

西藏珠峰工业股份有限公司

600338

2010 年半年度报告



二〇一〇年八月十日



目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	13



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) 董事刘海群先生因事未能出席本次会议，委托董事丁宇峰先生代为行使表决权。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	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

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙华	邹玮
联系地址	上海市闸北区柳营路 305 号 7 楼	上海市闸北区柳营路 305 号 7 楼
电话	021-66284908	021-66284908
传真	021-66284923	021-66284923
电子信箱	sunhua2004@msn.com	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	上海市闸北区柳营路 305 号 7 楼
办公地址的邮政编码	200072
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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室

(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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	563,543,538.16	590,301,529.21	-4.53
所有者权益(或股东权益)	-29,426,113.62	-16,432,171.90	-79.08
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.19	-0.10	-79.08
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-15,338,265.45	-21,001,760.69	26.97
利润总额	-9,158,019.29	-21,234,185.96	56.87
归属于上市公司股东的净利润	-12,993,941.72	-20,113,946.21	35.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,508,734.82	-22,656,716.34	-21.42
基本每股收益(元)	-0.08	-0.13	38.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.17	-0.14	-21.42
经营活动产生的现金流量净额	25,302,983.93	2,491,432.69	915.60
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.16	0.02	700.00

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	6,093,233.86
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)	80,000.00
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	8,852,647.53



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,012.31
所得税影响额	-518,100.60
合计	14,514,793.10

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,412 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	境内非国有法人	29.44	46,613,500	0		质押 46,613,500
西藏自治区投资有限公司	国有法人	9.32	14,751,500	-1,731,700		未知
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	未知	4.74	7,503,328	7,503,328		未知
西藏自治区国有资产经营公司	国有法人	2.87	4,544,214	0		未知
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	未知	0.88	1,392,729	1,392,729		未知
西藏自治区交通工业总公司	国有法人	0.78	1,232,609	0		未知
何岳峰	境内自然人	0.76	1,201,600	1,201,600		未知
管东平	境内自然人	0.70	1,113,000	-300		未知
赵敏	境内自然人	0.70	1,110,000	250,000		未知
杨彩仙	境内自然人	0.68	1,084,300	1,084,300		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
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	14,751,500		人民币普通股			
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	7,503,328		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			
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	1,392,729		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
何岳峰	1,201,600	人民币普通股
管东平	1,113,000	人民币普通股
赵敏	1,110,000	人民币普通股
杨彩仙	1,084,300	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年6月21日，公司监事会收到公司职工代表监事孙守江先生的辞职报告，孙守江先生因个人原因辞去所担任的公司职工代表监事职务。

2010年6月7日，经第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》，同意聘任孙华先生担任公司董事会秘书，任期与第四届董事会相同。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主营业务为锌、铜等有色金属冶炼及相关产品生产、销售，报告期内主营业务范围未发生变化。

报告期内，公司主营产品锌锭价格大幅下跌，同时上游矿山原料供应较为紧张，是本报告期亏损的主要原因。本报告期，公司虽为规避因锌产品价格波动产生的风险进行了锌期货套期保值业务，但仅实现套期保值收益约950万元，未能弥补锌现货市场上出现的亏损。

本报告期，公司加强了有色金属贸易业务，实现合并营业收入49,043.64万元，较去年同期增加了219.63%，但由于主营产品锌锭价格大幅下跌，致使公司净利润亏损1,299.39万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
有色金属冶炼	311,238,204.81	300,388,615.33	3.49	106.92	104.09	1.34
有色金属贸易	176,797,918.75	176,630,010.77	0.09			
租赁	2,400,293.93	760,086.31	68.33	-20.57	-45.99	14.90
分产品						
锌锭	358,504,646.85	354,658,256.76	1.07	166.26	171.94	-2.07
硫酸	3,958,235.44	5,619,573.43	-41.97	279.86	4.49	374.16
铜	10,516,810.64	5,620,244.55	46.56	367.86	276.98	12.88
硫酸锌	4,184,712.82	5,196,151.47	-24.17	-34.10	-25.66	-14.10
铅锭	49,826,782.22	45,849,707.45	7.98	1046.43	1944.10	-40.41



电解铜	51,456,249.96	51,444,764.04	0.02			
白银	3,685,402.99	3,676,744.60	0.23			
生铁	2,982,714.47	2,948,753.53	1.14			
锌粉	0.00	0.00				
锌浮渣	0.00	0.00				
铜渣	2,022,878.86	2,004,430.27	0.91			
其他渣类	182,606.11	0.00		-40.25		
其他	715,083.20	0.00		19.00	-100.00	
租赁	2,400,293.93	760,086.31	68.33	-20.57	-45.99	14.90

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	28,012,285.22	-62.05
西南	2,400,293.93	-20.57
华东	460,023,838.34	500.57

3、参股公司经营情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	注册资本	参股比例	主营业务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
	(万元)					
西藏新珠峰摩托车有限公司	3,000.00	33.33%	摩托车生产、销售	-1,528,699.51		
西藏中免免税品有限公司	300.00	30.00%	免税品贸易	191,671.44	57,501.43	0.44

注:因公司对西藏新珠峰摩托车有限公司的长期股权投资账面价值已减记为零,按会计准则的规定,其实现的亏损按公司持股比例作为表外未确认投资损失备查核算。

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

4.1、报告期内公司主要财务指标

计价单位:人民币元

项目	2010年6月30日	2010年1月1日	增减变化(%)
总资产	563,543,538.16	590,301,529.21	-4.53
股东权益	-29,426,113.62	-16,432,171.90	-79.08
项目	2010年1-6月	2009年1-6月	2010年1-6月比2009年1-6月+、-变动情况
营业利润	-15,338,265.45	-21,001,760.69	26.97
净利润	-12,993,941.72	-20,113,946.21	35.40
现金流量及现金等价物净增加额	25,176,868.78	-5,613,968.53	548.47



变动原因:

- 1) 报告期末, 资产总额较期初减少的主要原因系本报告期内处置资产归还部分银行贷款, 以及本报告期亏损所致;
- 2) 报告期末, 股东权益较期初减少的主要原因系本报告期亏损所致;
- 3) 营业利润较去年同期有所增加的主要原因系锌期货保值收益较去年同期有所增加所致;
- 4) 净利润为负的主要原因系报告期内锌锭价格大幅下滑, 锌期货保值收益未能抵消锌锭现货市场价格下跌造成的损失, 导致亏损所致;
- 5) 现金流量及现金等价物净增加额较去年同期增加的主要原因系收回前期销售货款所致。

4.2、资产负债表主要变动项目

计价单位: 人民币元

项 目	期末数	期初数	增减额	变动幅度(%)
货币资金	92,187,662.71	68,492,578.73	23,695,083.98	34.60
应收票据	250,000.00	9,996,000.00	-9,746,000.00	-97.50
应收帐款	1,784,539.27	19,918,229.87	-18,133,690.60	-91.04
投资性房地产	17,591,488.69	39,010,264.68	-21,418,775.99	-54.91
在建工程	583,879.59	448,583.38	135,296.21	30.16
长期待摊费用	115,998.36	48,409.10	67,589.26	139.62
应交税费	5,031,544.23	8,260,953.01	-3,229,408.78	-39.09

变动说明:

- 1) 货币资金增加主要系销售收入增加, 以及前期货款收回;
- 2) 应收票据减少系银行承兑汇票到期;
- 3) 应收账款减少系收回前期货款;
- 4) 投资性房地产减少主要原因系报告期内处置了公司位于成都八里庄的仓库房地产;
- 5) 在建工程增加主要系青海西部铝业有限责任公司新增场围工程所致;
- 6) 长期待摊费用增加系公司双流“珠峰工业园”增加场外道路绿化所致;
- 7) 应交税费减少系在本报告期内上缴税款。

