省投资集团有限公司定向发行股份购买资产协议>之补充协议》。2009 年 3 月 19 日,公司董事会四届二十一次会议审议通过了发行股份购买资产交易的具体方案。

2009 年度第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》。2009 年 4 月 3 日青海省人民政府国有资产监督管理委员会以青国资产[2009]29 号《关于青海金瑞矿业发展股份有限公司资产重组有关事宜的批复》核准。

2009 年 9 月 23 日,中国证监会以(证监许可[2009]985 号)《中国证监会关于核准青海金瑞矿业发展股份有限公司重大资产重组及向青海省投资集团有限公司购买资产的批复》核准。

2009 年 10 月 7 日,省投资公司与本公司签订股权转让协议,省投资公司将持有的西海煤炭 100%股权转让给本公司。2009 年 10 月 15 日,青海省工商行政管理局下发了有关西海煤炭股权转让的《准予变更登记通知书》(青工商登记内变字[2009]第 514 号)。

2009 年 11 月 3 日,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具《股份变更登记证明》。

本公司设立时的注册资本为人民币 7500 万元,其后本公司于 1997 年实行 10 送 2.5 的利润分配方案、2001 年实行 10 送 1.5 的利润分配方案,2003 年实行 10 转 4 的资本公积金转增股本方案,2009 年度向省投资公司定向增发股份 12,246.7041 万股,本公司目前的注册资本变更为人民币 27,340.4541 万元。

截止 2012 年 06 月 30 日,公司股本总数为 27,340.4541 万股,其中:有限售条件的流通股为 12,246.7041 万股,无限售条件的流通股为 15,093.75 万股。省投资公司持有本公司 12,246.7041 万股股份,占公司股份的 44.79%,为本公司第一大股东,金星矿业持有本公司 4,193.87 万股股份,占公司股份 15.34%,为本公司第二大股东。

本公司的法定代表人:程国勋;公司住所:西宁市朝阳西路 112 号;公司的经营范围:矿业开发、加工、销售;锶业系列产品的研究、生产、销售;矿业工程咨询、技术服务;化工产品(不含化学危险

品)的生产、销售;铸件产品的开发、生产、销售;高科技产品开发、资源开发;其他矿产品开发、加工、冶炼;证券投资、股权投资、企业收购及兼并;机械加工制造;产品技术开发;汽车零配件批发、零售;冶金设备、除尘设备及非标设备制造、安装;出口本企业自产的化工产品和本企业自产产品和技术;进口本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术;经营进料加工和"三来一补"业务。(以上经营项目国家明令禁止的除外,涉及许可证的凭许可证经营)。公司营业期限:1996年05月25日至2016年05月25日。

本公司设综合办公室、证券部、财务部、生产部、物资采购部、设备管理部等职能管理部门和采选分公司、化工分公司、柴达尔矿、海塔尔矿、柴达尔先锋矿等生产单位,目前主要从事煤矿开采、生产、销售,碳酸锶、硫磺等产品的生产、加工和销售。拥有年设计生产能力90万吨、60万吨、45万吨的三个煤矿和年设计生产能力为3万吨的碳酸锶产品生产线。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表系以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间:

本公司以公历年度为会计期间,即每年自1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币:

本公司采用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) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的必要调整外,本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行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,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,应当冲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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为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,于发生时计入当期损益;本公司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。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本,本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确认计量。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;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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算：

外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或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资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。交易性金融资产,主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债;直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,主要是指本公司基于风险管理,战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外,此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资,是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失,均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项,是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权,包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额,在持有期间采用实际利率法,按摊余成本计量。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债,是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失,应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的,终止对该金融资产的确认。

②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:

A、所转移金融资产的账面价值;

B、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之和。

③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:

A、终止确认部分的账面价值;

B、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之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移,本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产,同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，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，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

10、 应收款项：

(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	单项金额重大是指单项金额在 100 万元(含 100 万元)以上的应收款项。
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。单独测试未发现减值的应收款项，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应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，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：	
组合名称	计提方法
按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
----	------------	-------------

1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4 年以上	80	80

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常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。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

③ 其他方式取得的长期股权投资

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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，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。本公司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。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 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，但合同或协议约定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，本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。

④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可

辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指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，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等。

② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

(3) 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。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

13、 投资性房地产：

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到

可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2)可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

(3)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。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4)资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-45	3-5	2.11-3.23
机器设备	8-18	3-5	5.39-11.88
运输设备	8-12	3-5	7.92-11.88
铁路专用线	35-45	3-5	2.16-2.77
电子及其他设备	5-10	3-5	9.5-19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产的资产减值，按以下方法确定：

①本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

②可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

③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。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

④资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数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。

②固定资产发生的修理费用，符合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成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、 在建工程：

(1)在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，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。

(3) 在建工程减值准备的资产减值，按以下方法确定：

①本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

②可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

③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。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

④资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该

部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在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前, 予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

在资本化期间内, 外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 应当予以资本化, 计入符合资本化条件的资产成本。

17、 无形资产:

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值; 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的, 本公司估计其使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量, 无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产, 具体情况如下:

类别	预计使用寿命	尚可使用寿命	确定依据
土地使用权	40-45	32.17-42	土地使用权有效期限
大风山锑矿采矿权	30	22	采矿权证有效期限
海塔尔矿采矿权	30	22.17	采矿权出让合同约定期限
柴达尔矿采矿权	30	25	采矿权出让合同约定期限

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产, 自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销; 使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销, 期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时, 对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核, 必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的, 将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值的资产减值, 按以下方法确定:

A、本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

B、可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额; 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。

C、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。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

D、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、 预计负债：

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

20、 收入：

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。

完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

① 已完工作的测量。

② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

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：

① 已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。

② 已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

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、 政府补助：

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；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) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

23、 经营租赁、融资租赁：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、 持有待售资产：

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

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，使该固定资产的预计净残值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，应作为资产减值损失计入当期损益。

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。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣	17%

	的进项税额后的差额缴纳增值税	
营业税	按照属营业税征缴范围的服务收入	规定比例
城市维护建设税	增值税、营业税税额的 7%、5%	7%和 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	销售及自用煤炭的数量	2.3 元/吨
资源税	销售及自用天青石的数量	3 元/吨
教育费附加	增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	增值税、营业税税额	2%
价格调节基金	增值税、营业税税额	1%

各分公司 2011 年开始按 25%的税率缴纳企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青海省西海煤炭开发有限责任公司	全资子公司	青海省海北州西海镇	煤炭开采	200,224,500.00	海塔 尔 矿、柴 达 尔 矿 煤 矿 开 采、生 产、销 售；汽 油、柴 油、润 滑 油 零 售	285,281,729.71		100	100	是			

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	139,572.75	76,725.65
银行存款：	151,528,975.35	53,705,555.49
其他货币资金：		3,000,000.00
合计	151,668,548.10	56,782,281.14

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	987,014.68	20,574,842.96
合计	987,014.68	20,574,842.96

