

江西天宝矿业有限公司

# 审计报告



## 江苏公证天业会计师事务所有限公司

Jiangsu GongZheng Tianye Certified Public Accountants Co., Ltd

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 85888988

传真: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Telephone: 86 (510) 85888988

Fax: 86 (510) 85885275

E-mail: mail@jsgztycpa.com

# 审计报告

苏公W(2011)A688号

梅花企业股份有限公司董事会:

我们审计了后附的江西天宝矿业有限公司(以下简称江西天宝)财务报表,包括2011年11月30日的合并资产负债表及母公司资产负债表,2011年1-11月份的合并利润表及母公司利润表、合并所有者权益变动表及母公司所有者权益变动表、合并现金流量表及母公司现金流量表,以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是江西天宝管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致

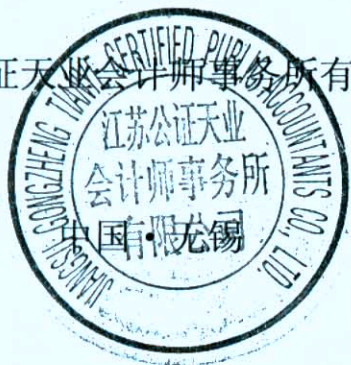
的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

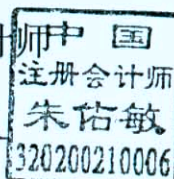
我们认为,江西天宝财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了江西天宝2011年11月30日的财务状况以及2011年度1-11月份的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司



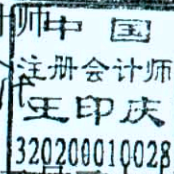
中国注册会计师

朱佑敏



中国注册会计师

王印庆



二〇一一年十二月二十七日

# 资产负债表



编制单位: 江西天宝矿业有限公司

资 产	附注	合并报表		母公司报表	
		2011-11-30	2010-12-31	2011-11-30	2010-12-31
<b>流动资产:</b>					
货币资金	五.1	3,503,992.12	7,249,331.40	3,467,600.78	7,210,931.18
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		3,216,867.77		3,216,867.77
预付款项	五.3	357,031.60	244,587.25	357,031.60	244,587.25
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五.4	7,054,714.54	14,080,588.72	5,307,424.54	12,033,298.72
买入返售金融资产					
存货	五.5	4,366,066.12	2,524,402.28	4,366,066.12	2,524,402.28
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>15,281,804.38</b>	<b>27,315,777.42</b>	<b>13,498,123.04</b>	<b>25,230,087.20</b>
<b>非流动资产:</b>					
发放贷款及垫款					
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				2,419,185.26	
投资性房地产					
固定资产	五.6	31,365,209.92	33,228,544.52	31,365,209.92	33,228,544.52
在建工程	五.7				
工程物资					
固定资产清理					
生物性生物资产					
油气资产					
无形资产	五.8	618,162.86	6,738,848.64	618,162.86	6,738,848.64
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	五.9	52,443,799.03	37,932,408.43	50,771,501.43	36,560,110.83
<b>非流动资产合计</b>		<b>84,427,171.81</b>	<b>77,899,801.59</b>	<b>85,174,059.47</b>	<b>76,527,503.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>99,708,976.19</b>	<b>105,215,579.01</b>	<b>98,672,182.51</b>	<b>101,757,591.19</b>