4.3、主要费用变动情况

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减比例(%)
营业费用	9,001,745.77	5,795,272.01	3,206,473.76	55.33
管理费用	19,470,372.49	13,915,310.15	5,555,062.34	39.92
财务费用	7,405,552.87	5,696,380.78	1,709,172.09	30.00

变动说明:

- 销售费用较去年同期增加的主要原因系产品运输费用较去年同期有所增加;
- 管理费用较去年同期增加的主要原因系租赁费、因增发发生的中介机构费用, 以及工资费用有所增加;
- 财务费用较去年同期增加的主要原因系利息费用有所增加, 以及新增票据贴现费用。

4.4、现金流量构成变动情况

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额
经营活动产生的现金流量净额	25,302,983.93	2,491,432.69	22,811,551.24
投资活动产生的现金流量净额	2,640,985.68	-4,338,481.22	6,979,466.90
筹资活动产生的现金流量净额	-2,767,100.83	-3,766,920.00	999,819.17



现金及现金等价物净增加额	25,176,868.78	-5,613,968.53	30,790,837.31
--------------	---------------	---------------	---------------

变动原因说明:

- 1) 经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因系本报告期内, 公司销售收入增加及前期货款的收回。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因系收回了部分锌期货保值收益。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因系去年同期归还了公司部分外部债务。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

本报告期毛利率较去年同期有所下降的原因主要系由于锌锭价格下跌, 锌锭毛利率有所下降所致。

6、公司在经营中出现的问题与困难

报告期, 公司主营业务盈利能力和应对市场价格波动风险的能力不强, 无稳定的生产原料供应来源, 以及流动资金短缺仍是公司经营面临的主要问题和困难。在本报告期内, 锌锭市场价格出现了较大幅度的下跌, 公司虽进行了套期保值, 但仍出现较大金额的亏损。另外, 报告期内, 公司通过处置抵押资产解决了部分历史遗留银行债务, 截止报告期末, 原历史遗留银行债务已减少到 7770 余万元, 在一定程度上减轻了公司的债务负担。

为解决所面临的上述问题和困难, 公司正积极寻求通过非公开定向发行股票筹集资金, 收购选矿资产, 补充流动资金和偿还银行贷款, 从根本上解决锌精矿等原料供应、流动资金短缺、主营业务盈利能力不强等一系列问题。同时, 公司努力寻求与目前原料供应商建立长期稳定的合作关系, 积极通过现有融资渠道筹集资金, 确保生产经营的正常开展。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 为进一步完善公司治理结构, 公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规及公司章程的要求, 结合公司实际情况, 制定了《关联交易制度》、《独立董事工作制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等。

本报告期, 公司的实际治理情况符合《公司法》、《证券法》及中国证监会相关法律、法规要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2009 年年度股东大会决议, 以 2009 年度实现的净利润用于弥补以前年度亏损, 公司 2009 年度不向股东分配利润, 亦不进行资本公积转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

1、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，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。

截止目前，上述欠款中尚有 54,352,151.81 元没有收到，该案件仍处于执行阶段。

2、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）。

受四川省高级人民法院指定，本案由广元市利州区人民法院负责执行。案件所涉债务已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。目前，本案仍处于执行过程中。

2010 年 6 月，公司通过处置抵押资产八里庄仓库房地产所得的资金偿还了武侯农行部分借款本金等合计 2,500 万元。

2010 年 6 月，本公司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 115-2 号《执行裁定书》，法院查封了公司位于双流县文星镇珠峰工业园区的土地及其地上附属物（有关情况请查看 2010 年 6 月 30 日《上海证券报》和上海证券交易所网站本公司公告）。

截止目前，本公司已偿还了武侯农行贷款本息合计 34,300,879.08 元，尚欠中国农业银行成都市武侯支行逾期借款本金约 1,900 余万元。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 资产交易事项

出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户
成都市友于商贸有限责任公司	本公司位于成都市双建路的八里庄仓库房地产	2010 年 6 月 25 日	25,000,000	6,687,869.64	否	评估作价	是

资产出售详细情况查看 2010 年 6 月 30 日《上海证券报》、上海证券交易所网站本公司公告。



(七) 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:万元 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
新疆塔城国际资源有限公司	控股股东	销售商品	销售硫酸锌	市场价		15.12	22.77	现金	15.12	
西部矿业股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购锌矿	市场价		10,525.63	40.07	现金	10,525.63	
西部矿业股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购电及蒸汽	市场价		2,692.31	10.25	现金	2,692.31	
合计				/	/	13,233.06		/	/	/

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
西藏珠峰摩托车工业公司	其他		129,580,038.08		
成都珠峰房地产开发有限公司	其他		7,030,957.83		
西藏珠峰汽车销售有限公司	其他		2,094,999.60		
西藏新珠峰摩托车有限公司	参股子公司		22,192,065.27		
西部矿业股份有限公司	其他关联人	4,066,175.26	4,523,369.07		
西部矿业股份有限公司	其他关联人			3,300,938.67	139,836,456.56
上海投资组合中心有限公司	其他关联人			1,200,000.00	1,200,000.00
西部矿业股份有限公司	其他关联人				65,487,913.92
合计		4,066,175.26	165,421,429.85	4,500,938.67	206,524,370.48

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。



(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十二) 其他重大事项的说明

为解决公司历史遗留、流动资金短缺等问题，并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，经本公司第四届董事会第十八次会议审议通过了非公开发行股票的议案；2010年2月28日，3月18日，非公开发行股票修订案及相关议案分别经第四届董事会第二十一次会议、2010年第二次临时股东大会审议通过（详细内容查看2010年1月5日、3月2日、3月19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/股向包括控股股东新疆塔城国际资源有限公司（以下简称“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2.6亿元用于收购并增资控股股东塔城国际控制的选矿厂项目，主要产品为铅、锌精矿等，年铅、锌矿石选矿能力为100万吨；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。

截止目前，公司正积极推进非公开发行股票相关事宜。

(十三) 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
----	------------	------	---------------



第四届董事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》B14 版	2010 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
非公开发行股票涉及关联交易的公告	《上海证券报》B14 版	2010 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》B14 版	2010 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
关于债务重组的进展公告	《上海证券报》B14 版	2010 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
股东股份减持公告	《上海证券报》B6 版	2010 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》27 版	2010 年 1 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》27 版	2010 年 1 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知的更正公告	《上海证券报》B35 版	2010 年 1 月 12 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》B26 版	2010 年 1 月 26 日	http://www.sse.com.cn
业绩预告公告	《上海证券报》B10 版	2010 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2009 年年度报告摘要	《上海证券报》26 版	2010 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》26 版	2010 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》26 版	2010 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn
日常关联交易公告	《上海证券报》26 版	2010 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn
转让“以资抵债”部分债权的公告	《上海证券报》26 版	2010 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn
股东质押公告	《上海证券报》56 版	2010 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》B27 版	2010 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》B27 版	2010 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第二次临时股东大会的二次通知	《上海证券报》39 版	2010 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十二次会议决议公告	《上海证券报》B35 版	2010 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度预计日常关联交易的公告	《上海证券报》B35 版	2010 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2009 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B35 版	2010 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B27 版	2010 年 3 月 19 日	http://www.sse.com.cn
2009 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B10 版	2010 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》17 版	2010 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告及第四届董事会第二十三次会议决议公告	《上海证券报》B82 版	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
股东股份减持公告	《上海证券报》23 版	2010 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》B23 版	2010 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十四次会议决议公告	《上海证券报》B11 版	2010 年 6 月 8 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十五次会议决议公告	《上海证券报》14 版	2010 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
预计日常关联交易公告	《上海证券报》14 版	2010 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》14 版	2010 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
监事辞职公告	《上海证券报》B1 版	2010 年 6 月 24 日	http://www.sse.com.cn
资产查封公告	《上海证券报》B36 版	2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十六次会议决议公告	《上海证券报》B36 版	2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
出售资产公告	《上海证券报》B36 版	2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B36 版	2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn