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,013,587.40	27.99	6,013,587.40	100.00	6,013,587.40	20.36	6,013,587.40	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	9,625,509.73	44.80	2,408,777.59	25.02	17,679,622.04	59.85	2,408,777.59	13.62
组合小计	9,625,509.73	44.80	2,408,777.59	25.02	17,679,622.04	59.85	2,408,777.59	13.62
单项金额虽不重大但单	5,848,124.65	27.21	5,848,124.65	100.00	5,848,124.65	19.79	5,848,124.65	100.00

项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
合计	21,487,221.78	/	14,270,489.64	/	29,541,334.09	/	14,270,489.64	/

应收账款核算的主要为应收销售煤款和碳酸锶款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收硅铁款	6,013,587.40	6,013,587.40	100	款项无法收回
合计	6,013,587.40	6,013,587.40	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,472,934.09	67.25	726,352.32	14,527,046.40	82.17	726,352.32
1 年以内小计	6,472,934.09	67.25	726,352.32	14,527,046.40	82.17	726,352.32
1 至 2 年	5,035.79	0.04	755.37	5,035.79	0.03	755.37
2 至 3 年	64,397.20	0.67	61,440.12	204,800.40	1.16	61,440.12
3 至 4 年	2,586,942.45	26.88	1,223,269.62	2,446,539.25	13.84	1,223,269.62
4 至 5 年	496,200.20	5.16	396,960.16	496,200.20	2.80	396,960.16
合计	9,625,509.73	100.00	2,408,777.59	17,679,622.04	100.00	2,408,777.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收硅粉、硅铁款	4,868,329.62	4,868,329.62	100.00	款项无法收回
应收销售煤款	979,795.03	979,795.03	100.00	款项无法收回
合计	5,848,124.65	5,848,124.65	/	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
马鞍山鑫洋永磁有限责任公司	非关联方	2,869,482.86	1 年以内	13.35
山西芮城恒发金属镁公司	非关联方	1,837,862.47	5 年以上	8.55
山西太兴实业公司	非关联方	1,808,514.68	5 年以上	8.42
溧水县嘉禾商贸有限公司	非关联方	1,606,750.00	3-4 年	7.48
攀钢集团钢城企业总公司西磁分公司	非关联方	1,550,326.32	1 年以内	7.22
合计	/	9,672,936.33	/	45.02

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	52,386,837.66	92.17	3,617,372.96	6.91	36,591,309.62	89.15	3,617,372.96	9.89
组合小计	52,386,837.66	92.17	3,617,372.96	6.91	36,591,309.62	89.15	3,617,372.96	9.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,451,307.13	7.83	4,451,307.13	100.00	4,451,307.13	10.85	4,451,307.13	100.00
合计	56,838,144.79	/	8,068,680.09	/	41,042,616.75	/	8,068,680.09	/

其他应收款主要核算的是借款、保证金及往来款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	49,563,273.18	54.52	1,473,277.95	29,465,558.95	80.53	1,473,277.95
1 年以内小计	49,563,273.18	54.52	1,473,277.95	29,465,558.95	80.53	1,473,277.95
1 至 2 年	570,345.55	41.18	38,839.12	258,927.44	0.71	38,839.12

2 至 3 年	2,099,274.38	4.01	2,013,863.60	6,712,878.68	18.35	2,013,863.60
3 至 4 年	15,877.81	0.03	52,938.90	105,877.81	0.29	52,938.90
4 至 5 年	138,066.74	0.26	38,453.39	48,066.74	0.12	38,453.39
合计	52,386,837.66	100.00	3,617,372.96	36,591,309.62	100.00	3,617,372.96

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
材料款（65 户）	3,832,609.30	3,832,609.30	100	款项无法收回
租赁费	258,758.53	258,758.53	100	款项无法收回
个人借款	359,939.30	359,939.30	100	款项无法收回
合计	4,451,307.13	4,451,307.13	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为应收青海省国土资源厅、青海天诚信用担保有限责任公司和各采煤队的款项。金瑞矿业的款项主要是往来款，青海省国土资源厅的款项主要是柴达尔矿和海塔尔矿采矿权保证金，青海天诚信用担保有限责任公司的款项是提供借款担保的保证金，各采煤队的款项主要为暂借的周转金。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
柴综采六队马良正	非关联方	14,226,182.43	1 年以内	27.16
柴综采一队朱日升	非关联方	11,357,185.44	1 年以内	21.68
柴综采五队马德才	非关联方	7,407,688.15	1 年以内	14.14
青海天诚信用担保有限责任公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	11.45
青海省国土资源厅	非关联方	4,613,604.30	2-3 年	8.81
合计	/	43,604,660.32	/	83.24

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	41,886,853.58	76.94	34,480,052.00	78.89
1 至 2 年	4,950,560.80	9.09	4,634,741.46	10.60
2 至 3 年	7,318,988.68	13.44	768,140.08	1.76
3 年以上	282,989.37	0.53	3,822,989.37	8.75
合计	54,439,392.43	100.00	43,705,922.91	100.00

本公司期末预付账款中，账龄在 1 年以上的款项有 12,552,538.85 元，未收回的主要原因是本公司柴达尔先锋井处于基建期，预付的设备款、工程款尚未结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
哈木铁路有限公司	非关联方	39,762,330.80	1 年以内	预付运费
青海省煤勘院	非关联方	3,500,000.00	3-4 年	未结算
海西义德工贸有限公司	非关联方	1,411,666.17	1-2 年	未结算
贵阳高原矿山机械有限责任公司	非关联方	1,082,000.00	2-3 年	工程未完工
中国石油青海湟源分公司	非关联方	1,038,275.00	1 年以内	未结算
合计	/	46,794,271.97	/	/

哈木铁路有限公司主要是预付的铁路运费、青海省煤炭勘察设计院主要是预付的勘察费、海西义德工贸有限公司主要是预付的材料款、贵阳高原矿山机械有限责任公司主要是预付的先锋井设备款、中国石油青海湟源分公司主要是预付的材料款。

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

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

(4) 预付款项的说明：

预付账款主要核算的是本公司预付的柴达尔先锋井工程款、设备款、勘察费，以及材料费、铁路运费等。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,105,919.96	10,464,275.91	30,641,644.05	39,929,542.90	10,464,275.91	29,465,266.99
库存商品	40,005,697.36	4,965,850.24	35,039,847.12	37,801,316.69	4,965,850.24	32,835,466.45
合计	81,111,617.32	15,430,126.15	65,681,491.17	77,730,859.59	15,430,126.15	62,300,733.44

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	10,464,275.91				10,464,275.91
库存商品	4,965,850.24				4,965,850.24
合计	15,430,126.15				15,430,126.15