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 资产负债表

编制单位：江西天宝矿业有限公司



负债及所有者权益	附注	合并报表		金额单位：人民币元	
		2011-11-30	2010-12-31	2011-11-30	2010-12-31
<b>流动负债：</b>					
短期借款					
向中央银行借款					
吸收存款及同业存款					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五. 11	9,749,252.50	3,196,364.64	9,749,252.50	3,196,364.64
预收款项	五. 12	10,684,636.79		10,684,636.79	
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五. 13	1,611,308.85	1,502,268.47	1,611,308.85	1,502,268.47
应交税费	五. 14	3,637,545.34	4,086,456.22	3,637,545.34	4,086,456.22
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五. 15	204,565.42	200,000.00	204,565.42	200,000.00
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>25,887,308.90</b>	<b>8,985,089.33</b>	<b>25,887,308.90</b>	<b>8,985,089.33</b>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款					
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	五. 16		415,384.62		415,384.62
<b>非流动负债合计</b>			<b>415,384.62</b>		<b>415,384.62</b>
<b>负债合计</b>		<b>25,887,308.90</b>	<b>9,400,473.95</b>	<b>25,887,308.90</b>	<b>9,400,473.95</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>					
实收资本(或股本)	五. 17	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	五. 18	1,080,814.74	5,934,800.00		2,434,800.00
减：库存股					
专项储备	五. 19	4,981,690.10	3,964,020.28	4,981,690.10	3,964,020.28
盈余公积					
未分配利润	五. 20	-33,277,631.23	-15,121,111.57	-32,196,816.49	-14,041,703.04
外币报表折算差额					
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>72,784,873.61</b>	<b>94,777,708.71</b>	<b>72,784,873.61</b>	<b>92,357,117.24</b>
少数股东权益	五. 21	1,036,793.68	1,037,396.35		
<b>所有者权益合计</b>		<b>73,821,667.29</b>	<b>95,815,105.06</b>	<b>72,784,873.61</b>	<b>92,357,117.24</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>99,708,976.19</b>	<b>105,215,579.01</b>	<b>98,672,182.51</b>	<b>101,757,591.19</b>

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

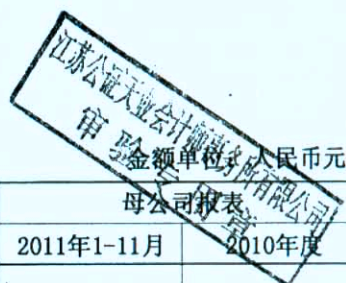
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

编制单位：江西天宝矿业有限公司



项 目	附注	合并报表		母公司报表	
		2011年1-11月	2010年度	2011年1-11月	2010年度
<b>一、营业总收入</b>		<b>51,484,895.44</b>	<b>50,919,333.18</b>	<b>51,484,895.44</b>	<b>50,919,333.18</b>
其中：营业收入	五. 22	51,484,895.44	50,919,333.18	51,484,895.44	50,919,333.18
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
<b>二、营业总成本</b>		<b>43,680,861.27</b>	<b>47,102,163.23</b>	<b>43,678,852.39</b>	<b>47,094,777.21</b>
其中：营业成本	五. 23	37,544,129.53	39,479,209.87	37,544,129.53	39,479,209.87
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. 24	216,635.65	240,197.70	216,635.65	240,197.70
销售费用			8,400.00		8,400.00
管理费用	五. 25	5,971,993.03	7,522,295.59	5,969,993.03	7,515,215.59
财务费用	五. 26	-55,558.83	-148,484.41	-55,567.71	-148,790.43
资产减值损失	五. 27	3,661.89	544.48	3,661.89	544.48
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)					
投资收益(损失以“-”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“-”填列)					
<b>三、营业利润(亏损以“-”填列)</b>		<b>7,804,034.17</b>	<b>3,817,169.95</b>	<b>7,806,043.05</b>	<b>3,824,555.97</b>
加：营业外收入	五. 28	1,215,384.62	3,739,947.25	1,215,384.62	3,739,947.25
减：营业外支出	五. 29	25,384.54	93,300.00	25,384.54	92,800.00
其中：非流动资产处置损失					
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”填列)</b>		<b>8,994,034.25</b>	<b>7,463,817.20</b>	<b>8,996,043.13</b>	<b>7,471,703.22</b>
减：所得税费用	五. 30	2,205,141.84	2,833,740.15	2,205,141.84	2,833,740.15
<b>五、净利润(净亏损以“-”填列)</b>		<b>6,788,892.41</b>	<b>4,630,077.05</b>	<b>6,790,901.29</b>	<b>4,637,963.07</b>
其中：被合并方在合并前实现利润		-2,008.88	-7,886.02		
归属于母公司所有者的净利润		6,789,495.08	4,632,442.86		
少数股东损益		-602.67	-2,365.81		
<b>六、每股收益：</b>					
(一)、基本每股收益					
(二)、稀释每股收益					
<b>七、其他综合收益</b>					
<b>八、综合收益总额</b>		<b>6,788,892.41</b>	<b>4,630,077.05</b>	<b>6,790,901.29</b>	<b>4,637,963.07</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,789,495.08	4,632,442.86	6,790,901.29	4,637,963.07
归属于少数股东的综合收益总额		-602.67	-2,365.81		

后附的财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 企业法人营业执照

副本编号: 2 - 2

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本, 正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化, 应当向公司登记机关申请变更登记, 换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日, 应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后, 不得开展与清算无关的经营活动。办理注销登记, 应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的, 应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废, 申请补领。