七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金	注 6.1	92,187,662.71	68,492,578.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注 6.2	250,000.00	9,996,000.00
应收账款	注 6.3	1,784,539.27	19,918,229.87
预付款项	注 6.5	52,843,232.98	45,918,297.44
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	注 6.4	76,403,820.76	70,719,217.79
买入返售金融资产			
存货	注 6.6	109,517,708.99	116,397,815.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		332,986,964.71	331,442,139.68
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注 6.7	973,814.79	940,899.26
投资性房地产	注 6.8	17,591,488.69	39,010,264.68
固定资产	注 6.9	160,623,132.94	166,817,826.03
在建工程	注 6.10	583,879.59	448,583.38
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	注 6.11	49,368,722.98	49,980,759.64
开发支出			
商誉	注 6.12	410,887.68	410,887.68
长期待摊费用	注 6.13	115,998.36	48,409.10
递延所得税资产	注 6.14	888,648.42	1,201,759.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		230,556,573.45	258,859,389.53



资产总计		563,543,538.16	590,301,529.21
流动负债：			
短期借款	注 6.16	142,701,021.94	172,695,120.92
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		615,000.00	
应付票据	注 6.17	80,000,000.00	87,500,000.00
应付账款	注 6.18	114,648,620.56	93,218,769.69
预收款项	注 6.19	13,384,135.57	11,783,899.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注 6.20	8,028,023.49	7,867,122.50
应交税费	注 6.21	5,031,544.23	8,260,953.01
应付利息	注 6.22	51,154,674.44	51,736,927.37
应付股利			
其他应付款	注 6.23	65,865,115.88	64,246,341.35
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		481,428,136.11	497,309,134.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	注 6.24	89,129,502.42	89,129,502.42
专项应付款		20,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	注 6.25	4,193,589.74	4,193,589.74
非流动负债合计		93,343,092.16	93,323,092.16
负债合计		574,771,228.27	590,632,226.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注 6.26	158,333,333.00	158,333,333.00
资本公积	注 6.27	49,957,163.53	49,957,163.53
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	注 6.28	14,262,096.96	14,262,096.96
一般风险准备			
未分配利润	注 6.29	-251,978,707.11	-238,984,765.39
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-29,426,113.62	-16,432,171.90
少数股东权益		18,198,423.51	16,101,474.73
所有者权益合计		-11,227,690.11	-330,697.17
负债和所有者权益总计		563,543,538.16	590,301,529.21

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：吴晓宏



母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		13,411,464.85	13,274,068.02
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	注 12.1	14,410,974.55	
预付款项		35,198.91	300,120.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注 12.2	64,020,245.42	64,397,427.68
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		91,877,883.73	77,971,616.16
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注 12.3	168,694,871.58	168,661,956.05
投资性房地产		17,591,488.69	39,010,264.68
固定资产		47,809,281.70	48,827,010.79
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		22,353,305.49	22,641,157.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		115,998.36	48,409.10
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		256,564,945.82	279,188,797.73



资产总计		348,442,829.55	357,160,413.89
流动负债：			
短期借款		77,701,021.94	97,699,120.92
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		19,049,239.27	4,170,638.67
预收款项			710,000.00
应付职工薪酬		3,461,835.49	4,254,221.04
应交税费		6,273,748.22	5,811,558.55
应付利息		50,986,170.96	51,568,423.89
应付股利			
其他应付款		134,935,714.55	133,266,134.68
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		292,407,730.43	297,480,097.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		89,129,502.42	89,129,502.42
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	89,129,502.42
负债合计		381,537,232.85	386,609,600.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		158,333,333.00	158,333,333.00
资本公积		34,381,330.85	34,381,330.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,480,634.09	13,480,634.09
一般风险准备			
未分配利润		-239,289,701.24	-235,644,484.22
所有者权益（或股东权益）合计		-33,094,403.30	-29,449,186.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		348,442,829.55	357,160,413.89

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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注 6.30	490,436,417.49	153,437,611.08
其中: 营业收入	注 6.30	490,436,417.49	153,437,611.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	注 6.30	514,684,831.90	171,542,387.94
其中: 营业成本		477,778,712.41	148,591,139.59
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	注 6.31	865,822.73	494,631.60
销售费用		9,001,745.77	5,795,272.01
管理费用		19,470,372.49	13,915,310.15
财务费用	注 6.32	7,405,552.87	5,696,380.78
资产减值损失	注 6.33	162,625.63	-2,950,346.19
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	注 6.34	-615,000.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	注 6.35	9,525,148.96	-2,896,983.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		57,501.43	23,805.13
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-15,338,265.45	-21,001,760.69
加: 营业外收入	注 6.36	6,180,739.16	20,912.20
减: 营业外支出	注 6.37	493.00	253,337.47
其中: 非流动资产处置损失		492.99	3,095.47
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-9,158,019.29	-21,234,185.96
减: 所得税费用	注 6.38	1,738,973.65	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-10,896,992.94	-21,234,185.96
归属于母公司所有者的净利润		-12,993,941.72	-20,113,946.21
少数股东损益		2,096,948.78	-1,120,239.75
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	注 6.39	-0.08	-0.13
(二) 稀释每股收益	注 6.39	-0.08	-0.13
七、其他综合收益	注 6.40		
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		46,512,238.01	3,022,078.06
减：营业成本		44,745,257.32	1,407,359.60
营业税金及附加		132,764.30	117,801.01
销售费用			
管理费用		7,069,903.61	4,081,892.49
财务费用		4,398,715.43	4,277,017.48
资产减值损失		-31,438.04	-2,654,420.25
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）		57,501.43	23,805.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		57,501.43	23,805.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,745,463.18	-4,183,767.14
加：营业外收入		6,100,739.16	6,106.00
减：营业外支出		493.00	203,337.47
其中：非流动资产处置损失		492.99	3,095.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,645,217.02	-4,380,998.61
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,645,217.02	-4,380,998.61
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	注 6.41,6.42		
销售商品、提供劳务收到的现金		637,804,999.32	201,907,827.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
收到的租金		1,657,189.75	1,300,039.24
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			4,606,081.03
收到其他与经营活动有关的现金		515,558.37	6,634,850.62
经营活动现金流入小计		639,977,747.44	214,448,798.61
购买商品、接受劳务支付的现金		562,433,730.31	165,708,365.46
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		22,047,610.41	15,627,829.82
支付的各项税费		16,098,578.61	17,672,515.36
支付其他与经营活动有关的现金		14,094,844.18	12,948,655.28
经营活动现金流出小计		614,674,763.51	211,957,365.92
经营活动产生的现金流量净额		25,302,983.93	2,491,432.69
二、投资活动产生的现金流量:	注 6.41,6.42		



收回投资收到的现金		15,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金		24,585.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,793,010.00	860,700.00
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		2,145,442.43	
投资活动现金流入小计		18,963,038.32	6,860,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,322,052.64	2,199,181.22
投资支付的现金		12,000,000.00	9,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		16,322,052.64	11,199,181.22
投资活动产生的现金流量净额		2,640,985.68	-4,338,481.22
三、筹资活动产生的现金流量：	注 6.41,6.42		
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		11,500,000.00	
偿还债务支付的现金			2,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,267,100.83	1,466,920.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		14,267,100.83	3,766,920.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,767,100.83	-3,766,920.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		25,176,868.78	-5,613,968.53
加：期初现金及现金等价物余额		40,988,778.73	37,162,458.81
六、期末现金及现金等价物余额		66,165,647.51	31,548,490.28