7、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

待摊费用	2,549,461.69	
合计	2,549,461.69	

8、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	817,656,231.57	2,013,814.77		294,278.44	819,375,767.90
其中: 房屋及建筑物	446,192,778.26				446,192,778.26
机器设备	349,159,643.35	1,249,705.12		59,000.00	350,350,348.47
运输工具	15,216,272.99	627,469.48		235,278.44	15,608,464.03
界外设备	2,762,523.67				2,762,523.67
电子及其他设备	4,325,013.30	136,640.17			4,461,653.47
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	181,117,445.25		21,894,316.27	64,136.98	202,947,624.54
其中: 房屋及建筑物	51,519,731.78		6,669,744.78		58,189,476.56
机器设备	119,063,609.61		14,292,309.64		133,355,919.25
运输工具	6,948,007.89		586,275.32	64,136.98	7,470,146.23
界外设备	896,261.64		74,434.62		970,696.26
电子及其他设备	2,689,834.33		271,551.91		2,961,386.24
三、固定资产账面净值合计	636,538,786.32	/		/	616,428,143.36
其中: 房屋及建筑物	394,673,046.48	/		/	388,003,301.70
机器设备	230,096,033.74	/		/	216,994,429.22
运输工具	8,268,265.10	/		/	8,138,317.80
界外设备	1,866,262.03	/		/	1,791,827.41
电子及其他设备	1,635,178.97	/		/	1,500,267.23
四、减值准备合计	7,955,815.75	/		/	7,955,815.75
其中: 房屋及建筑物	3,775,746.91	/		/	3,775,746.91
机器设备	4,180,068.84	/		/	4,180,068.84
运输工具		/		/	
界外设备		/		/	
电子及其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	628,582,970.57	/		/	608,472,327.61
其中: 房屋及建筑物	390,897,299.57	/		/	384,227,554.79
机器设备	225,915,964.9	/		/	212,814,360.38
运输工具	8,268,265.10	/		/	8,138,317.80
界外设备	1,866,262.03	/		/	1,791,827.41
电子及其他设备	1,635,178.97	/		/	1,500,267.23

本期折旧额: 21,894,316.27 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	22,880,057.52	8,716,658.21	4,090,672.47	10,072,726.84	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	公司目前正在办理相关房屋使用权证书手续	2012 年 12 月 31 日

本公司由于开采方式改变，导致部分综采设备闲置，闲置资产账面原值为 22,880,057.52 元。2009 年度本公司认为上述资产已存在可能发生减值的迹象，委托中介机构对上述资产以财务报告为目的进行了评估，并依据其出具的评估报告对该部分闲置资产计提减值准备 4,090,672.47 元。2011 年度再次委托中介机构对上述资产以财务报告为目的进行了评估，评估报告表明该资产 2011 年度由于钢材价格回升，评估减值 3,084,716.31 元，较 2009 年评估减值 4,090,672.47 元有所下降，增值额为 1,005,956.16 元。根据《企业会计准则第 8 号--资产减值》规定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。故对 2009 年度计提的固定资产减值准备不再调整。

9、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	131,710,361.82		131,710,361.82	109,889,596.75		109,889,596.75

(2)重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末数
柴达尔先锋井	272,193,800.00	98,299,670.87	16,743,799.07	42.27	60.00	23,721,567.90	5,566,548.54	6.49	自 筹 及 银 行 借 款	115,043,469.94
柴达尔矿 3570 水平东 西运输大巷 工程	22,000,000.00	4,597,958.88	3,483,529.00	36.73	32.16					8,081,487.88
其他（危机 矿山勘探工 程）		66,520.00								66,520.00
棚户区改造 工程	37,598,000.00	6,925,447.00	1,593,437.00	22.66	25.00					8,518,884.00
合计				/	/	23,721,567.90	5,566,548.54	/	/	131,710,361.82

本公司向中国农业发展银行海北藏族自治州分行借款 4000 万元（分期提款，截止 2011 年 12 月 31 日借款 2765 万元），借款期限 2011 年 5 月 18 日-2019 年 5 月 17 日，以柴达尔矿先锋井一期建设形成的在建工程以及海塔尔煤矿采矿权抵押。

柴达尔矿 3570 水平东西运输大巷工程，期末余额为 8,081,487.88 元（其中本期增加为 3,483,529.00 元）。根据本公司与陕西榆林市德厚矿业建设有限公司的建设工程施工合同，该工程造价为 2200 万元。

根据青海省发展和改革委员会关于调整西海煤矿棚户区改造项目建设内容的批复（青发改投资【2011】688 号），本公司棚改房 812 套，热水地区原址改造新建 274 套，异地新址迁建 538 套，工程估算总投资为 12180 万元。根据海北州财政局关于下达海北州 2010 年国有工矿区棚户区改造第二批中央预算内投资基本建设支出预算的通知（北财【2010】765 号），本公司于 2011 年 11 月 17 日，收到海北州财政局拨付的棚户区改造项目资金 3,185,480.00 元。本公司棚户区改造项目 812 套，政府补助 1056 万元（812 户*1.3 万元），其中：热水地区原址改造新建 274 套*1.3 万=356.20 万元、异地新址迁建 538 套*1.3 万元=699.80 万元，其余通过企业配套和棚改住户自筹解决。热水地区原址改造新建的本期发生额为 6,925,447.00 元。

10、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	132,274,577.39			132,274,577.39
土地使用权	1,625,775.89			1,625,775.89
海塔尔矿采矿权	3,416,610.00			3,416,610.00
柴达尔矿采矿权	24,145,810.00			24,145,810.00
柴达尔先锋煤矿采矿权	30,226,960.00			30,226,960.00
大风山锑矿采矿权	72,859,421.50			72,859,421.50
二、累计摊销合计	32,075,997.78	2,208,084.66		34,284,082.44
土地使用权	143,825.40	18,457.98		162,283.38
海塔尔矿采矿权	669,318.97	61,808.16		731,127.13
柴达尔矿采矿权	5,635,964.11	406,878.00		6,042,842.11
柴达尔先锋煤矿采矿权	4,983,386.74	506,616.84		5,490,003.58
大风山锑矿采矿权	20,643,502.56	1,214,323.68		21,857,826.24
三、无形资产账面净值合计	100,198,579.61	-2,208,084.66		97,990,494.95
土地使用权	1,481,950.49	-18,457.98		1,463,492.51
海塔尔矿采矿权	2,747,291.03	-61,808.16		2,685,482.87
柴达尔矿采矿权	18,509,845.89	-406,878.00		18,102,967.89
柴达尔先锋煤矿采矿权	25,243,573.26	-506,616.84		24,736,956.42
大风山锑矿采矿权	52,215,918.94	-1,214,323.68		51,001,595.26
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	100,198,579.61	-2,208,084.66		97,990,494.95
土地使用权	1,481,950.49	-18,457.98		1,463,492.51
海塔尔矿采矿权	2,747,291.03	-61,808.16		2,685,482.87
柴达尔矿采矿权	18,509,845.89	-406,878.00		18,102,967.89
柴达尔先锋煤矿采矿权	25,243,573.26	-506,616.84		24,736,956.42
大风山锑矿采矿权	52,215,918.94	-1,214,323.68		51,001,595.26

本公司无形资产均以出让方式取得。

柴达尔矿采矿权和柴达尔先锋煤矿采矿权已向国家开发银行青海省分行抵押，取得长期借款 8,300.00 万元（截止 2012 年 6 月 30 日，该笔借款本金为 7300 万元），2022 年 8 月 23 日到期，担保合同的范围包括主合同项下全部借款本金包括本金、利息、罚金、补偿金、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用。