(副本)

注册号 350000100032350

名称 福建天宝矿业集团股份有限公司

住所 福州市鼓楼区温泉街道蓝田路109号东煌大厦

法定代表人姓名 潘振东


注册资本 肆亿圆整

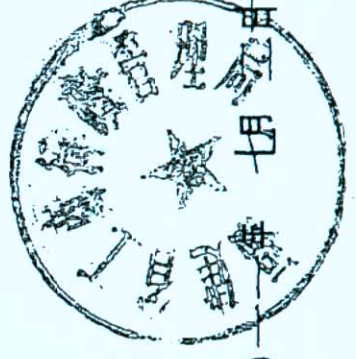
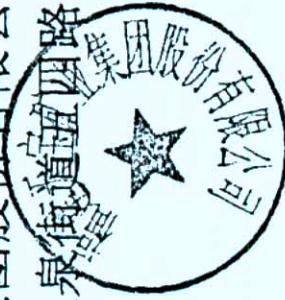
实收资本 肆亿圆整

公司类型 股份有限公司(非上市)

经营范围 矿产资源开发的投资; 矿产品专业技术咨询; 有色金属矿产品的销售。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营)

年度检验情况

			
---	--	--	--



成立日期 二〇〇一年十一月八日

营业期限 自 二〇〇一年十一月八日 至 二〇五一年十一月七日

二〇一一年七月二

# 企业法人营业执照

(副本) 1

注册号 361128210000055

江西天宝矿业公司

鄱阳县鄱阳湖工业园

潘振禄

壹亿圆整

壹亿圆整

有限责任公司(自然人投资或控股)

黄金矿产开采、加工、销售及其附属矿产  
品加工、销售(凭许可证有效期限经营)\*(以  
上项目国家有专项规定的凭有效证件经营)

名称 住所  
法定代表人姓名  
注册资本  
实收资本  
公司类型  
经营范围

2004年11月14日

2004年11月14日至2034年11月13日

成立日期  
营业期限

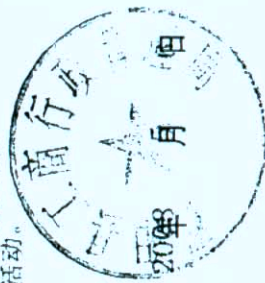
## 须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

## 年度检验情况

2009年 2010年 2011年 2012年 2013年 2014年 2015年 2016年 2017年 2018年 2019年 2020年 2021年 2022年 2023年 2024年	2009年 2010年 2011年 2012年 2013年 2014年 2015年 2016年 2017年 2018年 2019年 2020年 2021年 2022年 2023年 2024年	2009年 2010年 2011年 2012年 2013年 2014年 2015年 2016年 2017年 2018年 2019年 2020年 2021年 2022年 2023年 2024年
--	--	--

每年三月一日至六月三十日年检，未参加年检不得继续从事经营活动。



年检

# 预划定矿区范围批复

赣采复字[2010]0207号

江西天宝矿业有限公司:

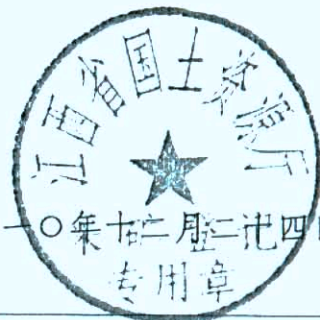
对你公司申请划定矿区范围事项批复如下:

一、你公司申请划定的矿区范围为经省政府批准的重点矿产资源开发整合矿区,同意予以预划定矿区范围。预划定的矿区范围由16个拐点圈定,面积约19.23平方公里(其中:原采矿权面积0.36平方公里、探矿权面积18.87平方公里),开采深度按实际储量估算深度确定,本次预划定批复的预留期限为2年。

二、你公司在预留期内应按照《矿产资源开采登记管理办法》和《关于进一步推进矿产资源开发整合工作的通知》(国土资发[2009]141号)等文件的规定,完成相关规定要件后,申请办理采矿登记手续。

三、如在预留期内确实无法完成采矿登记相关工作,需延长预留期的,应充分说明理由,经审查同意,按国土资发[2009]200号文件规定办理延期。

附件:预划定矿区范围坐标表。



二〇一〇年十二月二十四日

抄送: 上饶市国土资源局、鄱阳县国土资源局

江西省国土资源厅

中华人民共和国

# 采矿许可证

(副本)