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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,200,000.00	3,500,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		767.69	12,751,858.68
收到的租金		1,657,189.75	1,300,039.24
经营活动现金流入小计		38,857,957.44	17,551,897.92
购买商品、接受劳务支付的现金		37,048,985.79	3,500,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,724,759.54	1,633,932.15
支付的各项税费		312,591.98	357,895.67
支付其他与经营活动有关的现金		2,401,276.71	2,007,916.94
经营活动现金流出小计		42,487,614.02	7,499,744.76
经营活动产生的现金流量净额		-3,629,656.58	10,052,153.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,585.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,793,010.00	860,700.00
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		2,000,000.00	
投资活动现金流入小计		3,817,595.89	860,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,757.68	339,719.00
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			
投资活动现金流出小计		68,757.68	10,339,719.00
投资活动产生的现金流量净额		3,748,838.21	-9,479,019.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			2,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			-2,300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		119,181.63	-1,726,865.84
加: 期初现金及现金等价物余额		3,270,268.02	12,987,360.20
六、期末现金及现金等价物余额		3,389,449.65	11,260,494.36

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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	158,333,333.00	49,957,163.53			14,262,096.96		-238,984,765.39		16,101,474.73	-330,697.17
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	49,957,163.53			14,262,096.96		-238,984,765.39		16,101,474.73	-330,697.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-12,993,941.72		2,096,948.78	-10,896,992.94
(一)净利润							-12,993,941.72		2,096,948.78	-10,896,992.94
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-12,993,941.72		2,096,948.78	-10,896,992.94
(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	49,957,163.53			14,262,096.96		-251,978,707.11		18,198,423.51	-11,227,690.11



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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)							-20,113,946.21		-1,120,239.75	-21,234,185.96
(一)净利润							-20,113,946.21		-1,120,239.75	-21,234,185.96
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-20,113,946.21		-1,120,239.75	-21,234,185.96
(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			14,262,096.96		-309,606,258.93		10,227,064.37	-92,402,433.75

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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	158,333,333.00	34,381,330.85			13,480,634.09		-235,644,484.22	-29,449,186.28
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			13,480,634.09		-235,644,484.22	-29,449,186.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-3,645,217.02	-3,645,217.02
(一)净利润							-3,645,217.02	-3,645,217.02
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-3,645,217.02	-3,645,217.02
(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		-239,289,701.24	-33,094,403.30



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		-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)							-4,380,998.61	-4,380,998.61
(一)净利润							-4,380,998.61	-4,380,998.61
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,380,998.61	-4,380,998.61
(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		-291,306,452.79	-85,111,154.85

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



(二) 公司概况

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。



3.3 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。

3.5 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。

- (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、现金流量折现法和期权定价模型等。

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 对于单项金额非重大的应收款项（指单项金额未超过 200 万元人民币），以及经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。计提比例如下：

应收款项账龄	计提比例
1年以内（含 1年）	5%
1—2年	15%
2—3年	25%
3—4年	50%
4—5年	80%
5年以上	100%

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。

3.10.2 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。

3.11 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。



3.12.3 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。

3.15 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。



3.19 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。

3.22.2 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。

3.26 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 司期初所有者权益中 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 司期初所有者权益中 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	1,819.84	-	-



5.2 合并范围变更情况

本报告期，公司财务报表合并范围未发生变化。

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2010 年 06 月 30 日			2010 年 01 月 01 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			54,258.36			20,298.97
银行存款			-			-
人民币			73,633,016.18			37,781,888.72
美元	57.16	6.7909	388.17	57.16	6.8282	390.30
小计			73,633,404.35			37,782,279.02
其他货币资金						
人民币			18,500,000.00			30,690,000.74
合 计			92,187,662.71			68,492,578.73

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
承兑汇票保证金	16,000,000.00	17,500,000.00
与他人共管账户	10,022,015.20	10,003,800.00
合 计	26,022,015.20	27,503,800.00

6.1.2 货币资金期末数比年初数增加 23,695,083.98 元，增加比例为 34.60%，增加原因主要系本公司经营活动为现金净流入所致。

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类

种 类	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
未背书的承兑汇票	250,000.00	
已贴现的承兑汇票	0.00	9,996,000.00
合计	250,000.00	9,996,000.00

6.2.2 已贴现承兑汇票期末数比年初数减少 9,996,000.00 元，减少原因主要系在本报告期内全部到期所致。

6.3 应收账款

6.3.1 应收账款按种类分析如下：



种 类	2010 年 06 月 30 日				2010 年 01 月 01 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
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	75	6,232,079.13	100	6,232,079.13	22.91	6,232,079.13	100.00
其他不重大	2,052,478.64	25	267,939.37	13	2,742,833.75	10.09	137,141.68	5.00
合 计	8,284,557.77	100.00	6,500,018.50	78.46	27,198,636.88	100.00	7,280,407.01	26.77

6.3.2 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	2010 年 6 月 30 日				2010 年 01 月 01 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 (%)
3 年以上	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13		6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	
合计	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13		6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	

6.3.3 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	2010 年 06 月 30 日		2010 年 01 月 01 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

6.3.4 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 (%)
青海西部化肥有限公司	非关联方	1,505,473.97	1-2 年	18.17
陕西劲丰商贸有限公司	非关联方	1,192,814.02	5 年以上	14.40
汕头金银岛有限公司	非关联方	987,243.22	5 年以上	11.92
大沥君龙有限公司	非关联方	745,600.00	5 年以上	9.00
江门佑威有限公司	非关联方	501,187.22	5 年以上	6.05
合 计		4,932,318.43		59.54

6.3.5 应收账款期末数比年初数减少 18,133,690.60 元，减少比例为 91.04%，减少原因主要系收回前期货款所致。

6.4 其他应收款

6.4.1 其他应收款按种类分析如下：



种 类	2010 年 6 月 30 日				2010 年 01 月 01 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	476,385,060.10	99.32	401,260,409.04	84.23	469,833,744.46	99.32	400,383,066.99	85.22
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	0.39	1,875,234.05	100.00	1,875,234.05	0.40	1,875,234.05	100.00
其他不重大	1,409,259.49	0.29	130,089.79	9.23	1,332,958.02	0.28	64,417.70	4.83
合 计	479,669,553.64	100.00	403,265,732.88	84.07	473,041,936.53	100.00	402,322,718.74	85.05

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 11.3.3
西藏珠峰摩托车工业公司	129,580,038.08	78,202,328.70	60.35%	
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%	
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	9,618,630.64	480,931.53	5.00%	按政策计提
青海西宁通顺达物流有限公司	2,748,881.36	687,220.34	25.00%	按政策计提
合 计	476,385,060.10	401,260,409.04		

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	2010 年 06 月 30 日				2010 年 01 月 01 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	1,875,234.05	100.00	1,875,234.05		
合计	1,875,234.05	100.00	1,875,234.05	1,875,234.05	100.00	1,875,234.05		

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。

6.4.5 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 11.3.3
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
中钢期货经纪有限公司	9,618,630.64	期货保证金
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	473,636,178.74	

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	52.12
西藏珠峰摩托车工业公司	原大股东	129,580,038.08	3 年以上	27.01
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	11.07
西藏新珠峰摩托车有限公司	联营企业	22,192,065.27	3 年以上	4.63
中钢期货经纪有限公司	非关联方	9,618,630.64	1 年以内	2.01
合 计		464,510,221.31		96.84

6.4.7 其他应收款期末数比年初数增加 5,684,602.97 元，增加比例为 8.04%，增加原因主要系存出期货保证金增加所致。

6.5 预付款项

6.5.1 预付账款按账龄列示

账龄	2010 年 06 月 30 日		2010 年 01 月 01 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	52,843,232.98	100	45,708,897.44	99.54
1—2 年			209,400.00	0.46
合 计	52,843,232.98	100	45,918,297.44	100.00