海塔尔矿采矿权已向中国农业发展银行海北藏族自治州分行抵押，取得长期借款 4,000.00 万元，2018 年 9 月 20 日到期，担保合同的范围包括主合同项下的主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用以及所有其他应付费用，包括但不限于诉讼费、仲裁费、财产保全费、评估费、拍卖费、执行费、过户费、代理费等。

同时，本公司向中国农业发展银行海北藏族自治州分行借款 4000 万元，2019 年 5 月 17 日到期，以柴达尔矿先锋井一期建设形成的在建工程以及海塔尔煤矿采矿权抵押。

11、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,165,507.93	2,165,507.93
递延收益	6,103,887.91	6,103,887.91
尚未支付的工资	870,098.03	870,098.03
预计负债	708,619.50	708,619.50
具有预提性质的应付款项	2,891,335.53	2,891,335.53
计提未实际使用的安全费	246,338.42	246,338.42
小计	12,985,787.32	12,985,787.32

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	112,420,338.92	112,420,338.92
可抵扣暂时性差异(坏账准备)	17,767,810.53	17,767,810.53
可抵扣暂时性差异(固定资产减值准备)	3,865,143.28	3,865,143.28
可抵扣暂时性差异(递延收益)	10,050,000.00	10,500,000.00
可抵扣暂时性差异(尚未支付的工资)	2,631,222.45	2,631,222.45
可抵扣暂时性差异(存货跌价准备)	15,430,126.15	15,430,126.15
合计	162,164,641.33	162,614,641.33

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	20,987,846.93	20,987,846.93	2008 年未弥补亏损
2014 年	54,128,479.44	54,128,479.44	2009 年未弥补亏损
2015 年	22,180,308.02	22,180,308.02	2010 年未弥补亏损
2016 年	15,123,704.53	15,123,704.53	2011 年未弥补亏损
合计	112,420,338.92	112,420,338.92	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
坏帐准备	4,571,359.20
递延收益	24,415,551.65
固定资产减值准备	4,090,672.47
尚未支付的工资	3,480,392.10
预计负债	2,834,478.00
具有预提性质的应付款项	11,565,342.12

计提未实际使用的安全费	985,353.69
小计	51,943,149.23

由于本公司采用的坏账核算政策与税法规定不一致,且计提了部分存货跌价准备和固定资产减值准备,以及存在累计未弥补的亏损,形成的可抵扣暂时性差异为 162,614,641.33 元,由于本公司在未来期间能否获得足够的应纳税所得额难以合理确定,因此,本公司未确认与上述可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

12、 资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,339,169.73				22,339,169.73
二、存货跌价准备	15,430,126.15				15,430,126.15
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,955,815.75				7,955,815.75
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	45,725,111.63				45,725,111.63

13、 短期借款:

(1) 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	100,800,000.00
合计	100,000,000.00	100,800,000.00

本公司短期借款 80,000,000.00 元,由省投资公司提供保证而取得;短期借款 20,000,000.00 元由青海天诚担保公司担保。

本公司的短期借款为从交通银行股份有限公司青海省分行的借款。

借款本金 50,000,000.00 元,借款期限为 2012 年 5 月 24 日至 2013 年 5 月 23 日,借款利率为浮动利率,由省投资公司提供保证;借款本金 30,000,000.00 元,借款期限为 2011 年 12 月 20 日至 2012 年 12 月 20 日,借款利率为 7.98%,由省投资公司提供保证。

本公司的短期借款为从国家开发银行青海省分行的借款。

借款本金 20,000,000.00 元,借款期限为 2012 年 1 月 6 日至 2013 年 1 月 4 日,借款利率为浮动利率,由青海天诚担保公司担保提供保证。

14、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

15、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	34,608,621.16	22,805,409.39
1 至 2 年	5,001,354.77	11,324,768.69
2 至 3 年	17,184,787.13	10,841,528.87
3 年以上	8,265,058.59	8,265,058.59
合计	65,059,821.65	53,236,765.54

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青海省金鼎贷款担保有限公司	4,568,000.00	4,388,000.00

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款，主要是应支付祁连县和刚察县国土资源局的土地租赁费以及应付工程款、设备款、材料款及担保费等，未偿还的原因为本公司资金紧张，尚未支付。

16、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	82,482,040.17	18,722,332.90
1 至 2 年	9,813,295.40	904,303.65
2 至 3 年	7,750.00	144,773.75
3 年以上	1,791,974.78	1,771,708.78
合计	94,095,060.35	21,543,119.08

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青海桥头铝业股份有限公司	74,408,202.45	
合计	74,408,202.45	

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过 1 年的预收款项，主要是预收的货款。

17、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,111,614.55	22,828,667.88	26,432,752.13	2,507,530.30
二、职工福利费		2,030,730.85	434,474.46	1,596,256.39
三、社会保险费	1,527,871.16	10,501,026.06	9,098,169.80	2,930,727.42
1、基本医疗保险费		1,853,065.36	1,966,064.76	-112,999.40
2、基本养老保险费		4,194,792.10	2,902,375.80	1,292,416.30
3、年金缴费		3,670,967.60	3,674,396.00	-3,428.40
4、失业保险费	1,527,871.16	303,241.00	49,373.00	1,781,739.16
5、工伤保险费		478,960.00	505,960.24	-27,000.24
四、住房公积金		3,279,102.00	3,289,749.00	-10,647.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,375,348.95	695,003.58	109,888.09	1,960,464.44
合计	9,014,834.66	39,334,530.37	39,365,033.48	8,984,331.55

1、 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的职工薪酬；

2、 2012 年 06 月 30 日应付职工薪酬余额为 8,984,331.55 元，主要为 2012 年 6 月工资、失业保险费及尚未使用的工会经费与职工教育经费等。

18、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	9,972,309.35	25,913,311.84
营业税	4,790,809.94	4,790,017.94
企业所得税	31,782,652.04	37,866,776.37
个人所得税	17,155.69	26,230.79
城市维护建设税	708,983.78	649,301.06
资源税	347,185.23	836,110.53
房产税	-209,254.46	395,851.41
印花税	467.67	104,478.73
教育费附加	1,187,388.55	1,139,437.70
矿产资源补偿费	12,477,226.87	10,464,345.25
代扣代缴税金	2,620,124.20	3,085,619.59
价格调节基金	86,183.40	62,515.00
土地使用税	-1,394,304.77	1,512,365.00
合计	62,386,927.49	86,846,361.21

19、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	358,416.00	358,416.00
合计	358,416.00	358,416.00

应付利息为计提的 4,560,000.00 元国债转贷资金 2009 年度至 2011 年度借款利息。

20、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	80,954,068.52	43,079,194.61
1 至 2 年	7,969,233.66	8,398,656.20
2 至 3 年	4,956,899.05	7,458,358.64
3 年以上	18,951,305.06	18,951,305.06
合计	112,831,506.29	77,887,514.51