证号: C36000002011014110103853

采矿权人: 江西天宝矿业有限公司  
 地址: 江西省上饶市鄱阳县  
 矿山名称: 江西天宝矿业有限公司金家坞金矿  
 经济类型: 有限责任公司  
 开采矿种: 金矿  
 开采方式: 地下开采  
 生产规模: 3.30万吨/年  
 矿区面积: 0.36平方公里  
 有效期限: 自 2011年11月10日 至 2016年9月10日



二〇一六年九月十日

(1980西安坐标系)

## 矿区范围拐点坐标:

点号 X坐标 Y坐标

- 1, 3257651.10, 39504150.09
- 2, 3257651.10, 39504750.10
- 3, 3258251.11, 39504750.10
- 4, 3258251.11, 39504150.09

开采深度:

由431米至-250米标高 共有4个拐点圈定

中华人民共和国

# 采矿许可证

(副本)

证号: 36C00002032

采矿权人 江西天宝矿业有限责任公司

地址 江西省上饶市鄱阳县

矿山名称 江西天宝矿业有限责任公司金家坞金矿

经济类型 有限责任公司

开采矿种 金矿

开采方式 地下开采

生产规模 3.30万吨/年

矿区面积 0.36平方公里

有效期限 自 2006年12月 至 2016年9月

发证机关  
(采矿登记专用章)

二〇〇六年十二月四日

矿区范围拐点坐标:

角号 X坐标 Y坐标

1. 3257760.00, 39504200.00

2. 3257760.00, 39504800.00

3. 3258300.00, 39504800.00

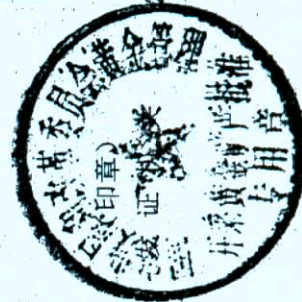
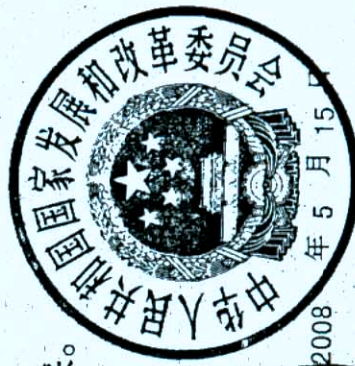
4. 3258300.00, 39504200.00

开采深度: 由131米至-250米标高 共有4个拐点圈定

# 开采黄金矿产 批 准 书

批准证国 金 字(2008 )第 024 号

根据《中华人民共和国矿产资源法》和《矿产资源开采登记管理办法》的规定，开采黄金矿产需经国务院有关主管部门批准，未取得此证而擅自开采者，均为非法开采。



企业名称	江西天宝矿业有限公司
矿山地址	江西省鄱阳县视田街乡
经济类型	有限责任公司
生产规模	450吨/日
有效期限	自2008年5月15日 至 2018年5月15日
规划 矿区 范围	详见申请书范围
此证由国家发展和改革委员会印制，严禁私自出借、出租、转让	

第 国用 ( 办 ) 字第 007 - 4

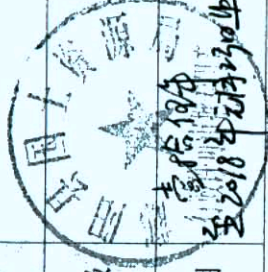
# 中华人民共和国 国有土地使用证



中华人民共和国国土资源部制

Nº 012369103

地使用者	江西天宜矿业有限公司		
落号	鄱阳县松田街与沙滩村		
号	图号	土地等级	终止日期
途	住宅		
用权类型	出让		
使用权面积	壹仟壹佰叁拾叁点肆肆平方米 1333.4		
中共用分摊面积			



