

西藏珠峰工业股份有限公司

600338

2011 年年度报告



证券简称：ST 珠峰

证券代码：600338

二零一二年四月

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.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	11
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告.....	16
九、 监事会报告.....	28
十、 重要事项.....	29
十一、 财务会计报告.....	34
十二、 备查文件目录.....	49

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

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
刘海群	董事	因事未能出席会议	陈克东
常清	独立董事	因事未能出席会议	傅长禄

(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	黄建荣
主管会计工作负责人姓名	梁明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	曹玉刚

公司负责人黄建荣、主管会计工作负责人梁明及会计机构负责人（会计主管人员）曹玉刚声明：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	黄建荣

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙华	唐迟乐
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	sunhua@zhufenggufen.com	tangcl@zhufenggufen.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	zhufengdb@zhufenggufen.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) 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	
首次变更	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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 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
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	-32,995,195.48
利润总额	-33,030,512.61
归属于上市公司股东的净利润	-47,615,818.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-38,898,483.19
经营活动产生的现金流量净额	7,588,334.29

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-3,057,926.58	9,994,954.55	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	2,928,999.38	218,492.31	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	-8,979,380.83	17,809,663.39	-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	900.00		-54,960.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,469.04	0.02	
少数股东权益影响额	-1,041,248.99		23,512.65
所得税影响额	1,338,853.01	-2,420,508.07	-10,152.06
合计	-8,717,334.97	25,602,602.20	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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	680,520,240.54	1,038,083,176.38	-34.44	494,773,637.52
营业利润	-32,995,195.48	-12,368,273.03	不适用	-10,416,837.83
利润总额	-33,030,512.61	-2,154,826.15	不适用	56,563,098.07
归属于上市公司股东的净利润	-47,615,818.16	-9,273,674.30	不适用	50,507,547.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-38,898,483.19	-34,876,276.50	不适用	-14,387,426.91
经营活动产生的现金流量净额	7,588,334.29	32,268,954.18	-76.48	31,552,946.81
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	476,816,096.25	524,791,121.51	-9.14	590,301,529.21
负债总额	524,274,170.22	529,171,179.12	-0.93	590,632,226.38
归属于上市公司股东的所有者权益	-73,321,663.47	-25,705,846.20	不适用	-16,432,171.90
总股本	158,333,333.00	158,333,333.00	0.00	158,333,333.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.3007	-0.0586	不适用	0.319
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.3007	-0.0586	不适用	0.319
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.2457	-0.2203	不适用	-0.0909
加权平均净资产收益率 (%)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	不适用	不适用	不适用	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.05	0.2	-75.00	0.2
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	-0.46	-0.16	不适用	-0.1
资产负债率 (%)	109.95	100.83	增加 9.12 个百分点	100.06

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
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	158,333,333	100						158,333,333	100
1、人民币普通股	158,333,333	100						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

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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

2011 年末股东总数	14,413 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	14,999 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	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	0	质押 46,613,500
西藏自治区投资有限公司	国有法人	6.70	10,614,400	-150,000	无
西藏自治区国有资产经营公司	国有法人	1.89	3,000,000	0	无
赵敏	境内自然人	0.66	1,045,400	-18,600	无
何岳峰	境内自然人	0.66	1,041,000	-160,600	无
管东平	境内自然人	0.66	1,040,200	-58,800	无
谈天	境内自然人	0.57	909,705	76,500	无
成都金骊实业(集团)有限公司	其他	0.53	838,500	808,300	无
黄香银	境内自然人	0.53	832,530	832,530	无
李晓萍	境内自然人	0.49	777,000	467,300	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	10,614,400		人民币普通股		
西藏自治区国有资产经营公司	3,000,000		人民币普通股		
赵敏	1,045,400		人民币普通股		
何岳峰	1,041,000		人民币普通股		
管东平	1,040,200		人民币普通股		
谈天	909,705		人民币普通股		
成都金骊实业(集团)有限公司	838,500		人民币普通股		
黄香银	832,530		人民币普通股		

李晓萍	777,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系和属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

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	许可经营项目：销售：食品、饮料，易燃固体、自然和遇湿易燃物品，氰化钠。一般经营项目：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；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；黄金、白银及制品。

(2) 实际控制人情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海海成资源（集团）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（除国家专项审批之外），从事货物及技术进出口业务，矿业投资，实业投资，投资咨询，商务信息咨询服务。（涉及行政许可经营的凭许可证件经营）

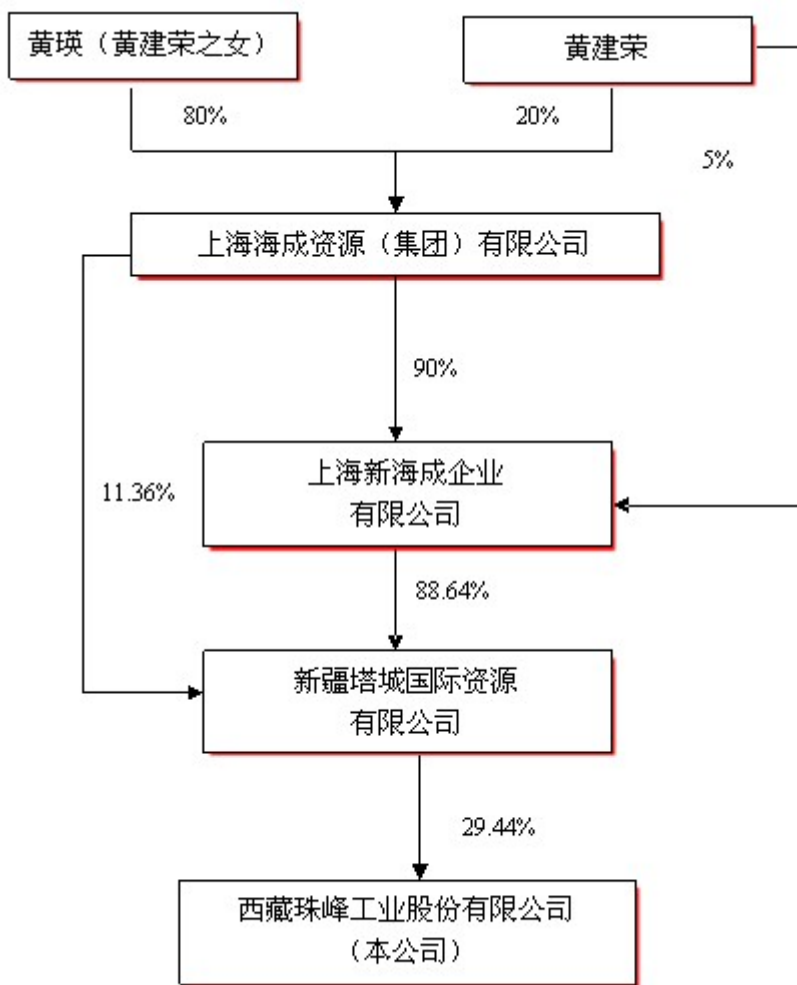
自然人

姓名	黄瑛
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	上海海成资源（集团）有限公司董事

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
黄建荣	董事长	男	55	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	/	是
陈汛桥	副董事长	男	58	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	40.00	否
程庆刚	董事、总裁	男	46	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	50.00	否
梁明	董事、副总裁	男	61	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	40.00	否
刘海群	董事	男	40	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	3.00	是

陈克东	董事	男	43	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	3.00	是
傅长禄	独立董事	男	64	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	10.00	否
常清	独立董事	男	55	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	10.00	否
钱逢胜	独立董事	男	48	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	10.00	否
冯雷昌	监事会主席	男	62	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	37.50	否
魏雨泉	监事	男	41	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	2.00	是
任显成	监事	男	48	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	2.00	是
姜丽蓉	职工监事	女	31	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	5.63	否
康鸣	职工监事	男	32	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	11.39	否
黄亚婷	副总裁	女	32	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	37.50	否
孙华	董事会秘书	男	40	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0	37.50	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	299.52	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、黄建荣：1996 年 5 月起至今任新疆塔城国际资源有限公司执行董事；1998 年 5 月起至今任上海新海成有限公司董事长兼总经理；2003 年 7 月起至今任上海海成资源（集团）有限公司董事长兼总经理；2007 年 9 月起至今任西部矿业股份有限公司第三届、第四届董事会董事。

2、陈汛桥：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；2002 年至今，在新疆塔城国际资源有限公司工作，任副总经理、总经理。曾任本公司第二届、第三届、第四届董事会董事、董事长。

3、程庆刚：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。曾任本公司副总裁，公司第四届董事会董事。

4、梁明：中共党员，大学学历，高级工程师。1972-1996 年在葫芦岛锌厂参加工作，曾任综合计划科副科长；1997-2010 年在葫芦岛有色金属集团工作，曾任总经理助理兼综合计划处处长。

5、陈克东：中共党员，研究生学历。1992 年 8 月至 2000 年 5 月在西藏山南气象局工作曾担任组长、负责人、副科长；2000 年 5 月至 2004 年 2 月在西藏自治区国有资产经营公司工作曾任产权管理部负责人、经理；2004 年 3 月至 2007 年 2 月在西藏自治区国有资产经营公司任副总经理；2007 年 3 月至 2008 年 7 月在西藏自治区信托投资公司工作任副总经理；曾任本公司第三届董事会董事。2008 年 8 月起至今在西藏自治区投资有限公司工作任副总经理。

6、刘海群：大专学历，经济师。曾先后在西农集团、西藏峰源农机有限公司工作，曾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、第四届董事会董事。现任西藏自治区国有资产经营公司副总经理。

7、常清：经济学教授、管理学博士。1985 年至 2005 年在国务院发展中心从事经济理论和经济政策研究工作，曾任副研究员、研究员。1988 年开始从事期货市场研究，曾任国务院发展研究中心、国家体改委期货市场研究工作小组秘书长。2005 年至今，担任北京市金鹏信息技术有限公司董事长、中国农业大学经济管理学院教授、以及财政部财科所、吉林大学、北京工商大学兼职教授。2008 年起担任天立环保工程股份有限公司独立董事、荣丰控股集团股份有限公司独立董事。

8、傅长禄：中共党员，大学学历，法学学士学位，二级高级法官。曾任上海市高级人民法院研究室书记员、刑一庭助审员、研究室助审员、研究室副主任，上海市中级人民法院经济庭庭长，上海市高级人民法院研究室主任、审判委员会委员，上海市第一中级人民法院副院长、党组成员、审判委员会委员，上海市高级人民法院副院长、党组成员、审判委员会委员，上海久事公司党委副书记、副董事长、副总经理、纪委书记。现任上海汽车集团股份有限公司（600104）独立董事、上海银行独立董事，华东政法大学兼职教授、硕士生导师，上海市企业法律顾问协会副会长，上海市企业清算协会会长。

9、钱逢胜：1986年毕业于上海财经大学会计学专业，1999年获管理学（会计学）博士，上海财经大学会计学院副教授、上海财经大学MPAcc中心主任，财政部会计准则咨询专家，财政部会计基础理论专门委员会委员。现任宁波富达股份有限公司（600724）、同济科技实业股份有限公司（600846）、网宿科技股份有限公司（300017）独立董事，曾任中国玻纤股份有限公司（600176）、安徽泰尔重工股份有限公司（002347）等公司独立董事。

10、冯雷昌：中共党员，大学学历，一级高级法官。曾任上海市矿产进出口公司干部、上海市第二中级人民法院党组成员、审委会委员。

11、魏雨泉：中共党员，大学学历，1993年至2002年在中国有色金属工业西南供销公司工作，2002年至今在上海海成资源（集团）有限公司工作。

12、任显成：曾先后在西藏自治区财政厅、西藏财贸公司、西藏自治区国有资产经营公司工作；2005年1月至2008年8月在西藏自治区信托投资公司工作；2008年8月起至今在西藏自治区投资有限公司工作担任副总经理职务。

13、姜丽蓉：中共党员，大学学历。2003-2005年就职于江苏省科技情报研究所评估咨询中心，2005-2010年任上海麦田文化传播有限公司总经理助理。现于本公司行政部任职。

14、康鸣：大学学历。2001-2005年就职于上海盈睿实业投资有限公司投资部。2005-2007年就职于上海金鹏期货经纪有限公司研发部。2007-2010年就职于西部矿业股份有限公司上海分公司期货部。现任公司营销管理中心主任助理。

15、黄亚婷：中欧国际工商学院EMBA。曾任上海海成资源（集团）有限公司总经理助理。

16、孙华：复旦大学经济学硕士，经济师、中国注册会计师。曾先后任职宝钢集团财务公司，华夏银行上海分行、大鹏证券有限责任公司财务部经理、第一证券有限公司机构部经理、上海投资组合中心有限公司投资部经理、曾任本公司第四届董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

公司董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况参见上述最近五年主要工作经历。

在其他单位任职情况

公司董事、监事及高级管理人员在其他单位任职情况参见上述最近五年主要工作经历。

(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	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
--------------	---------------------------------

员报酬的决策程序	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提名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，经公司董事会提名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	公司按时足额地向董事、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
索朗班久	董事	离任	换届
丁宇峰	董事、总裁	离任	个人原因
吴湘辉	董事、副总裁、财务负责人	离任	换届
王治安	独立董事	离任	换届
陈开琦	独立董事	离任	换届
张乐群	独立董事	离任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1046
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
管理人员	37
生产人员	839
技术人员	25
销售人员	15
财务人员	24
行政人员	26
其他人员	80
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	6
本科	39
大专	75
大专以下	926

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。

在报告期内，公司根据相关法规以及西藏证监局的监管要求，结合公司实际情况先后建立了《合

同管理办法》、《固定资产管理制度》、《法务工作暂行规定》、《法律咨询管理办法》、《董事会秘书工作制度》、《董事长工作细则》、《总裁工作细则》、《分级授权管理办法》、《印章管理制度》、《发文管理办法》等管理制度。

公司进一步完善了董事会专门委员会的建设，经第五届董事会第一次会议审议，修订了运营委员会工作细则。

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、提名与考核委员会、战略决策与执行委员会、安全与环境委员会、运营委员会及财务指导委员会，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。

7、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强相互之间的沟通和交流，实现股东、员工、公司、客户等各方利益的协调平衡，共同推进公司持续、稳定、健康发展。同时，公司还负有很强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、资源利用等方面积极响应国家号召，为促进各方建设贡献力量。

(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
黄建荣	否	5	5	3	0	0	否
陈汛桥	否	8	8	5	0	0	否

程庆刚	否	8	8	5	0	0	否
梁明	否	5	5	3	0	0	否
刘海群	否	8	7	5	1	0	否
陈克东	否	5	3	3	2	0	否
傅长禄	是	5	5	3	0	0	否
常清	是	5	5	3	0	0	否
钱逢胜	是	5	5	3	0	0	否
索朗班久	否	3	3	2	0	0	否
丁宇峰	否	2	2	1	0	0	否
吴湘辉	否	3	3	2	0	0	否
王治安	是	3	3	2	0	0	否
陈开琦	是	3	3	2	0	0	否
张乐群	是	3	3	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5

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》、《独立董事工作制度》。

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。

3.2.7 独立董事应当按时出席董事会会议，了解公司的生产经营和运作情况，主动调查、获取做出决策所需要的情况和资料。独立董事应当向公司股东大会提交年度述职报告，对其履行职责的情况进行说明。

3.2.8 公司赋予独立董事以下特别职权：

(1) 重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的

0.5%的关联交易)应由独立董事认可后,提交董事会讨论;独立董事作出判断前,可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告,作为其判断的依据。