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
省投资公司	31,053,391.19	1,053,391.19
金星矿业	742,666.98	742,666.98
青海桥头铝电股份有限公司		443,610.59
合计	31,796,058.17	2,239,668.76

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款，主要为尚未支付的保证金、环境治理费、员工风险押金、综合治理押金、工程质保金、各单位工程款及往来款等，未偿还的原因是由于资金紧张尚未支付。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款中，应付综合治理押金 5,294,231.46 元，青海青藏铁路多元投资中心综合服务费 1,636,634.00 元，应付环境治理费 11,565,342.12 元，棚户区项目专项资金 3,185,480.00 元，省投资公司资金管理中心往来款 31,053,391.19 元，应付保证金 3,213,516.59 元，西宁铁路技术服务部综合服务费 1,028,480.00 元，青藏铁路公司财务核算所 2011 年度专用线维修费 1,290,000.00 元，应付各综采队综合治理费 25,467,681.23 元，以及应付土地转让金 1,973,050.00 元，西宁土地规划局 2,644,817.00 元，省经贸委 1,719,598.96 元。

21、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待执行的亏损合同	2,834,478.00			2,834,478.00
合计	2,834,478.00			2,834,478.00

由于本公司开采方式改变，导致部分综采设备闲置，2009 年度对该部分闲置的综采设备计提了减值准备。此外，根据本公司与郑州煤矿机械集团有限公司、兖矿集团大陆机械公司签订的设备买卖合同，尚未执行的综采设备采购合同价款分别为 10,224,200.00 元和 6,620,000.00 元，本公司认为履行上述合同将可能发生损失，委托中介机构对上述合同涉及资产以财务报告为目的进行了评估，依据其出具的评估

报告，对未执行的合同计提预计负债分别为 1,720,498.00 元和 1,113,980.00 元，共计确认预计负债 2,834,478.00 元。

22、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	47,000,000.00	118,000,000.00
合计	47,000,000.00	118,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	2,000,000.00	4,000,000.00
保证借款	45,000,000.00	114,000,000.00
合计	47,000,000.00	118,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司西海支行	2012 年 6 月 29 日	2012 年 12 月 28 日	人民币	6.80	10,000,000.00	79,000,000.00
中国建设银行股份有限公司西海支行	2011 年 12 月 23 日	2012 年 12 月 20 日	人民币	7.545	20,000,000.00	20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司西海支行	2010 年 10 月 20 日	2012 年 10 月 1 日	人民币	6.16	15,000,000.00	15,000,000.00
国家开发银行青海省分行	2007 年 8 月 24 日	2012 年 11 月 20 日	人民币	6.80	2,000,000.00	4,000,000.00
合计	/	/	/	/	47,000,000.00	118,000,000.00

国家开发银行青海省分行借款 2,000,000.00 元，以柴达尔矿采矿权提供抵押。

中国建设银行股份有限公司西海支行借款 10,000,000.00 元，由省投资公司担保、青海桥头铝电股份有限公司担保；15,000,000.00 元由青海省金鼎贷款担保有限公司担保；20,000,000.00 元由青海天诚信用担保有限责任公司担保。

23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	221,000,000.00	138,650,000.00
保证借款	20,000,000.00	30,000,000.00
国债转贷资金借款	4,560,000.00	4,560,000.00
合计	245,560,000.00	173,210,000.00

长期借款 71,000,000.00 元以本公司柴达尔矿采矿权和柴达尔先锋煤矿采矿权提供抵押而取得；110,000,000.00 元以海塔尔煤矿采矿权及柴达尔矿先锋井一期建设形成的在建工程抵押而取得；40,000,000.00 元以海塔尔煤矿采矿权提供抵押而取得；20,000,000.00 元由青海天诚信用担保有限责任公司保证而取得。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行青海省分行	2007年8月24日	2022年8月23日	人民币	6.80	71,000,000.00	71,000,000.00
中国农业发展银行海北州藏族自治州分行	2009年9月21日	2018年9月20日	人民币	7.05	40,000,000.00	40,000,000.00
中国农业发展银行海北州藏族自治州分行	2011年5月18日	2019年5月17日	人民币	7.05	40,000,000.00	27,650,000.00
中国建设银行股份有限公司西海支行	2012年6月29日	2015年6月28日	人民币	6.80	60,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司西海支行	2011年12月23日	2013年12月22日	人民币	7.545	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	241,000,000.00	168,650,000.00

长期借款从国家开发银行青海省分行取得借款 71,000,000.00 元，借款期限为 2007 年 8 月 24 日至 2022 年 8 月 23 日，借款利率为 6.80%，本公司以柴达尔矿采矿权和柴达尔先锋煤矿采矿权提供抵押，取得借款用于柴达尔矿 120 万吨/年改扩建项目建设。该笔借款本金为 83,000,000.00 元，其中：2009 年度归还 2,000,000.00 元、2010 年度归还 2,500,000.00 元、2011 年度归还 3,500,000.00 元，2012 年到期 4,000,000.00 元列入 1 年内到期的非流动负债。

从中国农业发展银行海北藏族自治州分行取得借款 40,000,000.00 元，借款期限为 2009 年 9 月 21 日至 2018 年 9 月 20 日，借款利率为 7.05%，公司以海塔尔煤矿采矿权提供抵押，取得借款用于柴达尔矿先锋井 45 万吨/年煤炭开采一期项目建设；取得借款 40,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 5 月 18 日至 2019 年 5 月 17 日，借款利率为 7.05%，公司以海塔尔煤矿采矿权及柴达尔矿先锋井一期建设形成的在建工程抵押，取得借款用于柴达尔矿先锋井 45 万吨/年煤炭开采续建项目。

从中国建设银行股份有限公司西海支行取得借款 30,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 12 月 23 日至 2013 年 12 月 22 日，借款利率为 7.545%，由青海天诚信用担保有限责任公司保证。根据本公司与青海天诚信用担保有限责任公司的委托担保合同，本公司向青海天诚信用担保有限责任公司暂存担保总额 10% 的保证金（500 万元），贷款到期清偿后退还。该笔借款本金为 50,000,000.00 元，其中：2012 年 12 月到期 20,000,000.00 元列入 1 年内到期的非流动负债。

从中国建设银行股份有限公司西海支行展期借款 70,000,000.00 元，借款期限为 2012 年 6 月 29 日至 2015 年 6 月 28 日，借款利率为 6.80%，由青海桥头铝电股份有限公司、省投资公司保证。该笔借款本金为 70,000,000.00 元，其中：2012 年 12 月到期 10,000,000.00 元列入 1 年内到期的非流动负债。

24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
柴达尔矿地质补充勘探项目资金		2,260,000.00		2,260,000.00	

柴达尔矿矿产资源节约与综合利用项目资金		5,000,000.00		5,000,000.00	
合计		7,260,000.00		7,260,000.00	/

