

# 西藏珠峰工业股份有限公司

600338

## 2009 年年度报告

# 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	3
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	10
七、股东大会情况简介 .....	13
八、董事会报告 .....	14
九、监事会报告 .....	22
十、重要事项 .....	22
十一、财务会计报告 .....	27
十二、备查文件目录 .....	28

**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) 公司第四届董事会第二十次会议出席情况。

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
索朗班久	董事	因事未能出席会议	陈开琦
程庆刚	董事	因事未能出席会议	陈汛桥
刘海群	董事	因事未能出席会议	张乐群

(三) 上海众华沪银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	陈汛桥
主管会计工作负责人姓名	丁宇峰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴晓龙

公司负责人陈汛桥先生、主管会计工作负责人丁宇峰先生及会计机构负责人（会计主管人员）吴晓龙先生声明：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	西藏珠峰工业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西藏珠峰
公司的法定英文名称	TIBET SUMMIT INDUSTRY CO., LTD
公司法定代表人	陈汛桥

(二) 联系人和联系方式

	证券事务代表
姓名	邹玮
联系地址	成都市双流县西南航空港锦华路一段 2 号
电话	028-85092553
传真	028-85096629
电子信箱	hmily8819@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	西藏自治区拉萨市北京中路 65 号
注册地址的邮政编码	850000
办公地址	成都市双流县西南航空港锦华路一段 2 号
办公地址的邮政编码	610225
公司国际互联网网址	http://www.zfmotor.com
电子信箱	xzzf600338@163.com

(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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董秘办公室

(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 珠峰	600338	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998 年 11 月 30 日
公司首次注册登记地点		西藏自治区工商行政管理局
第一次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 6 月 1 日
	公司变更注册登记地点	西藏自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5400001000825
	税务登记号码	540100710904055
	组织机构代码	71090405-5
第二次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 10 月 24 日
	公司变更注册登记地点	西藏自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5400001000825
	税务登记号码	540100710904055
	组织机构代码	71090405-5
第三次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 6 月 14 日
	公司变更注册登记地点	西藏自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5400001000825
	税务登记号码	540100710904055
	组织机构代码	71090405-5
第四次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 12 月 29 日
	公司变更注册登记地点	西藏自治区工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	5400001000825
	税务登记号码	540100710904055
	组织机构代码	71090405-5
公司聘请的会计师事务所名称		上海众华沪银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		上海延安东路 550 号海洋大厦 12 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	-10,416,837.83
利润总额	56,563,098.07
归属于上市公司股东的净利润	50,507,547.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,387,426.91
经营活动产生的现金流量净额	31,552,946.81

## (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	金额
非流动资产处置损益	1,083,413.16
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	66,410.26
债务重组损益	65,885,073.33
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	-4,849,017.65
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,750,695.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,960.85
所得税影响额	-10,152.06
少数股东权益影响额（税后）	23,512.65
合计	64,894,974.24

## (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	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	494,773,637.52	496,467,414.02	-0.34	708,636,013.48
利润总额	56,563,098.07	49,678,093.36	13.86	-81,050,135.06
归属于上市公司股东的净利润	50,507,547.33	43,642,855.06	15.73	-82,302,603.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,387,426.91	15,569,611.76	-192.41	-100,844,336.15
经营活动产生的现金流量净额	31,552,946.81	64,868,278.64	-51.36	-106,679,117.37
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	590,301,529.21	434,188,911.29	35.95	536,338,745.98
所有者权益（或股东权益）	-16,432,171.90	-82,515,551.91	80.09	-126,158,406.97

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.3190	0.2756	15.73	-0.52
稀释每股收益（元/股）	0.3190	0.2756	15.73	-0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0909	0.0983	-192.41	-0.64
加权平均净资产收益率（%）		-18.87	不适用	79.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）		-14.92	不适用	118.51
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.20	0.4097	-51.36	-0.67
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	-0.10	-0.52	80.09	-0.80

#### 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	46,842,947	29.59				-46,842,947	-46,842,947	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,176,281	3.27				-5,176,281	-5,176,281	0	0
3、其他内资持股	41,666,666	26.32				-41,666,666	-41,666,666	0	0
其中：境内非国有法人持股	41,666,666	26.32				-41,666,666	-41,666,666	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	111,490,386	70.41				46,842,947	46,842,947	158,333,333	100
1、人民币普通股	111,490,386	70.41				46,842,947	46,842,947	158,333,333	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	158,333,333	100						158,333,333	100

##### 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
新疆塔城国际资源有限公司	41,666,666	41,666,666	0	0	有限售条件股东在公司股权分置改革中作出的有关承诺	2009年10月24日
西藏自治区信托投资公司	5,176,281	5,176,281	0	0	有限售条件股东在公司股权分置改革中作出的有关承诺	2009年10月24日
合计	46,842,947	46,842,947	0	0	/	/

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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

报告期末股东总数				8,948 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
新疆塔城国际资源有限公司	其他	29.44	46,613,500	-10,886,500		质押 38,940,002
西藏自治区投资有限公司	国有法人	10.41	16,483,200	-4,125,948		无
西藏自治区国有资产经营公司	国有法人	2.87	4,544,214	-5,964,171		无
刘艳	境内自然人	0.90	1,432,666	1,432,666		无
李凌云	境内自然人	0.90	1,417,651	0		无
西藏自治区交通工业总公司	国有法人	0.78	1,232,609	-2,667,391		无
管东平	境内自然人	0.70	1,113,300	203,300		无
李长俊	境内自然人	0.64	1,006,258	1,006,258		无
陈时恩	境内自然人	0.62	988,900	988,900		无
郑小蓉	境内自然人	0.61	971,700	971,700		无
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			
新疆塔城国际资源有限公司	46,613,500		人民币普通股			
西藏自治区投资有限公司	16,483,200		人民币普通股			
西藏自治区国有资产经营公司	4,544,214		人民币普通股			
刘艳	1,432,666		人民币普通股			
李凌云	1,417,651		人民币普通股			
西藏自治区交通工业总公司	1,232,609		人民币普通股			
管东平	1,113,300		人民币普通股			
李长俊	1,006,258		人民币普通股			
陈时恩	988,900		人民币普通股			
郑小蓉	971,700		人民币普通股			

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	新疆塔城国际资源有限公司
单位负责人或法定代表人	黄建荣
成立日期	1996 年 5 月 23 日
注册资本	100,000,000
主要经营业务或管理活动	宾馆客房；餐饮；租赁、仓储；金属材料及制品；化工原料及制品；建筑材料；木材；矿产品；农产品；机械设备、五金交电及电子产品；纺织、服装及日用品；食品、饮料及烟草制品；办公自动化；废旧金属；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；废铜、废铝、废钢、废塑料、废纸；边境小额贸易；氰化钠；黄金、白银及制品；（批发零售、租赁）。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海海成物资有限公司
单位负责人或法定代表人	黄建荣
成立日期	2003 年 7 月 4 日
注册资本	50,000,000
主要经营业务或管理活动	国内贸易（除国家有关部门专项审批外），进出口贸易（范围见资格证书），商品信息咨询服务业。（涉及许可经营的凭许可证经营）

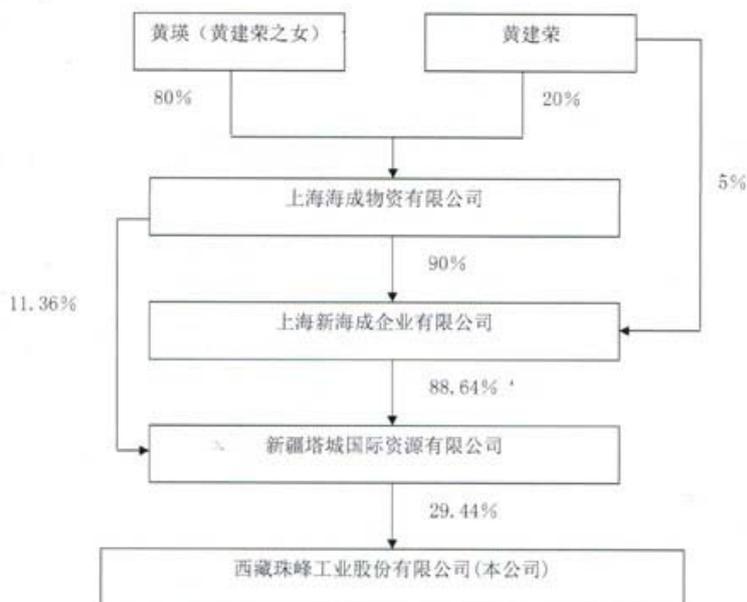
○ 自然人

姓名	黄瑛
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	黄瑛
新实际控制人变更日期	2009 年 4 月 16 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2009 年 4 月 18 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	上海证券报

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

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
西藏自治区投资有限公司	王运金	2008 年 8 月 5 日	对金融企业股权投资；对能源、交通、旅游、酒店、矿业、藏医药、食品、房地产、高新技术产业、农牧业、民族手工业投资开发；对基础设施投资和城市公用项目投资。	600,000,000

公司原第二大股东西藏自治区信托投资公司将其持有本公司的股份行政划转至西藏自治区投资有限公司。划转手续已于 2009 年 10 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。股份划转完成后，西藏自治区投资有限公司成为本公司第二大股东。（详细情况见 2009 年 2 月 24 日、2009 年 10 月 17 日、2009 年 10 月 29 日《上海证券报》本公司公告）

## 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
陈汛桥	董事长	男	55	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	50.00	否
索朗班久	副董事长	男	60	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	3.00	是
丁宇峰	董事、总裁	男	36	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	50.00	否
吴湘辉	董事、副总裁	男	38	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	37.50	否
程庆刚	董事、副总裁	男	44	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	37.50	否
刘海群	董事	男	38	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	3.00	是
王治安	独立董事	男	69	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	6.00	否
陈开琦	独立董事	男	54	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	6.00	否
张乐群	独立董事	男	55	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	6.00	否
陈兵	监事会主席	男	59	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	2.00	是
魏文兵	监事	男	54	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	2.00	是
任显成	监事	男	46	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	2.00	是
高峰	监事	男	34	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	8.13	否
孙守江	监事	男	36	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	8.13	否
吴晓龙	财务负责人	男	35	2008年6月27日-2011年6月26日	0	0	无	37.50	否
侯映学	董事会秘书、 总裁助理	男	39	2008年6月27日-2009年12月22日	0	0	无	34.37	否
合计	/	/	/	/	0	0	/	/	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1、陈汛桥：董事长。1971年至1974年，在云南生产建设兵团三师十一团工作；1974年至1977年，在中南工业大学学习；1977年至1983年，在冶金工业部西南办事处工作；1983年至2002年，在中国有色金属工业西南供销公司工作；从2002年起，在塔城市国际边贸商城实业有限公司工作，任副总经理、总经理。现任本公司董事长，公司第二届、第三届董事会董事。

2、索朗班久：副董事长。先后在生产建设及农垦厅、区财政厅预算处工作，任主任科员，1994年至今，在西藏自治区信托投资公司工作，历任信贷投资部经理、公司副总经理。本公司第三届董事会董事。

3、丁宇峰：董事、总裁。先后在中国工商银行黑龙江省分行、深圳达晨创业投资公司、湖南金健米业股份有限公司以及西部矿业股份有限公司工作，现任本公司总裁，公司第二届、第三届董事会董事。

4、吴湘辉：董事、副总裁。1997年在宝洁（中国）公司工作，1998年至2000年在长江证券有限责任公司工作，2000年至2007年在华资产管理公司工作，任副总经理。现任本公司副总裁，公司第三届董事会董事。

5、程庆刚：董事、副总裁。工学学士，曾任葫芦岛锌厂进出口总公司总经理、韩国三星香港有限公司有色金属部总经理、上海呼伦金属矿产品有限公司总经理。现任本公司副总裁兼青海珠峰锌业有限公司总经理。

6、刘海群：董事。曾先后在西农集团、西藏峰源农机有限公司工作，现任西藏自治区国有资产经营公司财务计划部经理，本公司第三届董事会董事。

7、王治安：独立董事。中共党员，教授，1988年9月至2000年5月任建华会计师事务所副所长、主任会计师；1997年2月至2000年9月任西南财经大学会计学院院长；厦门大学会计发展研究中心兼职教授、云南财经大学客座教授，现任西南财经大学会计学院教授。2002年5月至2007年2月任成都建投独立董事；2003年5月至2008年4月任四川湖山独立董事。

8、陈开琦：独立董事。研究生学历，法学硕士，教授，1975年起在山西长治市拖拉机厂工作，1978年考入山西师大，1982年毕业后在山西长治市教育局从事教学研究，1993年法学硕士毕业后曾先后到

上海大学、四川省社科院法学研究所工作。现为四川省社科院法学研究所副所长、研究员、硕士生导师，四川大学客座教授。本公司第三届董事会独立董事。

9、张乐群：独立董事。中共党员，副教授，1977年8月至1979年12月曾在冶金勘探公司探矿研究所工作，1979年12月至今，在成都理工大学从事科研与教学工作，其间发表论文7篇，2004年度被评为成都理工大学十佳园丁之一，曾兼职公司企业策划经理、技术开发经理、副总经理、技术厂长等，在项目管理、经济法、建设法规、概算预算、心理辅导等学科有一定探索研究。本公司第三届董事会独立董事。

10、陈兵：监事、监事会主席。大学文化，1977年至1985年间在成都无线电一厂工艺科工作，任技术员，1985年到2000年在中国有色金属工业总公司西南供销公司工作，先后任科长、工程师等职，现任新疆塔城国际边贸商城实业有限公司成都公司总经理。本公司第三届监事会监事。

11、魏文兵：监事。1975年在攀钢参加工作，1980年到冶金部西南办事处工作。后到中国有色金属西南供销公司从事财务、会计、审计及经营管理等方面工作。现任新疆塔城国际资源有限公司成都公司副总经理。2005年6月21日至2008年5月26日任本公司第三届董事会董事。

12、任显成：监事。大学学历，曾先后在西藏自治区财政厅、西藏财茂公司、西藏自治区国有资产经营公司工作。2005年1月至今在西藏自治区信托投资公司工作，任西藏金信投资有限公司总经理。

13、高峰：监事。大专学历，1996年11月至2000年3月在中国水利水电第十工程局三分局财务科工作。2000年4月至今在西藏珠峰工业股份有限公司财务部工作，先后担任成本、销售、费用会计、会计主管、会计科长等职。2006年10月起任西藏珠峰工业股份有限公司财务部副部长。

14、孙守江：监事。大学学历，政工师，曾先后在兰州供电局（公司）永登电力局、兰州供电公司党委宣传部、总经理工作部工作。2006年9月至今，在西藏珠峰工业股份有限公司任行政部经理。

15、吴晓龙：财务负责人。会计师，具有注册会计师任职资格，先后在四川中地能源建设公司、成都四维建设技术发展有限公司工作，2001年加入西藏珠峰工业股份有限公司。2005年6月起任本公司职工代表监事，于2007年4月3日辞去该职务。2007年4月起任公司财务负责人。

16、侯映学：董事会秘书、总裁助理。2009年12月22日，侯映学先生致函董事会辞去所担任的公司董事会秘书、总裁助理职务。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	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
索朗班久	西藏自治区投资有限公司	副总经理		未定	是
刘海群	西藏自治区国有资产经营公司	财务计划部经理		未定	是
陈兵	新疆塔城国际资源有限公司成都公司	总经理		未定	是
魏文兵	新疆塔城国际资源有限公司成都公司	副总经理		未定	是
任显成	西藏自治区投资有限公司	副总经理		未定	是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(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	董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定；公司高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会审核后报董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员报酬确定依据：依照公司治理细则有关规定，经公司董事会薪酬与考核委员会审核后分别报公司董事会、股东大会审议决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按时足额的向董事、监事和高级管理人员支付报酬。

## (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
侯映学	董事会秘书、总裁助理	离任	2009年12月22日，侯映学先生致函董事会因个人原因辞去所担任的公司董事会秘书、总裁助理职务

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	998
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	822
技术人员	27
销售人员	14
财务人员	23
行政人员	38
管理人员	17
其他	57
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	10
本科	16
大专	76
大专以下	896

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

在报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所的有关规章、制度及相关规范治理文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和内控制度，规范公司运作。

为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及西藏证监局的监管要求制定了《内幕信息知情人报备制度》，并于2009年10月14日经公司第四届董事会第十五次会议审议通过。

公司治理实际情况符合《上市公司治理准则》等中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，具体情况如下：

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关要求，规范和落实股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利，保证全体股东的信息对称。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东行为规范，公司在业务、人员、资产、机构和财务上独立于控股股东，具有独立的经营自主能力。控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会干预公司决策和经营活动，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略决策与执行委员会、安全与环境委员会，专门委员会成员全部由董事组成。各位董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，认真履行职责，正确行使权力，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极接受有关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和职责。报告期内，公司董事会会议的召集、召开和议事程序均符合《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，涉及关联交易议案时，均事前提交独立董事审核，关联董事均回避表决，表决程序合法、合规。

4、关于监事与监事会：公司监事会由5名监事组成，其中职工代表监事2名，公司监事会会议的召开严格按照规定程序进行。公司监事能够依据《公司章程》和《监事会议事规则》等制度，认真履

行职责，本着对全体股东负责的态度，对公司财务状况以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事、高级管理人员的绩效考评与激励约束机制公正、透明，符合有关法律法规及《公司章程》的规定。公司将进一步完善公司激励与约束机制。

6、关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理的工作，接待股东来访和咨询。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，依法履行信息披露义务。

年内完成整改的治理问题				
编号	问题说明			
临 2010-04	本公司与西藏自治区国有资产经营公司签定的《债权转让协议》，协议约定以 4,900 万元回购原信达资产管理公司成都办事处转让给西藏自治区国有资产经营公司的本公司截止 2008 年 12 月 31 日的债务。2009 年 12 月 31 日，公司已付清全部债务重组款项，该《债权转让协议》履行完毕。该项协议履行完毕后，将增加本公司 2009 年度利润，产生约 6,587 万元的债务重组收益。（详细情况见 2009 年 4 月 18 日、2010 年 1 月 5 日《上海证券报》本公司公告）。			
年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
原控股股东及其关联方占用资金问题	陈汛桥	原大股东及其关联方不予配合	由于在办理“以资抵债”协议相关资产的过户手续时，原控股股东及其关联方采取极不配合的态度，为此公司只能通过诉讼方式解决。目前公司已通过拉萨市城关区人民法院向原大股东西藏珠峰摩托车工业公司提起诉讼，并于 2009 年 12 月 25 日收到该法院立案通知书。	2010 年 12 月 31 日
农行武侯支行债务	陈汛桥	历史债务包袱，公司资金匮乏，暂无力偿还	公司正积极与法院、银行协商进行债务重组，拟通过非公开发行股票和变现部分资产筹集资金。	2010 年 12 月 31 日
农行拉萨支行债务	陈汛桥	历史债务包袱，公司资金匮乏，暂无力偿还	公司正积极筹划以政府打包回购进行债务重组，拟通过非公开发行股票和变现部分资产筹集资金。	2010 年 12 月 31 日
办理青海西部铝业有限责任公司办公及经营场所土地使用权过户手续	陈汛桥	土地使用权转让协议暂未签署	公司已支付该土地使用权转让款，并已支付部分原欠西部矿业集团有限公司土地使用权收购款，目前正在协商协议签署事宜。	2010 年 12 月 31 日