- (2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所;
- (3) 向董事会提请召开临时股东大会;
- (4) 提议召开董事会;
- (5) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

经全体独立董事同意,独立董事可独立聘请外部审计机构和咨询机构,对公司的具体事项进行审计和咨询,相关费用由公司承担。

3.2.9 独立董事应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见:

- (1) 提名、任免董事;
- (2) 聘任或解聘高级管理人员;
- (3) 公司董事、高级管理人员的薪酬;
- (4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值 0.5%的借款或其他资金往来,以及公司是否采取有效措施回收欠款;
- (5) 独立董事认为可能损害全体股东权益的事项;
- (6) 《公司章程》规定的其他事项。

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
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	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

及其实施情况	为，公司制定了《内幕信息知情人报备制度》。在报告期内，公司根据相关法规以及西藏证监局的监管要求先后建立了《关联交易制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《独立董事工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《西藏珠峰工业股份有限公司内部审计实施细则》等管理制度。
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。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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、财务预算管理办法、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

经第五届董事会第八次会议审议，通过《公司高级管理人员 2011 年度薪酬方案》，公司将按此方案做好薪酬发放工作。为了使公司高级管理人员与公司股东的利益保持一致，公司将进一步完善高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，将高级管理人员的薪酬与经营业绩挂钩，不断提高公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

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

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并经公司第四届董事会第 23 次会议审议通过。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 6 月 1 日	《上海证券报》	2011 年 6 月 2 日

2010 年年度股东大会审议通过了以下议案：1、《2010 年度董事会工作报告》；2、《2010 年度监事会工作报告》；3、《2010 年年度报告及摘要》；4、《2010 年度财务决算报告》；5、《2010 年度利润分配预案》；6、《独立董事年度述职报告》；7、《2011 年度财务预算报告》；8、《关于 2011 年度预计日常关联交易的议案》；9、《关于续聘审计机构的议案》；10、《关于核销无法收回资产的议案》；11、《董事长及监事会主席 2010 年度薪酬方案》；12、《关于选举第五届董事会董事和独立董事的议案》；13、《关于选举第五届监事会监事的议案》。

(二) 临时股东大会情况

本年度未召开临时股东大会。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，受国内外经济环境影响，有色金属行业价格呈现前高后低，铅锌价格持续下跌。伴随着铅锌价格持续大幅下跌，以及国内冶炼产能的大规模扩张，铅锌行业冶炼加工费大幅下降，国内多数铅锌冶炼企业已经处于盈亏平衡甚至亏损的状态。同时，由于原料供应紧张，公司受流动资金短缺的影响，为尽快回笼资金，采用预收货款的方式让利销售锌锭，导致公司主营业务盈利能力不强。面对不利形势，公司以稳定生产为基础，积极应对国内外不利的经济形势，采取有力措施，狠抓内部管理，保证了公司生产经营的稳步运行。

1、报告期内公司生产经营情况回顾

1.1 公司 2011 年总体经营情况

公司 2011 年度实现营业收入 68,052.02 万元，较上年同期减少 34.44%；实现利润总额-3,303.05 万元，归属于母公司所有者的净利润-4761.58 万元，两者与上年同期相比均出现大幅减少。

报告期内，公司下属子公司青海珠峰锌业有限公司主要产品产量锌锭 35899.274 吨，计划完成率 94.47%，比去年同期提高 2.22%；生产硫酸 72639.418 吨，计划完成率 108.42%，比去年同期提高

24.06%；生产氧化锌 7198.411 吨，计划完成率 93.49%，比去年同期降低 3.62%。

公司下属子公司青海西部钢铁有限责任公司主要产品产量粗钢 11207.613 千克，计划完成率 112.08%，比去年同期提高 10.53%；生产硫酸锌 7541.325 吨，计划完成率 125.69%，比去年同期提高 18.92%；生产氧化锌 2230.381 吨，计划完成率 148.69%，比去年同期提高 25.24%。

金属回收率指标完成情况：锌冶炼总回收率完成 95.40%，比去年同期提高 1.37%、比计划提高 1.40%；粗钢回收率完成 76.76%，比去年同期降低 0.09%、比计划降低 0.24%；硫酸锌回收率完成 76.36%，比去年同期降低 0.05%、比计划降低 0.14%。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

1.2 公司主营业务及其经营状况

1.2.1 主营业务分行业、产品情况表

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	617,037,002.53	567,485,704.20	8.73	3.68	1.05	2.76
有色金属国内贸易	946,972,111.23	961,064,456.52	-1.47	-13.25	-12.27	-1.10
分产品						
1#锌锭	542,586,018.21	514,789,257.64	5.40	6.69	4.42	2.24
钢块	26,542,583.96	9,832,266.81	169.95	-14.90	-11.63	-10.37
氧化锌	1,725,805.98	2,962,959.76	-41.75	-17.85	-11.20	-4.72
粗铅	949,283.73	894,463.70	6.13	-92.31	-86.25	-83.62
硫酸锌	23,465,134.63	22,488,500.93	4.34	-2.84	-19.76	18.17
硫酸	21,768,176.02	14,802,353.67	47.06	103.93	13.34	65.33
粗镉				-100.00	-100.00	
内部抵销	-916,495,384.25	-919,388,445.68	-0.31	38.33	37.17	0.84
合计	647,513,729.51	609,161,715.04	6.30	-36.78	-38.45	2.82

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	360,740,463.70	222.95
华中	51,581,543.14	
华东	1,151,687,106.92	-26.88
小计	1,564,009,113.76	-7.27
内部抵销	-916,495,384.25	
合计	647,513,729.51	-36.78

1.2.3 主营业务分析

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上游矿山原料供应较为紧张以致锌精矿价格上涨，而锌锭产品供过于求价格下跌，致使公司净利润亏损。

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 31,464.55 万元，占年度采购总额的 47.70%。

序号	单位名称	采购金额	比例%
1	西部矿业股份有限公司	276,447,711.37	41.90
2	新疆塔城国际资源有限公司(塔矿)	15,094,733.59	2.29
3	西宁润玲商贸有限公司	11,137,762.21	1.69
4	青海祥润商贸有限公司	6,388,271.13	0.97
5	徐水县锌地科技发展有限公司	5,576,971.79	0.85
合计		314,645,450.08	47.70

1.2.4.2 报告期内，公司向前五名客户销售的金额合计为 40,344.22 万元，占年度销售总额的 59.28%。

前五名客户的销售明细表：

序号	单位名称	金额	比例
1	上海尚铭金属材料有限公司	185,531,407.72	27.26
2	上海奥运金属材料有限公司	88,841,838.25	13.05
3	万向资源有限公司	49,472,163.01	7.27
4	上海召申国际贸易有限公司	43,046,952.25	6.33
5	海亮金属贸易集团有限公司	36,549,823.67	5.37
合计		403,442,184.90	59.28

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	2011年	2010年	2011年比2010年+、-变动情况
总资产	476,816,096.25	524,791,121.51	-47,975,025.26
股东权益	-73,321,663.47	-25,705,846.20	-47,615,817.27
营业利润	-32,995,195.48	-12,368,273.03	-20,626,922.45
净利润	-47,615,818.16	-9,273,674.30	-38,342,143.86
现金流量及现金等价物净增加额	-22,106,109.18	-1,077,074.99	-21,029,034.19

变动原因分析：

(1) 报告期末，公司总资产为 476,816,096.25 元，较上年 524,791,121.51 元减少 9.14%，主要原因是：第一、本报告期内，公司货币资金、预付账款、存货等经营性资产及应付票据等经营性负债有所减少；第二、本报告期内，公司亏损所致。

(2) 报告期末，公司股东权益为-73,321,663.47 元，较上年-25,705,846.20 元减少 185.23%，其主要原因是本报告期内公司亏损所致。

(3) 报告期，公司营业利润为-32,995,195.48 元，较上年的-12,368,273.03 元减少 166.77%。其主要原因是本年度公司经营亏损所致。

(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大幅减少，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	2011年		2010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	42,237,242.54	8.86	61,952,067.61	11.81	-31.82
交易性金融资产			711,225.00	0.14	-100.00
应收票据	600,000.00	0.13	1,500,000.00	0.29	-60.00
应收账款	1,550,156.47	0.33	1,032,759.19	0.20	50.10
预付款项	19,936,801.86	4.18	29,042,881.86	5.53	-31.35
存货	92,035,411.56	19.30	95,696,950.64	18.24	-3.83
在建工程	2,578,203.51	0.54	348,998.53	0.07	638.74
长期待摊费用	5,122,074.01	1.07	4,191,267.74	0.80	22.21
无形资产	53,966,155.54	11.32	55,347,404.89	10.55	-2.50
递延所得税资产	1,183,365.44	0.25	2,344,734.04	0.45	-49.53
应付票据	20,000,000.00	4.19	60,000,000.00	11.43	-66.67
交易性金融负债	1,627,875.00	0.34			
预收款项	31,167,130.25	6.54	19,423,213.76	3.70	60.46
应付利息	63,738,881.57	13.37	54,611,135.74	10.41	16.71
资本公积	49,957,164.42	10.48	49,957,163.53	9.52	0
少数股东权益	25,863,589.50	5.42	21,325,788.59	4.06	21.28
资产总额	476,816,096.25		524,791,121.51		-9.14

变动原因分析：

- 1) 货币资金减少原因主要系本公司投资活动和筹资活动现金净流出大于经营活动现金净流入所致。
- 2) 交易性金融资产年末数比年初数减少比例为 100%，减少原因主要系本公司本期末持有的有色金属期货合约公允价值变动系亏损，而在交易性金融负债中列示。
- 3) 应收票据减少原因主要系将银行承兑汇票背书所致。
- 4) 应收账款增加原因主要系本期销售货款尚未全额收回所致。
- 5) 预付款项减少原因主要系本公司及子公司青海珠峰锌业有限公司预付货款减少所致。
- 6) 存货减少原因主要系子公司期末备货量减少所致。
- 7) 在建工程增加主要原因子公司青海珠峰锌业有限公司建设污水处理站工程所致。
- 8) 长期待摊费用增加原因主要系本期公司发生上海经营管理中心装修费所致。
- 9) 递延所得税资产减少原因主要系本期子公司青海珠峰锌业有限公司盈利而转回上期相应确认的可抵扣亏损形成的递延所得税资产所致。
- 10) 应付票据减少原因主要系票据结算减少所致。
- 11) 交易性金融负债年末数比年初数增加 100%，增加原因主要系本公司期末持有有色金属期货合约所致。
- 12) 预收款项增加原因主要系期末公司预收货款增加所致。
- 13) 应付利息增加原因主要系计提短期借款利息及逾期利息所致。
- 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	2011年	2010年	增减额	增减比例(%)
销售费用	17,280,815.00	16,820,287.93	460,527.07	2.74
管理费用	47,005,941.71	40,864,600.48	6,141,341.23	15.03
财务费用	14,353,595.03	14,889,906.88	-536,311.85	-3.60

变动原因分析:

- 1) 销售费用与去年同期相比有所增加,主要原因系销售费用中运费单价及销售量增加所致。
- 2) 管理费用比去年同期增加原因主要系应付职工薪酬增加以及租赁费增加所致。
- 3) 财务费用减少原因主要系本期公司归还借款使利息支出下降所致。

1.3.4 现金流量构成变动情况

项目	2011年	2010年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	7,588,334.29	32,268,954.18	-24,680,619.89
投资活动产生的现金流量净额	-19,721,718.50	-6,461,250.10	-13,260,468.40
筹资活动产生的现金流量净额	-9,972,724.19	-26,884,779.07	16,912,054.88
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.78		-0.78
现金及现金等价物净增加额	-22,106,109.18	-1,077,074.99	-21,029,034.19

变动原因分析:

- 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增加支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由于经营资金短缺,经营亏损所致;
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加的主要原因系在本报告期内偿还债务支付的现金减少所致。

2、公司 2011 年采取积极措施,化解不利因素,保证公司稳健运营

2011 年以来,伴随着铅锌价格的大幅下降,以及冶炼产能的大规模扩张,国内铅锌行业冶炼加工费大幅下降,国内多数公司的铅锌冶炼业务已经处于盈亏平衡甚至亏损的状态。沪深两市的铅锌冶炼企业,出现了全行业亏损,行业龙头企业出现了巨额亏损,尤其是缺少上游自有锌精矿原料的企业所受冲击尤其大。

在市场周期性发展变化处于低谷时,企业所面形势更加严峻。面对此形势,公司在 2011 年抓管理、打基础。报告期内,公司积极发挥下设三大机构——运营管理中心、营销管理中心、财务管理中心的工作职能,以《2011 年度生产经营综合计划》中所制定的各项生产和经济指标为目标,在实际工作中对各部门、中心及下属分子公司严抓细管,严格考核。2011 年 6 月,董事会换届工作的顺利完成,为下一步珠峰股份迈入新的发展阶段打下组织基础。2011 年公司工作成效具体体现在以下方面:

(1) 运营管理

自公司管理总部迁至上海以来，针对公司在内部运营管理中存在的结构不合理、措施不得力、信息沟通不及时、监督检查不到位等问题，做了以下的调整：①董事会新成立了运营委员会。②在公司内部新成立运营中心及下属三个部门——冶炼管理部、物资管理部、资源管理部，确定各自的工作职责，明确今后的工作方向和工作目标。③为了能使总部及时了解下属子公司生产情况，建立了生产情况日报表制度，指定专人负责生产情况日报表，及时将生产情况进行上报。④运营中心对生产情况进行分析，发现问题及时沟通解决。运营管理的规范化使得公司运作得以改善，管理措施初见成效。

（2）财务管理

①全年财务管理中心根据分级与垂直相结合的管理思路，制定了新的《财务中心岗位设置及职责管理制度》，明确总部及各下属子公司的岗位职责分工及业务流程，有效地加强了财务核算工作质量。②财务中心在每月财务预算及分析的基础上，统一了销售毛利、库存成本、采购成本、制造成本、期间费用等指标的分析标准，形成了基本稳定的评价效果。③中心不断加强资金周转分析工作，提前对公司资金周转中的不利因素进行了预警，并制定了《关于规范资金使用计划的通知》，设计了相应的申报格式与内容，并督促各相关单位积极履行计划。④面对公司资金紧张的情况，中心积极开拓融资渠道，主动联络新老银行客户，保证了公司持续经营能力。在 2010 年 11 月中旬通过了受中国人民银行委托的信用评级公司的评级，珠峰锌业公司信用评级达到 A 级，西部铝业公司评级达到 AA 级。

（3）营销管理

公司建立了新的营销模式，按照此模式确定了营销管理中心的基本架构，人员、岗位和工作职责。①营销中心负责集中采购全公司原料，保证供产销平衡，同时以经济效益为中心，科学组织锌精矿采购比例的结构调整。②每周召开资金平衡会，努力协调财务资金支付，保证原料采购及时足量，保障公司生产正常进行。③努力做好公司自产产品、副产品的销售工作，争取最好的销售价格和效益，同时注重培育基本客户群。④研究市场发展趋势变化，继续加强期货保值工作。完善计划、谨慎规范操作，规避风险、实现营销过程中的利润最大化，加强期现套利，开拓新的业务模式。营销中心通过加强管理，分工明确、责任到人，努力提升了业务经营水平。