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	14,354,523.23	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
北京三维普泰贸易有限公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	采购货物未达
西部矿业股份有限公司	关联方	4,523,369.07	1 年以内	采购货物未达
广州陇源金属材料有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	采购货物未达
合 计		35,329,423.50		

6.5.3 预付账款期末数比年初数增加 6,924,935.54 元，增加比例为 15.08%，增加原因主要系子公司青海珠峰锌业有限公司和子公司青海西部铝业有限责任公司预付原材料采购款所致。

6.6 存货

6.6.1 存货分类

项 目	2010 年 06 月 30 日			2010 年 01 月 01 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	20,998,945.63	0	20,998,945.63	36,660,515.17	-	36,660,515.17
自制半成品	2,263,053.02	0	2,263,053.02	7,397,980.40	-	7,397,980.40
在产品	10,962.00	0	10,962.00	22,506,556.18	-	22,506,556.18
低值易耗品	3,026,864.70	0	3,026,864.70	6,468,082.38	-	6,468,082.38
在途材料	-	0	-	-	-	-
在途商品	0.00	0	-	16,712,724.60	-	16,712,724.60
库存商品	83,506,639.86	288,756.22	83,217,883.64	27,214,874.66	562,917.54	26,651,957.12
合 计	109,806,465.21	288,756.22	109,517,708.99	116,960,733.39	562,917.54	116,397,815.85



6.6.2 存货跌价准备

种 类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
自制半成品	-	-	-		-
库存商品	562,917.54		274,161.32		288,756.22
合 计	562,917.54		274,161.32		288,756.22

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	0.25%

6.6.4 存货期末数比年初数减少 6,880,106.86 元，减少比例为 5.91%，减少原因主要系原材料库存、在产品以及在途商品减少所致。



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	155,030,932.09	153,901,070.64	1,129,861.45	62,298,502.78	-1,528,699.51
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	3,964,615.94	32,178.70	3,932,437.24	1,396,413.74	191,671.44

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	940,899.26	32,915.53	973,814.79	30.00	30.00	-	-	-	-
合 计			940,899.26	32,915.53	973,814.79				-	-	-



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	2010 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2010 年 06 月 30 日
一、账面原值合计	56,711,193.97	-	29,017,492.46	27,693,701.51
1.房屋、建筑物	48,178,154.02		20,484,452.51	27,693,701.51
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	17,700,929.29	760,086.31	8,358,802.78	10,102,212.82
1.房屋、建筑物	15,922,551.96	674,755.93	6,495,095.07	10,102,212.82
2.土地使用权	1,778,377.33	85,330.38	1,863,707.71	0.00
三、投资性房地产账面价值合计	39,010,264.68	—	—	17,591,488.69
1.房屋、建筑物	32,255,602.06	—	—	17,591,488.69
2.土地使用权	6,754,662.62	—	—	

6.8.2 本期折旧和摊销额：760,086.31 元。

6.8.3 2010 年 1-6 月，本公司将净值 20,658,689.68 元（原价 29,017,492.46 元）的投资性房地产出售，处置收益为 6,093,233.86 元。

6.8.4 投资性房地产期末数比年初数减少 21,418,775.99 元，减少比例为 54.91%，减少原因主要系出售投资性房地产及本期计提折旧和摊销所致。

6.9 固定资产

6.9.1 固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	229,618,572.89	1,471,168.71	601,811.89	230,487,929.71
其中：房屋建筑物	114,492,874.92	629,208.03		115,122,082.95
机器设备	100,148,529.09	109,360.68		100,257,889.77
运输工具	5,862,859.34	732,600.00	149,824.00	6,445,635.34
办公及电子设备	9,114,309.54		451,987.89	8,662,321.65
二、累计折旧合计	61,797,512.74	7,225,319.15	156,947.68	68,865,884.21
其中：房屋建筑物	20,068,801.69	2,314,028.19		22,382,829.88
机器设备	32,029,918.96	4,095,244.45		36,125,163.41
运输工具	3,049,003.51	816,046.51		3,865,050.02
办公及电子设备	6,649,788.58		156,947.68	6,492,840.90
三、固定资产账面净值合计	167,821,060.15			161,622,045.50
其中：房屋建筑物	94,424,073.23			92,739,253.07
机器设备	68,118,610.13			64,132,726.36
运输工具	2,813,855.83			2,580,585.32



办公及电子设备	2,464,520.96		2,169,480.75
四、减值准备合计	1,003,234.12	4,321.56	998,912.56
其中：房屋建筑物	0	0	0
机器设备	820,485.42	0	820,485.42
运输工具	0	0	0
办公及电子设备	182,748.70	4,321.56	178,427.14
五、固定资产账面价值合计	166,817,826.03		160,623,132.94
其中：房屋建筑物	94,424,073.23		92,739,253.07
机器设备	67,298,124.71		63,312,240.94
运输工具	2,813,855.83		2,580,585.32
办公及电子设备	2,281,772.26		1,991,053.61

6.9.2 本期折旧额：7,225,319.15 元；

6.9.3 本期由在建工程转入固定资产原价为：407,861.51 元。

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
子公司铝业公司的厂房	土地转让款已付办理尚需时日	2010 年

6.9.5 截至 2010 年 6 月 30 日，固定资产中净值约为 7,236 万元（原值 10,285 万元）的房屋建筑物作为 95,701,021.94 元短期借款（附注 6.16）的抵押物；另有净值约为 5,120 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 固定资产原值期末数比年初数增加 869,356.82 元，增加比例为 0.38%，增加原因主要系本期在建工程完工转入所致。

6.9.7 累计折旧期末数比年初数增加 7,068,371.47 元，增加比例为 11.44%，增加原因主要系计提折旧所致。



6.10 在建工程

6.10.1 在建工程情况

项 目	2010 年 6 月 30 日			2010 年 01 月 01 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
三万吨硫酸焙烧炉大修	9,000.00	-	9,000.00	-	-	-
一万吨冶炼过滤槽罐	13,950.03	-	13,950.03	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
公司外部水网改造工程	200,811.00	-	200,811.00	200,811.00	-	200,811.00
场围工程	360,118.56		360,118.56			
合计	583,879.59	-	583,879.59	448,583.38	-	448,583.38

6.10.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	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		80,065.04	15,989.58	96,054.62	-	0.00			
一万吨冶炼过滤槽罐			13,950.03		-	13,950.03	-	80.00%	自筹
一万吨冶炼上清液罐		107,275.32	9,642.05	116,917.37	-	0.00	-		
一万吨冶炼废液罐		46,481.99		46,481.99	-	0.00	-		
一万吨冶炼铜渣水洗罐		13,950.03		13,950.03	-	0.00	-	-	
公司外部水网改造工程		200,811.00	0.00	0.00	-	200,811.00		43.58%	自筹
三万吨硫酸焙烧炉新建系统			9,000.00		-	9,000.00			



围场工程		<u>494,576.06</u>	<u>134,457.50</u>	<u>-</u>	<u>360,118.56</u>	70%	自筹
合计	<u>448,583.38</u>	<u>543,157.72</u>	<u>407,861.51</u>	<u>-</u>	<u>583,879.59</u>	-	

在建工程无利息资本化金额。

6.10.3 在建工程期末数比年初数增加 135,296.21 元，增加比例为 30.16%，增加原因主要系新增场围工程。



6.11 无形资产

6.11.1 无形资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	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	8,305,240.74	612,036.66		8,917,277.40
双流工业园土地使用权 (双国用2003字第00807、00806号)	6,144,007.17	287,851.62		6,431,858.79
锌业土地使用权 (湟中国用(2007)第103、104号)	2,161,233.57	324,185.04		2,485,418.61
三、无形资产账面价值合计	49,980,759.64	-	-	49,368,722.98
双流工业园土地使用权 (双国用2003字第00807、00806号)	22,641,157.11	-	-	22,353,305.49
锌业土地使用权 (湟中国用(2007)第103、104号)	27,339,602.53	-	-	27,339,602.53