(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
陈汛桥	否	9	9	8	0	0	否
索朗班久	否	9	8	8	1	0	否
丁宇峰	否	9	9	8	0	0	否
吴湘辉	否	9	9	8	0	0	否
程庆刚	否	9	9	8	0	0	否
刘海群	否	9	9	8	0	0	否
陈开琦	是	9	9	8	0	0	否
张乐群	是	9	9	8	0	0	否
王治安	是	9	9	8	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 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

3.1 独立董事相关工作制度建立健全情况：本公司建立有《独立董事年报工作制度》。

3.2 独立董事相关工作制度的主要内容：

3.2.1 独立董事应在公司年报编制和信息披露过程中切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责地开展工作，独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务，独立董事应当按照有关法律、行政法规、规范性文件和公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。

3.2.2 每会计年度结束后 2 个月内，公司管理层应向每位独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，同时安排独立董事进行实地考察。

3.2.3 独立董事对公司拟聘任的会计师事务所是否具有证券、期货相关从业资格，以及为公司提供年度审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）的从业资格进行核查。经 1/2 以上的独立董事同意后向董事会提出是否续聘或者解聘会计师事务所的意见。

3.2.4 独立董事应当在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见。

3.2.5 独立董事应当对年度报告签署书面确认意见。

3.2.6 独立董事对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或者存在异议的，应当陈述理由和发表意见，并予以披露。

3.3 独立董事履职情况：本公司独立董事自任职以来，严格按照公司《章程》及相关制度要求，保证了充足的时间和精力履行独立董事职责，并以积极认真的态度参加了公司董事会和股东大会，对公司的定期报告、关联交易及其他重大事项发表了独立意见，维护了公司及广大中小股东的合法利益。

### (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	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股股东。公司拥有独立的产、供、销系统，主要原材料及产品的采购和销售不依赖于控股股东，在业务上与控股股东不存在竞争关系。		
人员方面独立完整情况	是	公司人员独立于控股股东，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，公司的董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》和《公司章程》规定的程序选举或聘任。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、生产设备及相关配套设施，拥有独立于控股股东的房屋、土地使用权，独立拥有采购和销售系统，公司在生产上完全独立于控股股东。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有健全的组织机构体系，各部门独立运作，不存在与控股股东各部门间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系、财务管理制		

		度，独立在银行开户，独立经营资金，依法独立纳税，公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。		
--	--	--	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	本公司不断建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及西藏证监局的监管要求制定了《内幕信息知情人报备制度》，并于2009年10月14日经公司第四届董事会第十五次会议审议通过。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司建立了独立的内部审计部门，按照内部审计制度规定开展内部审计工作，主要负责对公司各职能部门的生产经营活动的真实性、合理性、合法性、效益性实施审计监督；负责对公司及下属企业高层管理人员的任期经济责任进行审计，提交客观、公证、实事求是的审计报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	审计部对公司及下属企业的财务报告，财务收支、生产经营活动、内部管理活动进行内部审计监督，并对其内部经营管理的规章制度和业务流程的健全性、合理性、科学性以及对其执行的严肃性、效率性和风险管理进行评审。公司董事会设立审计委员会，下设审计部，审计部不定期向审计委员会提交专项内部审计工作报告。在审计过程中发现的问题，向审计委员报告，并督促改进和完善。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会通过下设审计委员会，听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织审计部对公司内部控制制度进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司财务会计制度执行国家规定的《企业会计制度》、《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，包括财务核算制度、财务预算管理、成本费用管理、存货管理、固定资产管理、对外担保管理、对外借款管理、会计档案管理等方面的内容，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司现有内部控制制度基本上是完整、合理的，执行时有效的，不存在重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司尚未制定激励制度。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

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
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 20 日	《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日

2008 年年度股东大会审议通过了以下议案：1、《2008 年度董事会工作报告》；2、《2008 年度监事会工作报告》；3、《2008 年度报告及摘要》；4、《2008 年度财务决算报告》；5、《2008 年度利润分配预案》；6、《关于债务重组的议案》；7、《独立董事年度述职报告》

## (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
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 2 月 27 日	《上海证券报》	2009 年 2 月 28 日

2009 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：1、《关于修改公司章程的议案》；2、《关于续聘审计机构的议案》

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 49,477.36 万元，较上年减少 0.34%；营业利润为亏损 1,041.68 万元，较上年减少 129.55%，归属于母公司所有者的净利润为盈利 5,050.75 万元，较上年同期增加 15.73%。

本报告期营业利润亏损的主要原因：一是全年原料价格涨幅过快，冶炼加工费空间较低，锌锭冶炼毛利空间被压缩；二是本报告期副产品硫酸价格大幅下跌，出现售价与成本严重倒挂。

报告期内，实现盈利的主要原因是：公司在约定期限内履行完毕与西藏自治区国有资产经营公司签订的《债权转让协议》，实现债务重组收益约 6,587 万元。（有关情况请查看详细情况见 2009 年 4 月 18 日、2010 年 1 月 5 日《上海证券报》及上海证券交易所网站本公司公告）。

报告期内，主营业务范围未发生变化。

#### 1.2、公司主营业务及其经营状况

##### 1.2.1 主营业务分行业、产品情况

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(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
有色金属冶炼	478,814,286.99	435,575,146.11	9.03	2.81	5.08	减少 1.96 个百分点
分产品						
锌锭 1#	777,896,929.62	726,849,659.79	6.56	109.51	107.51	增加 0.90 个百分点
锌锭 0#	1,423,440.81	1,419,356.31	0.29	100.00	100.00	增加 0.29 个百分点
硫酸	2,224,449.68	12,234,716.91	-450.01	-91.64	10.31	减少 508.35 个百分点
氧化锌	2,011,378.21	3,094,159.46	-53.83	-61.17	-40.32	减少 53.74 个百分点
镉锭	1,270,299.15	1,306,250.69	-2.83	-75.93	-65.37	减少 31.36 个百分点
硫酸锌	12,439,271.47	15,824,540.53	-27.21	-69.31	-56.48	减少 37.52 个百分点
铟	17,385,603.10	8,267,025.03	52.45	-54.87	-72.67	增加 30.96 个百分点
粗铅	21,297,601.08	8,927,767.31	58.08	652.44	317.45	增加 33.64 个百分点
锌精矿	20,222,204.62	20,468,446.11	-1.22	100.00	100.00	减少 1.22 个百分点
精铅锭	1,163,944.86	1,159,209.86	0.41	100.00	100.00	增加 0.41 个百分点
铅锭	8,707,895.04	8,701,557.64	0.07	100.00	100.00	增加 0.07 个百分点
锌灰	746,631.85	1,033,966.72	-38.48	100.00	100.00	减少 38.48 个百分点
进口铅锭	11,798,180.43	13,609,604.38	-15.35	100.00	100.00	减少 15.35 个百分点
内部抵销	-399,773,542.93	-387,321,114.63	6.34	79.21	87.42	减少 4.11 个百分点
合计	478,814,286.99	435,575,146.11	9.03	2.81	5.08	减少 1.96 个百分点

##### 1.2.2 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(%)
西北	103,582,507.77	-77.76
华东	775,005,322.15	100.00

小计	878,587,829.92	88.65
内部抵销	-399,773,542.93	
合计	478,814,286.99	2.81

### 1.2.3 主营业务分析

1、本年度主营业务盈利能力较去年同期有所降低的主要原因系硫酸、氧化锌、镉锭、硫酸锌等销售毛利率较去年大幅降低。

2、硫酸毛利率较去年同期大幅降低的主要原因系去年同期受国际硫磺价格大幅上涨和暂时性区域性供需关系的影响，硫酸价格出现了暂时性大幅上涨。

3、氧化锌、镉锭毛利率较去年同期有所降低的主要原因系销售价格的下降。

4、硫酸锌毛利率较去年同期降低的主要原因系销售价格下降。

### 1.2.4 主要供应商、客户情况

1.2.4.1 报告期内，公司向前五名供应商采购的金额合计为 25,865.90 万元，占年度采购总额的 52.96%。

前五名供应商的采购明细表：

序号	单位名称	采购金额	比例
1	西部矿业股份有限公司	159,453,177.07	32.65%
2	广州陇源金属有限公司	30,662,551.60	6.28%
3	青海金陵特商贸有限公司	29,206,468.22	5.98%
4	株洲硬质合金进出口有限责任公司	22,051,287.07	4.51%
5	北京君道科技发展有限公司	17,285,493.17	3.54%
合计		258,658,977.13	52.96%

1.2.4.2 报告期内，公司向前五名客户销售的金额合计为 22,301.39 万元，占年度销售总额的 45.07 %。

前五名客户的销售明细表：

序号	单位名称	金额	比例
1	上海靖升金属材料有限公司	64,882,591.77	13.11%
2	浙江万盛铁道贸易有限公司	55,880,849.86	11.29%
3	上海召申国际贸易有限公司	40,220,035.64	8.13%
4	上海海成物资有限公司	33,833,665.04	6.84%
5	杭州宝德银业有限公司	28,196,712.40	5.70%
合计		223,013,854.71	45.07%

### 1.2.5 经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，流动资金缺乏和原料来源受限仍是公司经营面临的主要困难。公司生产所需的主要原料锌精矿均通过外购取得，由于公司流动资金缺乏，公司常面临因原材料库存不足而不能满足生产的境况。为解决上述问题，公司一是通过拟非公开定向增发股票和处置闲置资产等筹集资金；二是通过非公开发行股票筹集资金收购控股股东位于塔吉克斯坦的选矿厂，以保证锌精矿的长期供应；三是仍积极寻求外部融资以缓解流动资金短缺，四是进一步拓宽原料来源，继续与原有供应商保持稳定合作伙伴关系。

### 1.3、公司财务状况和经营成果

#### 1.3.1 报告期内公司主要财务指标

计价单位：人民币元

项 目	2009 年	2008 年	2009 年比 2008 年+、- 变动情况
总资产	590,301,529.21	434,188,911.29	35.95%
股东权益	-16,432,171.90	-82,515,551.91	80.09%
营业利润	-10,416,837.83	35,248,504.40	-129.55%
净利润	50,507,547.33	43,642,855.06	15.73%
现金流量及现金等价物净增加额	3,826,319.92	13,308,851.99	-71.25%

原因:

(1) 报告期末, 公司总资产为 590,301,529.21 元, 较上年 434,188,911.29 元增加 35.95%, 主要原因是: 第一, 本报告期内, 公司应付票据、应付账款等经营性负债, 以及其他应付款等暂借款项有所增加; 第二, 本报告期内, 公司实现了盈利所致。

(2) 报告期末, 公司股东权益为-16,432,171.90 元, 较上年-82,515,551.91 元增加 80.09%, 其主要原因是本报告期内公司盈利所致。

(3) 报告期, 公司营业利润为-10,416,837.83 元, 较上年的 35,248,504.40 元减少 129.55%。其主要原因是硫酸、氧化锌、镉锭、硫酸锌等销售毛利率较去年大幅降低, 导致主营业务盈利能力较去年同期有所降低。

(4) 报告期, 公司现金流量及现金等价物净增加额较上年同期减少, 主要是因本报告期经营活动产生的现金流量净额, 以及投资活动产生的现金流量净额大幅减少所致。

### 1.3.2 公司资产构成变化情况

计价单位: 人民币元

项目	2009 年		2008 年		增减比例 (%)
	金额	占资产总额的 比例 (%)	金额	占资产总额的 比例 (%)	
货币资金	68,492,578.73	11.60%	37,162,458.81	8.56%	84.31%
应收票据	9,996,000.00	1.69%			100%
应收账款	19,918,229.87	3.37%	1,905,200.27	0.44%	945.47%
预付款项	45,918,297.44	7.78%	4,065,115.08	0.94%	1,029.57%
存货	116,397,815.85	19.72%	55,616,905.51	12.81%	109.28%
在建工程	448,583.38	0.08%	2,833,089.60	0.65%	-84.17%
长期待摊费用	48,409.10	0.01%	10,681.68	0.00%	353.20%
递延所得税资产	1,201,759.76	0.20%			100%
应付票据	87,500,000.00	14.82%			100%
预收款项	11,783,899.38	2.00%	4,176,430.28	0.96%	182.15%
应付利息	51,736,927.37	8.76%	77,859,873.49	17.93%	-33.55%
其他应付款	64,246,341.35	10.88%	15,135,425.72	3.49%	324.48%
资本公积	49,957,163.53	8.46%	34,381,330.85	7.92%	45.30%
少数股东权益	16,101,474.73	2.73%	11,347,304.12	2.61%	41.90%
资产总额	590,301,529.21		434,188,911.29		35.95%

变动原因分析:

- 1) 货币资金增加主要原因系在报告期内, 公司本年度实现盈利以及对外筹借款项所致。
- 2) 应收票据增加主要原因系在报告期内, 收到商家的银行和商业承兑汇票所致。
- 3) 应收账款增加主要原因系增加应收销售货款所致。

- 4) 预付款项增加主要原因是报告期内预付材料采购款所致。
- 5) 存货增加主要原因是本报告期末，原料库存增加。
- 6) 在建工程减少主要原因是工程完工转固所致。
- 7) 长期待摊费用增加系增加办公室装修费用所致。
- 8) 递延所得税资产增加系确认了资产减值准备和内部交易未实现收益形成的递延所得税资产。
- 9) 应付票据增加系青海珠峰锌业有限公司向西部矿业股份有限公司开具了商业承兑汇票。
- 10) 预收款项增加系预收销售货款所致。
- 11) 应付利息减少系债务重组完成，欠付利息减少所致。
- 12) 其他应付款增加系报告期内，增加对外筹措的款项所致。
- 13) 资本公积增加的主要原因系关联交易中非公允部分转入所致。
- 14) 少数股东权益增加的原因系青海西部铝业有限责任公司实现盈利所致。

### 1.3.3 主要费用变动情况

项目	2009 年	2008 年	增减额	增减比例(%)
销售费用	13,656,189.79	14,641,961.35	-985,771.56	-6.73%
管理费用	31,237,581.46	31,340,288.28	-102,706.82	-0.33%
财务费用	15,671,871.02	21,163,714.08	-5,491,843.06	-25.95%

变动说明：

- 1) 营业费用与去年同期相比有所减少，主要原因系销售费用中运费有所减少。
- 2) 财务费用减少的主要原因系本报告期内与西藏国有资产经营公司达成债务重组协议，本年度停止计息所致。

### 1.3.4 现金流量构成变动情况

项目	2009 年	2008 年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	31,552,946.81	64,868,278.64	-33,315,331.83
投资活动产生的现金流量净额	-18,988,810.87	17,423,555.89	-36,412,366.76
筹资活动产生的现金流量净额	-8,737,816.02	-68,982,966.58	60,245,150.56
现金及现金等价物	3,826,319.92	13,308,851.99	-9,482,532.07

变动原因说明：

- 1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少的主要原因系在本报告期内预付原材料采购货款所致；
- 2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期大幅减少的主要原因系在本报告内本公司锌期货保值出现亏损所致；
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期有所增加的主要原因系在本报告期内，通过金融机构等对外筹措了资金，同时去年同期归还了大量银行贷款所致。

### 1.3.5 对公司重大资产损失责任人的追究及处理情况

2002 年 12 月，本公司 25,000 万元资金被划走（详细情况查看本公司 2002 年度报告），截止目前，该事项仍没有明确的调查结论。公司收到调查结果后，将依法追究有关方面、人员的责任，维护公司和全体股东合法权益。

## 2、对公司未来发展的展望

本报告期，公司虽实现盈利，但主要利润来源系通过解决原历史遗留金融机构债务所形成的债务重组收益，公司主营业务仍较单一，盈利能力不高，存在较大的经营风险。根据目前情况，公司将着力稳定发展主营业务，通过非公开发行股票，收购选矿厂，解决历史遗留债务问题，补充流动资金。

### 2.1 妥善处置历史遗留债务问题

报告期内，公司在约定期限内履行完毕与西藏自治区国有资产经营公司签定的《债权转让协议》，减少了 8000 万元的金融债务。截止报告期末，公司仍有逾期金融机构借款本金 14927 万元，公司仍需

承担大额的财务费用。公司将积极与债权人进行协商，争取尽快取得突破性进展达成债务重组协议，使企业能摆脱历史债务包袱，回归良性发展轨道。

## 2.2 公司 2010 年度拟非公开发行股票

本公司目前主营业务为锌、铜冶炼，业绩受原料供应影响较大，为提高公司盈利水平，改善资产质量，控股股东新疆塔城国际资源有限公司（以下简称“塔城国际”）拟将下属优质选矿厂注入公司，为公司向冶炼行业的上游产业选矿行业发展奠定基础。同时，公司历史遗留债务问题急需资金解决，公司冶炼业务存在流动资金缺口。为彻底改善公司经营及财务状况，尽快摘掉“ST”，公司拟向特定投资者非公开发行股票募集资金，清偿历史债务，收购选矿资产，补充流动资金。2010 年 1 月 4 日本公司第四届董事会第十八次会议决议通过了上述非公开发行股票的议案（详细内容查看 2010 年 1 月 5 日《上海证券报》、上海证券交易所网站本公司公告）。本公司拟以不低于 12.33 元/股向包括控股股东塔城国际在内的不超过十名的特定对象非公开发行不超过 4,000 万股股票，其中塔城国际拟认购不超过 800 万股（锁定期 36 个月，其它对象为 12 个月）。本次募集资金净额约为 4.8 亿元，其中拟投入 2.6 亿元用于收购塔城国际选矿厂项目，主要产品为铅、锌精矿等，年铅、锌矿石选矿能力为 100 万吨，目前具备投产条件；拟投入 1.4 亿元用于解决历史遗留债务问题；拟投入 8,000 万元补充流动资金。

2010 年是公司发展尤为重要的一年，公司拟通过非公开发行股票所筹集资金解决历史遗留问题，为公司未来良性发展扫清障碍；同时通过收购控制股东优质的选矿厂业务和资产，向有色金属冶炼行业上游的选矿产业发展，提高公司的盈利能力。2010 年公司根据经济趋势和目前情况，在生产经营过程中继续加强生产设备的维护、保养并积极推行节能降耗，保证生产系统的正常运行，在不考虑拟收购资产经营情况的前提下，各项生产经营指标如下：完成锌锭产量 3.0 万吨、铜产量 8 吨，预计实现营业收入 50,000 万元，营业成本 42,000 万元。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