（4）团队建设

①营销管理中心、财务管理中心和运营管理中心承担了公司生产经营重要管理职能和营销任务。各部门的分工有别，但部门间存在着密切、不可分割的业务联系。强化三个管理中心业务协调工作，是保证公司生产经营工作有序、健康发展的前提。②依照董事会运营委员会通过的《西藏珠峰工业股份有限公司办公会议制度》，定期召开公司办公会议。公司办公会议是公司高管团队交流情况、研究工作、议定事项的工作会议，主要讨论有关公司生产经营、管理、发展的重大事项，以及各部门、各下属单位提交会议审议的事项等。通过办公会，有效地协调了公司各部门的运行。办公会议制度规范了公司的办公会议事程序，提高了办公会工作效率。公司办公会议的定期召开，加强了高管之间的沟通联系、形成了分工协作的互动效应，便于高管及时发现问题，解决问题，总结工作中的经验和教训。

3、 对公司未来发展的展望

3.1 市场展望

当前，世界经济正处于金融危机后的复苏阶段，由于诸多不确定性因素的存在，经济增速放缓，总体形势仍将十分严峻复杂。

3.1.1 锌

2011 年，国内锌锭生产增速明显减弱。根据有色协会统计，2011 年全国累计产锌 522.2 万吨，同比增长 1.12%。因为进口矿减少，国内矿山惜售，冶炼厂原料紧张，全国产量在 505 万吨左右。全国四大冶炼厂 2011 年普遍减产，12 月份开工率在 80%左右。预计 2012 年全球将继续面临经济低增长，锌锭高库存，原材料供应短缺日益严重。同时，锌冶炼行业的加工费越来越低，行业发展越来越困难。

3.1.2 铟

铟可以比肩稀土，是一种稀缺的不可再生的稀有战略资源，并已成为电子、电信及光电产业不可或缺的关键原材料之一，广泛应用于国防工业、航空航天及信息产业等领域。铟产业被称为“信息时代的朝阳产业”，在国民经济中的地位越来越重要。2011 年全球经济复苏受挫，导致铟的需求减缓。我国全年出口铟 300 吨以上，国内铟库存与 2010 年基本相当。预计 2012 年铟价振幅将小于 2011 年，在外围资金的推动下，铟市关注度增加、充分肯定了铟价值，铟的价格有望回升，并吸引更多的资金通过交易或是现货进入铟市。

3.2 公司竞争力分析

（1）产品制造成本低，有较强市场竞争力

公司是青海省第一家采用湿法炼锌技术，并综合回收原料中伴生金属 Cu、Pb、Cd、In、Ag 等的企业。锌的冶炼回收率大于 95%，在行业内处于较高水平，伴生金属的综合回收处于较好水平。通过内部挖潜，优化管理公司，主导产品锌锭和精铟的综合加工成本在行业内处于较低水平，由于产品制造成本低，在市场中具有较强竞争能力。

（2）产品质量优良，享有较高市场信誉

公司坚持“质量第一”的生产组织原则。力达牌锌锭 Zn99.99 品级率和甘河牌精铟 In99.995 品级率连续保持 100%、出厂合格率 100%、产销率 100%。锌锭在国内市场保持畅销势头，主要销售区域为华东市场。精铟在国家商务部享有出口配额，在国内市场享有较高信誉。

（3）区域优势明显，有原料资源保障

公司地处青海西宁甘河工业园区，主导产品锌锭和精铟产能，在青海省分别名列第二和第一。位于西藏和新疆矿产资源运往内地的必经之路，比邻四川和甘肃两大铅锌资源大省。在原料供给保障与内地和沿海地区企业相比有得天独厚的优势，采购原料的物流成本较低。

3.3 公司 2012 年度生产计划

1、产品产量

(1) 锌业：锌锭 38000 吨，硫酸 73000 吨。

(2) 铟业：精铟 11000 千克，硫酸锌 7500 吨，铅泥（铅量）2080 吨。

2、产品销量

锌锭：销售量 38000 吨；

硫酸：销售量 71200 吨；

精铟：销售量 11000 千克；

硫酸锌：销售量 7500 吨；

铅泥（铅量）：销售量 2014 吨。

3.4 公司面临的困难、风险及应对措施

1、公司面临的困难与风险

公司历史负担重，资金短缺，原材料成本高，由于资金紧张，锌锭销售采取预售的方式，产品销售价格不理想，致使公司的主营产品的利润减少，对公司未来经营可能产生重大影响。

近年，国家对重金属污染物的环保工作已提到相当的高度，《国务院办公厅转发环境保护部等部门关于加强重金属污染防治工作指导意见的通知》、环境保护部《关于进一步严格上市环保核查管理制度，加强上市公司环保核查后督查工作的通知》等文件强调了对有色金属冶炼行业的环保监管，我司所处有色金属行业存在一定的环保风险。

近年来虽然在西藏自治区政府的支持下，通过西藏自治区国有资产经营公司解决了我司对原中国银行和建设银行的债务，但截止 2011 年末，尚有农行成都武侯支行和西藏农行总计 13936 万元的债务待解决，公司债务负担沉重。

2005 年初重组时，西藏珠峰摩托车工业公司及其关联方违规占用公司资金，2004 年末，工业公司及其关联方与公司签订《以资抵债协议》，以其名下资产抵偿欠付的公司款项，截至目前，上述“以资抵债”资产过户手续尚未完成，为公司盘活资产带来困难。

2012 年 1 月 31 日，我司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与董事关联公司西部矿业股份有限公司签订〈资产收购协议〉补充协议的议案》。根据《补充协议》，资产收购余款按一年期同期银行贷款利率加计资金占用费，支付资产收购余款及加计的资金占用费，进一步加重了公司的债务负担。

2、应对措施

（1）提高经营能力

①充分把握区位优势，提高资源保障能力和加工费空间，降低原料采购成本。我公司地处西宁，周边资源丰富，要充分发挥区位优势，建立长期稳定的供货渠道，降低原料采购价格。

②密切关注市场价格变化及价格发展趋势，提高产品销售价格，规避市场风险，实施期货保值。

③主导产品实行总部统销。为降低产品价格风险，加速资金周转，主导产品实行内部统购统销。

（2）坚持增产增效生产组织原则

①确保完成主导产品产量；

②保证原料供应，控制合理库存；

③降低生产成本。落实岗位责任制，实行指标分解纵向到底横向到边。开展全员的增产、降耗、增效活动。

（3）加强资金管理

①提高融资能力。提高锌业、铝业、国贸盈利能力，做强做优融资平台。增强企业市场信誉，确保银行贷款额度有增无减。

②积极开展贸易融资。利用外资银行资金优势，积极开展外资银行贸易融资工作，增加流动资金存量，改善资金状况。

③提高营销的资金保障。为实现国贸销售收入目标及国贸和股份经营计划，必须有计划提供流动资金保障。为降低原料采购价格，保障原料供给，适度增加原料库存，逐步改善资金短缺的困扰。

④加强固定资产投资管控。固定资产投资由总部决策，实行计划管理。申请项目立项，必须按程序和要求申报相关完整资料，认真编制投资预算。编入年投资计划的项目也要履行审批流程。

⑤健全应收账款责任追究制，建立生产资金占用考核指标体系。

⑥积极争取政策扶持。积极争取技改项目投资补助，充分利用地方政府的优惠政策，落实项目投资资金补助；与省市主管监管部门建立良好信誉，规范投资项目资金申请报告，做好项目配套的环评工作，积极争取工信委和环保厅掌控的技改投资补助资金。

（4）切实做好安全环保工作

必须坚持“安全第一”的生产组织原则。认真做好安全培训、健全岗位安全生产责任制，积极开展现场安全检查工作，杜绝重伤事故。牢固树立“抓环保求生存”治厂方针。加强现有环保设施的管理，提高环保设备开动率。加大环保投资和治理力度，严格遵守环保法规，实现废水、废气、废渣达标排放。

（5）建立健全激励机制

实行工资总额总承包，设立成本（加工费）降低奖、效益奖、盘活资产奖和市场营销绩效奖。

（6）推动历史债务的处理

公司对中国农业银行的逾期贷款，均为原控股股东西藏珠峰摩托车工业公司历史遗留债务。截止 2011 年 12 月 31 日，银行逾期借款本金合计为 13,936 万元，其中本金为 7,770 万元，利息为 6,166 万元。公司将积极推动债务重组进程，争取在西藏自治区政府的支持下，尽早完成此项工作。

（7）盘活以资抵债资产

年内，公司将争取完成成都市珠峰大厦和成都市大石西路珠峰公司宿舍资产过户手续。盘活以资抵债资产，实现资产增值收益，该项工作争取在 2012 年内完成。

公司在成都双流的原摩托车生产厂房占地 200 亩，具有较高的商业开发价值，在解决农行逾期贷款问题后，公司尽快发挥此土地的潜在价值。

（8）推动重组

在控股股东新疆塔城国际资源有限公司的支持下，继续推动公司的资产重组进程，争取早日启动重组，通过重组注入优质资产，将公司转型成为一家以有色金属矿山资源开发为主营业务的资源类上市公司，从根本上解决公司的长远发展问题。

(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58704.23万元，盈利504.74万元。报告期末，该公司总资产为29806.83万元，净资产为15251.82万元。
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	100.00	报告期内，该公司实现营业收入20688.22万元，盈利39.54万元。报告期末，该公司总资产为5865.12万元，净资产为1606.79万元。
青海西部铝业有限责任公司	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等	56.10	报告期内，该公司实现营业收入8665.17万元，盈利2139.28万元。报告期末，该公司总资产为9828.45万元，净资产为5891.48万元。
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16968.68万元，盈利。报告期末，该公司总资产为12816.43万元，净资产为315.68万元。
西藏珠峰中免免税品有限公司	销售海关总署核准的免税进口商品和国产品。	24.5	报告期内，该公司完成营业收入518.58万元，盈利91.91万元。报告期末，该公司总资产为510.13万元，净资产为470.42万元。

注：2011年8月3日，公司披露《关于控股子公司股权变更的公告》，公司受让控股子公司青海西部铝业有限责任公司5.1%的股权，股权转让后公司持有西部铝业56.1%的股权。

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

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。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第三十三次会议	2011年2月22日	《上海证券报》	2011年2月23日
第四届董事会第三十四次会议	2011年4月25日	《上海证券报》	2011年4月27日
第四届董事会第三十五次会议	2011年5月11日	《上海证券报》	2011年5月12日

第五届董事会第一次会议	2011 年 6 月 3 日	《上海证券报》	2011 年 6 月 4 日
第五届董事会第二次会议	2011 年 6 月 20 日	《上海证券报》	2011 年 7 月 6 日
第五届董事会第三次会议	2011 年 8 月 26 日	《上海证券报》	2011 年 8 月 30 日
第五届董事会第四次会议	2011 年 10 月 24 日	《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日
第五届董事会第五次会议	2011 年 12 月 21 日	《上海证券报》	2011 年 12 月 22 日

注：第五届董事会第四次会议仅审议《公司 2011 年第三季度报告及摘要》，故无决议公告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

股东大会 2011 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

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) 第四届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了《公司内部审计实施细则》；
- (2) 第四届董事会审计委员会第十四次会议同意续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为 2010 年年度报告的审计机构并提交公司董事会审议；
- (3) 根据上交所《关于做好 2011 年年度报告工作的通知》及相关工作备忘录的要求，第五届董事会审计委员会积极开展年报工作，主要内容如下：

① 认真审阅了公司 2011 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 2011 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后，董事会审计委员会与年审会计师进行了沟通和交流；

③ 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，与其就审计过程中发现的问题进行了沟通讨论，并形成相关书面审阅意见；安排公司财务管理中心进行全面排查，解决问题，落实工作；

④ 在年审会计师事务所出具 2011 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 2011 年度公司的审计工作进行了总结，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 2011 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 2011 年末的资产财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量，并就《公司 2011 年年度报告及摘要》进行表决并形成决议后提交董事会审议。

4、董事会下设的提名与考核委员会工作情况汇总报告

公司董事会提名与考核委员会由 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。根据中国证监会、上交所有关规定及公司《董事会提名与考核委员会工作细则》的规定，公司董事会提名与考核委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 第四届董事会提名与考核委员会第二次会议审议通过《关于起草〈公司董事长及高级管理人员 2010 年度薪酬方案〉的议案》；

(2) 第四届董事会提名与考核委员会第三次会议审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，并提

交董事会审议；

(3) 第四届董事会提名与考核委员会第四次会议审议通过了《公司董事长及监事会主席 2010 年度薪酬方案》、《公司高级管理人员 2010 年度薪酬方案》，并提交董事会审议；

(4) 第四届董事会提名与考核委员会第五次会议审议通过了《关于提名第五届董事会董事和独立董事候选人的议案》，并提交董事会审议；

(5) 第五届董事会提名与考核委员会第一次会议审议通过了关于聘任总裁、董事会秘书、高级管理人员的议案，并提交董事会审议。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司建立了《外部信息使用人管理制度》，并经第四届董事会第二十三次会议审议通过。报告期内，公司严格遵守上述制度的规定，规范对外信息的报送和使用，做好对外信息报送的登记备案工作，保障投资者的合法权益。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会全面负责内部控制体系的建立健全和有效实施，指导公司根据上市公司规范治理的相关要求，建立了较为完善的内部控制制度体系。通过对公司内部控制的核查，董事会认为公司的各项内部控制制度能够在规范流程、风险管控、保证公司经营活动正常运转等方面发挥应有的作用，未发现公司内部控制的执行或设计存在重大缺陷。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及按照中国证监会、西藏监管局等相关监管机构的要求，公司结合实际情况，制订《公司内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 3 月 27 日经第五届董事会第七次会议审议通过。公司已建立内控管理中心，指定专人具体牵头组织协调内控规范的落实工作；公司将严格按照政策法规的要求，依据方案逐步推进公司内控规范工作，保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现和可持续发展。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2009 年，公司建立《内幕信息知情人报备制度》，并经第四届董事会第十五次会议审议通过；2010 年，公司建立《内幕信息知情人管理制度》，并经第四届董事会第二十三次会议审议通过。公司严格按照上述制度，控制内幕信息知情人员范围，及时登记并报备内幕信息知情人名单及其个人信息。报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，且公司不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

10、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司积极认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象：

(1) 公司董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。报告期内，公司持续做好各项投资者关系管理工作，指定专人负责投资者来电、电子邮件、来访接待工作，在不违背公平信息披露的前提下耐心认真解答投资者咨询，将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层和董事会，加强与投资者之间的互动。

(2) 公司在筹划重大资产重组期间，严格按照中国证监会和上海证券交易所的要求，及时履行信息披露义务；就上交所提出的征询，积极开展核查工作，及时披露《关于重组风险提示的公告》，维护投资者的权益。

(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有限公司审计，本公司 2011 年度实现净利润-47,615,818.16 元，期末未分配利润为-295,874,257.85 元。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，董事会提议 2011 年度不计提公积金，不向股东分配利润，也不进行资本公积金转增股本。

此预案尚需报请公司 2011 年年度股东大会审议。

(六) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年	0	0	0	0	43,642,855.06	-
2009 年	0	0	0	0	50,507,547.33	-
2010 年	0	0	0	0	-9,273,674.30	-

九、监事会报告

(一) 监事会工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 4 月 25 日第四届监事会第十五次会议	1、《2010 年度监事会工作报告》；2、《2010 年度总裁工作报告》；3、《2010 年年度报告及摘要》；4、《2010 年年度财务决算报告》；5、《2010 年度利润分配预案》；6、《2011 年度生产经营综合计划》；7、《2011 年度财务预算报告》；8、《关于 2011 年度预计日常关联交易的议案》；9、《关于续聘审计机构的议案》；10、《关于核销无法收回资产的议案》；11、《高级管理人员 2010 年度薪酬方案》；12、《2011 年第一季度报告及摘要》