本年摊销额：612,036.66 元。

6.11.2 截至 2010 年 6 月 30 日，无形资产中账面价值约为 4,936 万元（原值约为 5,828 万元）的土地使用权作为 95,701,021.94 元短期借款（附注 6.16）的抵押物。

6.11.3 无形资产期末数比年初数减少 612,036.66 元，减少比例为 1.22%，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	2010 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2010 年 06 月 30 日	期末减值准备
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	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
租入固定资 产改良	48,409.10		11,171.34		37,237.76	
道路改造绿 化		88,605.68	9,845.08		78,760.60	
合计	48,409.10	88,605.68	21,016.42		115,998.36	



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	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
递延所得税资产：		
公允价值变动	153,750.00	
资产减值准备	444,480.84	443,000.72
内部交易未实现收益	290,417.58	758,759.04
合 计	888,648.42	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	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
可抵扣亏损	42,094,476.75	47,609,918.47

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	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日	备注
2009 年	-	-	-
2010 年	5,509,595.97	6,079,243.24	-
2011 年	29,611,520.30	29,611,520.30	-
2012 年	-	-	-
2013 年	6,973,360.48	11,919,154.93	-
合 计	42,094,476.75	47,609,918.47	-

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	1,861,526.00
公允价值变动	615,000.00
内部交易未实现收益	1,936,117.19
合 计	4,412,643.19

6.14.5 递延所得税资产期末数比年初数减少 313,111.34 元，减少原因主要系本期内部交易未实现收益减少所致。



6.15 资产减值准备明细

项 目	2010 年 01 月 01 日	本期计提额	本期减少额			2010 年 06 月 30 日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	409,603,125.75	296,404.12-	133,778.49	-	133,778.49	409,765,751.38
二、存货跌价准备	562,917.54			274,161.32	274,161.32	288,756.22
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	1,003,234.12	-	-	4,321.56	4,321.56	998,912.56
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	411,169,277.41	296,404.12	133,778.49	278,482.88	412,261.37	411,053,420.16



6.16 短期借款

6.16.1 短期借款分类

借款类别	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
抵押借款	95,701,021.94	115,699,120.92
保证借款	47,000,000.00	47,000,000.00
已贴现未到期票据		9,996,000.00
合 计	142,701,021.94	172,695,120.92

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	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	5,501,901.02	6.04%	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	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	20,000,000.00	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	10,000,000.00	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	20,000,000.00	5.94%	资金周转	资金周转困难	2010 年
合 计	77,701,021.94				

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 5,120 万元（原值 8,082 万元）的机器设备为其提供反担保。

6.16.6 短期借款期末数比年初数减少 29,994,098.98 元，减少比例为 17.37%，减少原因主要系：2009 年末已贴现票据 999.60 万元到期以及已归还农行成都武侯支行 1999.81 万元所致。

6.17 应付票据

种类	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
商业承兑汇票	80,000,000.00	87,500,000.00

6.17.1 下一会计期间将到期的金额：80,000,000.00 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	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
西部矿业股份有限公司	80,000,000.00	87,500,000.00

6.17.3 应付票据期末数比年初数减少 7,500,000.00 元，减少原因主要系为票据到期所致。

6.18 应付账款

6.18.1

	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
应付账款	114,648,620.56	93,218,769.69

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	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
西部矿业股份有限公司	59,836,456.56	49,035,517.89

6.18.3 应付账款期末数比年初数增加 21,429,850.87 元，增加比例为 22.99%，增加原因主要系增加供应商欠款所致。

6.19 预收款项

6.19.1

项目	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
预收账款	13,384,135.57	11,783,899.38

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 预收款项期末数比年初数增加 1,600,236.19 元，增加比例为 13.58%，增加原因主要系子公司珠峰国际贸易(上海)有限公司、青海西部铝业有限责任公司预收货款所致。

6.20 应付职工薪酬

项 目	2010 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2010 年 06 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,649,810.70	16,366,643.65	17,172,011.89	1,844,442.46
二、职工福利费	2,000,000.00	84,030.30	84,030.30	2,000,000.00
三、社会保险费	362,269.73	4,833,902.03	4,437,799.22	758,372.54
其中：1.医疗保险费	98,437.86	991,539.33	918,016.59	171,960.60
2.基本养老保险费	188,425.12	3,285,925.20	3,011,106.20	463,244.12
3.失业保险费	39,554.30	243,497.21	212,881.85	70,169.66
4.生育、工伤保险费等	35,852.45	312,940.29	295,794.58	52,998.16
四、住房公积金	90,502.40	2,325,942.50	1,995,355.20	421,089.70
五、工会经费和职工教育经费	2,764,539.67	545,637.46	306,058.34	3,004,118.79
六、非货币性福利	-	-	-	-



七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
合 计	7,867,122.50	24,156,155.94	23,995,254.95	8,028,023.49

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 7 月发放。

6.21 应交税费

税 种	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
增值税	19,595.21	1,352,798.25
营业税	566,859.01	551,572.18
城市维护建设税	154,614.46	112,300.38
教育费附加	91,618.74	59,545.03
地方教育费附加	15,270.07	4,147.97
河道工程修建维护管理费	-0.57	10,066.40
企业所得税	-1,593,337.92	747,144.30
房产税	5,098,289.89	5,019,674.65
个人所得税	381,508.08	29,396.38
土地使用税	226,935.84	226,935.84
价格调节基金	-	-
印花税	70,191.42	147,371.63
合 计	5,031,544.23	8,260,953.01

6.22 应付利息

项 目	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
正常银行贷款利息	26,436,274.44	29,168,672.12
逾期银行贷款利息	24,654,423.50	22,504,278.75
个人借款利息	63,976.50	63,976.50
合 计	51,154,674.44	51,736,927.37

6.22.1 应付利息期末数比年初数减少 582,252.93 元，减少比例为 1.13%，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

	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
其他应付款	65,865,115.88	64,246,341.35

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	42,000,000.00	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 其他应付款期末数比年初数增加 1,618,774.53 元，增加比例为 2.52%，增加原因主要系暂借款增加所致。

6.24 长期应付款

6.24.1

	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
长期应付款	89,129,502.42	89,129,502.42

6.24.2 金额前五名长期应付款情况

单 位	期 限	初始金额	期末余额	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	

6.25 其他非流动负债

递延收益	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
锌、钢冶炼废渣综合循环回收项目	3,500,000.00	3,500,000.00
锌、钢冶炼废渣金银综合回收项目	400,000.00	400,000.00
节能技改专项基金	193,589.74	193,589.74
锌浸出渣回收精钢项目	100,000.00	100,000.00
合 计	4,193,589.74	4,193,589.74

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(+、-)					期末余额
		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 46,613,500 股已质押给相关银行。

6.27 资本公积

项 目	2010 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2010 年 06 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	27,592,675.73		-	27,592,675.73



其他资本公积	22,364,487.80	-	22,364,487.80
合 计	49,957,163.53	-	49,957,163.53

6.28 盈余公积

项 目	2010 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2010 年 06 月 30 日
法定盈余公积	14,262,096.96	-	-	14,262,096.96

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	-238,984,765.39	
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)	-	
调整后 年初未分配利润	-238,984,765.39	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	-12,993,941.72	
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	-	
期末未分配利润	-251,978,707.11	

6.30 营业收入及营业成本

6.30.1 营业收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	485,115,555.39	148,631,348.44
其他业务收入	5,320,862.10	4,806,262.64
营业成本	477,778,712.41	148,591,139.59

6.30.2 主营业务(分行业)

行业名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼	311,238,204.81	300,388,615.33	150,415,533.02	147,183,779.99
有色金属贸易	176,797,918.75	176,630,010.77	0.00	0.00
租赁	2,400,293.93	760,086.31	3,022,078.06	1,407,359.60
合 计	490,436,417.49	477,778,712.41	153,437,611.08	148,591,139.59