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

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
青海珠峰锌业有限公司	有色金属、稀贵稀散金属的提炼和深加工、销售；化工产品的生产经营和销售等。	100.00	报告期内，该公司实现营业收入 42,924.29 万元，盈利 477.47 万元。报告期末，该公司总资产为 41,103.60 万元，净资产为 15,140.38 万元。
珠峰国际贸易（上海）有限公司	从事货物及技术的进出口业务，国内贸易（除国家及有关部门专项审批外），商务信息咨询，投资咨询	100.00	报告期内，该公司实现营业收入 37,821.89 万元，盈利 336.61 万元。报告期末，该公司总资产为 6,143.78 万元，净资产为 1,336.61 万元。
青海西部铜业有限责任公司	有色金属、稀贵稀散金属的提炼和深加工、销售；化工产品的生产经营和销售；不含危险化学产品的生产、经营和销售（国家有专项规定的除外）；经营国家规定和指定公司经营以外的进出口商品；经营进出口代理业务。	51.00	报告期内，该公司实现营业收入 5,366.36 万元，盈利 970.24 万元。报告期末，该公司总资产为 5,975.63 万元，净资产为 3,286.02 万元。
西藏新珠峰摩托车有限公司	生产和销售摩托车。	33.33	报告期内，该公司完成营业收入 13,584.96 万元，盈利 393.51 万元。报告期末，该公

			司总资产为 14,251.22 万元，净资产为 302.72 万元。
西藏珠峰中免免税品有限公司	销售海关总署核准的如下免税进口商品和国产品：烟、日用百货、纺织品服装、皮具、香水化妆品、副食品、饮料、家用电器。	30.00	报告期内，该公司完成营业收入 252.14 万元，盈利 30.83 万元。报告期末，该公司总资产为 324.73 万元，净资产为 313.63 万元。

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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(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
第四届董事会第九次会议	2009 年 2 月 11 日	1、《关于续聘审计机构的议案》； 2、《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》	上海证券报	2009 年 2 月 12 日
第四届董事会第十次会议	2009 年 3 月 10 日	1、《关于清理长期无法支付的应付款项的议案》；2、《关于收回部分原大股东占用资金的议案》；3、《关于计提资产减值准备的议案》；4、《关于修订董事会审计委员会年报工作规程的议案》；5、《西藏珠峰工业股份有限公司内部控制自我评价报告》；6、《西藏珠峰工业股份有限公司 2008 年度董事会工作报告》；7、《西藏珠峰工业股份有限公司 2008 年年度报告》；8、《西藏珠峰工业股份有限公司 2008 年年度报告摘要》；9、《西藏珠峰工业股份有限公司 2008 年度财务决算报告》；10、《西藏珠峰工业股份有限公司 2008 年度利润分配预案》	上海证券报	2009 年 3 月 12 日
第四届董事会第十一次会议	2009 年 4 月 17 日	《关于债务重组的议案》	上海证券报	2009 年 4 月 18 日
第四届董事会第十二次会议	2009 年 4 月 27 日	1、《2009 年第一季度报告及摘要》；2、《西藏珠峰工业股份有限公司关于召开 2008 年年度股东大会的议案》	上海证券报	2009 年 4 月 29 日

第四届董事会第十三次会议	2009 年 7 月 22 日	《2009 年半年度报告及摘要》	上海证券报	2009 年 7 月 24 日
第四届董事会第十四次会议	2009 年 9 月 22 日	《关于子公司青海珠峰锌业有限公司申请贷款的议案》	上海证券报	2009 年 9 月 23 日
第四届董事会第十五次会议	2009 年 10 月 14 日	《西藏珠峰工业股份有限公司内幕信息知情人报备制度》	上海证券报	2009 年 10 月 16 日
第四届董事会第十六次会议	2009 年 10 月 22 日	《2009 年第三季度报告及摘要》	上海证券报	2009 年 10 月 26 日
第四届董事会第十七次会议	2009 年 11 月 13 日	《关于青海珠峰锌业有限公司设备大修和技术改造的议案》	上海证券报	2009 年 11 月 14 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

股东大会 2009 年形成的各项决议，均得到了认真的落实，执行情况良好。

## 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

### (1) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事和 1 名非独立董事组成，其中主任委员由独立董事中会计专业人士担任。根据中国证监会、上交所有关规定及公司《董事会审计委员会工作规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

① 认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关材料，与负责公司年度审核工作的上海众华沪银会计师事务所有限公司（以下简称“年审会计师事务所”）注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排；

② 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司财务会计报表初表，并签署了书面意见；

③ 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与注册会计师就审计过程中的相关事宜以及审计报告提交时间进行了现场沟通和交流，并督促其在约定时间内提交审计报告；

④ 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并形成相关书面审阅意见；

⑤ 在年审会计师事务所出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对会计师事务所从事 2009 年度公司的审计工作进行了总结，并就公司 2009 年度财务会计报告进行表决并形成决议提交董事会。

### (2) 董事会审计委员会的审计意见、年度审计工作总结报告

#### ① 审计委员会关于年审注册会计师进场前出具的财务会计报表的审阅意见

2010 年 1 月 5 日，公司财务部门向公司董事会审计委员会提交了 2009 年度报告审计时间工作计划表及 2009 年 12 月 31 日的损益构成简表初表，审计委员会审阅后一致同意公司 2009 年度报告时间计划及损益构成简表初表数据，并责成公司管理层按年报工作时间计划推进，确保年度报告编制工作顺利完成。

2010 年 1 月 8 日，公司财务部门向公司董事会审计委员会提交了未经会计师事务所审计的公司 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、2009 年度的现金流量表初表。财务部在提交会计报表的同时进行了补充说明，认为现在提交的会计报表待审计后可能会有调整。原因主要是公司财务状况、经营成果等方面有待于年审注册会计师的进一步核实、审定。

审计委员会及时审阅了这些会计报表，并就审阅过程中发现的问题向财务部门进行了询问。审计委员会审阅后认为：公司 2009 年年度会计报表按照新会计准则的要求进行了编制，财务会计报表的内容真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。同意提交注册会计师进行审计。

② 年审注册会计师审计期间审计委员会持续关注审计进程，多次与注册会计师进行沟通，期间形成了审计沟通备忘录和审计工作督促进展备忘录；年审会计师事务所在对公司 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、2009 年度的股东权益变动表和现金流量表以及会计报表附注进行审计

后,出具了标准无保留意见的审计报告。年审会计师事务所在审计本公司 2009 年度财务报告的过程中,董事会审计委员会与其共同确定了年度审计计划,审阅了公司财务部门提交的 2009 年财务报告,审阅了会计师事务所提交的审计报告。经审计委员会审议,同意将经年审会计师事务所出具的 2009 年度财务会计报告提交董事会审议。

(3) 审计委员会关于上海众华沪银会计师事务所有限公司从事 2009 年度审计工作的总结报告

2010 年 1 月,审计委员会审阅了公司财务部门和年审会计师事务所提交的 2009 年度财务报告审计工作计划,随即就审计工作计划内容与年审会计师事务所审计项目负责人进行了必要沟通,并达成一致,认为该审计工作计划可以确保年度审计工作的顺利完成。根据工作计划安排,年审会计师事务所审计项目小组,于 2010 年 1 月 9 日至 20 日对公司进行了现场审计。经过审计前期的充分准备及现场审计工作,审计项目小组完成了所有审计程序,取得了充分的、适当的审计证据。审计工作期间,审计项目负责人就银行债务诉讼纠纷等重大事项,以及公司持续经营能力等方面予以了充分关注。审计委员会成员始终对年报审计工作保持高度关注。在年审注册会计师审计期间,采取多种方式,就公司重大事项及持续经营能力等内容与年审注册会计师进行了沟通。年审注册会计师于 2010 年 2 月 10 日出具了标准无保留意见的审计报告。审计委员会认为,年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作,审计人员勤勉尽职,审计西藏珠峰工业股份有限公司 2009 年年度报告时间充分;出具的审计报告客观、公允地反映了公司 2009 年末的资产财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量。

(4) 董事会审计委员会会议决议

2009 年度公司董事会审计委员会召开了五次会议。审计委员会全体委员以签名确认的方式一致同意了以下事项:

- ①同意续聘北京中和正信会计师事务所为 2008 年年度报告的审计机构并提交公司董事会审议;
- ②同意公司与西藏自治区国有资产经营公司签订《债权转让协议》及其约定条款,并提交公司董事会、股东大会审议;
- ③同意将 2009 年中期财务报告提交公司董事会审议;
- ④同意《关于全资子公司青海珠峰锌业有限公司申请贷款的议案》并提交公司董事会审议;
- ⑤同意《关于青海珠峰锌业有限公司设备大修及技术改造的议案》并提交公司董事会审议。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

(1) 组织情况:

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名独立董事和 2 名非独立董事组成,其中主任委员由独立董事担任。

(2) 履职情况:

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员 2008 年度薪酬发放形成了决议,并发表了审核意见。

2010 年 2 月 8 日,公司董事会薪酬与考核委员会为保障公司的持续发展,吸引高端人才,尽快建立公正、有效的激励机制,经认真研究讨论后一致同意《西藏珠峰工业股份有限公司董事长及高级管理人员 2009 年度薪酬方案》并提交董事会审议。

上述方案已经公司第四届董事会第二十次会议审议通过。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

经上海众华沪银会计师事务所审计,本年度公司实现净利润 50,507,547.33 元,年末可供股东分配的利润为-238,984,765.39 元。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定,董事会决定以本年度实现的净利润用于弥补以前年度亏损,公司不向股东分配利润,亦不进行资本公积转增股本。

此预案尚需提交公司 2009 年年度股东大会审议。

鉴于以前年度存在大额的未弥补亏损,公司前三年未进行利润分配。

(六) 其他披露事项

- 1、报告期内,公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》。
- 2、独立董事专项说明和独立意见

根据证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定,我们本着认真负责的态度,就公司累计和当期对外提供担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定的情况说明如下:

1、截止 2009 年 12 月 31 日，公司原大股东西藏珠峰摩托车工业公司（以下简称：“工业公司”）及其关联方尚占用公司资金 138,610,813.81 元。为尽快解决资金占用事宜并扫清公司未来发展的障碍，我们责成公司管理层采取有效措施，力争在 2010 年底前完成清收原大股东工业公司及其关联方占用资金工作。

2、公司为全资子公司西藏珠峰钱江摩托车有限公司在农业银行拉萨市康昂东路支行 2,000 万元人民币借款提供了连带责任担保，该笔借款由公司承担还款责任。除此项担保外，未发现公司有其他对外担保及违规担保情况。

3、公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，履行了对外担保情况的信息披露义务。

我们认为：报告期内公司未发生对外担保及违规担保行为，符合证监发[2003]56 号文等有关法规要求。

## 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
2009 年 3 月 10 日第四届监事会第四次会议	1、《2008 年度监事会工作报告》；2、《2008 年年度报告及摘要》
2009 年 4 月 27 日第四届监事会第五次会议	《西藏珠峰工业股份有限公司 2009 年第一季度报告及摘要》
2009 年 7 月 22 日第四届监事会第六次会议	《2009 年半年度报告及摘要》
2009 年 10 月 22 日第四届监事会第七次会议	《2009 年第三季度报告及摘要》

公司报告期内共召开 4 次监事会，全体监事均出席了会议，按照监事会议事规则，认真履行职责，对相关议案充分发表了意见，并形成了决议。

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司规范运作，各项重大经营与决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事和高级管理人员在经营管理过程中勤勉尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或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

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了公司的季度、半年度、年度财务报告及其它文件，公司财务报告如实反映了公司的财务状况和经营成果。公司 2009 年度会计报表经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该报告真实、客观地反映了公司实际情况。

## 十、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

#### 1、中国信达资产管理公司成都办事处诉本公司贷款合同纠纷案

中国信达资产管理公司成都办事处（以下简称“信达资产管理公司”）以未按约定偿还借款为由向四川省高院提起诉讼，要求判令我公司支付借款本金以及相应利息合计 3,528.17 万元并承担本案诉讼费用，四川省高级人民法院于 2006 年 8 月 21 日受理该案，并向我公司送达了《民事状》、《应诉通知书》、《举证通知书》、《传票》。四川省高级人民法院在受理该案后，根据信达资产管理公司的申请查封了我公司位于成都市成华区的房产、位于双流县文星镇的土地使用权及房产以及乐山华晖实业有限公司位于乐山市嘉州大道的房产、土地使用权。经核实，上述款项为我公司 2002 年 9 月在中国银行西藏分行贷款，信达资产管理公司于 2004 年 6 月受让取得该笔债权。

四川省高级人民法院经审理后于 2006 年 11 月 6 日作出了(2006)川民初字第 75 号《民事判决书》，判决我公司返还借款本金 2,973.09 万元及其利息，并承担 204,610 元案件受理费及诉前财产保全费。

在上诉期内，本公司不服判决向最高人民法院递交了免交诉讼费申请和《民事上诉状》。因最高院未同意免交诉讼费，原判决已生效。该案法院已向公司送达了强制执行通知书（有关情况请查看 2008 年 7 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站本公司公告）。

2009 年 1 月，本公司接到通知，上述借款本息已转至西藏自治区国有资产经营公司（详细内容查看 2009 年 1 月 13 日《上海证券报》本公司公告）。

2009 年 4 月，本公司已与西藏自治区国有资产经营公司签署《债权转让协议》，经公司第四届董事会第十一次会议、2008 年年度股东大会审议同意（详细内容查看 2009 年 4 月 18 日、5 月 21 日《上海证券报》本公司公告）。

2009 年 12 月 31 日，本公司向西藏自治区国有资产经营公司付清上述债务重组款项，该《债权转让协议》履行完毕（详细内容查看 2010 年 1 月 5 日《上海证券报》本公司公告）。

## 2、中国信达资产管理公司成都办事处诉本公司贷款合同纠纷案

中国信达资产管理公司成都办事处（以下简称“信达资产管理公司”）以未按约定偿还借款为由向四川省高院提起诉讼，要求判令我公司支付借款本金以及相应利息合计 5882.96 万元并承担本案诉讼费用，四川省高级人民法院于 2006 年 8 月 21 日受理该案，并向我公司送达了《民事状》、《应诉通知书》、《举证通知书》、《传票》。四川省高级人民法院在受理该案后，根据信达资产管理公司的申请查封了我公司位于成都市成华区的房产、位于双流县文星镇的土地使用权及房产。经核实，上述款项为我公司 2002 年 9 月在中国银行西藏分行贷款，信达资产管理公司于 2004 年 6 月受让取得该笔债权。

四川省高级人民法院经审理后于 2006 年 11 月 6 日作出了(2006)川民初字第 74 号《民事判决书》，判决我公司返还借款本金 4,957.45 万元，并支付利息、罚息和复利，承担 167,627 元案件受理费及财产保全费。

在上诉期内，我公司不服判决向最高人民法院递交了免交诉讼费申请和《民事上诉状》，但免交诉讼费申请未获最高人民法院批准，本公司接到诉讼费缴纳通知后未缴纳上诉诉讼费。

四川高院将本案指定广安市中院进行执行。公司收到法院签发的民事裁定书（有关情况请查看 2007 年 12 月 12 日《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站本公司公告）。

2009 年 1 月，本公司接到通知，上述借款本息已转至西藏自治区国有资产经营公司（详细内容查看 2009 年 1 月 13 日《上海证券报》本公司公告）。

2009 年 4 月，本公司已与西藏自治区国有资产经营公司签署《债权转让协议》，并经公司第四届董事会第十一次会议、2008 年年度股东大会审议同意（详细内容查看 2009 年 4 月 18 日、5 月 21 日《上海证券报》本公司公告）。

2009 年 12 月 31 日，本公司向西藏自治区国有资产经营公司付清上述债务重组款项，该《债权转让协议》履行完毕（详细内容查看 2010 年 1 月 5 日《上海证券报》本公司公告）。

## 3、本公司诉西藏珠峰摩托车工业公司欠款纠纷案

本公司以西藏珠峰摩托车工业公司（以下简称：“工业公司”）欠款为由向西藏自治区高级人民法院提起诉讼，要求判令西藏珠峰摩托车工业公司支付欠款本金 71,392,181.21 元以及相应利息并承担本案诉讼费用，西藏自治区高级人民法院经审查后已受理该案，并向西藏珠峰摩托车工业公司公告送达《民事状》、《应诉通知书》、《举证通知书》、《传票》。西藏自治区高级人民法院对本案进行了审理，判决工业公司支付欠款本金 71,392,181.21 元，并自 2004 年 9 月 30 日起按同期流动资金贷款利率计付利息，案件受理费由工业公司承担。西藏自治区高级人民法院对本案的判决书以公告形式向工业公司送达。

本案判决已生效，案件目前仍处于执行阶段。

## 4、中国农业银行成都市武侯支行诉本公司贷款合同纠纷案

中国农业银行成都市武侯支行（以下简称“武侯农行”）以未按约定偿还借款为由向四川省高级人民法院提起诉讼，要求判令本公司支付借款本金以及相应利息合计 41,915,921.18 元并承担本案诉讼费用，四川省高级人民法院于受理该案，并向本公司送达了(2007)川民初字第 16 号《应诉通知书》、《举证通知书》。经核实，上述款项为本公司 2003 年 6 月先后与武侯农行签订的四份借款合同（（武侯）农银借字（2003）第 040082 号、第 040085 号、第 040089 号、第 040090 号），合计借款本金为 3,600 万元。

四川省高级人民法院审理后作出一审判决，判决本公司在判决书生效后 10 日内给付原告中国农业银行成都武侯支行借款本金 3,500 万元及利息和逾期利息，利息和逾期利息按相关借款合同以及中国人民银行的有关规定计算至给付完毕为止；驳回原告中国农业银行成都武侯支行其他诉讼请求；本公司承担案件受理费 26.3506 万元。

上诉期内本公司不服判决已向最高人民法院递交了免交诉讼费申请和《民事上诉状》。

因最高人民法院未同意免交诉讼费，原判决生效。2008 年 4 月，公司收到法院签发的执行通知书（有关情况请查看 2008 年 4 月 14 日《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站本公司公告。

2008 年本公司已偿还了武侯农行贷款本金 9,000,879.08 元。

受四川省高级人民法院指定，本案目前由广元市利州区人民法院负责执行。2008 年下半年，因中国农业银行进行股份化改制，此案债务转由中国农业银行四川省分行营业部下属的委托资产处置经营部负责。报告期内，公司已向利州区人民法院指定账户支付 300,000 元，用于偿还武侯农行本金。现本案仍在执行过程中。