2011 年 5 月 11 日第四届监事会第十六次会议	《关于提名第五届监事会监事候选人的议案》
2011 年 6 月 3 日第五届监事会第一次会议	《关于推选监事会主席的议案》
2011 年 8 月 26 日第五届监事会第二次会议	《2011 年半年度报告及摘要》
2011 年 10 月 24 日第五届监事会第三次会议	《2011 年第三季度报告及摘要》

公司报告期内共召开 5 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 2011 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。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司不存在收购及出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，2011 年度发生的日常关联交易是公司因正常生产经营需要而发生的，公司与关联方发生关联交易的价格是以公允的市场价格和交易条件，公平、合理地确定交易金额，不存在损害公司利益和广大中小股东的利益；2011 年度发生的日常关联交易遵守了公平、公开、公正的原则，关联方按照合同规定享有其权利、履行其义务，未发现通过关联交易转移利益的情况。未对公司未来的财务状况、经营成果及独立性产生负面影响。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

中国农业银行成都市武侯支行诉本公司贷款合同纠纷案

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。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已累计偿还本金 2,929.81 万元。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 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：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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
西部矿业股份有限公司	其他关联人	购买商品	锌矿	参考市场价格	27,644.77	72.35
新疆塔城国际资源有限公司	控股股东	购买商品	锌矿	参考市场价格	1,509.47	3.95
西部矿业股份有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电及蒸汽	参考市场价格	5,586.49	100.00
合计				/	34,740.73	

上述关联交易均为金额在 1,000 万以上的重大关联交易。

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	本公司原控股股东	0	75,132,704.57	0	0
成都珠峰房地产开发有限公司	原控股股东控制的公司		7,030,957.83		
西藏珠峰汽车销售有限公司	原控股股东控制的公司		2,094,999.60		
西藏新珠峰摩托车有限公司	本公司合营企业		22,192,065.27		
西部矿业股份有限公司	本公司控股股东参股公司	0			66,016,239.92
合计		0	106,450,727.27	0	66,016,239.92

(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、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、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司审计机构，支付其年度审计工作的酬金共约 50 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了三年的审计服务。

(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

本公司于 2011 年 3 月 17 日披露了停牌公告，于 2011 年 3 月 24 日披露了《关于公司股票继续停牌的公告》，本公司因筹划重大资产重组停牌。2011 年 7 月 6 日，本公司披露《发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》并于同日复牌。公司公告拟向控股股东新疆塔城国际资源有限公司、中国环球新技术进出口有限公司发行股份购买塔中矿业 100% 股权（其中塔城国际持有 92% 股权，中环技持有 8% 股权）。标的资产塔中矿业 100% 股权预估值为 45 亿元，本次发行价格为 13.13 元/股。根据标的资产的预估值和发行价格，公司拟发行股份的数量约为 3.427 亿股（向塔城国际发行约 3.153 亿股，向中环技发行约 0.274 亿股）。

根据中国证监会公告【2008】14 号《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》中第三条：“发行股份购买资产的首次董事会决议公告后，董事会在 6 个月内未发布召开股东大会通知的，上市公司应当重新召开董事会审议发行股份购买资产事项，并以该次董事会决议公告日作为发行股份的定价基准日。”相关规定，虽然本公司以及控股股东方一直积极推动本次重大资产重组各项事宜，但本公司董事会不能在首次审议本次重大资产重组董事会决议公告日后 6 个月内即 2012 年 1 月 6 日前发出召开审议本次重大资产重组相关事项的股东大会通知，因此，本次重大资产重组方案到期自然终止。为了支持上市公司的发展，大股东新疆塔城国际资源有限公司承诺将会按照中国证监会相关规

定及国家有关部门的意见，继续启动重大资产重组，通过非公开发行方式注入塔中矿业有限公司资产。

(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
关于补选职工监事公告	《上海证券报》B13 版	2011 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
业绩预告公告	《上海证券报》B18 版	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第三十三次会议决议公告	《上海证券报》B27 版	2011 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
停牌公告	《上海证券报》B35 版	2011 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn
停牌公告	《上海证券报》B51 版	2011 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn
停牌进展公告	《上海证券报》B50 版	2011 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
股票延期复牌公告	《上海证券报》B13 版	2011 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第三十四次会议决议公告	《上海证券报》B45 版	2011 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于核销无法收回资产的公告	《上海证券报》B45 版	2011 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于 2011 年度预计日常关联交易的公告	《上海证券报》B45 版	2011 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》B45 版	2011 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
董事兼总裁辞职公告	《上海证券报》B24 版	2011 年 5 月 3 日	http://www.sse.com.cn
继续停牌公告	《上海证券报》B28 版	2011 年 5 月 4 日	http://www.sse.com.cn
继续停牌公告	《上海证券报》B32 版	2011 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第三十五次会议决议公告	《上海证券报》B39 版	2011 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B39 版	2011 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》B39 版	2011 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
继续停牌公告	《上海证券报》B27 版	2011 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
继续停牌公告	《上海证券报》B17 版	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
继续停牌公告	《上海证券报》B35 版	2011 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B24 版	2011 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B29 版	2011 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B29 版	2011 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
继续停牌公告	《上海证券报》B27 版	2011 年 6 月 8 日	http://www.sse.com.cn
继续停牌公告	《上海证券报》B24 版	2011 年 6 月 15 日	http://www.sse.com.cn
继续停牌公告	《上海证券报》B18 版	2011 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
继续停牌公告	《上海证券报》B37 版	2011 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》B20、B21 版	2011 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于公司股票解除质押的公告	《上海证券报》B15 版	2011 年 7 月 7 日	http://www.sse.com.cn
停牌公告	《上海证券报》B18 版	2011 年 7 月 14 日	http://www.sse.com.cn
ST 珠峰关于重组风险提示的公告	《上海证券报》B107 版	2011 年 7 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于控股子公司变更股权的公告	《上海证券报》B9 版	2011 年 8 月 3 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》B61 版	2011 年 8 月 10 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》B53 版	2011 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	《上海证券报》B16 版	2011 年 10 月 17 日	http://www.sse.com.cn
股权冻结公告	《上海证券报》B4 版	2011 年 11 月 3 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	《上海证券报》B1 版	2011 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》B21 版	2011 年 12 月 8 日	http://www.sse.com.cn

股票交易异常波动公告	《上海证券报》B13 版	2011 年 12 月 13 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》B32 版	2011 年 12 月 16 日	http://www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	《上海证券报》B18 版	2011 年 12 月 19 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B22 版	2011 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》B22 版	2011 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

沪众会字（2012）第 1835 号

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”）合并及公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报合并及公司财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并及公司财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并及公司财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并及公司财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并及公司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，以获取有关合并及公司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合并及公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并及公司财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并及公司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，合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西藏珠峰公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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

2012 年 4 月 24 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2011 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
流动资产:			
货币资金	6.1	42,237,242.54	61,952,067.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6.2		711,225.00
应收票据	6.3	600,000.00	1,500,000.00
应收账款	6.4	1,550,156.47	1,032,759.19
预付款项	6.6	19,936,801.86	29,042,881.86
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	6.5	84,014,235.99	88,753,374.92
买入返售金融资产			
存货	6.7	92,035,411.56	95,696,950.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		240,373,848.42	278,689,259.22
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	6.8	1,152,531.42	1,025,133.80
投资性房地产	6.9	15,331,665.47	16,122,364.79
固定资产	6.10	156,697,364.76	166,311,070.82
在建工程	6.11	2,578,203.51	348,998.53
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	6.12	53,966,155.54	55,347,404.89
开发支出			
商誉	6.13	410,887.68	410,887.68
长期待摊费用	6.14	5,122,074.01	4,191,267.74
递延所得税资产	6.15	1,183,365.44	2,344,734.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		236,442,247.83	246,101,862.29
资产总计		476,816,096.25	524,791,121.51
流动负债:			
短期借款	6.17	116,701,021.94	117,701,021.94
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	6.18	1,627,875.00	
应付票据	6.19	20,000,000.00	60,000,000.00

应付账款	6.20	116,595,798.02	104,475,631.12
预收款项	6.21	31,167,130.25	19,423,213.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.22	7,217,173.70	8,046,352.77
应交税费	6.23	7,965,512.04	7,204,522.89
应付利息	6.24	63,738,881.57	54,611,135.74
应付股利			
其他应付款	6.25	64,789,051.23	64,016,094.80
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	6.26	23,641,588.50	89,129,502.42
其他流动负债			
流动负债合计		453,444,032.25	524,607,475.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	6.27	66,016,239.92	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	6.15		177,806.25
其他非流动负债	6.28	4,813,898.05	4,385,897.43
非流动负债合计		70,830,137.97	4,563,703.68
负债合计		524,274,170.22	529,171,179.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.29	158,333,333.00	158,333,333.00
资本公积	6.30	49,957,164.42	49,957,163.53
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	6.31	14,262,096.96	14,262,096.96
一般风险准备			
未分配利润	6.32	-295,874,257.85	-248,258,439.69
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-73,321,663.47	-25,705,846.20
少数股东权益		25,863,589.50	21,325,788.59
所有者权益合计		-47,458,073.97	-4,380,057.61
负债和所有者权益总计		476,816,096.25	524,791,121.51

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：梁明

会计机构负责人：曹玉刚

母公司资产负债表
2011 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
流动资产:			
货币资金	6.1	17,802,250.37	14,060,074.47
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项	6.6	5,765,668.39	17,312,592.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6.5	78,620,491.04	64,653,619.63
存货	6.7	14,102,158.02	431,002.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		116,290,567.82	96,457,289.70
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	6.8	170,787,210.21	168,746,190.59
投资性房地产	6.9	15,331,665.47	16,122,364.79
固定资产	6.10	46,510,197.21	48,376,253.13
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	6.12	21,492,922.67	22,065,453.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.14	5,122,074.01	4,191,267.74
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		259,244,069.57	259,501,530.12
资产总计		375,534,637.39	355,958,819.82
流动负债:			
短期借款	6.17	77,701,021.94	77,701,021.94
交易性金融负债	6.18	1,413,500.00	
应付票据			
应付账款	6.20	27,920,236.10	4,570,681.17
预收款项	6.21	59,592,025.32	10,480,702.53
应付职工薪酬	6.22	2,958,764.68	3,020,581.74

应交税费	6.23	2,435,662.31	6,242,905.37
应付利息	6.24	63,656,960.57	54,530,815.74
应付股利			
其他应付款	6.25	151,497,240.30	152,583,048.24
一年内到期的非流动负债	6.26	23,641,588.50	89,129,502.42
其他流动负债			
流动负债合计		410,816,999.72	398,259,259.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	6.27	66,016,239.92	
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		66,016,239.92	
负债合计		476,833,239.64	398,259,259.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.29	158,333,333.00	158,333,333.00
资本公积	6.30	34,381,330.85	34,381,330.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	6.31	13,480,634.09	13,480,634.09
一般风险准备			
未分配利润	6.32	-307,493,900.19	-248,495,737.27
所有者权益（或股东权益）合计		-101,298,602.25	-42,300,439.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		375,534,637.39	355,958,819.82

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：梁明

会计机构负责人：曹玉刚

合并利润表
2011 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		680,520,240.54	1,038,083,176.38
其中：营业收入	6.33	680,520,240.54	1,038,083,176.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		704,767,908.94	1,069,081,158.30
其中：营业成本	6.33	622,676,292.92	994,041,079.88
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	6.34	1,785,481.50	2,259,450.84
销售费用	6.35	17,280,815.00	16,820,287.93
管理费用	6.36	47,005,941.71	40,864,600.48
财务费用	6.37	14,353,595.03	14,889,906.88
资产减值损失	6.38	1,665,782.78	205,832.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6.39	-2,339,100.00	711,225.00
投资收益（损失以“－”号填列）	6.40	-6,408,427.08	17,918,483.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6.40.2	231,853.75	108,820.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-32,995,195.48	-12,368,273.03
加：营业外收入	6.41	3,022,368.42	10,822,455.67
减：营业外支出	6.42	3,057,685.55	609,008.79
其中：非流动资产处置损失		3,057,685.55	609,008.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-33,030,512.61	-2,154,826.15
减：所得税费用	6.43	5,193,881.75	1,894,534.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-38,224,394.36	-4,049,360.44
归属于母公司所有者的净利润		-47,615,818.16	-9,273,674.30
少数股东损益		9,391,423.80	5,224,313.86
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.3007	-0.0586
（二）稀释每股收益		-0.3007	-0.0586
七、其他综合收益	6.45		
八、综合收益总额		-38,224,394.36	-4,049,360.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		-47,615,818.16	-9,273,674.30
归属于少数股东的综合收益总额		9,391,423.80	5,224,313.86

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：梁明

会计机构负责人：曹玉刚

母公司利润表

2011 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	6.33	727,298,792.10	191,083,997.55
减：营业成本	6.33	746,212,054.61	188,100,497.19
营业税金及附加	6.34	203,910.63	160,636.70
销售费用	6.35	1,688,969.89	42,334.00
管理费用	6.36	25,483,877.12	17,899,499.48
财务费用	6.37	9,635,566.44	7,895,064.95
资产减值损失	6.38	1,588,972.12	-59,006.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6.39	-1,413,500.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	6.40	-65,966.25	108,820.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6.40.2	231,853.75	108,820.43
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-58,994,024.96	-22,846,207.62
加：营业外收入		16,242.51	10,603,963.36
减：营业外支出		20,380.47	609,008.79
其中：非流动资产处置损失		20,380.47	609,008.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-58,998,162.92	-12,851,253.05
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-58,998,162.92	-12,851,253.05
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		-58,998,162.92	-12,851,253.05

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：梁明

会计机构负责人：曹玉刚

合并现金流量表
2011 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		812,098,420.74	1,285,436,945.31
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	6.46.1	3,757,631.83	1,553,705.55
经营活动现金流入小计		815,856,052.57	1,286,990,650.86
购买商品、接受劳务支付的现金		698,623,314.41	1,144,563,512.26
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		46,777,283.74	47,107,001.34
支付的各项税费		23,069,108.59	29,184,288.58
支付其他与经营活动有关的现金	6.46.2	39,798,011.54	33,866,894.50
经营活动现金流出小计		808,267,718.28	1,254,721,696.68
经营活动产生的现金流量净额		7,588,334.29	32,268,954.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,075,750.42	51,216,818.64
取得投资收益收到的现金		104,456.13	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		2,680.00	6,767,707.54
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	6.46.3	105,339.09	2,414,115.06
投资活动现金流入小计		21,288,225.64	60,423,227.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,619,260.64	15,160,273.25
投资支付的现金		27,390,683.50	50,938,781.25
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			785,422.73
投资活动现金流出小计		41,009,944.14	66,884,477.23
投资活动产生的现金流量净额		-19,721,718.50	-6,461,250.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		39,000,000.00	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	6.46.5	12,000,000.00	5,500,000.00
筹资活动现金流入小计		51,000,000.00	45,500,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,640,724.19	7,384,779.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,940,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	6.46.6	13,332,000.00	
筹资活动现金流出小计		60,972,724.19	72,384,779.07
筹资活动产生的现金流量净额		-9,972,724.19	-26,884,779.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.78	
五、现金及现金等价物净增加额	6.47.1	-22,106,109.18	-1,077,074.99
加：期初现金及现金等价物余额	6.47.2	39,911,703.74	40,988,778.73
六、期末现金及现金等价物余额	6.47.2	17,805,594.56	39,911,703.74