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
2004 年安全改造项目资金	2,830,959.85	2,830,959.85
2005 年煤矿通风系统改造资金	626,775.60	626,775.60
2006 年煤矿安全改造项目资金	2,016,000.00	2,016,000.00
2006 年第二批矿山接替资源勘察项目	780,000.00	780,000.00
2007 年柴达尔矿安全改造资金	3,872,149.53	3,872,149.53
2008 年柴达尔矿安全改造资金	789,666.67	789,666.67
2008 年海塔尔矿技改资金	700,000.00	700,000.00
2008 年度安全生产专项资金	800,000.00	800,000.00
柴达尔矿提高回采率技术改造工程补助资金	9,000,000.00	9,000,000.00
海塔尔矿提高顶煤回收率科研项目补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
矿产资源节约与综合利用专项资金(海塔尔矿东部 II 线以东 70m 至 I 线矿井掘进工程)	2,000,000.00	2,000,000.00
矿产资源保护项目补助经费	10,050,000.00	10,500,000.00
合计	34,465,551.65	34,915,551.65

上述项目主要为公司收到的与资产相关的政府补助形成的递延收益，按资产的预计使用期限摊销。

2010 年度公司根据青海省财政厅青财建字（2010）447 号关于下达矿产资源保护项目补助资金的通知，于 2010 年 5 月收到青海省财政厅拨付的柴达尔矿提高回采率技术改造工程补助资金 9,000,000.00 元；青海省财政厅青财建字（2010）696 号关于下达 2010 年矿产资源保护项目预算资金的通知，于 2010 年 9 月收到青海省财政厅拨付的海塔尔矿提高顶煤回收率科研项目补助资金 1,000,000.00 元。项目尚未实施。

本年度公司根据青海省财政厅青财建字（2011）331 号关于拨付矿产资源节约与综合利用专项资金的通知，于 2011 年 5 月收到青海省财政厅拨付的海塔尔矿东部 II 线以东 70m 至 I 线矿井掘进工程奖励资金 2,000,000.00 元。

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	273,404,541.00						273,404,541.00

27、专项储备：

本公司 2012 年 6 月 30 日的专项储备余额为 3,226,778.09 元，核算项目为计提的安全生产费用和维简费。专项储备本期增加部分为按照规定的标准提取的安全费和维简费，提取部分计入当期产品的成本。

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	93,972,559.45			93,972,559.45
其他资本公积	4,790,958.85			4,790,958.85
合计	98,763,518.30			98,763,518.30

本公司本期度盈余公积未发生变动。

29、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,200,922.10			31,200,922.10
合计	31,200,922.10			31,200,922.10

本公司本期度盈余公积未发生变动。

30、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-9,735,879.93	/
调整后 年初未分配利润	-9,735,879.93	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,775,104.07	/
期末未分配利润	-4,960,775.86	/

31、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	214,678,080.03	195,775,549.88
其他业务收入	49,800.00	53,700.00
营业成本	151,750,474.91	133,568,813.17

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭行业	201,295,167.20	136,263,835.09	173,516,257.69	113,195,320.56
化工行业	13,382,912.83	15,484,678.30	22,259,292.19	20,373,492.61
合计	214,678,080.03	151,748,513.39	195,775,549.88	133,568,813.17

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭	201,295,167.20	136,263,835.09	173,516,257.69	113,195,320.56
碳酸锶	13,012,820.52	15,000,107.23	21,203,214.44	19,376,706.56
硫磺	370,092.31	484,571.07	1,056,077.75	996,786.05

合计	214,678,080.03	151,748,513.39	195,775,549.88	133,568,813.17
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
青海省	214,678,080.03	151,748,513.39	195,775,549.88	133,568,813.17
合计	214,678,080.03	151,748,513.39	195,775,549.88	133,568,813.17

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
青海桥头铝电股份有限公司	137,550,840.44	64.07
甘肃靖远永青商贸有限公司	7,470,083.07	3.48
甘肃宏发物资公司	4,184,615.38	1.95
马鞍山鑫洋永磁有限责任公司	4,072,478.63	1.90
甘肃宏基生态公司	2,461,538.46	1.15
合计	155,739,555.98	72.55

本年度营业收入和营业成本较上年度增加，主要原因是原煤销量增加和原煤销售单价提高所致。

32、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			按照属营业税征缴范围的服务收入
城市维护建设税	1,470,888.69	1,308,947.63	增值税、营业税税额的 7%、5%
教育费附加	1,470,888.69	921,018.19	0.5%-2%、3%
资源税	3,334,241.17	4,868,521.48	2.3 元/吨、3 元/吨
价格调节基金	294,177.74	2,956,449.40	1%-2.5%
合计	6,570,196.29	10,054,936.70	/

城市维护建设税和教育费附加按应交增值税和营业税的 5% 和 7%、3% 计提，资源税按原煤销售量 2.30 元/吨计提；天青石按 3 元/吨计提；价格调节基金按应交增值税和营业税的 1% 计提；地方教育费附加按应交增值税和营业税的 2% 计提。

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	1,300,568.41	959,465.00
工会经费	20,536.29	13,189.30
教育经费	15,402.23	9,891.98
运杂费	3,818,774.45	2,970,675.20
综合服务费	1,808,480.00	1,774,800.00
机物料消耗	8,456.40	
办公费	4,912.00	919.00

差费	48,375.00	22,397.00
车辆费	594.75	686.50
电话费	2,666.58	2,518.71
招待费	94,461.00	67,418.00
运输费	1,585,182.61	1,909,363.98
福利费		92,325.10
业务费	7,522.00	30,981.00
其他	206,441.81	99,667.21
合计	8,922,373.53	7,954,297.98

34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	233,326.00	130,372.50
差费	616,292.11	148,200.20
车辆费	752,697.39	658,058.35
材料消耗	521,080.01	76,799.00
水电费	881,285.94	442,057.76
电话费	48,105.20	78,837.69
咨询评审费	19,200.00	
工会经费	100,013.60	65,612.96
工资费用	5,830,496.67	2,868,447.76
供水供暖费	61,502.95	56,167.54
教育经费	75,010.20	49,209.75
矿产资源补偿费	2,012,951.67	1,735,162.55
年金	895,732.00	1,470,000.00
税费	132,512.56	341,862.59
无形资产摊销	18,457.98	18,547.98
招待费	431,477.30	449,142.50
折旧	3,704,154.50	2,009,020.71
安全环保费	417,370.00	38,189.00
其他	9,410,604.67	6,206,365.12
合计	26,162,270.75	16,842,053.96

35、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,571,587.96	7,465,957.13
减：利息收入	-110,265.25	-54,003.31
承兑汇票贴息		2,421,266.18
手续费	330,398.84	24,700.97
担保费	1,650,000.00	
合计	11,441,721.55	9,857,920.97

36、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,145.32	193,148.39	2,145.32
其中：固定资产处置利得	2,145.32	193,148.39	2,145.32
政府补助	450,000.00	4,644,000.00	450,000.00
罚没收入	10,160.00		10,160.00
其他	68,837.00	11,950.00	68,837.00
合计	531,142.32	4,849,098.39	531,142.32