(二) 破产重整相关事项

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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海海成物资有限公司	其他关联人	销售商品	锌锭	参考市场价格		33,833,665.04	9.88	现金	33,833,665.04	
新疆塔城国际资源有限公司	其他关联人	销售商品	七水硫酸锌	参考市场价格		302,564.10	2.43	现金	302,564.10	
西部矿业股份有限公司	其他关联人		电力	参考市场价格		46,170,172.59	98.65	现金	46,170,172.59	
西部矿业股份有限公司	其他关联人	采购原料	锌精矿	参考市场价格		113,283,004.48	42.21	现金	113,283,004.48	
合计				/	/	193,589,406.21		/	/	/

2、关联债权债务往来

单位：万元 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
西藏自治区国有资产经营公司	参股股东	-20.00	0.00		
西藏珠峰摩托车工业公司	其他	-275.07	12,958.00		
成都珠峰房产有限公司	其他		703.10		
西藏珠峰汽车销售有限公司	其他		199.98		
西藏新珠峰摩托车有限公司	其他		2,219.21		
西藏珠峰光阳动力机械公司	其他				252.76
西部矿业股份有限公司	其他关联人			0.00	6,548.79
合计		-295.07	16,080.29	0.00	6,801.55

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：元 币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额			报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
报告期初	报告期内发生额	报告期末		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
141,361,509.21	2,750,695.40	138,610,813.81	2,750,695.40	2,750,695.40	现金	2,750,695.40	2009年3月
已采取的清欠措施			对占用资金未提出明确解决方案的部分，公司已提起诉讼并判决生效执行，本公司将力争在2010年底前完成清欠工作。公司在办理“以资抵债”部分资产过户手续时，原大股东及其关联方不予配合，为此公司已向拉萨市城关区人民法院提起诉讼，并于2009年12月25日收到立案通知书。				
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明			原控股股东位于上海市青浦区朱家角房产拆迁补偿款通过西藏自治区高院执行偿还本公司。				

(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

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、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、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	本公司全体有限售条件流通股股东承诺：持有的西藏珠峰工业股份有限公司股份自改革方案实施之日起在十二个月内不得上市交易或转让；在前述规定期满后，持股 5%以上的非流通股股东通过证券交易挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。	报告期内，持有有限售条件流通股股份的股东均严格履行了承诺。

报告期内，持股 5%以上股东关于股改的相关承诺已履行完毕。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	北京中和正信会计师事务所有限公司	上海众华沪银会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	250,000	500,000
境内会计师事务所审计年限	2006 年-2008 年	2009 年

本公司 2006 年至 2008 年年度会计报表审计机构天健正信会计师事务所有限公司（原北京中和正信会计师事务所有限公司）因目前审计业务较多，无法在公司要求的时间内完成公司 2009 年度会计报表审计工作，故公司不再续聘天健正信会计师事务所有限公司，改聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司 2009 年度会计报表审计机构。该事项已分别经公司第四届董事会第十九次会议、2010 年第一次临时股东大会审议同意（详细内容查看 2010 年 1 月 9 日、1 月 26 日《上海证券报》本公司公告）。

是否在审计期间改聘会计师事务所：否

(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、关于 2.5 亿元资金被划走事项的进展情况说明

截止目前，该事项尚未有新的进展（详细情况查看本公司 2006 年度报告）。

2、关于原控股股东及关联方“以资抵债”事项的进展说明

公司在办理“以资抵债”部分资产过户手续时，原大股东及其关联方不予配合，为此公司已向拉萨市城关区人民法院提起诉讼，并于 2009 年 12 月 25 日收到立案通知书。

报告期末，原大股东及其关联方占用公司资金余额为 138,610,813.81 元，其中对工业公司未提出明确解决方案的欠款已提起了诉讼（有关情况详见 2007 年 1 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》本公司公告）。目前该案判决已生效执行。

3、银行借款逾期情况

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司银行逾期借款本金合计 9,770 万元，其中：农业银行拉萨市康昂东路支行 7,200 万元，农业银行成都市武侯支行 2,570 万元。

中国信达资产管理公司成都办事处的 8,000 万元欠款已转至本公司股东西藏自治区国有资产经营公司（详细内容查看 2009 年 1 月 13 日《上海证券报》本公司公告）。2009 年 4 月，本公司已与西藏自治区国有资产经营公司签署《债权转让协议》，经公司第四届董事会第十一次会议、2008 年年度股东大会审议同意（详细内容查看 2009 年 4 月 18 日、5 月 21 日《上海证券报》本公司公告）。2009 年 12 月 31 日，本公司已向西藏自治区国有资产经营公司付清上述债务重组款项，该《债权转让协议》履行完毕（详细内容查看 2010 年 1 月 5 日《上海证券报》本公司公告）。

4、股权转让情况

2001 年 12 月 10 日，公司与浙江钱江摩托股份有限公司签订股权转让合同，以 2,720 万元的价格受让其持有的西藏珠峰钱江工业有限公司 40% 股权。截止本报告期末，公司已支付全部股权转让款 2,720 万元，工商变更手续尚未完成。

(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
债权转让公告	上海证券报、C5 版	2009 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年度业绩预告公告	上海证券报、C7 版	2009 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报、C14 版	2009 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第九次会议决议公告	上海证券报、C8 版	2009 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会通知	上海证券报、C8 版	2009 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn
股权司法冻结公告	上海证券报、11 版	2009 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
解除部分股权司法冻结公告	上海证券报、11 版	2009 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于股东股权划转的公告	上海证券报、C13 版	2009 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报、16 版	2009 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn

第四届董事会第十次会议决议公告	上海证券报、C29 版	2009 年 3 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第四次会议决议公告	上海证券报、C29 版	2009 年 3 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报、C28 版	2009 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报、A18 版	2009 年 3 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报、C141 版	2009 年 3 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
迁址公告	上海证券报、219 版	2009 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报、C160 版	2009 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股股东股份减持公告	上海证券报、C22 版	2009 年 4 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股股东解除质押公告	上海证券报、B2 版	2009 年 4 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股股东股份减持公告	上海证券报、B2 版	2009 年 4 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报、83 版	2009 年 4 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于实际控制人变更的提示性公告	上海证券报、83 版	2009 年 4 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报、C13 版	2009 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第五次会议决议公告	上海证券报、C13 版	2009 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2008 年年度股东大会的通知	上海证券报、C13 版	2009 年 4 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股股东股权解冻公告	上海证券报、C5 版	2009 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股股东 1700 万股质押公告	上海证券报、C8 版	2009 年 5 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年年度股东大会决议公告	上海证券报、C26 版	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年度业绩预告公告	上海证券报、C24 版	2009 年 7 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东股份减持公告	上海证券报、B2 版	2009 年 7 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年年度报告	上海证券报、C4 版	2009 年 7 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报、C15 版	2009 年 8 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报、A7 版	2009 年 8 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股股东股权解除质押公告	上海证券报、C23 版	2009 年 8 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报、C23 版	2009 年 8 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报、C85 版	2009 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股股东股权质押公告	上海证券报、B5 版	2009 年 9 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报、B15 版	2009 年 9 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
控股股东股权质押公告	上海证券报、B31 版	2009 年 9 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报、B15 版	2009 年 10 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十五次会议决议公告	上海证券报、B10 版	2009 年 10 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东股权划转的提示性公告	上海证券报、26 版	2009 年 10 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件流通股上市公告	上海证券报、B11 版	2009 年 10 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年第三季度报告	上海证券报、38 版	2009 年 10 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东股权划转的进展公告	上海证券报、38 版	2009 年 10 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第是其次会议决议公告	上海证券报、17 版	2009 年 11 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股票交易异常波动公告	上海证券报、B31 版	2009 年 11 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东股份减持公告	上海证券报、18 版	2009 年 11 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
董秘辞职公告	上海证券报、B23 版	2009 年 12 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项停牌公告	上海证券报、23 版	2003 年 12 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

### (一) 财务报表

## 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:西藏珠峰工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	6.1	68,492,578.73	37,162,458.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	6.2	9,996,000.00	
应收账款	6.3	19,918,229.87	1,905,200.27
预付款项	6.5	45,918,297.44	4,065,115.08
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	6.4	70,719,217.79	65,952,546.38
买入返售金融资产			
存货	6.6	116,397,815.85	55,616,905.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		331,442,139.68	164,702,226.05
<b>非流动资产:</b>			
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	6.7	940,899.26	797,676.84
投资性房地产	6.8	39,010,264.68	41,209,616.59
固定资产	6.9	166,817,826.03	173,019,899.89
在建工程	6.10	448,583.38	2,833,089.60
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	6.11	49,980,759.64	51,204,832.96
开发支出			
商誉	6.12	410,887.68	410,887.68
长期待摊费用	6.13	48,409.10	10,681.68
递延所得税资产	6.14	1,201,759.76	
其他非流动资产			
非流动资产合计		258,859,389.53	269,486,685.24
资产总计		590,301,529.21	434,188,911.29
<b>流动负债:</b>			

短期借款	6.16	172,695,120.92	217,999,120.92
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	6.17	87,500,000.00	
应付账款	6.18	93,218,769.69	77,062,660.84
预收款项	6.19	11,783,899.38	4,176,430.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.20	7,867,122.50	9,022,796.20
应交税费	6.21	8,260,953.01	8,271,349.21
应付利息	6.22	51,736,927.37	77,859,873.49
应付股利			
其他应付款	6.23	64,246,341.35	15,135,425.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		497,309,134.22	409,527,656.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	6.24	89,129,502.42	92,129,502.42
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	6.25	4,193,589.74	3,700,000.00
非流动负债合计		93,323,092.16	95,829,502.42
负债合计		590,632,226.38	505,357,159.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	6.26	158,333,333.00	158,333,333.00
资本公积	6.27	49,957,163.53	34,381,330.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	6.28	14,262,096.96	14,262,096.96
一般风险准备			
未分配利润	6.29	-238,984,765.39	-289,492,312.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-16,432,171.90	-82,515,551.91
少数股东权益		16,101,474.73	11,347,304.12
所有者权益合计		-330,697.17	-71,168,247.79
负债和所有者权益总计		590,301,529.21	434,188,911.29

法定代表人：陈汛桥

主管会计工作负责人：丁宇峰

会计机构负责人：吴晓龙

## 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:西藏珠峰工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	6.1	13,274,068.02	12,987,360.20
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项	6.5	300,120.46	32,267.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6.4	64,397,427.68	64,586,176.10
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		77,971,616.16	77,605,803.30
<b>非流动资产:</b>			
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	6.7	168,661,956.05	158,518,733.63
投资性房地产	6.8	39,010,264.68	41,209,616.59
固定资产	6.9	48,827,010.79	50,810,649.07
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	6.11	22,641,157.11	23,216,860.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.13	48,409.10	10,681.68
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		279,188,797.73	273,766,541.32
资产总计		357,160,413.89	351,372,344.62

<b>流动负债：</b>			
短期借款	6.16	97,699,120.92	177,999,120.92
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	6.18	4,170,638.67	3,770,638.67
预收款项	6.19	710,000.00	833,683.00
应付职工薪酬	6.20	4,254,221.04	3,962,543.73
应交税费	6.21	5,811,558.55	5,497,599.33
应付利息	6.22	51,568,423.89	77,763,153.49
应付股利			
其他应付款	6.23	133,266,134.68	70,146,259.30
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		297,480,097.75	339,972,998.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	6.24	89,129,502.42	92,129,502.42
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		89,129,502.42	92,129,502.42
负债合计		386,609,600.17	432,102,500.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	6.26	158,333,333.00	158,333,333.00
资本公积	6.27	34,381,330.85	34,381,330.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	6.28	13,480,634.09	13,480,634.09
一般风险准备			
未分配利润	6.29	-235,644,484.22	-286,925,454.18
所有者权益（或股东权益）合计		-29,449,186.28	-80,730,156.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		357,160,413.89	351,372,344.62

法定代表人：陈汛桥

主管会计工作负责人：丁宇峰

会计机构负责人：吴晓龙

## 合并利润表

2009 年 1—12 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	6.30	494,773,637.52	496,467,414.02
其中:营业收入		494,773,637.52	496,467,414.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		500,484,680.12	477,677,848.46
其中:营业成本	6.30	440,473,226.14	418,878,096.81
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	6.31	938,750.08	3,422,401.45
销售费用		13,656,189.79	14,641,961.35
管理费用		31,237,581.46	31,340,288.28
财务费用	6.32	15,671,871.02	21,163,714.08
资产减值损失	6.33	-1,492,938.37	-11,768,613.51
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6.34		4,254,797.75
投资收益(损失以“-”号填列)	6.35	-4,705,795.23	12,204,141.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		143,222.42	46,540.08
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-10,416,837.83	35,248,504.40
加:营业外收入	6.36	67,046,561.10	14,833,215.92
减:营业外支出	6.37	66,625.20	403,626.96
其中:非流动资产处置损失		3,095.47	3,793.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		56,563,098.07	49,678,093.36
减:所得税费用	6.38	1,301,380.13	18,575.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		55,261,717.94	49,659,518.11
归属于母公司所有者的净利润		50,507,547.33	43,642,855.06
少数股东损益		4,754,170.61	6,016,663.05
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.3190	0.2756
(二)稀释每股收益		0.3190	0.2756
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		55,261,717.94	49,659,518.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,507,547.33	43,642,855.06
归属于少数股东的综合收益总额		4,754,170.61	6,016,663.05

法定代表人:陈汛桥

主管会计工作负责人:丁宇峰

会计机构负责人:吴晓龙

## 母公司利润表

2009 年 1—12 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	6.30	37,310,928.12	3,707,554.49
减: 营业成本	6.30	34,911,199.06	1,785,008.51
营业税金及附加	6.31	210,343.49	
销售费用			
管理费用		11,697,966.96	11,098,691.69
财务费用	6.32	8,677,637.69	17,337,330.18
资产减值损失	6.33	-2,377,262.18	-14,196,359.52
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)	6.35	143,222.42	1,066,540.08
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		143,222.42	46,540.08
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-15,665,734.48	-11,250,576.29
加: 营业外收入	6.36	66,963,329.64	14,271,092.46
减: 营业外支出	6.37	16,625.20	309,296.11
其中: 非流动资产处置损失		3,095.47	3,793.84
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		51,280,969.96	2,711,220.06
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		51,280,969.96	2,711,220.06
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		51,280,969.96	2,711,220.06

法定代表人: 陈汛桥

主管会计工作负责人: 丁宇峰

会计机构负责人: 吴晓龙

## 合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		606,169,281.10	494,049,823.46
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	6.41.1	1,096,217.17	115,693,136.10
经营活动现金流入小计		607,265,498.27	609,742,959.56
购买商品、接受劳务支付的现金		496,255,372.42	397,059,092.84
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		38,985,557.08	34,403,896.35
支付的各项税费		15,216,599.67	43,561,802.09
支付其他与经营活动有关的现金	6.41.2	25,255,022.29	69,849,889.64
经营活动现金流出小计		575,712,551.46	544,874,680.92
经营活动产生的现金流量净额		31,552,946.81	64,868,278.64
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		7,500,000.00	38,000,000.00

取得投资收益收到的现金			23,262,007.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,540,700.00	816,839.40
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	6.41.3	2,841,697.71	
投资活动现金流入小计		12,882,397.71	62,078,847.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,623,522.89	6,655,291.48
投资支付的现金		15,500,000.00	38,000,000.00
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	6.41.4	3,747,685.69	
投资活动现金流出小计		31,871,208.58	44,655,291.48
投资活动产生的现金流量净额		-18,988,810.87	17,423,555.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		65,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.41.5	3,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		68,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,300,000.00	104,000,879.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,212,816.02	4,982,087.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			980,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6.41.6	30,225,000.00	
筹资活动现金流出小计		76,737,816.02	108,982,966.58
筹资活动产生的现金流量净额		-8,737,816.02	-68,982,966.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-15.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	6.42.1	3,826,319.92	13,308,851.99
加：期初现金及现金等价物余额	6.42.1	37,162,458.81	23,853,606.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	6.42.2	40,988,778.73	37,162,458.81

法定代表人：陈汛桥

主管会计工作负责人：丁宇峰

会计机构负责人：吴晓龙

## 母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,878,627.68	4,402,882.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.41.1	33,981.71	7,033,742.47
经营活动现金流入小计		42,912,609.39	11,436,625.13
购买商品、接受劳务支付的现金		38,993,622.95	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,037,390.77	3,240,645.12
支付的各项税费		506,594.28	757,762.35
支付其他与经营活动有关的现金	6.41.2	5,223,647.58	4,608,684.51
经营活动现金流出小计		47,761,255.58	8,607,091.98
经营活动产生的现金流量净额		-4,848,646.19	2,829,533.15
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,067,559.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,540,700.00	816,839.40
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	6.41.3	2,753,140.01	
投资活动现金流入小计		5,293,840.01	1,884,399.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		862,286.00	
投资支付的现金		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	6.41.4	3,000,000.00	
投资活动现金流出小计		13,862,286.00	
投资活动产生的现金流量净额		-8,568,445.99	1,884,399.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.41.5	13,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		13,000,000.00	
偿还债务支付的现金		300,000.00	9,000,879.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	6.41.6	9,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		9,300,000.00	9,000,879.08
筹资活动产生的现金流量净额		3,700,000.00	-9,000,879.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
			-15.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
	6.42.1	-9,717,092.18	-4,286,962.52
加: 期初现金及现金等价物余额	6.42.1	12,987,360.20	17,274,322.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
	6.42.2	3,270,268.02	12,987,360.20

法定代表人: 陈汛桥

主管会计工作负责人: 丁宇峰

会计机构负责人: 吴晓龙

## 合并所有者权益变动表

2009 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	158,333,333.00	34,381,330.85			14,262,096.96		-289,492,312.72		11,347,304.12	-71,168,247.79
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	158,333,333.00	34,381,330.85			14,262,096.96		-289,492,312.72		11,347,304.12	-71,168,247.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		15,575,832.68					50,507,547.33		4,754,170.61	70,837,550.62
(一)净利润							50,507,547.33		4,754,170.61	55,261,717.94
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							50,507,547.33		4,754,170.61	55,261,717.94
(三)所有者投入和减少资本		15,575,832.68								15,575,832.68
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		15,575,832.68								15,575,832.68
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	158,333,333.00	49,957,163.53			14,262,096.96		-238,984,765.39		16,101,474.73	-330,697.17