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：梁明

会计机构负责人：曹玉刚

母公司现金流量表
2011 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		899,479,249.25	232,860,952.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.46.1	60,147.20	874,498.16
经营活动现金流入小计		899,539,396.45	233,735,450.86
购买商品、接受劳务支付的现金		854,307,352.58	236,436,989.71
支付给职工以及为职工支付的现金		6,501,095.07	8,694,715.64
支付的各项税费		1,699,213.39	348,435.37
支付其他与经营活动有关的现金	6.46.2	13,775,617.29	7,882,896.80
经营活动现金流出小计		876,283,278.33	253,363,037.52
经营活动产生的现金流量净额		23,256,118.12	-19,627,586.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,734,992.00	
取得投资收益收到的现金		3,164,456.13	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		2,680.00	6,767,707.54
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	6.46.3	42,487.52	2,058,212.95
投资活动现金流入小计		9,944,615.65	8,850,506.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,115,342.86	6,697,201.14
投资支付的现金		27,390,683.50	
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	6.46.4		
投资活动现金流出小计		29,506,026.36	6,697,201.14
投资活动产生的现金流量净额		-19,561,410.71	2,153,305.24
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.46.5		18,223,724.00
筹资活动现金流入小计			18,223,724.00
偿还债务支付的现金			
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	6.46.6		
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			18,223,724.00
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	6.47.1	3,694,707.41	749,442.58
加：期初现金及现金等价物余额	6.47.2	4,019,710.60	3,270,268.02
六、期末现金及现金等价物余额	6.47.2	7,714,418.01	4,019,710.60

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：梁明

会计机构负责人：曹玉刚

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	158,333,333.00	49,957,163.53			14,262,096.96		-248,258,439.69		21,325,788.59	-4,380,057.61
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	49,957,163.53			14,262,096.96		-248,258,439.69		21,325,788.59	-4,380,057.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		0.89					-47,615,818.16		4,537,800.91	-43,078,016.36
(一)净利润							-47,615,818.16		9,391,423.80	-38,224,394.36
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-47,615,818.16		9,391,423.80	-38,224,394.36
(三)所有者投入和减少资本		0.89							-1,913,622.89	-1,913,622.00
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		0.89							-1,913,622.89	-1,913,622.00
(四)利润分配									-2,940,000.00	-2,940,000.00
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									-2,940,000.00	-2,940,000.00
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										
(七)其他										
四、本期末余额	158,333,333.00	49,957,164.42			14,262,096.96		-295,874,257.85		25,863,589.50	-47,458,073.97

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	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)							-9,273,674.30		5,224,313.86	-4,049,360.44
(一)净利润							-9,273,674.30		5,224,313.86	-4,049,360.44
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-9,273,674.30		5,224,313.86	-4,049,360.44
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	158,333,333.00	49,957,163.53			14,262,096.96		-248,258,439.69		21,325,788.59	-4,380,057.61

法定代表人:黄建荣

主管会计工作负责人:梁明

会计机构负责人:曹玉刚

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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		-248,495,737.27	-42,300,439.33
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		-248,495,737.27	-42,300,439.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-58,998,162.92	-58,998,162.92
(一)净利润							-58,998,162.92	-58,998,162.92
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-58,998,162.92	-58,998,162.92
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	158,333,333.00	34,381,330.85			13,480,634.09		-307,493,900.19	-101,298,602.25

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		-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)							-12,851,253.05	-12,851,253.05
(一)净利润							-12,851,253.05	-12,851,253.05
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-12,851,253.05	-12,851,253.05
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	158,333,333.00	34,381,330.85			13,480,634.09		-248,495,737.27	-42,300,439.33

法定代表人:黄建荣

主管会计工作负责人:梁明

会计机构负责人:曹玉刚

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名和公司印章的 2011 年年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名和公司印章的财务报告文本；
- 3、公司第五届董事会第八次会议和第五届监事会第五次会议决议；
- 4、报告期内所有在中国证监会指定报刊上公开披露过的文件正本和报告原稿。

董事长：黄建荣
西藏珠峰工业股份有限公司
2012 年 4 月 24 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”。截至 2011 年 12 月 31 日,该公司持有本公司 4,661.35 万股流通股,占本公司总股份的 29.44%。

本公司注册地址为西藏自治区拉萨市北京中路 65 号,法定代表人本年变更为黄建荣先生,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 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

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

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 重要会计政策和会计估计 (续)

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

3.6.1 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, 其他直接计入当期损益。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 重要会计政策和会计估计 (续)

3.6 外币业务 (续)

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币, 股东权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

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。

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)

(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。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.7 金融工具 (续)

3.7.3 金融资产的计量 (续)

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变动计入股东权益, 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 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:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 200 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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, 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 重要会计政策和会计估计 (续)

3.8 应收款项 (续)

3.8.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

账龄组合	对于单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未减值的金额重大的应收款项(除应收子公司款项和确信可收回款项外)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款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备。
确信即可收回组合	将应收款项中账龄短且期后已收回的款项以及未平仓期货合约保证金划分为这一组合。
合并范围内子公司组合	将合并范围内母公司及各子公司间的应收款项划分为这一组合。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法。
确信即可收回组合	视同已收回的款项, 不计提坏账准备。
合并范围内子公司组合	母公司及各子公司间款项确信可以收回, 不计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1 至 2 年	15.00%	15.00%
2 至 3 年	25.00%	25.00%
3 至 4 年	50.00%	50.00%
4 至 5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
确信即可收回组合	视同已收回的款项, 不计提坏账准备。
合并范围内子公司组合	母公司及各子公司间款项确信可以收回, 不计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项(续)

3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
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。

3.9 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

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.10 长期股权投资

3.10.1 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投资成本。
- (5) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其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, 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, 其差额包含在投资成本中; 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。

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(续)

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, 其账面价值高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, 当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时, 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%

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 重要会计政策和会计估计 (续)

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, 按国有资产管理部门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 重要会计政策和会计估计 (续)

3.12 固定资产 (续)

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。

土地使用权按产证使用年限平均摊销。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 重要会计政策和会计估计 (续)

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 重要会计政策和会计估计 (续)

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 重要会计政策和会计估计(续)

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

3.29.1 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。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.29 主要会计估计和财务报表编制方法 (续)

3.29.2 以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源, 可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整:

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内, 已就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。其基于管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额, 并结合纳税筹划策略, 以确认本附注 6.15 所示递延所得税资产金额。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额(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	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税额	5%、7%
教育费附加	应纳增值税和营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税和营业税额	2%
企业所得税	应税所得额	25%

4.2 税收优惠及批文

4.2.1 本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 本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]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	西宁市	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	西宁市	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。	575.58	-	56.10	56.10	是	2,586.36	-	-

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

本年度合并报表范围未发生变更。

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2011年12月31日			2010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			45,670.04			29,464.50
银行存款						
人民币			17,895,585.64			43,568,741.50
美 元			-	57.16	6.6227	378.55
小 计			17,895,585.64			43,569,120.05
其他货币资金			24,295,986.86			18,353,483.06
合 计			42,237,242.54			61,952,067.61

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2011年12月31日	2010年12月31日
银行存款—与他人共管账户	10,087,832.36	10,040,363.87
其他货币资金—票据保证金	13,332,000.00	12,000,000.00
其他货币资金—安全生产基金	1,011,815.62	-
合 计	24,431,647.98	22,040,363.87

6.1.2 货币资金年末数比年初数减少 19,714,825.07 元, 减少比例为 31.82%, 减少原因主要系本公司投资活动和筹资活动现金净流出大于经营活动现金净流入所致, 详见现金流量表所示。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.2 交易性金融资产

项 目	2011年12月31日	2010年12月31日
	公允价值	公允价值
衍生金融资产	-	711,225.00

6.2.1 交易性金融资产年末数比年初数减少 711,225.00 元, 减少比例为 100%, 减少原因主要系本公司本期末持有的有色金属期货合约公允价值变动系亏损, 而在交易性金融负债中列示, 详见本附注 6.18 所示。

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类

种 类	2011年12月31日	2010年12月31日
银行承兑汇票	600,000.00	1,500,000.00

6.3.2 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
厦门市忆辉贸易有限公司	2011-9-22	2012-3-21	1,000,000.00	银行承兑汇票
株洲金源化工有限公司	2011-8-24	2012-2-23	500,000.00	银行承兑汇票
株洲金源化工有限公司	2011-8-24	2012-2-23	500,000.00	银行承兑汇票
长沙埃索凯化工有限公司	2011-12-28	2012-6-27	500,000.00	银行承兑汇票
长沙埃索凯化工有限公司	2011-12-28	2012-6-27	500,000.00	银行承兑汇票
合 计			3,000,000.00	

6.3.3 本报告期末应收票据中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东或关联方票据。

6.3.4 应收票据年末数比年初数减少 900,000.00 元, 减少比例为 60.00%, 减少原因主要系银行承兑汇票背书转让增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按种类分析如下:

种 类	2011年12月31日				2010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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	7,889,731.63	100.00	6,339,575.16	80.35	7,714,896.04	100.00	6,682,136.85	86.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	7,889,731.63	100.00	6,339,575.16	80.35	7,714,896.04	100.00	6,682,136.85	86.61

6.4.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011年12月31日			2010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 (%)	
1年以内	1,624,834.63	20.59	81,241.73	647,446.07	8.39	32,372.30
3至4年	-	-	-	835,370.84	10.83	417,685.42
4至5年	32,817.87	0.42	26,254.30	-	-	-
5年以上	6,232,079.13	78.99	6,232,079.13	6,232,079.13	80.78	6,232,079.13
合 计	7,889,731.63	100.00	6,339,575.16	7,714,896.04	100.00	6,682,136.85

6.4.3 本报告期末应收账款中无持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款(续)

6.4.4 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(%)
上海勇进矿产品有限公司	非关联方	1,624,834.63	1年以内	20.59
陕西劲丰商贸有限公司	非关联方	1,192,814.02	5年以上	15.12
汕头金银岛有限公司	非关联方	987,243.22	5年以上	12.51
大沥君龙有限公司	非关联方	745,600.00	5年以上	9.45
江门佑威有限公司	非关联方	501,187.22	5年以上	6.35
合计		5,051,679.09		64.02

6.4.5 本报告期应收账款中无应收关联方公司款项。

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2011年12月31日				2010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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	159,570,214.59	86.48	97,216,699.07	60.92	159,570,214.59	85.21	95,644,923.66	59.94
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,464,847.79	3.51	3,282,321.82	50.77	6,985,775.68	3.73	2,874,855.94	41.15
确信即可收回组合	18,478,194.50	10.01	-	-	20,717,164.25	11.06	-	-
组合小计	24,943,042.29	13.52	3,282,321.82	13.16	27,702,939.93	14.79	2,874,855.94	10.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	184,513,256.88	100.00	100,499,020.89	54.47	187,273,154.52	100.00	98,519,779.60	52.61

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收款(续)

6.5.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
西藏珠峰摩托车工业公司	75,132,704.57	23,754,995.19	31.62	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	全部无法收回
西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	17,456,827.62	78.66	按可收回金额
合计	159,570,214.59	97,216,699.07	60.92	

6.5.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

6.5.3.1 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011年12月31日			2010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(%)	
1年以内	1,908,409.80	29.52	95,420.49	1,261,034.51	18.05	63,051.72
1至2年	36,367.82	0.56	5,455.17	198,292.02	2.84	29,743.80
2至3年	143,621.02	2.22	35,905.26	3,513,513.59	50.30	878,378.40
3至4年	2,381,513.59	36.84	1,190,756.80	218,757.28	3.13	109,503.74
4至5年	200,757.28	3.11	160,605.82	-	-	-
5年以上	1,794,178.28	27.75	1,794,178.28	1,794,178.28	25.68	1,794,178.28
合计	6,464,847.79	100.00	3,282,321.82	6,985,775.68	100.00	2,874,855.94

6.5.3.2 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	坏账准备
确信即可收回组合	18,478,194.50	-

6.5.4 本报告期末其他应收款中无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收款(续)

6.5.5 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
西藏珠峰摩托车工业公司	75,132,704.57	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
国金期货有限责任公司	18,478,194.50	期货合约保证金
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	178,048,409.09	

6.5.6 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(%)
西藏珠峰摩托车工业公司	原大股东	75,132,704.57	5年以上	40.72
广东增城峰光摩托车有限公司	非关联方	53,119,487.32	5年以上	28.79
西藏新珠峰摩托车有限公司	联营企业	22,192,065.27	5年以上	12.03
国金期货有限责任公司	非关联方	18,478,194.50	1年以内	10.01
成都珠峰房地产开发有限公司	原大股东关联方	7,030,957.83	5年以上	3.81
合计		175,953,409.49		95.36

6.5.7 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海投资组合中心有限公司	受同一实际控制人控制的公司	647,520.30	0.35

6.5.8 其他应收款年末数比年初数减少 4,739,138.93 元, 减少比例为 5.34%, 减少原因主要系本期期货保证金减少及计提坏账准备增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6 预付款项

6.6.1 预付款项按账龄列示

账 龄	2011年12月31日		2010年12月31日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	13,092,660.91	65.67	28,573,454.39	98.38
1至2年	6,517,440.95	32.69	440,027.47	1.52
2至3年	326,700.00	1.64	29,400.00	0.10
合 计	19,936,801.86	100.00	29,042,881.86	100.00

6.6.2 账龄超过1年且金额重大的预付账款未及时结算的原因见6.6.3所述。

6.6.3 预付款项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
青海祥润商贸有限公司	非关联方	2,977,850.04	1年以内	采购货物未达
青海鑫欣矿业有限公司	非关联方	2,897,840.17	1-2年	货已到待结算
西宁明昊商贸有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2年	采购货物未达
肖红专	非关联方	1,955,848.96	1年以内	采购货物未达
陈文明	非关联方	1,674,072.00	1年以内	采购货物未达
合 计		11,505,611.17		

6.6.4 本报告期预付款项中无持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

6.6.5 预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付款项总额的比例
西部矿业股份有限公司	本公司控股股东参股公司	616,660.91	3.15%

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 存货

6.7.1 存货分类

项 目	2011年12月31日			2010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	24,714,880.15	-	24,714,880.15	27,282,486.77	-	27,282,486.77
自制半成品	2,626,023.86	-	2,626,023.86	3,030,376.96	-	3,030,376.96
在产品	40,391,575.91	-	40,391,575.91	32,718,314.36	-	32,718,314.36
在途物资	782,307.69	-	782,307.69	-	-	-
发出商品	1,416,637.05	-	1,416,637.05	5,536,767.72	-	5,536,767.72
库存商品	22,307,835.98	203,849.08	22,103,986.90	27,463,458.81	334,453.98	27,129,004.83
合 计	92,239,260.64	203,849.08	92,035,411.56	96,031,404.62	334,453.98	95,696,950.64

6.7.2 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	
库存商品	334,453.98	29,103.18	-	159,708.08	203,849.08

6.7.3 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	售出原已提跌价准备的存货	-

6.7.4 存货年末数比年初数减少 3,661,539.08 元, 减少比例为 3.83%, 减少原因主要系子公司期末备货量减少所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.8 长期股权投资

6.8.1 对联营企业投资

被投资单位名称	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	33.33%	33.33%	128,164,338.29	125,007,572.37	3,156,765.92	169,686,789.25	461,001.43
西藏珠峰中免免税品有限公司	24.50%	24.50%	5,101,318.43	397,108.56	4,704,209.87	5,185,764.68	919,098.69