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
矿产资源保护项目补助资金	450,000.00		
煤矿安全改造项目资金		4,644,000.00	
合计	450,000.00	4,644,000.00	/

本期分摊转入矿产资源保护项目补助资金 450,000.00 元。

本期处置固定资产清理收益 2,145.32 元。

37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,469.41		1,469.41
其中：固定资产处置损失	1,469.41		1,469.41
罚没支出	150,000.00	137,216.63	150,000.00
其他	2,000.00		2,000.00
合计	153,469.41	137,216.63	153,469.41

本公司本年度发生营业外支出主要为事故罚款支出 150,000.00 元。处置固定资产净损失 1,469.41 元。

38、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,483,411.84	6,773,956.19
合计	5,483,411.84	6,773,956.19

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	4,775,104.07	15,489,152.67
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	377,672.91	4,711,881.76

项 目		本期金额	上期金额
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	4,397,431.16	10,777,270.91
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	$P3$		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	$P4$		
年初股份总数	$S0$	273,404,541.00	273,404,541.00
本期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S1$		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S_i		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	M_i		
报告期因回购等减少股份数	S_j		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	M_j		
报告期缩股数	S_k		
报告期月份数	$M0$		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S_i*M_i/M0-S_j*M_j/M0-S_k$	273,404,541.00	273,404,541.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	$X1$		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0175	0.0567
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0161	0.0394
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$		

40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
罚款收入	10,160.00
利息收入	109,737.49
收到省投资公司资金	80,000,000.00

保证金及押金暂收款	3,760,558.00
合计	83,880,455.49

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	210,791.80
差旅费	904,099.10
运杂费	47,898,127.50
综合服务费	2,300,000.00
还省投资公司资金	50,000,000.00
车辆费	1,089,342.93
兑付银行票据	10,000,000.00
付土地出让金	4,000,000.00
罚款、捐赠等支出	150,000.00
个人借款	1,003,585.00
其他	18,002,956.03
合计	135,558,902.36

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
柴达尔矿地质补充勘探项目资金	2,260,000.00
柴达尔矿矿产资源节约与综合利用项目资金	5,000,000.00
合计	7,260,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
债券发行评估费用	250,000.00
合计	250,000.00

41、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,775,104.07	15,489,152.67
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,894,316.27	21,329,678.98
无形资产摊销	2,208,084.66	2,153,424.91
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	-675.91	

列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	11,441,721.55	9,857,920.97
投资损失 (收益以“—”号填列)		
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)	-3,380,757.73	-22,331,166.67
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-18,629,134.53	721,817.23
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	98,447,088.04	12,556,582.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	116,755,746.42	39,777,410.90
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	151,668,548.10	15,569,357.34
减: 现金的期初余额	56,782,281.14	19,216,513.07
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	94,886,266.96	-3,647,155.73

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	151,668,548.10	56,782,281.14
其中: 库存现金	139,572.75	98,406.01
可随时用于支付的银行存款	151,528,975.35	15,470,951.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	151,668,548.10	56,782,281.14

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

省投资公司	有限责任公司	青海省西宁市	表 洪伟	质 资本运营	135,900.00	50.93	50.93	青海省 政府国有 资产监督 管理委员会	22658692-1
-------	--------	--------	---------	-----------	------------	-------	-------	------------------------------	------------

公司名称：青海省投资集团有限公司

注册地址：青海省西宁市城西区新宁路 36 号

法定代表人：洪伟

注册资本：135,900 万元

注册号码：630000100004202

组织机构代码：22658692-1

企业类型及经济性质：有限责任公司（国有独资）

经营范围：国资委授权经营的国有资产；以产权为纽带进行资本运营；对投资项目作为业主成员进行全过程管理；办理设备租赁、资金筹措、融通业务（国家禁止或限制的项目除外）；项目、债权和股权投资；贷款担保业务托管、投资咨询服务；原材料采购；碳素制品、铝制品、铝合金的生产及销售。（国家有专项规定的除外）。

经营期限：2001 年 11 月 9 日至 2036 年 5 月 24 日

出资人：青海省人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海省西海煤炭开发有限责任公司	有限责任公司	青海省北西海镇	祁瑞清	海塔尔矿、柴达尔矿煤矿开采、生产、销售；汽油、柴油、润滑油零售	20,022.45	100.00	100.00	71053800-8

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
金星矿业	母公司的控股子公司	71040461-6
青海省金鼎贷款担保有限公司	母公司的全资子公司	71040416-5
青海桥头铝电股份有限公司	母公司的控股子公司	710495888

4、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青海桥头	向关联	协议价	137,550,840.44	68.32	137,764,497.06	79.40

铝电股份 有限公司	方销售 商品					
--------------	-----------	--	--	--	--	--

(1) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行 完毕
省投资公司	青海省西海煤炭开发 有限责任公司	50,000,000.00	2012年5月24日~2013年 5月23日	否
省投资公司	青海省西海煤炭开发 有限责任公司	30,000,000.00	2011年12月20日~2012 年12月30日	否
省投资公司、桥头铝 电公司	青海省西海煤炭开发 有限责任公司	70,000,000.00	2006年9月29日~2015年 6月27日	否
青海省金鼎贷款担 保有限公司	青海省西海煤炭开发 有限责任公司	15,000,000.00	2010年10月20日~2012 年10月19日	否

5、 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青海省金鼎贷款担保有 限公司	4,568,000.00	4,388,000.00
其他应付款	省投资公司	31,053,391.19	1,053,391.19
其他应付款	金星矿业	742,666.98	742,666.98

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单 项 金 额	6,013,587.40	30.61	6,013,587.40	100	6,013,587.40	28.16	6,013,587.40	100.00

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:								
账龄组合	8,765,118.35	44.61	2,013,389.36	22.97	10,473,873.40	49.04	2,013,389.36	19.22
组合小计	8,765,118.35	44.61	2,013,389.36	22.97	10,473,873.40	49.04	2,013,389.36	19.22
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,868,329.62	24.78	4,868,329.62	100	4,868,329.62	22.80	4,868,329.62	100.00
合计	19,647,035.37	/	12,895,306.38	/	21,355,790.42	/	12,895,306.38	/

应收账款核算的主要为应收碳酸锶款、硅铁款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收硅铁款	6,013,587.40	6,013,587.40	100.00	款项无法收回
合计	6,013,587.40	6,013,587.40	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,752,945.91	65.63	373,085.05	7,461,700.96	71.24	373,085.05
1 年以内小计	5,752,945.91	65.63	373,085.05	7,461,700.96	71.24	373,085.05
1 至 2 年	5,035.79	0.06	755.37	5,035.79	0.05	755.37
2 至 3 年	64,397.20	0.73	19,319.16	64,397.20	0.61	19,319.16

3 至 4 年	2,446,539.25	27.91	1,223,269.62	2,446,539.25	23.36	1,223,269.62
4 至 5 年	496,200.20	5.67	396,960.16	496,200.20	4.74	396,960.16
合计	8,765,118.35	100.00	2,013,389.36	10,473,873.40	100.00	2,013,389.36