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	158,333,333.00	34,381,330.85			14,262,096.96		-333,135,167.78		6,310,641.07	-119,847,765.90
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	158,333,333.00	34,381,330.85			14,262,096.96		-333,135,167.78		6,310,641.07	-119,847,765.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							43,642,855.06		5,036,663.05	48,679,518.11
(一)净利润							43,642,855.06		6,016,663.05	49,659,518.11
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							43,642,855.06		6,016,663.05	49,659,518.11
(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									-980,000.00	-980,000.00
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									-980,000.00	-980,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	158,333,333.00	34,381,330.85			14,262,096.96		-289,492,312.72		11,347,304.12	-71,168,247.79

法定代表人:陈汛桥

主管会计工作负责人:丁宇峰

会计机构负责人:吴晓龙

## 母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	158,333,333.00	34,381,330.85			13,480,634.09		-286,925,454.18	-80,730,156.24
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	158,333,333.00	34,381,330.85			13,480,634.09		-286,925,454.18	-80,730,156.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							51,280,969.96	51,280,969.96
(一)净利润							51,280,969.96	51,280,969.96
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							51,280,969.96	51,280,969.96
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	158,333,333.00	34,381,330.85			13,480,634.09		-235,644,484.22	-29,449,186.28

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	158,333,333.00	34,381,330.85			13,480,634.09		-289,636,674.24	-83,441,376.30
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	158,333,333.00	34,381,330.85			13,480,634.09		-289,636,674.24	-83,441,376.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,711,220.06	2,711,220.06
(一)净利润							2,711,220.06	2,711,220.06
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,711,220.06	2,711,220.06
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	158,333,333.00	34,381,330.85			13,480,634.09		-286,925,454.18	-80,730,156.24

法定代表人:陈汛桥

主管会计工作负责人:丁宇峰

会计机构负责人:吴晓龙

## 十二、备查文件目录

- 1、有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 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、报告期内本公司在《上海证券报》上公开披露过的所有公告正本

董事长：陈汛桥

西藏珠峰工业股份有限公司

2010 年 2 月 10 日

**西藏珠峰工业股份有限公司全体股东:**

我们审计了后附的西藏珠峰工业股份有限公司(以下简称“西藏珠峰公司”)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表,2009 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并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西藏珠峰公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

**二、注册会计师的责任**

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见**

我们认为,西藏珠峰公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了西藏珠峰公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师

何和平

中国注册会计师

严臻

中国, 上海

2010 年 2 月 10 日

## 1 公司基本情况

西藏珠峰工业股份有限公司(以下简称“本公司”)是经西藏自治区人民政府藏政函[1998]71号批准,以西藏珠峰摩托车工业公司为主要发起人,联合西藏自治区信托投资公司、西藏自治区土产畜产进出口公司、西藏国际经济技术合作公司、西藏赛亚经贸服务公司共同发起,在原西藏珠峰摩托车工业公司基础上改制而成。主要发起人西藏珠峰摩托车工业公司以其摩托车生产经营性资产投入,其他发起人以货币资金向西藏珠峰摩托车工业公司购买摩托车生产经营所需的经营性资产投入。发起各方投入的资产经审计、资产评估后以相同比例折价入股。本公司经西藏自治区经济贸易体制改革委员会以藏经委证复[1998]361号文批准,于1998年11月30日正式成立,并领取了注册号为5400001000825的企业法人营业执照。本公司改制设立时的总股本和注册资本为人民币10,833.33万元。

2000年12月,经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2000]168号文批准,本公司首次向社会公众发行人民币普通股5,000万股,发行后总股本变更为15,833.33万元,并于2000年12月27日在上海证券交易所挂牌上市交易,股票代码:600338。

2005年4月28日,新疆塔城国际资源有限公司(原名塔城市国际边贸商城实业有限公司)受让西藏珠峰摩托车工业公司持有的本公司6,500万股法人股股份(占本公司总股份的41.05%),成为本公司控股股东。该公司于2006年11月29日获得了中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]263号“关于同意豁免新疆塔城国际资源有限公司要约收购西藏珠峰工业股份有限公司股份义务的批复”。

本公司注册地址为西藏自治区拉萨市北京中路65号,法定代表人为陈汛桥先生,经营范围为销售摩托车及零部件,提供售后服务,销售家用电器,机电产品(不含小轿车),复印机,办公用品,纺织原料及制品,机械设备;销售矿产品;自营和代理除国家组织统计联合经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务,经营对销贸易和转口贸易;电解锌、锌基合金、硫酸、锌粉、氧化锌、阴阳极板、阳极泥、锌浮渣、铜镉渣、浸出渣生产、销售;有色金属、稀贵稀散金属的提炼和深加工、销售。(以上项目涉及行政许可的凭行政许可或审批文件经营)

## 2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

### 2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,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。

### 2.2 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息,本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

## 3 重要会计政策和会计估计

### 3.1 会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

### 3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

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于发生时计入当期损益。

##### 3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

#### 3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。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资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

#### 3.6 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

#### 3.7 金融工具

##### 3.7.1 金融工具的确认和终止确认

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《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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。

##### 3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

- （2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

- （3）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.7 金融工具（续）

##### 3.7.2 金融资产的分类（续）

###### （4）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

##### 3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

##### 3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：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。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初始确认时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。

##### 3.7.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

##### 3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.7 金融工具（续）

##### 3.7.7 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### 3.8 应收款项

##### 3.8.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对于单项金额重大的应收款项（单项余额大于200万），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

##### 3.8.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项，如账龄较长（一般为3年以上）则加大计提比例直至全额计提坏账准备。
---------------	---

##### 3.8.3 除上述两项外其他不重大的应收款项坏账准备的计提方法：

应收账款余额百分比法计提的比例（%）	5%	其他应收款余额百分比法计提的比例（%）	5%
--------------------	----	---------------------	----

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.9 存货

##### 3.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等, 按成本与可变现净值孰低列示。

##### 3.9.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算, 产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料主要系低值易耗品。

##### 3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

##### 3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

##### 3.9.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品中除阴阳极板采用工作量法摊销外, 其他在领用时采用一次摊销法核算成本。

#### 3.10 长期股权投资

##### 3.10.1 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资, 按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本; 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, 按照下述方法确认其初始投资成本:

(1) 以支付现金方式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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.10 长期股权投资（续）

##### 3.10.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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。

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。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，唯该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

##### 3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为对被投资单位施加重大影响。

##### 3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

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，其账面价值低于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的帐面价值低于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.11 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
建筑物	20-35	3.00%	2.77%-4.85%
土地使用权	50	-	2.00%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 3.12 固定资产

##### 3.12.1 固定资产确认条件

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （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。

##### 3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.12 固定资产（续）

##### 3.12.3 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（%）
房屋建筑物	26-35	3%-4%	2.74%-3.73%
其中：简易房及仓库	10-20	3%-4%	4.80%-9.70%
机器设备	10-13	3%-4%	7.38%-9.70%
运输工具	5-8	3%-4%	12.00%-19.40%
办公及电子设备	5	3%-4%	19.20%-19.40%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

##### 3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### 3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 3.14 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.15 无形资产

无形资产主要系土地使用权，无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 45.5 年及 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### 3.16 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

#### 3.17 长期待摊费用

长期待摊费用系经营租入固定资产改良支出，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

#### 3.18 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，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。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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，并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，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.19 资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### 3.20 资产组

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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

#### 3.21 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

#### 3.22 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

##### 3.22.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 3 重要会计政策和会计估计 (续)

#### 3.22 收入确认 (续)

##### 3.22.2 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入, 在与交易相关的经济利益能够流入企业, 且收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入的实现。

#### 3.23 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月 (含 12 个月) 内偿还的借款为短期借款, 其余借款为长期借款。

#### 3.24 政府补助

政府补助, 是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助, 是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

与资产相关的政府补助, 应当确认为递延收益, 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, 用于补偿公司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; 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

#### 3.25 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额 (包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异) 计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损) 的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

### 3 重要会计政策和会计估计（续）

#### 3.26 经营租赁、融资租赁

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。其他的租赁为经营租赁。

##### 3.26.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### 3.26.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

#### 3.27 主要会计政策、会计估计的变更

##### 3.27.1 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

##### 3.27.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### 3.28 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

#### 3.29 主要会计估计和财务报表编制方法

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层除了作出会计估计外，还作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁 – 本公司作为出租人

本公司就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

## 4 税项

### 4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税	5%、7%
教育费附加	应纳增值税和营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税和营业税	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 4.2 税收优惠及批文

4.2.1 母公司根据西藏自治区国家税务局藏国税涉函[1999]12 号文执行 15%的企业所得税税率。

4.2.2 母公司根据西藏自治区财政厅藏财预[98]3 号文免征教育费附加。

4.2.3 根据西宁经济技术开发区国家税务局下发的开国税函[2009]87 号文批复，同意子公司青海珠峰锌业有限公司 2008-2009 年减半征收企业所得税。

4.2.4 根据西宁经济技术开发区国家税务局下发的开国税函[2009]86 号批复，同意子公司青海西部铝业有限责任公司 2008-2009 年免征企业所得税，2010-2012 年减按 15%征收企业所得税。

## 5 企业合并及合并财务报表（金额单位为人民币万元）

### 5.1 子公司情况

#### 5.1.1 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	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 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
青海珠峰 锌业有限公司	国内一人 有限责任公司	青海省	锌等有色 金属冶炼	5,000.00	电解锌、锌基合金、硫 酸、锌粉、氧化锌、阴 阳极板、阳极泥、锌浮 渣、铜镉渣、浸出渣生 产、销售	15,387.88	-	100.00	100.00	是	-	-	-
珠峰国际贸易 (上海)有限公司	国内一人 有限责任公司	上海市	有色金属贸易	1,000.00	从事货物及技术的进 出口业务，国内贸易 (除国家及有关部门 专项审批外)，商务信 息咨询，投资咨询	1,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

#### 5.1.2 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	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 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
青海西部 钢业有限公司	国内有限 责任公司	青海省	钢等有色 金属冶炼	1,000.00	有色金属、稀贵稀散金 属的提炼和深加工、销 售;化工产品的生产经 营和销售等。	384.22	-	51.00	51.00	是	1,610.15	-	-

**5 企业合并及合并财务报表**（金额单位为人民币万元）（续）

5.2 合并范围发生变更的说明

本期因设立全资子公司珠峰国际贸易（上海）有限公司致合并范围增加。

5.3 本期新纳入合并范围的主体

5.3.1 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
珠峰国际贸易（上海）有限公司	1,336.61	336.61

**6 合并财务报表项目附注**

6.1 货币资金

项 目	2009年12月31日			2008年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			20,298.97			41,125.00
银行存款			-			
人民币			37,781,888.72			9,138,218.36
美元	57.16	6.8282	390.30	57.16	9.544	545.58
小计			37,782,279.02			9,138,763.94
其他货币资金						
人民币			30,690,000.74			27,982,569.87
合 计			<u>68,492,578.73</u>			<u>37,162,458.81</u>

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日
承兑汇票保证金	17,500,000.00	-
与他人共管账户	10,003,800.00	-
合 计	<u>27,503,800.00</u>	<u>-</u>

6.1.2 货币资金年末数比年初数增加 31,330,119.92 元，增加比例为 84.31%，增加原因主要系本公司经营活动为现金净流入所致。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.2 应收票据

#### 6.2.1 应收票据分类

种 类	2009年12月31日	2008年12月31日
已贴现商业承兑汇票	9,996,000.00	-

#### 6.2.2 公司已经贴现给银行但尚未到期的金额前五名票据

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
北京君道科技发展有限公司	2009-8-17	2010-1-17	10,000,000.00	银行承兑汇票
北京君道科技发展有限公司	2009-8-20	2010-2-20	9,996,000.00	商业承兑汇票
杭州宝德银业有限公司	2009-8-6	2010-2-6	6,000,000.00	银行承兑汇票
杭州宝德银业有限公司	2009-7-3	2010-1-3	5,700,000.00	银行承兑汇票
杭州宝德银业有限公司	2009-10-15	2010-4-14	3,700,000.00	银行承兑汇票
合 计			35,396,000.00	

#### 6.2.3 公司已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名票据

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
南京中锺科技股份有限公司	2009-12-23	2010-3-23	4,000,000.00	银行承兑汇票
株洲金源化工有限公司	2009-12-17	2010-3-17	3,700,000.00	银行承兑汇票
江山市众星化工有限公司	2009-11-13	2010-4-13	2,800,000.00	银行承兑汇票
江山市众星化工有限公司	2009-11-4	2010-5-4	700,000.00	银行承兑汇票
合 计			11,200,000.00	银行承兑汇票

6.2.4 应收票据年末数比年初数增加 9,996,000.00 元, 增加原因主要系销售客户采用票据支付增加所致。

### 6.3 应收账款

#### 6.3.1 应收账款按种类分析如下:

种 类	2009年12月31日				2008年12月31日			
	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	18,223,724.00	67.00	911,186.20	5.00	2,005,473.97	23.47	100,273.70	5.00
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	6,232,079.13	22.91	6,232,079.13	100.00	6,539,764.47	76.53	6,539,764.47	100.00
其他不重大	2,742,833.75	10.09	137,141.68	5.00	-	-	-	-
合 计	27,198,636.88	100.00	7,280,407.01	26.77	8,545,238.44	100.00	6,640,038.17	77.70

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.3 应收账款（续）

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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海海成物资有限公司	18,223,724.00	911,186.20	5.00%	按政策计提

#### 6.3.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	6,539,764.47	100.00	6,539,764.47

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

单位名称	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	余额	计提坏账金额	余额	计提坏账金额
上海海成物资有限公司	18,223,724.00	911,186.20	-	-
新疆塔城国际资源有限公司	354,000.00	17,700.00	-	-
合 计	18,577,724.00	928,886.20	-	-

#### 6.3.5 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
上海海成物资有限公司	最终控股母公司	18,223,724.00	1 年以内	67.00
青海西部化肥有限公司	非关联方	1,805,473.97	2-3 年	6.64
陕西劲丰商贸有限公司	非关联方	1,192,814.02	3 年以上	4.39
汕头金银岛有限公司	非关联方	987,243.22	3 年以上	3.63
大沥君龙有限公司	非关联方	745,600.00	3 年以上	2.74
合 计		22,954,855.21		84.40

#### 6.3.6 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海海成物资有限公司	最终控股母公司	18,223,724.00	67.00
新疆塔城国际资源有限公司	控股母公司	354,000.00	1.30
合计		18,577,724.00	68.30

#### 6.3.7 应收账款年末数比年初数增加 18,013,029.60 元，增加比例为 945.47%，增加原因主要系本期主营业务收入增加所致。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.4 其他应收款

#### 6.4.1 其他应收款按种类分析如下:

种 类	2009年12月31日				2008年12月31日			
	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	469,833,744.46	99.32	400,383,066.99	85.22	466,768,243.50	99.22	402,747,770.87	86.28
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,875,234.05	0.40	1,875,234.05	100.00	1,646,051.83	0.35	1,646,051.83	100.00
其他不重大	1,332,958.02	0.28	64,417.70	4.83	2,019,767.98	0.43	87,694.23	4.34
合 计	473,041,936.53	100.00	402,322,718.74	85.05	470,434,063.31	100.00	404,481,516.93	85.98

#### 6.4.2 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
待查客户	250,000,000.00	250,000,000.00	100.00%	见附注 11.4.3
西藏珠峰摩托车工业公司	129,580,038.08	78,202,328.70	60.35%	见附注 11.1
成都珠峰房地产开发有限公司	7,030,957.83	2,223,004.89	31.62%	见附注 11.1
西藏珠峰汽车销售有限公司	2,094,999.60	662,384.05	31.62%	见附注 11.1
广东增城峰光摩托车有限公司	53,119,487.32	53,119,487.32	100.00%	按政策计提
西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	15,885,052.21	71.58%	按政策计提
中钢期货经纪有限公司	3,067,315.00	153,365.75	5.00%	按政策计提
青海西宁通顺达物流有限公司	2,748,881.36	137,444.07	5.00%	按政策计提
合 计	469,833,744.46	400,383,066.99	85.22%	

#### 6.4.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	2009年12月31日		坏账准备	2008年12月31日		
	账面余额			账面余额		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	1,875,234.05	100.00	1,875,234.05	1,646,051.83	100.00	1,646,051.83

#### 6.4.4 本报告期其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.4 其他应收款(续)

#### 6.4.5 金额较大的其他应收款的性质和内容:

单位名称	金额	性质和内容
待查客户	250,000,000.00	见附注 11.4.3
西藏珠峰摩托车工业公司	129,580,038.08	原大股东欠款
广东增城峰光摩托车有限公司	53,119,487.32	暂借款
西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	资产转让款
成都珠峰房地产开发有限公司	7,030,957.83	原大股东关联方欠款
西藏珠峰汽车销售有限公司	2,094,999.60	原大股东关联方欠款
合计	464,017,548.10	

#### 6.4.6 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
待查客户	不明	250,000,000.00	3年以上	52.85
西藏珠峰摩托车工业公司	原大股东	129,580,038.08	3年以上	27.39
广东增城峰光摩托车有限公司	非关联方	53,119,487.32	3年以上	11.23
西藏新珠峰摩托车有限公司	联营企业	22,192,065.27	3年以上	4.69
成都珠峰房地产开发有限公司	原大股东关联方	7,030,957.83	3年以上	1.49
合计		461,922,548.50		97.65

6.4.7 其他应收款年末数比年初数增加 4,766,671.41 元, 增加比例为 7.23%, 增加原因主要系增加新设子公司珠峰国际贸易(上海)有限公司存出保证金所致。

### 6.5 预付款项

#### 6.5.1 预付账款按账龄列示

账龄	2009年12月31日		2008年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	45,708,897.44	99.54	4,065,115.08	100.00
1—2年	209,400.00	0.46	-	-
合计	45,918,297.44	100.00	4,065,115.08	100.00

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.5 预付款项(续)

#### 6.5.2 预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
青海金唛特商贸有限公司	非关联方	11,293,771.72	1年以内	采购货物未达
西部矿业集团有限公司	非关联方	6,451,531.20	1年以内	土地尚未过户
天水恒华商贸有限责任公司	非关联方	5,250,000.00	1年以内	采购货物未达
阿克陶县桂新矿业开发有限公司	非关联方	5,178,413.15	1年以内	采购货物未达
翁牛特旗瑞鹏矿业有限公司	非关联方	4,513,255.11	1年以内	采购货物未达
合计		32,686,971.18		

6.5.3 本报告期预付账款中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.5.4 预付账款年末数比年初数增加41,853,182.36元, 增加比例为1,029.57%, 增加原因主要系子公司青海珠峰锌业有限公司原材料采购增加及子公司青海西部铝业有限责任公司预付土地转让款所致。