6.8.2 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	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	1,025,133.80	127,397.62	1,152,531.42	24.50%	24.50%	-	-	-	104,456.13
合 计		10,900,000.00	1,025,133.80	127,397.62	1,152,531.42	-	-	-	-	-	104,456.13

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 投资性房地产

6.9.1 按成本计量的投资性房地产

项 目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
一、账面原值合计	26,372,302.39	-	-	26,372,302.39
1.房屋、建筑物	26,372,302.39	-	-	26,372,302.39
二、累计折旧和累计摊销合计	10,249,937.60	790,699.32	-	11,040,636.92
1.房屋、建筑物	10,249,937.60	790,699.32	-	11,040,636.92
三、投资性房地产账面价值合计	16,122,364.79	—	—	15,331,665.47
1.房屋、建筑物	16,122,364.79	—	—	15,331,665.47

6.9.2 本期摊销额为 790,699.32 元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 固定资产

6.10.1 固定资产情况

项 目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
一、账面原值合计	242,258,024.86	8,943,848.85	5,700,360.06	245,501,513.65
其中：房屋建筑物	117,794,521.51	3,770,081.34	846,323.58	120,718,279.27
机器设备	108,767,590.48	4,368,110.05	4,085,353.68	109,050,346.85
运输工具	5,261,479.78	65,006.84	701,000.00	4,625,486.62
办公及电子设备	10,434,433.09	740,650.62	67,682.80	11,107,400.91
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	74,948,041.48	-	15,366,689.36	87,805,477.36
其中：房屋建筑物	24,591,583.78	-	4,459,052.54	28,877,526.62
机器设备	40,386,651.44	-	9,420,676.10	48,216,565.06
运输工具	2,998,627.68	-	552,470.05	2,871,127.73
办公及电子设备	6,971,178.58	-	934,490.67	7,840,257.95
三、账面净值合计	167,309,983.38	—	—	157,696,036.29
其中：房屋建筑物	93,202,937.73	—	—	91,840,752.65
机器设备	68,380,939.04	—	—	60,833,781.79
运输工具	2,262,852.10	—	—	1,754,358.89
办公及电子设备	3,463,254.51	—	—	3,267,142.96
四、减值准备合计	998,912.56	-	241.03	998,671.53
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	820,485.42	-	-	820,485.42
运输工具	-	-	-	-
办公及电子设备	178,427.14	-	241.03	178,186.11
五、账面价值合计	166,311,070.82	—	—	156,697,364.76
其中：房屋建筑物	93,202,937.73	—	—	91,840,752.65
机器设备	67,560,453.62	—	—	60,013,296.37
运输工具	2,262,852.10	—	—	1,754,358.89
办公及电子设备	3,284,827.37	—	—	3,088,956.85

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 固定资产(续)

6.10.2 本年计提折旧额为 15,366,689.36 元。

6.10.3 本年从在建工程转入固定资产原值为 453,822.34 元。

6.10.4 截至 2011 年 12 月 31 日, 固定资产中净值为 4,381 万元(原值为 5,862 万元)的房屋建筑物已作为 64,701,021.94 元短期借款(附注 6.17)的抵押物; 固定资产中有 498 套机器设备评估值约 4,591 万元作为 30,000,000.00 元短期借款(附注 6.17)的抵押物。

6.10.5 固定资产原值年末数比年初数增加 3,243,488.79 元, 增加比例为 1.34%, 增加原因主要系生产用房屋建筑物增加所致。

6.10.6 累计折旧年末数比年初数增加 12,857,435.88 元, 增加比例为 17.16%, 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)

6.11 在建工程

6.11.1 在建工程情况

项 目	2011 年 12 月 31 日			2010 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
污水处理站	1,958,312.56	-	1,958,312.56	-	-	-
一万吨硫酸罐工程	454,124.02	-	454,124.02	-	-	-
熔锌炉筑炉	131,188.03	-	131,188.03	116,145.30	-	116,145.30
三万吨硫酸皮带走廊	34,578.90	-	34,578.90	-	-	-
技术改造工程	-	-	-	10,015.28	-	10,015.28
碳酸铅中转罐	-	-	-	8,076.92	-	8,076.92
一万吨冶炼过滤槽罐	-	-	-	13,950.03	-	13,950.03
公司外部水网改造工程	-	-	-	200,811.00	-	200,811.00
合 计	2,578,203.51	-	2,578,203.51	348,998.53	-	348,998.53

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.11 在建工程 (续)

6.11.2 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
公司外部水网改造工程	278,811.00	200,811.00	78,000.00	278,811.00	-	-	-	-	自筹
一万吨硫酸罐工程	454,124.02	-	454,124.02	-	-	454,124.02	100%	99%	自筹
一万吨冶炼蒸汽管道	83,550.00	-	83,550.00	83,550.00	-	-	-	-	自筹
三万吨硫酸皮带走廊	67,116.97	-	34,578.90	-	-	34,578.90	52%	60%	自筹
污水处理站	2,000,000.00	-	1,958,312.56	-	-	1,958,312.56	98%	95%	自筹
一万吨冶炼过滤槽罐	18,113.94	13,950.03	-	-	13,950.03	-	-	-	自筹
熔锌炉筑炉	180,000.00	116,145.30	15,042.73	-	-	131,188.03	73%	70%	自筹
技术改造工程	293,993.49	10,015.28	73,369.14	83,384.42	-	-	-	-	自筹
碳酸铅中转罐	80,000.00	8,076.92	-	8,076.92	-	-	-	-	自筹
合计		348,998.53	2,696,977.35	453,822.34	13,950.03	2,578,203.51			

6.11.3 在建工程无利息资本化金额。

6.11.4 在建工程年末数比年初数增加 2,229,204.98 元, 增加比例为 638.74%, 增加原因主要系本期建设污水处理站工程所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 无形资产

6.12.1 无形资产情况

项 目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
一、账面原值合计	64,903,444.58	-	-	64,903,444.58
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 (滄中国用(2007)第103、104号)	29,500,836.10	-	-	29,500,836.10
钢业公司土地使用权 (滄国用(2010)第998号)	6,617,444.20	-	-	6,617,444.20
二、累计摊销合计	9,556,039.69	1,381,249.35	-	10,937,289.04
双流工业园土地使用权 (双国用2003字第00807、00806号)	6,719,710.41	572,531.20	-	7,292,241.61
锌业土地使用权 (滄国用(2007)第103、104号)	2,809,605.09	648,372.96	-	3,457,978.05
钢业公司土地使用权 (滄国用(2010)第998号)	26,724.19	160,345.19	-	187,069.38
三、无形资产账面价值合计	55,347,404.89	—	—	53,966,155.54
双流工业园土地使用权 (双国用2003字第00807、00806号)	22,065,453.87	—	—	21,492,922.67
锌业土地使用权 (滄国用(2007)第103、104号)	26,691,231.01	—	—	26,042,858.05
钢业公司土地使用权 (滄国用(2010)第998号)	6,590,720.01	—	—	6,430,374.82

本年摊销额为 1,381,249.35 元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.12 无形资产(续)

6.12.2 截至2011年12月31日, 无形资产中账面价值约为2,792万元(原值约为3,540万元)的土地使用权已作为64,701,021.94元短期借款(附注6.17)的抵押物。

6.12.3 无形资产年末数比年初数减少1,381,249.35元, 减少比例为2.50%, 减少原因主要系本期摊销所致。

6.13 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011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	-

目前该子公司经营情况良好, 经减值测试, 毋须计提商誉减值准备。

6.14 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	4,191,267.74	2,172,661.46	1,241,855.19	-	5,122,074.01	无

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 递延所得税资产/递延所得税负债

6.15.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2011年12月31日	2010年12月31日
递延所得税资产:		
资产减值准备	411,464.94	425,792.53
可抵扣亏损	123,174.45	1,440,685.04
内部交易未实现收益	595,132.30	478,256.47
交易性金融资产公允价值变动损失	53,593.75	-
合 计	1,183,365.44	2,344,734.04
项 目	2011年12月31日	2010年12月31日
递延所得税负债:		
交易性金融资产公允价值变动收益	-	177,806.25

6.15.2 未确认递延所得税资产暂时性差异明细

项 目	2011年12月31日	2010年12月31日
可抵扣亏损	82,651,325.05	53,444,613.54
交易性金融资产公允价值变动损失	1,413,500.00	-
合 计	84,064,825.05	53,444,613.54

6.15.3 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	2011年12月31日	2010年12月31日	备注
2011年	-	29,611,520.30	-
2013年	11,919,154.93	11,919,154.93	-
2015年	11,913,938.31	11,913,938.31	-
2016年	58,818,231.81	-	-
合 计	82,651,325.05	53,444,613.54	-

税前可弥补亏损额以主管税务部门认定数为准。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

6.15.4 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

可抵扣暂时性差异	暂时性差异金额
资产减值准备	1,735,393.59
可抵扣亏损	492,697.80
交易性金融资产公允价值变动损失	214,375.00
内部交易未实现收益	5,031,691.74
合计	7,474,158.13

6.15.5 递延所得税资产年末数比年初数减少 1,161,368.60 元, 减少比例为 49.53%, 减少原因主要系本期子公司青海珠峰锌业有限公司盈利而转回上期相应确认的可抵扣亏损形成的递延所得税资产所致。

6.15.6 递延所得税负债年末数比年初数减少 177,806.25 元, 减少比例为 100%, 减少原因主要系期初的交易性金融资产本期已实际确认收益而转回上期相应确认的递延所得税负债所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.16 资产减值准备明细

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额			2011 年 12 月 31 日
			转 回	转 销	合 计	
一、坏账准备	105,201,916.45	1,636,679.60	-	-	-	106,838,596.05
二、存货跌价准备	334,453.98	29,103.18	-	159,708.08	159,708.08	203,849.08
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	998,912.56	-	-	241.03	241.03	998,671.53
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	106,535,282.99	1,665,782.78	-	159,949.11	159,949.11	108,041,116.66

6 合并财务报表项目附 (续)

6.17 短期借款

6.17.1 短期借款分类

借款类别	2011年12月31日	2010年12月31日
抵押借款	94,701,021.94	95,701,021.94
保证借款	22,000,000.00	22,000,000.00
合计	116,701,021.94	117,701,021.94

6.17.2 已逾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	5,501,901.02	6.56%	购原材料等	资金周转困难	尚不确定
中国农业银行成都武侯支行	199,120.92	6.56%	购原材料等	资金周转困难	尚不确定
中国农业银行拉萨分行	50,000,000.00	6.56%	购原材料等	资金周转困难	尚不确定
中国农业银行拉萨分行	2,000,000.00	6.56%	购原材料等	资金周转困难	尚不确定
中国农业银行拉萨分行	20,000,000.00	6.56%	资金周转	资金周转困难	尚不确定
合计	77,701,021.94				

6.17.3 资产负债表日后无偿还金额。

6.17.4 上述抵押借款的抵押物见本附注 6.10.4 及 6.12.2 所述。

6.17.5 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。

6.18 交易性金融负债

项目	2011年12月31日 公允价值	2010年12月31日 公允价值
衍生金融负债	1,627,875.00	-

6.18.1 上述公允价值系根据上海期货交易所本年度最后一个交易日收盘价确定。

6.18.2 交易性金融负债年末数比年初数增加 1,627,875.00 元, 增加原因主要系本公司期末持有有色金属期货合约亏损所致。

6 合并财务报表项目附 (续)

6.19 应付票据

种 类	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	20,000,000.00	-
商业承兑汇票	-	60,000,000.00
合 计	20,000,000.00	60,000,000.00

6.19.1 下一会计期间将到期的金额: 20,000,000.00 元。

6.19.2 本报告期末应付票据中无应付持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.19.3 应付票据年末数比年初数减少 40,000,000.00 元, 减少比例为 66.67%, 减少原因主要系票据结算减少所致。

6.20 应付账款

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付材料款等	116,595,798.02	104,475,631.12

6.20.1 本报告期末应付账款中应付持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位的款项如下所示:

单位名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
新疆塔城国际资源有限公司	20,045,202.13	-

6.20.2 本报告期末应付账款中应付关联方的款项如下所示:

单位名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
西部矿业股份有限公司	47,234,690.48	41,371,445.81

6.20.3 应付帐款年末数比年初数增加 12,120,166.90 元, 增加比例为 11.60%, 增加原因主要系本期存货采购增加所致。

6 合并财务报表项目附 (续)

6.21 预收款项

项 目	2011年12月31日	2010年12月31日
预收货款	31,167,130.25	19,423,213.76

6.21.1 本报告期末预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项或关联方款项。

6.21.2 预收款项年末数比年初数增加 11,743,916.49 元, 增加比例为 60.46%, 增加原因主要系期末预收货款增加所致。

6.22 应付职工薪酬

项 目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,792,511.51	34,049,178.59	34,231,327.74	2,610,362.36
二、职工福利费	1,231,650.00	1,093,143.62	1,074,703.62	1,250,090.00
三、社会保险费	612,436.01	8,002,042.88	7,942,915.60	671,563.29
其中: 1.医疗保险费	263,926.53	1,724,419.28	1,668,300.70	320,045.11
2.基本养老保险费	236,190.15	5,321,324.39	5,330,154.61	227,359.93
3.失业保险费	70,143.33	403,127.69	399,235.43	74,035.59
4.生育、工伤保险费等	42,176.00	553,171.52	545,224.86	50,122.66
四、住房公积金	131,888.09	2,694,452.40	2,807,449.90	18,890.59
五、工会经费和职工教育经费	3,277,867.16	719,991.42	1,331,591.12	2,666,267.46
六、因解除劳动关系给予的补偿	-	21,666.00	21,666.00	-
七、其他	-	-	-	-
合 计	8,046,352.77	46,580,474.91	47,409,653.98	7,217,173.70

6.22.1 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

6.22.2 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暂缓发放及工会经费和职工教育经费按规定及需要使用外, 其他应付职工薪酬已在 2012 年 1 月付讫。

6 合并财务报表项目附 (续)

6.23 应交税费

税 种	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	455,527.66	1,983,632.21
营业税	543,500.15	549,985.64
城市维护建设税	14,066.08	131,070.45
教育费附加	8,099.03	74,730.58
地方教育费附加	5,399.34	12,348.97
河道工程修建维护管理费	-	212.24
企业所得税	1,276,153.02	-1,212,608.81
房产税	5,579,717.05	5,347,305.13
个人所得税	35,498.86	38,905.64
土地使用税	-	226,935.84
印花税	45,253.57	52,005.00
价格调节基金	2,297.28	-
合 计	7,965,512.04	7,204,522.89

6.24 应付利息

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
按正常利率计算的短期借款利息	31,406,961.43	28,085,593.70
按逾期利率计算的短期借款利息	32,331,920.14	26,525,542.04
合 计	63,738,881.57	54,611,135.74

6.24.1 应付利息年末数比年初数增加 9,127,745.83 元, 增加比例为 16.71%, 增加原因主要系借款利率上升及逾期利息增加所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.25 其他应付款

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
往来款及暂借款	64,789,051.23	64,016,094.80

6.25.1 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款项，有应付关联方的款项如下所示：

单位名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
中国环球新技术进出口有限公司	405,000.00	10,000.00
上海投资组合中心有限公司	971,280.45	-
合 计	1,376,280.45	10,000.00

6.25.2 金额较大的其他应付款

对方名称	金 额	性质或内容
四川扬升实业有限公司	42,000,000.00	暂借款

6 合并财务报表项目附注(续)