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收硅粉、硅铁款	4,868,329.62	4,868,329.62	100.00	款项无法收回
合计	4,868,329.62	4,868,329.62	/	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
马鞍山鑫洋永磁有限责任公司	非关联方	2,869,482.86	1 年以内	14.61
山西芮城恒发金属镁公司	非关联方	1,837,862.47	5 年以上	9.35
山西太兴实业公司	非关联方	1,808,514.68	5 年以上	9.20
溧水县嘉禾商贸有限公司	非关联方	1,606,750.00	3-4 年	8.18
攀钢集团钢城企业总公司西磁分公司	非关联方	1,550,326.32	1 年以内	7.89
合计	/	9,672,936.33	/	49.23

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	4,159,599.59	50.41	781,136.32	18.78	3,992,241.77	49.39	781,136.32	19.57
组合小计	4,159,599.59	50.41	781,136.32	18.78	3,992,241.77	49.39	781,136.32	19.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,091,367.83	49.59	4,091,367.83	100	4,091,367.83	50.61	4,091,367.83	100
合计	8,250,967.42	/	4,872,504.15	/	8,083,609.60	/	4,872,504.15	/

其他应收款主要核算借款、押金及内部往来款等内容。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,796,274.96	43.18	81,445.86	1,628,917.14	40.80	81,445.86
1 年以内小计	1,796,274.96	43.18	81,445.86	1,628,917.14	40.80	81,445.86
1 至 2 年	210,105.70	5.05	31,515.85	210,105.70	5.26	31,515.85
2 至 3 年	2,099,274.38	50.47	629,782.31	2,099,274.38	52.58	629,782.31
3 至 4 年	15,877.81	0.38	7,938.91	15,877.81	0.40	7,938.91
4 至 5 年	38,066.74	0.92	30,453.39	38,066.74	0.96	30,453.39
合计	4,159,599.59	100.00	781,136.32	3,992,241.77	100.00	781,136.32

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
材料款（65 户）	3,832,609.30	3,832,609.30	100	款项无法收回
租赁费	258,758.53	258,758.53	100	款项无法收回
合计	4,091,367.83	4,091,367.83	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容
金额较大的其他应收款主要是借款、备用金等。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南毛地	非关联方	977,489.10	5 年以上	11.85
城北法院执行费	非关联方	591,295.82	5 年以上	7.17
西宁市财政补贴款	非关联方	313,536.05	5 年以上	3.80
长沙冶金设计院	非关联方	250,000.00	5 年以上	3.03
青藏铁路公司德令哈站运输收入分户	非关联方	206,457.43	1 年以内	2.50
合计	/	2,338,778.40	/	28.35

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减	期末余额	减值	本期计提	在被投资单位持股	在被投资单位表决
-------	------	------	----	------	----	------	----------	----------

			变动		准备	减值准备	比例 (%)	权比例 (%)
青海省西海煤炭开发有限责任公司	285,281,729.71	285,281,729.71		285,281,729.71			100	100

本公司长期股权投资期末不存在减值迹象，故未计提减值准备。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,382,912.83	22,259,292.19
其他业务收入	23,400.00	53,700.00
营业成本	15,484,678.30	20,373,492.61

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	13,382,912.83	15,484,678.30	22,259,292.19	20,373,492.61
合计	13,382,912.83	15,484,678.30	22,259,292.19	20,373,492.61

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
碳酸锶	13,012,820.52	15,000,107.23	21,203,214.44	19,376,706.56
硫磺	370,092.31	484,571.07	1,056,077.75	996,786.05
合计	13,382,912.83	15,484,678.30	22,259,292.19	20,373,492.61

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
青海省	13,382,912.83	15,484,678.30	22,259,292.19	20,373,492.61
合计	13,382,912.83	15,484,678.30	22,259,292.19	20,373,492.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
攀钢集团钢城企业总公司西磁分公司	5,372,478.63	40.07

马鞍山鑫洋永磁有限责任公司	4,072,478.63	30.38
南京梅山冶金发展有限公司资源分公司	2,423,504.27	18.08
河津市霸菱磁粉有限公司	365,384.62	2.73
兰州德恒商贸有限公司	370,092.31	2.75
合计	12,603,938.46	94.01

营业收入、营业成本较上期下降，主要是碳酸锶销量下降所致。

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-11,675,131.44	-4,832,715.91
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,850,102.42	4,795,237.28
无形资产摊销	1,229,237.64	1,229,237.59
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）	-675.91	-193,148.39
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）	804,017.81	819,032.39
投资损失（收益以“-”号填列）		
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）	686,676.15	-8,138,332.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,771,044.61	-13,465,077.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,552,068.86	14,979,979.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,217,340.14	-4,805,787.36
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	587,567.83	266,781.66
减：现金的期初余额	10,256,763.90	9,332,169.08
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	-9,669,196.07	-9,065,387.42

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	675.91	处置固定资产车辆损益。
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	450,000.00	摊销递延收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,003.00	罚款等其他收入、支出。
合计	377,672.91	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.0175	0.0175
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.10	0.0161	0.0161

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末较期初增加 94,886,266.96 元，增长 167.11%，主要为预收的煤款。

(2) 应收票据期末较期初减少 19,587,828.28 元，减少 95.20%，减少原因是支付材料款及运费所致。

(3) 应收账款期末较期初账面余额减少 8,054,123.31 元，下降 52.74%，主要为清欠收回应收账款所致。

(4) 其他应收款期末较期初账面余额增加 15,795,528.04 元，增长 47.90%，主要是各采煤队暂借的周转金增加所致。

(5) 其他流动资产增加 2,549,461.69 元，增长 100%，主要为本期柴达尔矿设备大修未完工挂账、职工年金待摊销所致。

(6) 应付票据期末较期初减少 10,000,000.00 元，减少 100%，主要为本期兑付到期的应付票据所致。

(7) 预收账款期末数较期初数增加 72,551,941.27 元，增长 336.78%，主要是本期预收的煤款。

(8) 其他应付款期末较期初增加 34,943,991.78 元，增长 44.86%，主要为应付各采煤队综合治理费增加所致。

(9) 一年内到期的非流动负债期末较期初减少 71,000,000.00 元，减少 60.17%，主要为归还到期的一年内到期的银行借款所致。

(10) 长期借款期末较期初增加 72,350,000.00 元，增长 41.77%，主要为比年初增加了流动资金贷款 2000 万元项目贷款 1235 万元展期 6000 万元所致。

(11) 专项应付款期末较期初增加 7,260,000.00 元，增长 100%，主要为本期收到柴达尔矿地质补充勘探项目资金 226 万元、柴达尔矿矿产资源节约与综合利用项目资金 500 万元所致。

(12) 营业税金及附加上年减少 3,484,739.41 元，减少 34.66%，主要是资源税征收标准由 5 元/吨调整为 2.3 元/吨。

(15) 管理费用本期较上期增加 9,320,216.79 元，增长 55.33%，主要为本期化工分公司检修的费用所致。

八、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：程国勋
青海金瑞矿业发展股份有限公司
2012 年 8 月 27 日