### 6.6 存货

#### 6.6.1 存货分类

项目	2009年12月31日			2008年12月31日		
	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	36,660,515.17	-	36,660,515.17	9,319,878.89	-	9,319,878.89
自制半成品	7,397,980.40	-	7,397,980.40	5,432,630.50	336,846.32	5,095,784.18
在产品	22,506,556.18	-	22,506,556.18	19,381,265.43	-	19,381,265.43
低值易耗品	6,468,082.38	-	6,468,082.38	4,455,231.47	-	4,455,231.47
在途材料	-	-	-	3,275,683.24	-	3,275,683.24
在途商品	16,712,724.60	-	16,712,724.60	-	-	-
库存商品	27,214,874.66	562,917.54	26,651,957.12	17,011,812.40	2,922,750.10	14,089,062.30
合计	116,960,733.39	562,917.54	116,397,815.85	58,876,501.93	3,259,596.42	55,616,905.51

#### 6.6.2 存货跌价准备

种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
自制半成品	336,846.32	-	-	336,846.32	-
库存商品	2,922,750.10	226,613.10	241,122.12	2,345,323.54	562,917.54
合计	3,259,596.42	226,613.10	241,122.12	2,682,169.86	562,917.54

#### 6.6.3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	成本与可变现净值孰低	可变现净值上升及出售原计提跌价准备的存货	0.88%

6.6.4 存货年末数比年初数增加60,780,910.34元, 增加比例为109.28%, 增加原因主要系子公司青海珠峰锌业有限公司备货量增加及新增合并子公司珠峰国际贸易(上海)有限公司所致。

西藏珠峰工业股份有限公司  
2009年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注（续）

6.7 长期股权投资

6.7.1 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	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
西藏新珠峰摩托车有限公司	国内有限公司	西藏拉萨市	陈黎阳	制造业	3,000万	33.33	33.33	142,512,238.29	139,485,037.53	3,027,200.76	135,849,622.36	3,935,062.06
西藏珠峰中免免税品有限公司	国内有限公司	西藏拉萨市	王家福	免税品销售	300万	30.00	30.00	3,247,252.67	110,921.81	3,136,330.86	2,521,418.69	308,308.66

6.7.2 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	年初余额	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(%)	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	本年计提减值准备	本期现金红利
西藏新珠峰摩托车有限公司	权益法	10,000,000.00	-	-	-	33.33	33.33	-	-	-	-
西藏珠峰中免免税品有限公司	权益法	900,000.00	797,676.84	143,222.42	940,899.26	30.00	30.00	-	-	-	-
合计			797,676.84	143,222.42	940,899.26				-	-	-

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.8 投资性房地产

#### 6.8.1 按成本计量的投资性房地产

项目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
一、账面原值合计	57,650,176.63	-	938,982.66	56,711,193.97
1.房屋、建筑物	49,117,136.68	-	938,982.66	48,178,154.02
2.土地使用权	8,533,039.95	-	-	8,533,039.95
二、累计折旧和累计摊销合计	16,440,560.04	1,584,555.19	324,185.94	17,700,929.29
1.房屋、建筑物	14,832,843.47	1,413,894.43	324,185.94	15,922,551.96
2.土地使用权	1,607,716.57	170,660.76	-	1,778,377.33
三、投资性房地产账面价值合计	41,209,616.59	——	——	39,010,264.68
1.房屋、建筑物	34,284,293.21	——	——	32,255,602.06
2.土地使用权	6,925,323.38	——	——	6,754,662.62

6.8.2 本期折旧和摊销额：1,584,555.19 元。

6.8.3 2009 年度，本公司将净值 614,796.72 元（原价 938,982.66 元）的投资性房地产出售，处置收益为 235,203.28 元。

6.8.4 截至 2009 年 12 月 31 日，投资性房地产中净值约为 1,972 万元（原值约为 2,662 万元）的房屋、建筑物及土地使用权作为 900 万元短期借款（附注 6.16）的抵押物。

6.8.5 投资性房地产年末数比年初数减少 2,199,351.91 元，减少比例为 5.34%，减少原因主要系本期计提折旧及出售投资性房地产所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 固定资产

6.9.1 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	224,703,329.10	8,746,515.82	3,831,272.03	229,618,572.89
其中：房屋建筑物	113,323,384.98	4,520,588.57	3,351,098.63	114,492,874.92
机器设备	97,915,409.02	2,334,709.87	101,589.80	100,148,529.09
运输工具	5,157,496.04	957,431.30	252,068.00	5,862,859.34
办公及电子设备	8,307,039.06	933,786.08	126,515.60	9,114,309.54
二、累计折旧合计	49,441,096.11	14,049,783.12	1,693,366.49	61,797,512.74
其中：房屋建筑物	16,967,762.12	4,412,212.11	1,311,172.54	20,068,801.69
机器设备	23,739,082.40	8,308,473.24	17,636.68	32,029,918.96
运输工具	2,829,694.94	463,814.53	244,505.96	3,049,003.51
办公及电子设备	5,904,556.65	865,283.24	120,051.31	6,649,788.58
三、固定资产账面净值合计	175,262,232.99	-	-	167,821,060.15
其中：房屋建筑物	96,355,622.86	-	-	94,424,073.23
机器设备	74,176,326.62	-	-	68,118,610.13
运输工具	2,327,801.10	-	-	2,813,855.83
办公及电子设备	2,402,482.41	-	-	2,464,520.96
四、减值准备合计	2,242,333.10	-	1,239,098.98	1,003,234.12
其中：房屋建筑物	1,236,430.16	-	1,236,430.16	-
机器设备	820,485.42	-	-	820,485.42
运输工具	-	-	-	-
办公及电子设备	185,417.52	-	2,668.82	182,748.70
五、固定资产账面价值合计	173,019,899.89	—	—	166,817,826.03
其中：房屋建筑物	95,119,192.70	—	—	94,424,073.23
机器设备	73,355,841.20	—	—	67,298,124.71
运输工具	2,327,801.10	—	—	2,813,855.83
办公及电子设备	2,217,064.89	—	—	2,281,772.26

6.9.2 本年折旧额：14,049,783.12 元；

6.9.3 本年由在建工程转入固定资产原价为：2,778,515.58 元。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.9 固定资产(续)

#### 6.9.4 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
子公司钢业公司的厂房	土地转让款已付办理尚需时日	2010年

6.9.5 截至2009年12月31日, 固定资产中净值约为8,428万元(原值10,250万元)的房屋建筑物作为106,699,120.92元短期借款(附注6.16)的抵押物; 另有净值约为5,448万元(原值8,082万元)的机器设备为青海天诚信用担保有限责任公司提供反担保的抵押物。

6.9.6 固定资产原值年末数比年初数增加4,915,243.79元, 增加比例为2.19%, 增加原因主要系本期固定资产净增加所致。

6.9.7 累计折旧年末数比年初数增加12,356,416.63元, 增加比例为24.99%, 增加原因主要系计提折旧所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.10 在建工程

6.10.1 在建工程情况

项 目	2009年12月31日			2008年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
三万吨冶炼氧化锌浆化罐	80,065.04	-	80,065.04	-	-	-
三万吨冶炼氧化锌碱洗罐	-	-	-	187,062.02	-	187,062.02
三万吨硫酸、冶炼系统焙砂储运工程	-	-	-	1,230,677.62	-	1,230,677.62
三万吨硫酸焙烧炉大修	-	-	-	176,800.00	-	176,800.00
三万吨冶炼浸出渣水洗工程	-	-	-	61,300.00	-	61,300.00
一万吨冶炼过滤槽罐	13,950.03	-	13,950.03	-	-	-
一万吨冶炼上清液罐	107,275.32	-	107,275.32	-	-	-
一万吨冶炼废液罐	46,481.99	-	46,481.99	454,190.39	-	454,190.39
一万吨冶炼铜渣水洗罐	-	-	-	311,855.72	-	311,855.72
一万吨硫酸皮带称改造	-	-	-	93,095.17	-	93,095.17
公司输酸管道东移土建	-	-	-	84,074.30	-	84,074.30
镉冶炼钴渣回收罐工程	-	-	-	52,034.38	-	52,034.38
公司外部水网改造工程	200,811.00	-	200,811.00	182,000.00	-	182,000.00
合 计	448,583.38	-	448,583.38	2,833,089.60	-	2,833,089.60

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.10 在建工程（续）

#### 6.10.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额	工程投入占 预算比例（%）	工程进度	资金来源
三万吨冶炼氧化锌浆化罐	96,054.62	-	80,065.04	-	-	80,065.04	83.35%	83.35%	自筹
三万吨冶炼氧化锌碱洗罐	-	187,062.02	-	187,062.02	-	-	-	-	自筹
三万吨硫酸、冶炼系统焙砂储运工程	-	1,230,677.62	-	1,230,677.62	-	-	-	-	自筹
三万吨硫酸焙烧炉大修	-	176,800.00	-	176,800.00	-	-	-	-	自筹
三万吨冶炼浸出渣水洗工程	-	61,300.00	-	61,300.00	-	-	-	-	自筹
一万吨冶炼过滤槽罐	18,113.94	-	13,950.03	-	-	13,950.03	77.01%	77.01%	自筹
一万吨冶炼上清液罐	116,917.37	-	107,275.32	-	-	107,275.32	91.75%	91.75%	自筹
一万吨冶炼废液罐	78,106.70	454,190.39	46,481.99	454,190.39	-	46,481.99	59.51%	59.51%	自筹
一万吨冶炼铜渣水洗罐	-	311,855.72	127,425.98	439,281.70	-	-	-	-	自筹
一万吨硫酸皮带称改造	-	93,095.17	-	93,095.17	-	-	-	-	自筹
公司输酸管道东移土建	-	84,074.30	-	84,074.30	-	-	-	-	自筹
铜冶炼钴渣回收罐工程	-	52,034.38	-	52,034.38	-	-	-	-	自筹
公司外部水网改造工程	460,811.00	182,000.00	18,811.00	-	-	200,811.00	43.58%	43.58%	自筹
合计	-	2,833,089.60	394,009.36	2,778,515.58	-	448,583.38	-	-	

在建工程无利息资本化金额。

6.10.3 在建工程年末数比年初数减少 2,384,506.22 元，减少比例为 84.17%，减少原因主要系工程完工结转入固定资产所致。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.11 无形资产

#### 6.11.1 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	58,286,000.38	-	-	58,286,000.38
双流工业园土地使用权 (双国用2003字第00807、00806号)	28,785,164.28	-	-	28,785,164.28
锌业公司土地使用权 (湟中国用(2007)第103、104号)	29,500,836.10	-	-	29,500,836.10
二、累计摊销合计	7,081,167.42	1,224,073.32	-	8,305,240.74
双流工业园土地使用权 (双国用2003字第00807、00806号)	5,568,303.93	575,703.24	-	6,144,007.17
锌业土地使用权 (湟中国用(2007)第103、104号)	1,512,863.49	648,370.08	-	2,161,233.57
三、无形资产账面价值合计	51,204,832.96	-	-	49,980,759.64
双流工业园土地使用权 (双国用2003字第00807、00806号)	23,216,860.35	-	-	22,641,157.11
锌业土地使用权 (湟中国用(2007)第103、104号)	27,987,972.61	-	-	27,339,602.53

本年摊销额: 1,224,073.32 元。

6.11.2 截至2009年12月31日, 无形资产中账面价值约为4,998万元(原值约为5,828万元)的土地使用权作为106,699,120.92元短期借款(附注6.16)的抵押物。

6.11.3 无形资产年末数比年初数减少1,224,073.32元, 减少比例为2.39%, 减少原因主要系本期摊销所致。

### 6.12 商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日	年末减值准备
青海西部铝业有限责任公司	410,887.68	-	-	410,887.68	-

商誉为非同一控制下的企业合并形成的在首次执行日尚未摊销完毕的长期股权投资借方差额。目前该子公司经营情况良好, 故毋须计提减值准备。

### 6.13 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	10,681.68	67,028.00	29,300.58	-	48,409.10	无

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.14 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 6.14.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
递延所得税资产:		
资产减值准备	443,000.72	-
内部交易未实现收益	758,759.04	-
合计	1,201,759.76	-

#### 6.14.2 未确认递延所得税资产暂时性差异明细

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
可抵扣亏损	47,609,918.47	97,131,990.20

#### 6.14.3 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	2009年12月31日	2008年12月31日	备注
2009年	-	-	-
2010年	6,079,243.24	55,601,314.97	-
2011年	29,611,520.30	29,611,520.30	-
2012年	-	-	-
2013年	11,919,154.93	11,919,154.93	-
合计	47,609,918.47	97,131,990.20	-

税前可弥补亏损额以主管税务部门认定数为准。

#### 6.14.4 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	1,941,623.66
内部交易未实现收益	3,680,566.85
合计	5,622,190.51

6.14.5 递延所得税资产年末数比年初数增加 1,201,759.76 元, 增加原因主要系本期内部交易未实现收益及计提资产减值准备所致。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.15 资产减值准备明细

项 目	2008年12月31日	本期计提额	本期减少额			2009年12月31日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	411,121,555.10	-	1,518,429.35	-	1,518,429.35	409,603,125.75
二、存货跌价准备	3,259,596.42	226,613.10	241,122.12	2,682,169.86	2,923,291.98	562,917.54
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	2,242,333.10	-	-	1,239,098.98	1,239,098.98	1,003,234.12
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	416,623,484.62	226,613.10	1,759,551.47	3,921,268.84	5,680,820.31	411,169,277.41

## 6 合并财务报表项目附 (续)

### 6.16 短期借款

#### 6.16.1 短期借款分类

借款类别	2009年12月31日	2008年12月31日
抵押借款	115,699,120.92	115,999,120.92
保证借款	47,000,000.00	102,000,000.00
已贴现未到期票据	9,996,000.00	-
合计	172,695,120.92	217,999,120.92

#### 6.16.2 已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国农业银行成都武侯支行	9,000,000.00	6.04%	购原材料等	资金周转困难	2010年
中国农业银行成都武侯支行	9,000,000.00	6.04%	购原材料等	资金周转困难	2010年
中国农业银行成都武侯支行	199,120.92	5.84%	购原材料等	资金周转困难	2010年
中国农业银行成都武侯支行	7,500,000.00	5.84%	购原材料等	资金周转困难	2010年
中国农业银行拉萨分行	50,000,000.00	3.33%	购原材料等	资金周转困难	2010年
中国农业银行拉萨分行	2,000,000.00	3.87%	购原材料等	资金周转困难	2010年
中国农业银行拉萨分行	20,000,000.00	5.94%	资金周转	资金周转困难	2010年
合计	97,699,120.92				

#### 6.16.3 资产负债表日后无偿还金额。

#### 6.16.4 上述抵押借款的抵押物见本附注 6.8.4、6.9.5 及 6.11.2 所述。

6.16.5 上述保证借款中 2,000,000.00 元借款由本公司原控股股东西藏珠峰摩托车工业公司提供保证; 20,000,000.00 元借款系本公司自行保证; 25,000,000.00 元借款由青海天诚信用担保有限责任公司提供保证, 同时子公司青海珠峰锌业有限公司将净值约为 5,448 万元 (原值 8,082 万元) 的机器设备为其提供反担保。

6.16.6 短期借款年末数比年初数减少 45,304,000.00 元, 减少比例为 20.78%, 减少原因主要系: 本期公司与西藏自治区国有资产经营公司签订了债务重组协议, 约定本公司向其支付 4,900 万元对价从而豁免该公司从中国信达资产管理公司受让的原本公司所欠中国银行的借款本金及利息合计 11,487.02 万元, 其中借款本金 8,000 万元, 利息 3,487.02 万元; 及本期归还借款 30 万元给中国农业银行成都武侯支行; 子公司青海珠峰锌业有限公司短期借款增加 2,500 万元和已贴现未到期票据增加 999.60 万元所致。

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.17 应付票据

种类	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	87,500,000.00	-

6.17.1 下一会计期间将到期的金额：87,500,000.00 元。

6.17.2 本报告期应付票据中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，有应付关联方的款项，具体如下：

单位名称	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
西部矿业股份有限公司	87,500,000.00	-

6.17.3 应付票据年末数比年初数增加 87,500,000.00 元，增加原因主要系为采购结算需要而开具。

### 6.18 应付账款

#### 6.18.1

项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应付材料款	93,218,769.69	77,062,660.84

6.18.2 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，有应付关联方的款项，具体如下：

单位名称	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
西部矿业股份有限公司	49,035,517.89	57,462,686.33

6.18.3 应付账款年末数比年初数增加 16,156,108.85 元，增加比例为 20.96%，增加原因主要系增加库存备货所致。

### 6.19 预收款项

#### 6.19.1

项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
预收货款	11,783,899.38	4,176,430.28

6.19.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.19.3 预收款项年末数比年初数增加 7,607,469.10 元，增加比例为 182.15%，增加原因主要系子公司青海西部铝业有限责任公司预收 2010 年货款所致。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.20 应付职工薪酬

项 目	2008年12月31日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,794,315.13	27,802,909.87	28,947,414.30	2,649,810.70
二、职工福利费	2,000,000.00	412,455.29	412,455.29	2,000,000.00
三、社会保险费	509,556.71	6,494,636.13	6,641,923.11	362,269.73
其中: 1.医疗保险费	121,990.42	1,445,537.36	1,469,089.92	98,437.86
2.基本养老保险费	316,448.48	4,305,360.71	4,433,384.07	188,425.12
3.失业保险费	38,077.90	300,713.52	299,237.12	39,554.30
4.生育、工伤保险费等	33,039.91	443,024.54	440,212.00	35,852.45
四、住房公积金	81,027.40	2,117,191.15	2,107,716.15	90,502.40
五、工会经费和职工教育经费	2,637,896.96	899,365.70	772,722.99	2,764,539.67
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
合 计	9,022,796.20	37,726,558.14	38,882,231.84	7,867,122.50

6.20.1 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

6.20.2 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排: 除职工福利费根据董事会决议有明确使用计划但暂缓发放及工会经费和职工教育经费根据规定及需要使用外, 其他应付职工薪酬预计在2010年1月发放。

### 6.21 应交税费

税 种	2009年12月31日	2008年12月31日
增值税	1,352,798.25	4,007,281.98
营业税	551,572.18	555,998.22
城市维护建设税	112,300.38	376.82
教育费附加	59,545.03	226.09
地方教育费附加	4,147.97	37.68
河道工程修建维护管理费	10,066.40	-
企业所得税	747,144.30	-1,379,769.98
房产税	5,019,674.65	4,664,600.33
个人所得税	29,396.38	171,165.82
土地使用税	226,935.84	226,935.84
价格调节基金	-	4,872.50
印花税	147,371.63	19,623.91
合 计	8,260,953.01	8,271,349.21

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.22 应付利息

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日
正常银行贷款利息	29,168,672.12	34,131,701.41
逾期银行贷款利息	22,504,278.75	43,728,172.08
个人借款利息	63,976.50	-
合 计	51,736,927.37	77,859,873.49