6.26 一年内到期的非流动负债

项 目	2011年12月31日	2010年12月31日
一年内到期的长期应付款	23,641,588.50	89,129,502.42

6.26.1 一年内到期的长期应付款

单位名称	期 限	初始金额	年末余额	借款条件
西部矿业集团有限公司	2006.9-2011.9	28,641,588.50	23,641,588.50	免息

6.26.2 本报告期末一年内到期的长期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款项或关联方款项。

6.26.3 一年内到期的非流动负债年末数比年初数减少65,487,913.92元, 减少比例为73.48%, 减少原因系所欠西部矿业股份有限公司款项于2011年到期后经双方重新签订合同转入长期应付款所致。

6.27 长期应付款

项 目	2011年12月31日	2010年12月31日
资产收购款-本金	65,487,913.92	-
资产收购款-利息	528,326.00	-
合 计	66,016,239.92	-

6.27.1 长期应付款情况

单位名称	期 限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
西部矿业股份有限公司	注	65,487,913.92	6.56	528,326.00	66,016,239.92	-

注: 本公司完成重组、定向增发或撤销特别处理任一项为起点, 90日之内支付上述全部资产收购余款及相应的资金占用费, 如在2013年12月31日前未能完成重组、定向增发或撤销特别处理任一项, 则在期限届满后90日内支付上述全部资产收购余款及相应的资金占用费。

6.27.2 本报告期长期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款项, 有应付关联方的款项如下所示:

单位名称	2011年12月31日	2010年12月31日
西部矿业股份有限公司	66,016,239.92	-

6.27.3 长期应付款年末数比年初数增加66,016,239.92元, 增加原因详见本附注6.26.3所述。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.28 其他非流动负债

递延收益	2011年12月31日	2010年12月31日
锌、钢冶炼废渣综合循环回收项目	1,385,692.92	3,500,000.00
锌、钢冶炼废渣金银综合回收项目	-	400,000.00
节能技改专项基金	178,205.13	185,897.43
锌浸出渣回收精钢项目	100,000.00	100,000.00
锌浸出渣回收精钢产业化技术研究	1,000,000.00	-
重金属污染防治专项资金	2,000,000.00	-
低品位氧化锌两次富集回收精钢工艺研发	150,000.00	-
环保基金	-	200,000.00
合计	4,813,898.05	4,385,897.43

6.28.1 上述递延收益系与资产相关的政府补助, 其中本期取得 3,150,000.00 元。

6.29 股本

	2010年12月31日	本次变动增减(+、-)					2011年12月31日
		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

6.29.1 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 号验资报告审验, 本期无变化。

6.29.2 本公司股票在上海证券交易所上市并已实现全流通。控股股东新疆塔城国际资源有限公司质押所持 46,613,500 股本公司股票于相关银行。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.30 资本公积

项 目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
股本溢价	27,592,675.73	0.89	-	27,592,676.62
其他资本公积	22,364,487.80	-	-	22,364,487.80
合 计	49,957,163.53	0.89	-	49,957,164.42

资本公积年末数比年初数增加 0.89 元, 增加比例为 0.01%, 增加原因系本期折价收购子公司青海西部铝业有限责任公司少数股东股权所致。

6.31 盈余公积

项 目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
法定盈余公积	14,262,096.96	-	-	14,262,096.96

6.32 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	-248,258,439.69	-
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)	-	-
调整后 年初未分配利润	-248,258,439.69	-
加: 本年归属于公司所有者的净利润	-47,615,818.16	-
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	-295,874,257.85	-

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 营业收入及营业成本

6.33.1 营业收入

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	647,513,729.51	1,024,175,821.57
其他业务收入	33,006,511.03	13,907,354.81
营业成本	622,676,292.92	994,041,079.88

6.33.2 主营业务(分行业)

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶 炼	617,037,002.53	567,485,704.20	595,147,393.72	561,603,667.33
贸 易	946,972,111.23	961,064,456.52	1,091,554,396.45	1,095,529,174.03
小 计	1,564,009,113.76	1,528,550,160.72	1,686,701,790.17	1,657,132,841.36
内部抵消	-916,495,384.25	-919,388,445.68	-662,525,968.60	-670,243,659.18
合 计	647,513,729.51	609,161,715.04	1,024,175,821.57	986,889,182.18

6.33.3 主营业务(分产品)

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌 锭	542,586,018.21	514,789,257.64	508,582,677.87	493,007,521.53
钢 块	26,542,583.96	9,832,266.81	31,190,905.56	11,126,599.56
硫酸锌	23,465,134.63	22,488,500.93	24,150,206.90	28,025,912.66
粗 铅	949,283.73	894,463.70	12,346,867.79	6,507,087.12
硫 酸	21,768,176.02	14,802,353.67	10,674,189.30	13,059,752.71
粗 镉	-	-	6,101,668.52	6,803,240.54
氧化锌	1,725,805.98	2,962,959.76	2,100,877.78	3,336,621.82
有色金属国内贸易	946,972,111.23	962,780,358.21	1,091,554,396.45	1,095,266,105.42
小 计	1,564,009,113.76	1,528,550,160.72	1,686,701,790.17	1,657,132,841.36
内部抵消	-916,495,384.25	-919,388,445.68	-662,525,968.60	-670,243,659.18
合 计	647,513,729.51	609,161,715.04	1,024,175,821.57	986,889,182.18

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 营业收入及营业成本(续)

6.33.4 主营业务(分地区)

地区名称	2011年度		2010年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	360,740,463.70	357,739,784.83	111,700,514.65	89,199,009.36
华中地区	51,581,543.14	46,349,743.86	-	-
华东地区	1,151,687,106.92	1,124,460,632.03	1,575,001,275.52	1,567,933,832.00
小计	1,564,009,113.76	1,528,550,160.72	1,686,701,790.17	1,657,132,841.36
内部抵消	-916,495,384.25	-919,388,445.68	-662,525,968.60	-670,243,659.18
合计	647,513,729.51	609,161,715.04	1,024,175,821.57	986,889,182.18

6.33.5 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	185,531,407.72	27.26%
上海奥远金属材料有限公司	88,841,838.25	13.05%
万向资源有限公司	49,472,163.01	7.27%
上海召申国际贸易有限公司	43,046,952.25	6.33%
海亮金属贸易集团有限公司	36,549,823.67	5.37%
合计	403,442,184.90	59.28%

6.33.6 营业收入本年发生数比上年发生数减少 357,562,935.84 元, 减少比例为 34.44%, 减少原因主要系本期锌锭价格下跌及有色金属国内贸易业务量减少所致。

6.33.7 营业成本本年发生数比上年发生数减少 371,364,786.96 元, 减少比例为 37.36%, 减少原因主要系随收入减少所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.34 营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	168,135.42	140,596.15	见本附注 4 所述
城建税	771,649.68	1,255,171.28	见本附注 4 所述
教育费附加	459,200.70	834,315.54	见本附注 4 所述
地方教育费附加	302,657.77	29,367.87	见本附注 4 所述
价格调节基金	83,837.93	-	见本附注 4 所述
合 计	1,785,481.50	2,259,450.84	—

6.35 销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
运输费用	15,776,827.99	15,733,717.02
仓储费	460,805.97	42,334.00
低值易耗品	458,752.20	337,541.68
差旅费	51,411.50	36,164.95
业务招待费	39,468.80	8,583.60
其 他	493,548.54	661,946.68
合 计	17,280,815.00	16,820,287.93

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.36 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
薪 酬	15,284,232.78	17,501,824.05
租赁费	5,436,559.33	3,308,298.94
聘请中介机构费	4,485,421.08	2,809,573.80
折旧费	3,366,149.09	2,896,178.61
土地使用税	1,401,965.60	838,117.60
业务招待费	1,689,904.08	1,857,325.45
污水处理费	1,636,351.25	537,920.00
无形资产摊销	1,381,249.35	1,250,798.95
差旅费	1,274,551.38	1,230,546.67
长期待摊费用摊销	1,241,855.19	483,747.04
保险费	1,093,631.24	1,057,363.95
房产税	927,465.52	911,976.05
办公费	884,954.89	669,543.38
机动车费	868,741.10	709,144.93
水电气费	730,707.98	623,635.99
印花税	551,440.77	427,487.38
通讯费	497,158.52	497,433.90
修理费	355,131.95	1,038,739.28
其 他	3,898,470.61	2,214,944.51
合 计	47,005,941.71	40,864,600.48

管理费用本年发生数比上年发生数增加 6,141,341.23 元, 增加比例为 15.03%, 增加原因主要系本年度公司拟进行重组相关费用上升及公司总部于 2010 年下半年搬迁使本年租赁费等增加和工厂污水处理费增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.37 财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	14,356,796.02	11,419,049.14
减: 利息收入	105,339.09	414,115.06
利息净支出/(净收益)	14,251,456.93	11,004,934.08
加: 汇兑损失	0.78	-
贴现息	-	3,818,333.32
手续费	102,137.32	66,639.48
合 计	14,353,595.03	14,889,906.88

财务费用本年发生数比上年发生数减少 536,311.85 元, 减少比例为 3.60%, 减少原因主要系利息支出上升及本年度无票据贴现相抵所致。

6.38 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	1,636,679.60	46,124.21
存货跌价损失	29,103.18	159,708.08
合 计	1,665,782.78	205,832.29

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 1,459,950.49 元, 增加比例为 709.29%, 主要原因系本年度计提坏账准备增加所致。

6.39 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011 年度	2010 年度
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,339,100.00	711,225.00

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数减少 3,050,325.00 元, 减少比例为 428.88%, 减少原因主要系本公司本年末持有的有色金属期货合约公允价值变动系损失而上年度为收益所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.40 投资收益

6.40.1 投资收益明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	231,853.75	108,820.43
期货投资收益	-6,640,280.83	17,809,663.46
合 计	-6,408,427.08	17,918,483.89

6.40.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 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	231,853.75	108,820.43	联营企业净利润较上年有所增加

6.40.3 本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

6.40.4 投资收益本年发生数比上年发生数减少 24,326,910.97 元, 减少比例为 135.76%, 减少原因主要系本年度期货投资亏损所致。

6.41 营业外收入

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得合计	-	10,603,963.32
其中: 固定资产处置利得	-	7,742.66
政府补助	2,928,999.38	218,492.31
罚款收入	900.00	-
其 他	92,469.04	0.04
合 计	3,022,368.42	10,822,455.67

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 营业外收入(续)

6.41.1 政府补助明细

项 目	2011 年度	2010 年度	说 明
锌、铜冶炼废渣综合循环回收项目	2,114,307.08	-	青财建字(2008)1663号
锌、铜冶炼金银综合循环回收项目	400,000.00	-	宁财企字(2009)1624号
环境保护补贴	200,000.00	180,000.00	宁甘管字(2010)81号
财政补助	107,000.00	30,800.00	闸投促请(2009)9号
硫酸围堰和氧化锌上料系统改造项目	100,000.00	-	宁甘管字(2011)56号
节能技改专项基金	7,692.30	7,692.31	青经资字(2007)264号
合 计	2,928,999.38	218,492.31	

6.41.2 营业外收入本年发生数比上年发生数减少 7,800,087.25 元, 减少比例为 72.07%, 减少原因主要系上年度有处置投资性房地产产生的收益而本年度无相关事项及本年度政府补助增加相抵所致。

6.42 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失合计	3,057,685.55	609,008.77
其中: 固定资产处置损失	3,057,685.55	14,372.99
其 他	-	0.02
合 计	3,057,685.55	609,008.79

营业外支出本年发生数比上年发生数增加 2,448,676.76 元, 增加比例为 402.08%, 增加原因主要系本年固定资产处置损失增加所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.43 所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,210,319.40	2,859,702.32
递延所得税调整	983,562.35	-965,168.03
合 计	5,193,881.75	1,894,534.29

所得税费用本年发生数比上年发生数增加 3,299,347.46 元, 增加比例为 174.15%, 增加原因主要系子公司青海西部铝业有限责任公司本年度利润增长相应当期所得税增加及子公司青海珠峰锌业有限公司本期扭亏为盈而转回上年可抵扣亏损确认的递延所得税资产所致。

6.44 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.44.1 2011 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	-0.3007	-0.3007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.2457	-0.2457

6 合并财务报表项目附注(续)

6.44 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程(续)

6.44.2 2010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	-0.0586	-0.0586
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.2203	-0.2203

上述数据采用以下计算公式计算而得:

基本每股收益=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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, 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)

6.45 其他综合收益: 本公司无其他综合收益的事项。

6.46 现金流量表项目注释

6.46.1 收到的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
财政补贴款	3,433,123.00	410,800.00
收到的押金	226,358.10	-
收回的保证金	10,000.00	-
合 计	3,669,481.10	410,800.00

6.46.2 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
运 费	15,776,827.99	16,416,349.17
租赁费	4,876,634.65	3,025,355.94
聘请中介机构费	4,189,621.08	2,678,310.00
业务招待费	1,282,011.08	1,508,217.95
差旅费	1,129,038.99	980,421.19
修理费	236,126.89	932,492.33
合 计	27,490,260.68	25,541,146.58

6 合并财务报表项目附注(续)

6.46 现金流量表项目注释(续)

6.46.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
收到出售债权尾款	-	2,000,000.00
利息收入	105,339.09	414,115.06
合 计	105,339.09	2,414,115.06

6.46.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
支付机器设备采购尾款	-	785,422.73

6.46.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
收回应付票据保证金	12,000,000.00	5,500,000.00

6.46.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
支付应付票据保证金	13,332,000.00	-

6 合并财务报表项目附注(续)

6.47 现金流量表补充资料

6.47.1 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-38,224,394.36	-4,049,360.44
加: 资产减值准备	1,665,782.78	205,832.29
固定资产折旧、投资性房地产折旧	16,157,388.68	15,658,264.03
无形资产摊销	1,381,249.35	1,250,798.95
长期待摊费用摊销	1,241,855.19	483,747.04
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)	20,380.47	-9,994,954.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,037,305.08	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,339,100.00	-711,225.00
财务费用(收益以“-”号填列)	14,251,457.71	14,823,267.40
投资损失(收益以“-”号填列)	6,408,427.08	-17,918,483.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,161,368.60	-1,142,974.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-177,806.25	177,806.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,632,435.90	20,541,157.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,556,196.38	28,863,254.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-11,850,596.70	-15,918,175.61
其他(安全生产基金保证金)	-1,011,815.62	-
经营活动产生的现金流量净额	7,588,334.29	32,268,954.18

6 合并财务报表项目附注(续)

6.47 现金流量表补充资料(续)

6.47.1 现金流量表补充资料(续)

项 目	2011 年度	2010 年度
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	17,805,594.56	39,911,703.74
减: 现金的年初余额	39,911,703.74	40,988,778.73
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	<u>-22,106,109.18</u>	<u>-1,077,074.99</u>

6.47.2 现金和现金等价物的构成

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一、现金	17,805,594.56	39,911,703.74
其中: 库存现金	45,670.04	29,464.50
可随时用于支付的银行存款	7,807,753.28	33,528,756.18
可随时用于支付的其他货币资金	9,952,171.24	6,353,483.06
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	<u>17,805,594.56</u>	<u>39,911,703.74</u>

注: 现金和现金等价物不含本附注 6.1.1 所述本公司及集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 24,431,647.98 元。

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司及实际控制人情况 (金额单位为人民币万元)

母公司或实际控制人名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的 持股比例(%)	对本企业的 表决权比例(%)	本企业最 终控制方	组织机构代码
黄瑛 女士	实际控制人	-	-	-	-	-	28.13	29.44	黄建荣 先生	-
上海海成(资源)集团有限公司	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	孟宪党 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	孟宪党 先生	有色金属冶炼	1,000.00	56.10	56.10	75742663-6