6.30.3 主营业务(分产品)

产品名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌锭	358,504,646.85	354,658,256.76	134,644,813.82	130,419,489.22
硫酸	3,958,235.44	5,619,573.43	1,042,018.24	5,378,221.22
铟	10,516,810.64	5,620,244.55	2,247,832.48	1,490,869.10
硫酸锌	4,184,712.82	5,196,151.47	6,350,427.33	6,989,645.57



铅锭	49,826,782.22	45,849,707.45	4,346,256.57	2,243,031.63
电解铜	51,456,249.96	51,444,764.04		
白银	3,685,402.99	3,676,744.60		
生铁	2,982,714.47	2,948,753.53		
锌粉	0.00	0.00	186,299.23	180,093.55
锌浮渣	0.00	0.00	691,349.20	
铜渣	2,022,878.86	2,004,430.27	0.00	
其他渣类	182,606.11	0.00	305,641.03	
其他	715,083.20	0.00	600,895.12	482,429.71
租赁	2,400,293.93	760,086.31	3,022,078.06	1,407,359.60
合计	490,436,417.49	477,778,712.41	153,437,611.08	148,591,139.59

6.30.4 主营业务（分地区）

地区名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北	28,012,285.22	15,569,031.48	73,817,684.83	71,044,280.89
西南	2,400,293.93	760,086.31	3,022,078.06	1,407,359.60
华东	460,023,838.34	461,449,594.62	76,597,848.19	76,139,499.10
合计	490,436,417.49	477,778,712.41	153,437,611.08	148,591,139.59

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
上海尚铭金属材料有限公司	63,349,703.57	12.92%
上海奥运金属材料有限公司	61,663,222.72	12.57%
上海迈科金属资源有限公司	47,447,434.53	9.67%
四川宏达(集团)有限公司	42,774,447.53	8.72%
浙江万盛铁道贸易有限公司	36,095,466.71	7.36%
合计	251,330,275.06	51.25%

6.30.6 营业收入本期发生数比去年同期发生数增加 336,998,806.41 元，增加比例为 219.63%，增加主要原因系本报告期内，有色金属贸易额的增加，以及锌锭价格较去年同期稍高所致。

6.30.7 营业成本本期发生数比去年同期发生数增加 329,187,572.82 元，增加比例为 221.54%，增加原因主要系本报告期内，有色金属贸易增加，以及原材料价格较去年同期稍高所致。

6.31 营业税金及附加

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	计缴标准
营业税	120,014.69	109,274.49	见本附注 4 所述
城建税	444,256.54	228,475.52	见本附注 4 所述
教育费附加	259,371.00	134,717.41	见本附注 4 所述
地方教育费附加	42,180.50	22,164.18	见本附注 4 所述
价格调节基金	-		见本附注 4 所述
合计	865,822.73	494,631.60	



营业税金及附加本期发生数比去年同期发生数增加 371,191.13 元，增加比例为 75.04%，增加原因主要系城建税增加。

6.32 财务费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	6,507,317.59	5,684,229.57
减：利息收入	-218,799.84	-26,124.82
利息净支出/（净收益）	6,288,517.75	5,658,104.75
贴现利息	1,086,144.44	
手续费	30,890.68	38,276.03
合 计	7,405,552.87	5,696,380.78

财务费用本期发生数比去年同期发生数增加 1,709,172.09 元，增加比例为 30.00%，增加原因主要系子公司青海珠峰锌业有限公司支付承兑汇票贴现利息所致。

6.33 资产减值损失

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、坏账损失	162,625.63	-2,950,346.19
二、存货跌价损失		
合 计	162,625.63	-2,950,346.19

资产减值损失本期发生数比去年同期发生数增加 3,112,971.82 元，增加比例为 105.51%，增加原因主要系去年同期因收回原大股东部分欠款，等额冲回计提的坏账准备所致。

6.34 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
期货交易	-615,000.00	

本期发生 615,000.00 元公允价值变动损失，系截止本报告期末尚未平仓的锌期货合约浮动亏损。

6.35 投资收益

6.35.1 投资收益明细情况

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	57,501.43	23,805.13
期货投资收益	9,467,647.53	-2,920,788.96
合 计	9,525,148.96	-2,896,983.83

6.35.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	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	57,501.43	23,805.13	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 投资收益本期发生数比去年同期发生数增加 12,422,132.79 元，增加比例为 428.80%，增加原因主要系本期期货保值实现收益所致。

6.36 营业外收入

6.36.1

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	6,100,739.16	6,106.00
其中：固定资产处置利得	6,100,739.16	6,106.00
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
政府补助	80,000.00	
罚款收入	-	
无法支付的债务	-	
其他	-	14,806.20
合 计	6,180,739.16	20,912.20

6.36.2 政府补助明细

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	说明
在线监测维护补助资金	80,000.00	-	-
节能技改专项基金	-	-	
科技型中小企业技术创新基金	-	-	
合计	80,000.00	0	

6.36.3 营业外收入本期发生数比去年同期发生数增加 6,159,826.96 元，增加原因主要系公司本报告期内处置房产收益所致。

6.37 营业外支出

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	492.99	3,095.47
其中：固定资产处置损失	492.99	3,095.47
无形资产处置损失	-	-
公益性捐赠支出	-	
其他	0.01	250,242.00
合 计	493.00	253,337.47

6.38 所得税费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,240,578.61	0
递延所得税调整	498,395.04	-



合 计	1,738,973.65	0
-----	--------------	---

所得税费用本期发生数 1,738,973.65 元，主要原因系子公司青海西部钢业有限责任公司和珠峰国际贸易（上海）有限公司在本报告期内实现盈利，按核定的税率计算应缴所得税，以及递延所得税资产的转回所致。

6.39 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.39.1 2010 年 1-6 月每股收益

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	-0.0821	-0.0821
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1737	-0.1737

6.39.2 2009 年 1-6 月每股收益

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	-0.1270	-0.1270
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1431	-0.1431

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 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。

6.40 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	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
-----	--------------	--------------



往来款	442,200.96	6,594,351.53
存款利息	73,357.41	40,499.09
财政补贴款		
合 计	515,558.37	6,634,850.62

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	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
邮寄费	9,659.30	7,068.40
通讯费	247,541.59	286,291.18
差旅费	483,211.07	330,216.08
办公费	276,292.19	318,310.54
业务招待费	1,029,814.89	796,798.82
低值易耗品	38,845.35	44,579.82
机动车费	354,988.34	139,179.70
会务费	140,895.00	46,616.20
水电气费	155,533.61	39,370.83
修理费	257,262.58	86,189.09
印刷费	20,820.52	23,728.00
广告宣传费		22,241.00
董事会费	60,800.00	12,464.50
董事津贴		150,000.00
诉讼费		3,015.00
劳务费	45,750.00	86,100.00
租赁费	616,440.00	392,660.00
运杂费	8,567,501.49	5,964,613.13
装卸费	0.00	50,387.99
结算费用	27,586.26	77,114.75
支付中介机构	942,000.00	833,498.00
个人借款及备用金支出	254,760.85	1,399,538.78
单位往来款	64,511.89	1,300,000.00
其他	500,629.25	538,673.47
合 计	14,094,844.18	12,948,655.28

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	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
收回债权的预收款	2,000,000.00	-
其他投资收入	145,442.43	-
合 计	2,145,442.43	-

6.41.4 收到的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
收到单位暂借款	10,000,000.00	



收回承兑汇票保证金	1,500,000.00	
合 计	11,500,000.00	-

6.41.5 支付的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
归还单位暂借款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