日期	记 事 内 容




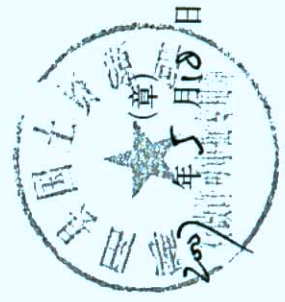
都 国用 ( 解 ) 字第 2007-47

# 中华人民共和国 国有土地使用证



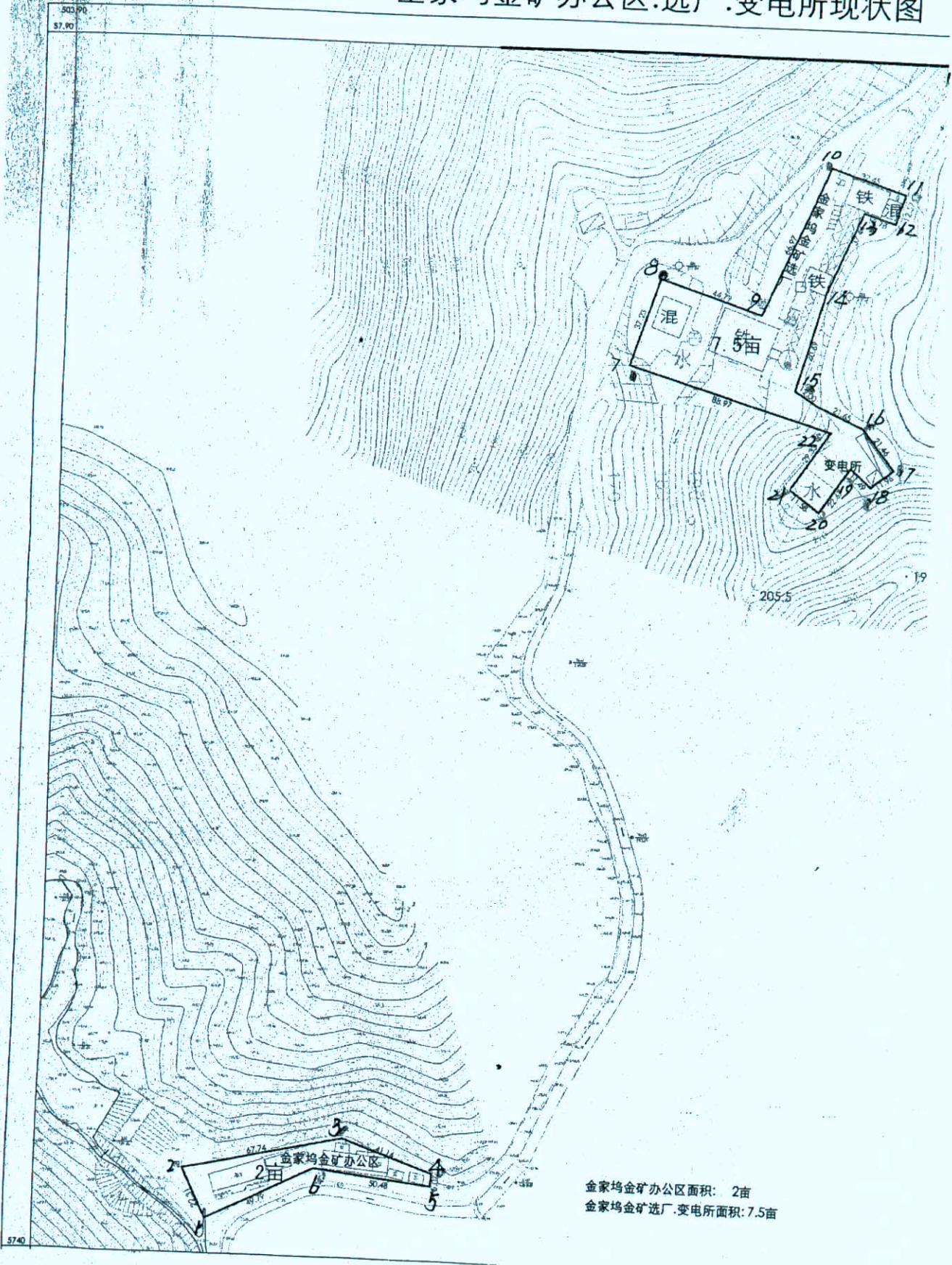
No: 012369102

使用者	江西天宝矿业有限公司		
落号	鄱阳县抚田镇黄沙堤村		
图号			
土地等级			
用途	工业	终止日期	
权利类型	出让		
使用权面积	伍仟零贰拾平方米 5025		
共用分摊面积			



日期		记事内容

# 金家坞金矿办公区.选厂.变电所现状图



工西也勃司勿七采广人列会京

金家坞金矿办公区面积: 2亩  
 金家坞金矿选厂.变电所面积: 7.5亩