6.22.1 应付利息年末数比年初数减少 26,122,946.12 元，减少比例为 33.55%，减少原因主要系如附注 6.16.6 所述。

### 6.23 其他应付款

#### 6.23.1

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日
往来款及暂借款	64,246,341.35	15,135,425.72

#### 6.23.2 金额较大的其他应付款

对方名称	金额	性质或内容
四川扬昇实业有限公司	40,000,000.00	暂借款

6.23.3 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方的款项。

6.23.4 其他应付款年末数比年初数增加 49,110,915.63 元，增加比例为 324.48%，增加原因主要系暂借款增加所致。

### 6.24 长期应付款

#### 6.24.1

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日
资产收购款	89,129,502.42	92,129,502.42

#### 6.24.2 金额前五名长期应付款情况

单 位	期 限	初始金额	年末余额	借款条件
西部矿业股份有限公司	2006.9-2011.9	135,487,913.92	65,487,913.92	免息
西部矿业集团有限公司	2006.9-2011.9	28,641,588.50	23,641,588.50	免息
合 计		164,129,502.42	89,129,502.42	

6.24.3 长期应付款年末数比年初数减少 3,000,000.00 元，减少比例为 3.26%，减少原因系本期偿还债务所致。

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.25 其他非流动负债

递延收益	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
锌、铜冶炼废渣综合循环回收项目	3,500,000.00	3,500,000.00
锌、铜冶炼废渣金银综合回收项目	400,000.00	
节能技改专项基金	193,589.74	200,000.00
锌浸出渣回收精铜项目	100,000.00	-
合 计	4,193,589.74	3,700,000.00

上述递延收益均系与资产相关的政府补助。

### 6.26 股本

	年初余额	本次变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	158,333,333.00	-	-	-	-	-	158,333,333.00

上述股本业经深圳同人会计师事务所于 2000 年 12 月 19 日出具的深同证验字[2000]第 019 号验资报告验明，本期无变化。

本公司股票在上海证券交易所上市并已实现全流通。大股东新疆塔城国际资源有限公司持有本公司股票中有 38,940,002 股已质押给相关银行。

### 6.27 资本公积

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	27,592,675.73	-	-	27,592,675.73
其他资本公积	6,788,655.12	15,575,832.68	-	22,364,487.80
合 计	34,381,330.85	15,575,832.68	-	49,957,163.53

6.27.1 资本公积本期增加系子公司经与最终控股母公司交易已抵销后的差额。

6.27.2 资本公积年末数比年初数增加 15,575,832.68 元，增加比例为 45.30%，增加原因如上述。

### 6.28 盈余公积

项 目	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积	14,262,096.96	-	-	14,262,096.96

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.29 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-289,492,312.72	
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)	-	
调整后 年初未分配利润	-289,492,312.72	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	50,507,547.33	
减: 提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
年末未分配利润	<u>-238,984,765.39</u>	

### 6.30 营业收入及营业成本

#### 6.30.1 营业收入

项 目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	478,814,286.99	465,722,123.85
其他业务收入	15,959,350.53	30,745,290.17
营业成本	440,473,226.14	418,878,096.81

#### 6.30.2 主营业务(分行业)

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶炼	466,890,213.36	419,717,692.84	490,268,272.35	439,064,603.27
贸易	411,697,616.56	403,178,567.90	-	-
小计	878,587,829.92	822,896,260.74	490,268,272.35	439,064,603.27
内部抵消	-399,773,542.93	-387,321,114.63	-24,546,148.50	-24,546,148.50
合计	<u>478,814,286.99</u>	<u>435,575,146.11</u>	<u>465,722,123.85</u>	<u>414,518,454.77</u>

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.30 营业收入及营业成本(续)

#### 6.30.3 主营业务(分产品)

产品名称	2009年度		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1#锌锭	777,896,929.62	726,849,659.79	371,300,922.12	350,274,396.42
0#锌锭	1,423,440.81	1,419,356.31	-	-
锌精矿	20,222,204.62	20,468,446.11	-	-
氧化锌	2,011,378.21	3,094,159.46	5,179,827.69	5,184,412.20
钢块	17,385,603.10	8,267,025.03	38,521,344.17	30,245,162.19
精铅锭	1,163,944.86	1,159,209.86	-	-
铅锭	8,707,895.04	8,701,557.64	-	-
粗铅	21,297,601.08	8,927,767.31	2,830,479.05	2,138,632.23
锌灰	746,631.85	1,033,966.72	-	-
硫酸	2,224,449.68	12,234,716.91	26,623,924.99	11,091,466.27
粗镉	1,270,299.15	1,306,250.69	5,277,688.89	3,771,791.61
硫酸锌	12,439,271.47	15,824,540.53	40,534,085.44	36,358,742.35
进口铝锭	11,798,180.43	13,609,604.38	-	-
小计	878,587,829.92	822,896,260.74	490,268,272.35	439,064,603.27
内部抵消	-399,773,542.93	-387,321,114.63	-24,546,148.50	-24,546,148.50
合计	478,814,286.99	435,575,146.11	465,722,123.85	414,518,454.77

#### 6.30.4 主营业务(分地区)

地区名称	2009年度		2008年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北	103,582,507.77	83,905,328.57	145,238,550.17	87,840,890.63
华东	775,005,322.15	738,990,932.17	345,029,722.18	351,223,712.64
小计	878,587,829.92	822,896,260.74	490,268,272.35	439,064,603.27
内部抵消	-399,773,542.93	-387,321,114.63	-24,546,148.50	-24,546,148.50
合计	478,814,286.99	435,575,146.11	465,722,123.85	414,518,454.77

#### 6.30.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海靖升金属材料有限公司	64,882,591.77	13.11%
浙江万盛铁道贸易有限公司	55,880,849.86	11.29%
上海召申国际贸易有限公司	40,220,035.64	8.13%
上海海成物资有限公司	33,833,665.04	6.84%
杭州宝德银业有限公司	28,196,712.40	5.70%
合计	223,013,854.71	45.07%

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.30 营业收入及营业成本（续）

6.30.6 营业收入本年发生数比上年发生数减少 1,693,776.50 元，减少比例为 0.34%，主要系新增合并子公司珠峰国际贸易（上海）有限公司和其他业务收入减少相抵所致。

6.30.7 营业成本本年发生数比上年发生数增加 21,595,129.33 元，增加比例为 5.16%，增加原因主要系新增合并子公司珠峰国际贸易（上海）有限公司和原材料价格上涨所致。

### 6.31 营业税金及附加

项 目	2009 年度	2008 年度	计缴标准
营业税	191,610.38	-	见本附注 4 所述
城建税	454,900.93	1,928,459.70	见本附注 4 所述
教育费附加	246,715.47	1,157,075.79	见本附注 4 所述
地方教育费附加	45,523.30	192,845.96	见本附注 4 所述
价格调节基金	-	144,020.00	见本附注 4 所述
合 计	938,750.08	3,422,401.45	

营业税金及附加本年发生数比上年发生数减少 2,483,651.37 元，减少比例为 72.57%，减少原因主要系子公司青海西部铝业有限责任公司本期经青海省地方税务局甘河工业园区地方税务分局同意免征 2009 年度城建税和教育费附加所致。

### 6.32 财务费用

项 目	2009 年度	2008 年度
利息支出	14,960,137.03	21,215,259.27
减：利息收入	91,002.31	104,451.22
利息净支出/（净收益）	14,869,134.72	21,110,808.05
加：汇兑损失	1,436.17	15.96
财务咨询费	725,000.00	-
手续费	76,300.13	52,890.07
合 计	15,671,871.02	21,163,714.08

财务费用本年发生数比上年发生数减少 5,491,843.06 元，减少比例为 25.95%，减少原因主要系根据与西藏自治区国有资产经营公司签订的债务重组协议规定，短期借款中 8,000 万元的本金在 2009 年度不计息所致。

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.33 资产减值损失

项目	2009 年度	2008 年度
一、坏账损失	-1,478,429.35	-15,028,209.93
二、存货跌价损失	-14,509.02	3,259,596.42
合 计	-1,492,938.37	-11,768,613.51

资产减值损失本年发生数比上年发生数减少 10,275,675.14 元，减少比例为 87.31%，减少原因主要系本期应收款项坏账转回减少所致。

### 6.34 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2009 年度	2008 年度
期货交易	-	4,254,797.75

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数减少 4,254,797.75 元，减少比例为 100.00%，减少原因因为本公司期末未持有期货合约。

### 6.35 投资收益

#### 6.35.1 投资收益明细情况

项 目	2009 年度	2008 年度
权益法核算的长期股权投资收益	143,222.42	46,540.08
期货投资收益	-4,849,017.65	12,157,601.01
合 计	-4,705,795.23	12,204,141.09

#### 6.35.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
西藏珠峰中免免税品有限公司	143,222.42	46,540.08	联营公司利润增加

6.35.3 本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

6.35.4 投资收益本年发生数比上年发生数减少 16,909,936.32 元，减少比例为 138.56%，减少原因主要系期货投资亏损所致。

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.36 营业外收入

#### 6.36.1

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计	1,086,508.63	146,410.04
其中：固定资产处置利得	1,086,508.63	146,410.04
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	65,870,267.13	-
政府补助	66,410.26	460,000.00
罚款收入	2,015.00	469,913.84
无法支付的债务	14,806.20	13,755,089.46
其他	6,553.88	1,802.58
合 计	67,046,561.10	14,833,215.92

#### 6.36.2 政府补助明细

项目	2009 年度	2008 年度	说明
表彰纳税大户和优秀企业资金	60,000.00	-	-
节能技改专项基金	6,410.26	-	青经资字（2007）264号
科技型中小企业技术创新基金	-	460,000.00	青财企字（2008）1345号
合计	66,410.26	460,000.00	

6.36.3 营业外收入本年发生数比上年发生数增加 52,213,345.18 元，增加比例为 352.00%，增加原因主要系附注 6.16.6 所述债务重组产生 65,870,267.13 元收益所致。

### 6.37 营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	3,095.47	3,793.84
其中：固定资产处置损失	3,095.47	3,793.84
无形资产处置损失	-	-
公益性捐赠支出	-	210,200.00
其他	63,529.73	189,633.12
合 计	66,625.20	403,626.96

营业外支出本年发生数比上年发生数减少 337,001.76 元，减少比例为 83.49%，减少原因主要系公益性捐赠支出本期减少所致。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.38 所得税费用

项 目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,503,139.89	18,575.25
递延所得税调整	-1,201,759.76	-
合 计	1,301,380.13	18,575.25

所得税费用本年发生数比上年发生数增加 1,282,804.88 元, 增加比例为 6,905.99%, 增加原因主要系子公司青海珠峰锌业有限公司未弥补亏损已于上期弥补完毕, 本期应纳税所得额增加所致。

### 6.39 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 6.39.1 2009 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.3190	0.3190
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0909	-0.0909

#### 6.39.2 2008 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2756	0.2756
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0983	0.0983

上述数据采用以下计算公式计算而得:

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;  $M0$  为报告期月份数;  $Mi$  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。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益参照如下公式计算:

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。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.40 其他综合收益：公司无其他综合收益的事项。

6.41 现金流量表项目注释

6.41.1 收到的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
往来款	-	108,131,736.00
财政补贴款	560,000.00	4,160,000.00
合 计	560,000.00	112,291,736.00

6.41.2 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
垫付贴现款	-	50,000,000.00
运费	13,563,696.26	9,019,513.04
业务招待费	1,752,076.81	1,431,416.25
办公费用	1,749,802.65	3,897,316.52
审计费咨询费	1,433,224.00	1,031,828.00
租赁费	1,153,337.15	1,327,268.35
合 计	19,652,136.87	66,707,342.16

6.41.3 收到的金额较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
原控股股东归还部分清欠款	2,750,695.40	-
利息收入	91,002.31	-
合 计	2,841,697.71	-

6.41.4 支付的金额较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
支付西部矿业集团土地转让款	3,000,000.00	-
支付机器设备采购尾款	747,685.69	-
合 计	3,747,685.69	-

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.41 现金流量表项目注释（续）

#### 6.41.5 收到的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
向个人借款	3,000,000.00	-

#### 6.41.6 支付的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
支付应付票据保证金	17,500,000.00	-
支付债务重组对价	9,000,000.00	-
归还个人借款	3,000,000.00	-
支付银行借款融资费用	725,000.00	-
合 计	30,225,000.00	-

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.42 现金流量表补充资料

#### 6.42.1 现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	55,261,717.94	49,659,518.11
加: 资产减值准备	-1,492,938.37	-11,768,613.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,616,701.63	16,490,966.91
无形资产摊销	1,224,073.32	1,223,743.32
长期待摊费用摊销	-37,727.42	73,764.00
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)	-1,096,508.63	-142,616.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,095.47	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-4,254,797.75
财务费用(收益以“-”号填列)	15,594,134.72	21,215,259.27
投资损失(收益以“-”号填列)	4,705,795.23	-12,204,141.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,201,759.76	-
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)	-60,766,401.32	76,619,910.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-40,480,803.19	30,270,518.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	110,093,834.32	-102,315,233.60
其他(债务重组收益)	-65,870,267.13	-
经营活动产生的现金流量净额	31,552,946.81	64,868,278.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	40,988,778.73	37,162,458.81
减: 现金的年初余额	37,162,458.81	23,853,606.82
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	3,826,319.92	13,308,851.99

6 合并财务报表项目附注（续）

6.42.2 现金和现金等价物的构成

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日
一、现金	40,988,778.73	37,162,458.81
其中：库存现金	20,298.97	41,125.00
可随时用于支付的银行存款	27,778,479.02	9,138,763.94
可随时用于支付的其他货币资金	13,190,000.74	27,982,569.87
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	40,988,778.73	37,162,458.81

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

西藏珠峰工业股份有限公司  
2009年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 7 关联方及关联交易

### 7.1 本公司的母公司情况（金额单位为人民币万元）

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	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
黄建荣 先生	实际控制人	自然人	-	-	-	-	28.13	29.44	黄建荣 先生	-
上海海成物资有限公司	最终控股母公司	国内有限公司	上海市	黄建荣 先生	国内及国际贸易等	5,000.00	26.83	29.44	黄建荣 先生	75245144-5
上海新海成企业有限公司	间接控股母公司	国内有限公司	上海市	黄建荣 先生	国内及国际贸易等	1,500.00	26.09	29.44	黄建荣 先生	13468586-9
新疆塔城国际资源有限公司	直接控股母公司	国内有限公司	塔城市	黄建荣 先生	有色金属及矿产品销售	10,000.00	29.44	29.44	黄建荣 先生	23075487-9

### 7.2 本公司的子公司情况（金额单位为人民币万元）

子公司全称	子公司类型	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
青海珠峰锌业有限公司	全资子公司	国内有限公司	西宁市	程庆刚 先生	有色金属冶炼	5,000.00	100.00	100.00	78143489-8
珠峰国际贸易（上海）有限公司	全资子公司	国内有限公司	上海市	程庆刚 先生	国内国际贸易	1,000.00	100.00	100.00	68547808-1
青海西部铝业有限责任公司	控股子公司	国内有限公司	西宁市	程庆刚 先生	有色金属冶炼	1,000.00	51.00	51.00	75742663-6

### 7.3 本公司的合营和联营企业情况（金额单位为人民币万元）

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(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
西藏新珠峰摩托车有限公司	国内有限公司	拉萨市	陈黎阳	制造业	3,000.00	33.33	33.33	14,251.22	13,948.50	302.72	13,584.96	393.51	联营企业	74192853-5
西藏珠峰中免免税品有限公司	国内有限公司	拉萨市	王家福	贸易	300.00	30.00	30.00	324.73	11.09	313.64	252.14	30.83	联营企业	71091499-0

## 7 关联方及关联交易（续）

### 7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
西藏自治区投资有限公司	占本公司股份10.41%股东	78354196-1
西藏自治区交通工业总公司	占本公司股份0.78%股东	21966706-1
西藏自治区国有资产经营公司	占本公司股份2.87%股东	71090877-7
西部矿业股份有限公司	本公司控股股东参股公司	71044928-3
西藏珠峰摩托车工业公司	本公司原控股股东	21966270-3
成都珠峰房产有限公司	原控股股东控制的公司	不详
西藏珠峰汽车销售有限公司	原控股股东控制的公司	不详

### 7.5 关联交易情况（金额单位为人民币万元）

#### 7.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额 的比例（%）	金额	占同类交易金 额的比例（%）
新疆塔城国际资源有限公司	销售商品	销售硫酸锌	市场价	30.26	2.43	-	-
上海海成物资有限公司	销售商品	销售锌锭	市场价	3,383.37	9.88	-	-
西部矿业股份有限公司	采购货物	采购锌矿	市场价	11,328.30	42.21	9,030.35	28.46
西部矿业股份有限公司	采购货物	采购电及蒸汽	市场价	4,617.02	98.65	3,415.54	10.77

#### 7.5.2 关联租赁情况

- 1、子公司青海珠峰锌业有限公司，无偿使用西部矿业股份有限公司的房屋作为办公用房。
- 2、本公司将双流工业园的部分土地和房屋租赁给联营企业—西藏新珠峰摩托车有限公司，本报告期内未收租金。

## 7 关联方及关联交易 (续)

### 7.5 关联交易情况 (续)

#### 7.5.3 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
西藏自治区国有资产经营公司	债务重组	债务重组	合同价	6,587.02	100.00	-	-

### 7.6 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应收账款	新疆塔城国际资源有限公司	354,000.00	-
应收账款	上海海成物资有限公司	18,223,724.00	-
其他应收款	西藏珠峰摩托车工业公司	129,580,038.08	132,330,733.48
其他应收款	成都珠峰房地产开发有限公司	7,030,957.83	7,030,957.83
其他应收款	西藏珠峰汽车销售有限公司	2,094,999.60	2,094,999.60
其他应收款	西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	22,192,065.27
其他应收款	西藏自治区国有资产经营公司	-	200,000.00
预付账款	西部矿业股份有限公司	457,193.81	-
应付票据	西部矿业股份有限公司	87,500,000.00	-
应付账款	西部矿业股份有限公司	49,035,517.89	57,462,686.33
长期应付款	西部矿业股份有限公司	65,487,913.92	65,487,913.92

## 8 或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## 9 承诺事项

9.1 资产抵押情况详见本附注 6.8.4、6.9.5 及 6.11.2 所述。

9.2 除上述事项外, 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 10 资产负债表日后事项

### 10.1 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利: 无  
经审议批准宣告发放的利润或股利: 无

由于以前年度亏损未弥补完毕, 本公司董事会拟定本年度不实施对股东进行利润分配。

### 10.2 除上述事项外, 截至 2010 年 2 月 10 日, 本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 11 其他重要事项

### 11.1 有关原控股股东及其关联方资金占用事项:

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司原控股股东西藏珠峰摩托车工业公司(以下简称“工业公司”)及其关联方成都珠峰房地产开发有限公司(以下简称“珠峰房产公司”)和西藏珠峰汽车销售有限公司(以下简称“珠峰汽车销售公司”)累计占用本公司资金余额为 138,705,995.51 元(上期余额为 141,456,690.91 元, 本期收回 2,750,695.40 元)。根据 2004 年 12 月 7 日本公司与欠款各方签订的《协议书》, 其中有 84,258,662.00 元由欠款各方用其名下的资产抵偿所欠本公司的债务, 具体如下:

(1) 本公司与工业公司签订了《协议书》, 工业公司将其拥有的位于成都市一环路西一段 161 号 3,950.69 平方米的土地(成国用[1999]字第 105 号)和位于武侯区永丰乡百花村 8 组 2 号楼 4,000 平方米的房屋(蓉房权证成房监证字第 0858951 号)按照评估总价值 30,142,600.00 元的 97%即 29,238,322.00 元作价转让给本公司, 用于抵偿所欠本公司相应金额的债务。

(2) 本公司与工业公司、珠峰房产公司、珠峰汽车销售公司和乐山华晖实业有限公司签订了《协议书》, 乐山华晖实业有限公司将其拥有的位于乐山市市中区嘉州大道的土地使用权面积为 7,974.76 平方米, 建筑面积为 14,848 平方米的华晖大厦(土地权证: 乐城国用[1997]字第 006186 号; 房屋权证: 乐山市房权证企业字第 0000112 号)按评估价值 56,722,000.00 元的 97%即 55,020,340.00 元作价转让给本公司, 转让价款中 7,030,957.83 元用于抵偿珠峰房产公司所欠本公司的债务; 转让价款中 1,999,817.90 元用于抵偿珠峰汽车销售公司所欠本公司的债务; 转让价款中余下的 45,989,564.27 元用于抵偿工业公司所欠本公司的债务。

上述《协议书》已于 2005 年 3 月 4 日经本公司第二届董事会第三十次会议决议通过, 并已提交股东大会审议通过。

由于上述资产在以前年度均已为本公司金融机构的借款提供了担保, 故过户手续一直未能办理。2007 年初, 在政府相关部门的协调下, 本公司与工业公司及其关联方办理了上述资产的交接手续, 本公司从 2007 年拥有上述资产的管理权和收益权。但本公司未对上述用于抵债的资产进行账务处理, 截至 2009 年 12 月 31 日, 原大股东及其关联方欠款余额为 138,705,995.51 元, 其中有相应资产作偿还担保的金额为 84,258,662.00 元, 计提坏账准备 26,640,384.13 元; 无资产作偿还担保的金额为 54,447,333.51 元, 计提坏账准备 54,447,333.51 元。

对于原先无资产作偿还担保的欠款本公司已提起诉讼, 经西藏自治区高级人民法院(2007)藏法民二初字第 09 号民事判决书判决工业公司立即偿还, 并自 2004 年 9 月 30 日起至付款日止按中国人民银行同期流动资金贷款利率支付本公司利息。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司已累计收到 17,040,029.40 元, 尚有 54,447,333.51 元没有收到。

## 11 其他重要事项 (续)

### 11.2 债务重组

本公司于2009年1月12日收到西藏自治区国有资产经营公司送达的有关《关于不良金融债务清理的函》, 根据《西藏自治区人民政府办公厅关于回购不良金融债权的函》(藏正办函[2007]56号)文件精神, 中国信达资产管理公司与西藏自治区国有资产经营公司签订了《债权转让合同》, 中国信达资产管理公司已经将本公司所欠的债务本息全部转让给西藏自治区国有资产经营公司。本公司于2009年4月与西藏自治区国有资产经营公司签订了债务重组协议, 约定本公司向其支付4,900万元对价从而豁免该公司从中国信达资产管理公司受让的原本公司所欠中国银行的借款本金及利息合计11,487.02万元, 截至2009年12月31日上述款项已支付, 并经西藏自治区国有资产经营公司确认相应债务已终结, 该项债务重组使本公司产生6,587.02万元的重组收益。

### 11.3 诉讼事项

11.3.1 2006年内蒙古蒙和摩托车销售有限责任公司就本公司未退回货款和保证金向四川省双流县人民法院提起诉讼, 同年11月1日法院判决本公司退还该公司货款及保证金221,085.25元, 并承担案件受理费9,451.00元。根据本公司与西藏新珠峰摩托车有限公司2007年6月28日签订的债务转让协议, 该笔债务由西藏新珠峰摩托车有限公司承担。截至2009年12月31日, 上述债务已记载于本公司账面但仍未支付, 双方还在协商解决之中。

11.3.2 2009年成都市新津世昌实业有限公司就本公司未支付货款向四川省双流县人民法院提起诉讼, 同年6月2日法院判决本公司支付货款304,761.28元, 并承担案件受理费6,358.00元。截至2009年12月31日, 上述债务已记载于本公司账面但仍未支付, 双方还在协商解决之中。

11.3.3 2007年中国农业银行成都武侯支行就本公司拖欠借款及利息向四川省高级人民法院提起诉讼, 同年5月15日法院判决本公司给付原告中国农业银行武侯支行借款本金3,500万元及利息和逾期利息, 利息和逾期利息按借款合同和借款展期协议的约定以及中国人民银行的有关规定计算至给付完毕为止, 案件受理费26.3506万元由本公司承担。本公司于2008年4月3日收到四川省广元市利州区人民法院送达的(2008)广利州执字第215号执行通知书, 经该法院安排本公司已与中国农业银行成都武侯支行共同选定评估机构对抵押给该银行的本公司所拥有的投资性房地产中位于成都市成华区八里村12组房地产进行评估。本报告期内, 公司偿还本金30万元, 累计偿还本金930万元。

## 11 其他重要事项（续）

### 11.4 其他重要事项

11.4.1 本公司目前主营业务为锌、铜冶炼，业绩受原料供应影响较大，为提高公司盈利水平，改善资产质量，控股股东新疆塔城国际资源有限公司（以下简称“塔城国际”）拟将下属优质选矿厂注入公司，为公司向冶炼行业的上游产业选矿行业发展奠定基础。同时，公司历史遗留债务问题急需资金解决，公司冶炼业务存在流动资金缺口。为彻底改善公司经营及财务状况，尽快摘掉“ST”，公司拟向特定投资者非公开发行股票募集资金，清偿历史债务，收购选矿资产，补充流动资金。2010年1月4日本公司第四届董事会第十八次会议决议通过了上述非公开发行股票的议案。本公司拟以不低于12.33元/股向包括控股股东塔城国际在内的不超过十名的特定对象非公开发行不超过4,000万股股票，其中塔城国际拟认购不超过800万股（锁定期36个月，其它对象为12个月）。本次募集资金净额约为4.8亿元，其中拟投入2.6亿元用于收购塔城国际选矿厂项目，主要产品为铅、锌精矿等，年铅、锌矿石选矿能力为100万吨，目前具备投产条件；拟投入1.4亿元用于解决历史遗留债务问题；拟投入8,000万元补充流动资金。塔城国际承诺收购的选矿业务未来三年年均净利润不少于5,000万元。该议案需提交本公司股东大会审议批准，并经中国证券监督管理委员会核准后方可实施。

11.4.2 2009年11月14日本公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于青海珠峰锌业有限公司设备大修和技术改造的议案》：为保证生产设备的安全运转，确保生产经营的正常进行，依照国家有关文件的相关要求，公司董事会同意青海珠峰锌业有限公司对三万吨硫酸系统焙烧炉、三万吨氧化锌上料系统进行技术改造以及进行设备大修，总共涉及的金额约为1,563万元。

11.4.3 在2002年度年末的例行财务对账中，本公司发现有250,000,000.00元的款项被开户银行划走。鉴于该事项重大，公司已向政府有关部门及司法机关报告，现有关部门仍在调查中。本公司虽通过各种途径追讨但仍无法追回，2003年本公司已将其转作其他应收款并对其全额计提坏账准备，并已经2004年6月29日召开的2003年度股东大会审议通过。本期，本公司虽未放弃向有关方追偿但截至2009年12月31日未有迹象表明可以收回该款项。基于稳健性原则，本公司仍对其全额计提坏账准备。

11.5 除上述事项外，截至2009年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

## 12 母公司财务报表主要项目注释

### 12.1 应收账款

#### 12.1.1 应收账款按种类分析如下:

种 类	2009年12月31日				2008年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00
其他不重大	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00

#### 12.1.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2009年12月31日			2008年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3年以上	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13

12.1.3 本报告期应收账款中无应收持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

#### 12.1.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
陕西劲丰商贸有限公司	非关联方	1,192,814.02	3年以上	19.14
汕头金银岛有限公司	非关联方	987,243.22	3年以上	15.84
大沥君龙有限公司	非关联方	745,600.00	3年以上	11.96
江门佑威有限公司	非关联方	501,187.22	3年以上	8.04
南阳珠峰有限公司	非关联方	319,946.70	3年以上	5.13
合 计		3,746,791.16		60.11

12.1.5 本报告期应收账款中无应收关联方账款情况。

## 12 母公司财务报表主要项目注释(续)

### 12.2 其他应收款

#### 12.2.1 其他应收款按种类分析如下:

种 类	2009年12月31日				2008年12月31日			
	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	464,017,548.10	99.49	400,092,257.17	86.22	466,768,243.50	99.53	402,747,770.87	86.28
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,875,234.05	0.40	1,875,234.05	100.00	1,646,051.83	0.35	1,646,051.83	100.00
其他不重大	496,986.05	0.11	24,849.30	5.00	581,483.47	0.12	15,780.00	2.71
合 计	466,389,768.20	100.00	401,992,340.52	86.19	468,995,778.80	100.00	404,409,602.70	86.23

#### 12.2.2 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
待查客户	250,000,000.00	250,000,000.00	100.00%	见附注 11.4.3
西藏珠峰摩托车工业公司	129,580,038.08	78,202,328.70	60.35%	见附注 11.1
成都珠峰房地产开发有限公司	7,030,957.83	2,223,004.89	31.62%	见附注 11.1
西藏珠峰汽车销售有限公司	2,094,999.60	662,384.05	31.62%	见附注 11.1
广东增城峰光摩托车有限公司	53,119,487.32	53,119,487.32	100.00%	按政策计提
西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	15,885,052.21	71.58%	按政策计提
合 计	464,017,548.10	400,092,257.17	86.22%	

#### 12.2.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	2009年12月31日			2008年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	1,875,234.05	100.00	1,875,234.05	1,646,051.83	100.00	1,646,051.83

## 12 母公司财务报表主要项目注释(续)

### 12.2 其他应收款(续)

12.2.4 本报告期其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

12.2.5 金额较大的其他应收款的性质和内容:

单位名称	金额	性质和内容
待查客户	250,000,000.00	见附注 11.4.3
西藏珠峰摩托车工业公司	129,580,038.08	原大股东欠款
广东增城峰光摩托车有限公司	53,119,487.32	暂借款
西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	资产转让款
成都珠峰房地产开发有限公司	7,030,957.83	原大股东关联方欠款
西藏珠峰汽车销售有限公司	2,094,999.60	原大股东关联方欠款
合计	464,017,548.10	

12.2.6 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额比例(%)
待查客户	不明	250,000,000.00	3年以上	53.60
西藏珠峰摩托车工业公司	原大股东	129,580,038.08	3年以上	27.78
广东增城峰光摩托车有限公司	非关联方	53,119,487.32	3年以上	11.39
西藏新珠峰摩托车有限公司	联营企业	22,192,065.27	3年以上	4.76
成都珠峰房地产开发有限公司	原大股东关联方	7,030,957.83	3年以上	1.51
合计		461,922,548.50		99.04

12.2.7 本报告期其他应收款中无应收关联方账款情况。

## 12 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 12.3 长期股权投资

#### 12.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	年初余额	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（%）	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	本年计提 减值准备	本期现 金红利
青海珠峰锌业有限公司	成本法	153,878,841.43	153,878,841.43	-	153,878,841.43	100.00	100.00	无	-	-	-
珠峰国际贸易（上海）有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
青海西部铝业有限责任公司	成本法	3,842,215.36	3,842,215.36	-	3,842,215.36	51.00	51.00	无	-	-	-
西藏新珠峰摩托车有限公司	权益法	10,000,000.00	-	-	-	33.33	33.33	无	-	-	-
西藏珠峰中免免税品有限公司	权益法	3,000,000.00	797,676.84	143,222.42	940,899.26	30.00	30.00	无	-	-	-
合计		180,721,056.79	158,518,733.63	10,143,222.42	168,661,956.05	-	-	-	-	-	-

## 12 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 12.4 营业收入及营业成本

#### 12.4.1 营业收入

项 目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	33,478,720.30	-
其他业务收入	3,832,207.82	3,707,554.49
营业成本	34,911,199.06	1,785,008.51

#### 12.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	33,478,720.30	33,356,871.60	-	-

#### 12.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌锭	33,478,720.30	33,356,871.60	-	-

#### 12.4.4 主营业务（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	33,478,720.30	33,356,871.60	-	-

#### 12.4.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
珠峰国际贸易（上海）有限公司	33,478,720.30	100.00%

12.4.6 营业收入本年发生数比上年发生数增加 33,603,373.63 元，增加比例为 906.35%，增加原因主要系本期开展了锌锭贸易业务。

## 12 母公司财务报表主要项目注释 (续)

### 12.5 投资收益

项 目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,020,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	143,222.42	46,540.08
合 计	143,222.42	1,066,540.08

#### 12.5.1 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度	本期比上期增减变动的原因
西藏珠峰中免免税品有限公司	143,222.42	46,540.08	联营公司利润增加

12.5.2 本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

12.5.3 投资收益本年发生数比上年发生数减少 923,317.66 元, 减少比例为 86.57%, 减少原因主要系上期有子公司分红而本期无相关分红收入所致。

### 12.6 现金流量表补充资料

项目	2009 年度	2008 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	51,280,969.96	2,711,220.06
加: 资产减值准备	-2,377,262.18	-14,196,359.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,597,989.35	4,743,016.47
无形资产摊销	575,703.24	575,373.24
长期待摊费用摊销	-37,727.42	73,764.00
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)	-1,096,508.63	-138,181.58
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	3,095.47	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	8,673,092.92	17,338,814.32
投资损失 (收益以“-”号填列)	-143,222.42	-1,066,540.08
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)	-452,538.26	15,640.22
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	998,028.91	-7,227,213.98
债务重组收益	-65,870,267.13	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,848,646.19	2,829,533.15

## 12 母公司财务报表主要项目注释 (续)

### 12.6 现金流量表补充资料 (续)

**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：**

现金的年末余额	3,270,268.02	12,987,360.20
减：现金的年初余额	12,987,360.20	17,274,322.72
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-9,717,092.18	-4,286,962.52

**4. 现金和现金等价物的构成**

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
一、现金	3,270,268.02	12,987,360.20
其中：库存现金	7,839.69	34,639.03
可随时用于支付的银行存款	362,428.33	452,721.17
可随时用于支付的其他货币资金	2,900,000.00	12,500,000.00
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	3,270,268.02	12,987,360.20

注：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物

**13 补充资料**

13.1 当期非经常性损益明细表

项目	2009 年度	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	1,083,413.16	-
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	66,410.26	-
债务重组损益	65,885,073.33	-

西藏珠峰工业股份有限公司  
2009 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

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	-4,849,017.65	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,750,695.40	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,960.85	-
所得税影响额	-10,152.06	-
少数股东权益影响额(税后)	-23,512.65	-
合计	<u>64,894,974.24</u>	-

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	注	0.3190	0.3190
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	注	-0.0909	-0.0909

注: 本公司归属于母公司的股东权益为负。

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

其中:  $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润;  $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润;  $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产;  $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产;  $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产;  $M_0$  为报告期月份数;  $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数;  $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数;  $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动;  $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

**14 财务报表之批准**

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

西藏珠峰工业股份有限公司

法定代表人：陈汛桥

主管会计工作的负责人：丁宇峰

会计机构负责人：吴晓龙

日期：2010 年 2 月 10 日

西藏珠峰工业股份有限公司 2009 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项说明

上海众华沪银会计师事务所有限公司

2010 年 2 月 10 日

中国，上海

## 关于西藏珠峰工业股份有限公司 2009 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

沪众会字(2010)第 1047 号

西藏珠峰工业股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 依据《中国注册会计师执业准则》审计了西藏珠峰工业股份有限公司(以下简称“西藏珠峰公司”)2009 年度的财务报表, 包括 2009 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表, 2009 年度的公司及合并利润表、公司及合并所有者权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注, 并于 2010 年 2 月 10 日出具了沪众会字(2010)第 1046 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知(证监发[2003]56 号文)》的要求以及参照上海证券交易所《2005 年年度报告工作备忘录第 5 号—对年报准则有关条款的剖析(二)(修订)》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总格式, 西藏珠峰公司编制了后附的截至 2009 年 12 月 31 日止年度西藏珠峰公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是西藏珠峰公司管理当局的责任, 我们对汇总表所载资料与西藏珠峰公司 2009 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了复核, 在所有重大方面未发现不一致之处。除了对西藏珠峰公司实施了 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外, 我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2009 年度西藏珠峰公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为西藏珠峰公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用, 不用作任何其他目的。

附件: 西藏珠峰公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上海众华沪银会计师事务所

中国注册会计师 何和平

中国注册会计师 严臻

中国, 上海

2010 年 2 月 10 日

附件: 西藏珠峰公司 2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年度占用累计发生金额(不含利息)	2009年度占用资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业	西藏珠峰摩托车工业公司	前大股东	其他应收款	13,233.07	-	-	275.07	12,958.00	拆借资金	非经营性占用
	成都珠峰房地产开发有限公司	前大股东附属企业	其他应收款	703.10	-	-	-	703.10	拆借资金	非经营性占用
	西藏珠峰汽车销售有限公司	前大股东附属企业	其他应收款	209.50	-	-	-	209.50	拆借资金	非经营性占用
小计				14,145.67	-	-	275.07	13,870.60		
总计				14,145.67	-	-	275.07	13,870.60		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额(不含利息)	2009年度往来资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海海成物资有限公司	最终控股母公司	应收账款	-	23,528.72	-	21,706.35	1,822.37	销售货物	经营性往来
	新疆塔城国际资源有限公司	控股母公司	应收账款	-	35.40	-	-	35.40	销售货物	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	西藏自治区国有资产经营公司	持股 2.87% 的股东	其他应收款	20.00	-	-	20.00	-	代垫款	非经营性往来
总计				20.00	23,564.12	-	21,726.35	1,857.77		

法定代表人: 陈汛桥

主管会计工作负责人: 丁宇峰

会计机构负责人: 吴晓龙