7 关联方及关联交易 (续)

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 (%)	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	46.10	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	免税贸易	367.35	24.50	24.50	91.91	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
上海投资组合中心有限公司	受同一实际控制人控制的公司	75246091-5
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
成都珠峰房地产开发有限公司	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 关联方及关联交易 (续)

7.5 关联交易情况 (金额单位为人民币万元)

7.5.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程序	2011 年度		2010 年度	
			金 额	占同类交易 金额的比例 (%)	金 额	占同类交易 金额的比例 (%)
西部矿业股份有限公司	采购锌矿	市场价	27,644.77	72.35	19,092.67	51.84
西部矿业股份有限公司	采购电及蒸汽	市场价	5,586.49	100.00	7,387.39	100.00
新疆塔城国际资源有限公司	采购锌矿	市场价	1,509.47	3.95	1,393.74	3.78

7 关联方及关联交易 (续)

7.5 关联交易情况 (金额单位为人民币万元) (续)

7.5.2 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
上海投资组合中心有限公司	本公司	办公用房	2010.7.1	2015.7.1	市场价	388.51

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。

7.5.3 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海海成(资源)集团有限公司	珠峰国际贸易(上海)有限公司	2,000 万元	2011 年 7 月 27 日	2015 年 7 月 26 日	否

7.5.4 管理人员薪酬

2011 年度本公司关键管理人员的报酬(包括货币和非货币形式)总额为 299.52 万元(2010 年度为 255.02 万元)。2011 年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和财务负责人等共 16 人(2010 年度为 20 人), 其中在本公司领取报酬的为 15 人(2010 年度为 20 人)。

7 关联方及关联交易（续）

7.6 关联方应收应付款项

7.6.1 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	西藏珠峰摩托车工业公司	75,132,704.57	23,754,995.19	75,132,704.57	23,754,995.19
其他应收款	成都珠峰房地产开发有限公司	7,030,957.83	2,223,004.89	7,030,957.83	2,223,004.89
其他应收款	西藏珠峰汽车销售有限公司	2,094,999.60	662,384.05	2,094,999.60	662,384.05
其他应收款	西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	17,456,827.62	22,192,065.27	15,885,052.21
其他应收款	上海投资组合中心有限公司	647,520.30	32,376.02	647,520.30	32,376.02
预付帐款	西部矿业股份有限公司	616,660.91	-	682,445.05	-
预付帐款	新疆塔城国际资源有限公司	-	-	6,993,230.08	-

7 关联方及关联交易 (续)

7.6.2 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付票据	西部矿业股份有限公司	-	60,000,000.00
应付帐款	西部矿业股份有限公司	47,234,690.48	41,371,445.81
应付帐款	新疆塔城国际资源有限公司	20,045,202.13	-
其他应付款	上海投资组合中心有限公司	971,280.45	-
其他应付款	中国环球新技术进出口有限公司	405,000.00	10,000.00
一年内到期的长期应付款	西部矿业股份有限公司	-	65,487,913.92
长期应付款 ^注	西部矿业股份有限公司	66,016,239.92	-

注：长期应付款系所欠西部矿业股份有限公司以前年度的资产收购款，本年重新签订协议后延长了付款期限而从一年内到期的长期应付款转至。

8 或有事项

- 8.1 本公司与四川国众投资有限公司关于乐山房屋买卖纠纷一案, 经最高人民法院(2011)民申字第 1472 号民事裁定书裁定, 驳回四川国众投资有限公司的再审申请, 维持西藏自治区高级人民法院(2011)藏法民二初字第 2 号民事调解书中同意本公司与四川扬昇实业有限公司所签定的相关协议, 根据该协议原大股东用于抵偿所欠本公司款项的, 现为乐山华晖实业有限公司持有的位于乐山市市中区嘉州大道的华晖大厦(土地使用权面积为 7,974.76 平方米, 建筑面积为 14,848 平方米, 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)将过户到四川扬昇实业有限公司名下, 过户手续办妥后本公司与四川扬昇实业有限公司和乐山华晖实业有限公司相应的债权债务关系终结。截至 2011 年 12 月 31 日相关过户手续尚未办妥。
- 8.2 除上述事项外, 截至 2011 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或有事项。

9 承诺事项

- 9.1 资产抵押情况详见本附注 6.1.1、6.10.4 及 6.12.2 所述。
- 9.2 除上述事项外, 截至 2011 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 本公司第五届董事会第二次会议审议通过了《公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案》等相关议案, 并于2011年7月6日在《上海证券报》及上海证券交易所网站进行了披露。但根据中国证监会公告【2008】14号《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》中第三条:“发行股份购买资产的首次董事会决议公告后, 董事会在6个月内未发布召开股东大会通知的, 上市公司应当重新召开董事会审议发行股份购买资产事项, 并以该次董事会决议公告日作为发行股份的定价基准日。”相关规定, 虽然本公司以及控股股东方一直积极推动本次重大资产重组各项事宜, 但本公司董事会不能在首次审议本次重大资产重组董事会决议公告日后6个月内即2012年1月6日前发出召开审议本次重大资产重组相关事项的股东大会通知, 因此, 本次重大资产重组方案到期自然终止。为了支持上市公司的发展, 大股东新疆塔城国际资源有限公司承诺将会按照中国证监会相关规定及国家有关部门的意见, 继续启动重大资产重组, 通过非公开发行方式注入塔中矿业有限公司资产。
- 10.2 本公司子公司青海珠峰锌业有限公司2012年1月5日与青海银行签订了《流动资金借款合同》, 贷款金额2,000万元。该款项由青海天诚信用担保有限责任公司提供担保, 同时该子公司以账面价值约2,604万元(原值约2,950万元)的土地以及账面价值约3,768万元(原值约4,944万元)的房屋建筑物作为抵押物提供反担保。
- 10.3 资产负债表日后利润分配情况说明
- 由于以前年度亏损未弥补完毕, 且本年度为亏损, 本公司董事会拟定本年度仍不对股东分利。
- 10.4 除上述事项外, 截至本财务报告签发日, 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 2011 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。根据 2004 年 12 月 7 日本公司与欠款各方签订的《协议书》, 其中 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的《协议书》中, 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的《协议书》中, 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向金融机构借款的担保物而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 年拥有上述资产的实际管理权和收益权, 但未将上述用于抵债的资产纳入账务处理; 截至 2011 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欠款金额为 84,258,662.00 元, 业已计提坏账准备 26,640,384.13 元; 无资产作偿还担保的欠款金额为 54,447,333.51 元, 业全额计提坏账准备 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。鉴于该款项长年逾期且回收无望, 本公司第四届董事会第三十四次会议审议批准于 2010 年度全额核销上述坏账 54,447,333.51 元, 并录于相应备查账簿。对该账项的追收仍将继续, 今后若有相应资产追回, 将计作追回当年的营业外收入。

11 其他重要事项 (续)

11.2 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。本公司虽未放弃向有关方追偿但未有迹象表明可以收回该款项, 鉴于该款项长年逾期且回收无望, 本公司第四届董事会第三十四次会议审议批准于 2010 年度将上述坏账全额核销, 并录于相应备查账簿。对该款项的追收仍将继续, 今后若有相应资产追回, 将计作追回当年的营业外收入。

11.3 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。截至 2011 年 12 月 31 日本公司已累计偿还本金 2,929.81 万元。

11.4 以公允价值计量的资产和负债 (金额单位为人民币万元)

项 目	年初余额	本年公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	年末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	-	-	-	-	-
2.衍生金融资产	71.12	-	-	-	-
3.可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	71.12	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其 他	-	-	-	-	-
上述合计	71.12	-	-	-	-
金融负债	-	-162.79	-	-	162.79

11.5 除上述事项外, 截至 2011 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其他重要事项。

12 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	2011年12月31日				2010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 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
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 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2011年12月31日			2010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 (%)	
5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 本报告期末应收账款中无应收持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

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	5年以上	19.14%
汕头金银岛有限公司	非关联方	987,243.22	5年以上	15.84%
大沥君龙有限公司	非关联方	745,600.00	5年以上	11.96%
江门佑威有限公司	非关联方	501,187.22	5年以上	8.04%
南阳珠峰有限公司	非关联方	319,946.70	5年以上	5.13%
合 计		3,746,791.16		60.11%

12 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	2011年12月31日				2010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 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	159,570,214.59	89.80	97,216,699.07	60.92	159,570,214.59	98.42	95,644,923.66	59.94
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,740,999.36	1.54	1,858,273.34	67.80	2,569,405.33	1.58	1,841,076.63	71.65
确信即可收回组合	15,384,249.50	8.66	-	-	-	-	-	-
组合小计	18,125,248.86	10.20	1,858,273.34	10.25	2,569,405.33	1.58	1,841,076.63	71.65
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	177,695,463.45	100.00	99,074,972.41	55.76	162,139,619.92	100.00	97,486,000.29	60.12

12.2.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
西藏珠峰摩托车工业公司	75,132,704.57	23,754,995.19	31.62	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	全部无法收回
西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	17,456,827.62	78.66	按可收回金额
合 计	159,570,214.59	97,216,699.07	60.92	

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款(续)

12.2.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

12.2.3.1 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011年12月31日			2010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(%)	
1年以内	860,651.06	31.40	43,032.55	693,857.03	27.00	34,692.85
1至2年	4,800.00	0.18	720.00	81,370.02	3.17	12,205.50
2至3年	81,370.02	2.96	20,342.51	-	-	-
5年以上	1,794,178.28	65.46	1,794,178.28	1,794,178.28	69.83	1,794,178.28
合计	2,740,999.36	100.00	1,858,273.34	2,569,405.33	100.00	1,841,076.63

12.2.3.2 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	坏账准备
确信即可收回组合	15,384,249.50	-

12.2.4 本报告期末其他应收款中无应收持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

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
西藏珠峰摩托车工业公司	75,132,704.57	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
国金期货有限责任公司	15,384,249.50	期货合约保证金
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	174,954,464.09	

12 公司财务报表主要项目注释 (续)

12.2 其他应收款 (续)

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 (%)
西藏珠峰摩托车工业公司	原大股东	75,132,704.57	5 年以上	42.28
广东增城峰光摩托车有限公司	非关联方	53,119,487.32	5 年以上	29.89
西藏新珠峰摩托车有限公司	联营企业	22,192,065.27	5 年以上	12.49
国金期货有限责任公司	非关联方	15,384,249.50	1 年以内	8.66
成都珠峰房地产开发有限公司	原大股东关联方	7,030,957.83	5 年以上	3.96
合 计		172,859,464.49		97.28

12.2.7 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款 总额的比例 (%)
上海投资组合中心有限公司	受同一实际控制人控制的公司	647,520.30	0.40

12.2.8 其他应收款年末数比年初数增加 13,966,871.41 元, 增加比例为 21.60%, 增加原因主要系本期本公司开展期货业务而交纳期货保证金所致。

12 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	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	5,755,837.36	3,842,215.36	1,913,622.00	5,755,837.36	56.10	56.10	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	1,025,133.80	127,397.62	1,152,531.42	24.50	24.50	无	-	-	104,456.13
合 计		180,534,678.79	168,746,190.59	2,041,019.62	170,787,210.21	-	-	-	-	-	104,456.13

12 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	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	723,936,083.60	188,272,074.43
其他业务收入	3,362,708.50	2,811,923.12
营业成本	746,212,054.61	188,100,497.19

12.4.2 主营业务 (分行业)

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属贸易	723,936,083.60	745,303,369.77	188,272,074.43	186,941,335.96

12.4.3 主营业务 (分产品)

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌 锭	417,087,945.63	431,493,451.03	176,635,000.49	176,142,855.48
锌精矿	296,384,717.30	303,504,782.77	5,524,222.65	4,696,811.96
锌培砂	5,541,976.18	5,855,364.19	-	-
氧化锌	4,921,444.49	4,449,771.78	-	-
粗 镉	-	-	6,112,851.29	6,101,668.52
合 计	723,936,083.60	745,303,369.77	188,272,074.43	186,941,335.96

12 公司财务报表主要项目注释 (续)

12.4 营业收入及营业成本 (续)

12.4.4 主营业务 (分地区)

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	405,897,170.71	419,898,422.23	188,272,074.43	186,941,335.96
西北地区	310,385,317.90	317,416,041.44	-	-
华中地区	7,653,594.99	7,988,906.10	-	-
合计	723,936,083.60	745,303,369.77	188,272,074.43	186,941,335.96

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
青海珠峰锌业有限公司	296,384,717.30	40.75%
上海尚铭金属材料有限公司	137,894,932.20	18.96%
上海奥远金属材料有限公司	62,623,987.92	8.61%
万向资源有限公司	49,472,163.01	6.80%
上海召申国际贸易有限公司	42,253,123.36	5.81%
合计	588,628,923.79	80.93%

12.4.6 营业收入本年发生数比上年发生数增加 536,214,794.55 元, 增加比例为 280.62%, 增加原因主要系本期子公司青海珠峰锌业有限公司生产的锌锭都由本公司统一对外销售, 而其生产所需的锌精矿也由本公司统一采购后向其提供所致。

12.4.7 营业成本本年发生数比上年发生数增加 558,111,557.42 元, 增加比例为 296.71%, 增加原因主要系随收入上涨所致。

12 公司财务报表主要项目注释 (续)

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	3,060,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	231,853.75	108,820.43
期货投资收益	-3,357,820.00	-
合 计	-65,966.25	108,820.43

12.5.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 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	231,853.75	108,820.43	联营企业净利润较上年有所增加

12.5.3 本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

12.5.4 投资收益本年发生数比上年发生数减少 174,786.68 元, 减少比例为 160.62%, 减少原因主要系本年度期货投资亏损及收到成本法核算的长期股权投资分利相抵所致。

12 公司财务报表主要项目注释(续)

12.6 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-58,998,162.92	-12,851,253.05
加: 资产减值准备	1,588,972.12	-59,006.72
固定资产折旧、投资性房资产折旧	3,150,968.67	3,221,522.52
无形资产摊销	572,531.20	575,703.24
长期待摊费用摊销	1,241,855.19	483,747.04
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)	20,380.47	-9,994,954.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,413,500.00	-
财务费用(收益以“-”号填列)	9,611,983.31	7,882,573.92
投资损失(收益以“-”号填列)	65,966.25	-108,820.43
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)	-13,671,155.07	-431,002.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	9,766,838.23	-15,641,657.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	68,492,440.67	7,295,561.74
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	23,256,118.12	-19,627,586.66
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	7,714,418.01	4,019,710.60
减: 现金的年初余额	4,019,710.60	3,270,268.02
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	3,694,707.41	749,442.58

13 补充资料

13.1 当期非经常性损益明细表

项 目	2011 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	-3,057,926.58	-
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,928,999.38	-
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	-8,979,380.83	-
除上述各项之外的其他营业收外收入和支出	93,369.04	-
减: 所得税影响额	-1,338,853.01	-
少数股东权益影响额 (税后)	1,041,248.99	-
合 计	-8,717,334.97	-

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	-0.3007	-0.3007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	注	-0.2457	-0.2457

注: 归属于母公司的股东权益为负数, 且本期亏损, 此处不再计算加权平均净资产收益率。

加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+Ei\times Mi\div M0 - Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

其中: P0 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; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 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; Ej 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; M0 为报告期月份数; Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; Ek 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; Mk 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。

法定代表人：黄建荣 主管会计工作的负责人：梁 明 会计机构负责人：曹玉刚

西藏珠峰工业股份有限公司

日期：2012 年 4 月 24 日