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	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-10,896,992.94	-21,234,185.96
加: 资产减值准备	162,625.63	-2,950,346.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,900,075.08	7,659,734.94
无形资产摊销	612,036.66	697,367.04
长期待摊费用摊销	-258,582.23	18,129.26
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)	-6,100,739.16	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	492.99	3,095.47
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	615,000.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	7,603,928.19	5,684,229.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,525,148.96	2,896,983.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	313,111.34	0.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,159,705.51	-19,768,330.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,549,793.89	-49,389,133.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,167,677.93	78,873,888.21
其他(债务重组收益)	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	25,302,983.93	2,491,432.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	66,165,647.51	31,548,490.28
减: 现金的年初余额	40,988,778.73	37,162,458.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,176,868.78	-5,613,968.53



6.42.2 现金和现金等价物的构成

项 目	2010 年 06 月 30 日	2010 年 01 月 01 日
一、现金	66,165,647.51	40,988,778.73
其中：库存现金	54,258.36	20,298.97
可随时用于支付的银行存款	66,111,389.15	27,778,479.02
可随时用于支付的其他货币资金		13,190,000.74
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	66,165,647.51	40,988,778.73

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



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（%）	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	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	15,503.09	15,390.11	112.99	6,229.85	-152.87	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	396.46	3.22	393.24	139.64	19.16	联营企业	71091499-0



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
上海投资组合中心有限公司	其他关联关系	75246091-5
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	2010 年 1-6 月发生额		2009 年 1-6 月发生额	
				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	15.12	22.77		
西部矿业股份有限公司	采购货物	采购锌矿	市场价	10525.63	40.07	4,075.32	28.39
西部矿业股份有限公司	采购货物	采购电及蒸汽	市场价	2,692.31	10.25	2,085.86	14.53

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。
- 3、子公司上海珠峰（国际）贸易有限公司租赁情况



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	2010 年 1-6 月发生额		2009 年 1-6 月发生额	
				金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
上海投资组合中心有限公司	房屋租赁	房屋租赁	市场价	1,200,000.00	100%		



7.6 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2010年06月30日	2010年01月01日
应收账款	新疆塔城国际资源有限公司	0.00	354,000.00
应收账款	上海海成物资有限公司	0.00	18,223,724.00
其他应收款	西藏珠峰摩托车工业公司	129,580,038.08	129,580,038.08
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	-	-
预付账款	西部矿业股份有限公司	4,523,369.07	457,193.81
应付票据	西部矿业股份有限公司	80,000,000.00	87,500,000.00
应付账款	西部矿业股份有限公司	59,836,456.56	49,035,517.89
其他应付款	上海投资组合中心有限公司	1,200,000.00	
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 2010 年 6 月 30 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 6.9.5、6.11.2 所述。

9.2 除上述事项外，截至 2010 年 6 月 30 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

截止本报告披露日，除 7 月初在上海设立公司经营管理中心外无其他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 2010 年 6 月 30 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 2010 年 6 月 30 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 2010 年 6 月 30 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。

11.2 诉讼事项

11.2.1 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 2010 年 6 月 30 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。

11.2.2 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 2010 年 6 月 30 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。

11.2.3 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。受四川省高级人民法院指定，本案由广元市利州区人民法院负责执行。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。2009 年初，上述债务已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。

2010 年 6 月，公司通过处置抵押资产八里庄仓库房地产所得的资金偿还了中国农业银行成都武侯支行部分借款本金等合计 2,500 万元。

2010 年 6 月，本公司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 115-2 号《执行裁定书》，法院查封了公司位于双流县文星镇珠峰工业园区的土地及其地上附属物（有关情况请查看 2010 年 6 月 30 日《上海证券报》和上海证券交易所网站本公司公告）。

截止目前，本公司已偿还了中国农业银行成都武侯支行贷款本息合计 34,300,879.08 元，尚欠逾期借款本金约 1,900 余万元。

11.3 其他重要事项

11.3.1 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 2010 年、2011 年分别实现约 78,253,853.50 元和 125,404,128.69 元净利润。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。

11.3.2 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。

11.3.3 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 2010 年 6 月 30 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。

11.4 除上述事项外，截至 2010 年 6 月 30 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	2010年06月30日				2010年01月01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	14,410,974.55	69.81%	-	-	-	-	-	-
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	30.19%	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	20,643,053.68	100.00	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00

12.1.2 单项金额重大的应收账款

账龄	2010年06月30日		坏账准备	2010年01月01日		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	14,410,974.55	69.81%		14,410,974.55	69.81%	
合计	14,410,974.55	69.81%		14,410,974.55	69.81%	

注:单项金额重大的应收账款是系应收与珠峰国际贸易(上海)有限公司的货款,属内部往来,在合并报表时予以抵消,不计提坏账准备。

12.1.3 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	2010年06月30日			2010年01月01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(%)	
5年以上	6,232,079.13	30.19	6,232,079.13	6,232,079.13	100	6,232,079.13
合计	6,232,079.13	30.19	6,232,079.13	6,232,079.13	100	6,232,079.13

12.1.4 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(%)
珠峰国际贸易(上海)有限公司	关联方	14,410,974.55	1年以内	69.81%
陕西劲丰商贸有限公司	非关联方	1,192,814.02	3年以上	5.78%
汕头金银岛有限公司	非关联方	987,243.22	3年以上	4.78%
大沥君龙有限公司	非关联方	745,600.00	3年以上	3.61%



江门佑威有限公司	非关联方	501,187.22	3 年以上	2.43%
合 计		17,837,819.01		86.41%

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款按种类分析如下：

种 类	2010 年 06 月 30 日				2010 年 01 月 01 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	99.58	400,092,257.17	86.22	464,017,548.10	99.49	400,092,257.17	86.22
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	1,863,586.65	0.40	1,863,586.65	100.00	1,875,234.05	0.40	1,875,234.05	100.00
其他不重大	100,013.15	0.02	5,058.66	5.06	496,986.05	0.11	24,849.30	5.00
合 计	465,981,147.90	100	401,960,902.48	100	466,389,768.20	100.00	401,992,340.52	86.19

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 11.3.3
西藏珠峰摩托车工业公司	129,580,038.08	78,202,328.70	60.35	
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	
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	2010 年 06 月 30 日			2010 年 01 月 01 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 (%)	
1 年以内	99,433.11	0.02	4,971.66			
1 至 2 年	580.04	0.00	87.01			
2 至 3 年						
3 年以上	465,881,134.75	99.98	401,955,843.82	1,875,234.05	100	1,875,234.05
合计	465,981,147.90	100.00	401,960,902.48	1,875,234.05	100	1,875,234.05

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 11.3.3
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	53.65%
西藏珠峰摩托车工业公司	原大股东	129,580,038.08	3 年以上	27.81%
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	11.40%
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		99.13%

12.2.7 本报告期其他应收款中无应收关联方账款情况。



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	3,431,327.68	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	900,000.00	940,899.25	32,915.54	973,814.79	30.00	30.00	无	-	-	-
合计		178,210,169.11	168,661,956.04	32,915.54	168,694,871.58	-	-	-	-	-	-



12.4 投资收益

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益		-
权益法核算的长期股权投资收益	57,501.43	23,805.13
合 计	57,501.43	23,805.13

12.4.1 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	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	57,501.43	23,805.13	联营公司利润增加

12.4.2 本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

12.4.3 投资收益本年发生数比上年发生数 23,805.13 元，增加比例为 141.55%，增加原因主要系西藏珠峰中免免税品有限公司本报告期净利润较去年同期增加所致。

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	6,093,233.86	-
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	80,000.00	-
债务重组损益		-
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	8,852,647.53	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,012.31	-
所得税影响额	518,100.60	-
少数股东权益影响额（税后）		-
合 计	14,514,793.10	-

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	-0.0821	-0.0821
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	注	-0.1737	-0.1737

注：本公司归属于母公司的股东权益为负。

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



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 8 月 10 日