

西藏珠峰工业股份有限公司

600338

2012 年年度报告



二零一三年三月

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

2013年3月4日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《公司2012年度利润分配预案》：经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计，本公司2012年度实现归属于母公司所有者的净利润为73,159,722.40元，期末未分配利润为-222,714,535.45元。根据《企业会计准则》、《公司法》及《公司章程》的相关规定，母公司本年度实现净利润全部用于抵补以前年度亏损，董事会拟定，2012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。

本分配预案须经公司2012年度股东大会批准。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节 公司治理.....	37
第九节 内部控制.....	40
第十节 财务会计报告.....	41
第十一节 备查文件目录.....	141

一、 释义及重大风险提示

(一) 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
我司、公司、本公司、西藏珠峰	指	西藏珠峰工业股份有限公司
塔城国际/控股股东	指	新疆塔城国际资源有限公司
塔城边贸	指	塔城市国际边贸商城实业有限公司，塔城国际的前称
海成资源	指	上海海成资源（集团）有限公司
珠峰工业	指	西藏珠峰摩托车工业公司，原西藏珠峰控股股东
中环技	指	中国环球新技术进出口有限公司，塔城国际控股子公司
塔中矿业	指	塔中矿业有限公司
西部矿业	指	西部矿业股份有限公司
选矿	指	对原矿石开采后进行初级的加工，经过破碎、筛分、磨浮等工序将矿石生产成精矿的过程
精矿、精矿粉	指	有价金属品位较低的矿石经过选矿过程，获得一定产率的有价金属品位较高的矿粉
《公司章程》	指	《西藏珠峰工业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组管理办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》(2011年修订)
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
西藏证监局	指	中国证券监督管理委员会西藏监管局
上交所	指	上海证券交易所
LME	指	伦敦金属交易所 (London Metal Exchange)

(二) 重大风险提示：

1、2013年3月1日，公司在上海证券报及上交所网站披露了公司第五届董事会第十二次会议决议公告，该次会议审议通过了《关于<西藏珠峰工业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》。2013年3月18日，公司将召开2013年第一次临时股东大会，以现场结合网络投票的方式审议公司上述重大资产重组相关议案。中国证监会对本公司重大资产重组是否最终核准尚有不不确定性。

2、关于本次重大资产重组，投资者还应考虑下述各项风险因素：

(1) 海外经营相关风险

本次交易完成之后，塔中矿业将成为本公司的全资子公司，主要从事铅锌有色金属矿石的采选与销售业务。塔中矿业及其拥有的矿产资源均位于塔吉克斯坦，其经营和资产受到所在国法律法规的管辖，国外与国内经营环境存在巨大差异，境外相关政策、法规也存在调整的可能，从而可能对

境外公司的人事、经营、投资、开发、管理以及资产国有化等方面带来不确定性。

我国已与塔吉克斯坦建立了正常的政治经济关系，部分其他国内企业也进行了投资，但仍存在未来塔吉克斯坦政治、经济、法律及治安状况不利于塔中矿业正常经营的风险，如出现此类风险将会对塔中矿业的经营和公司的业绩产生不利影响。

(2) 有色金属价格波动风险

本次交易完成后，公司主营业务将增加铅锌有色金属矿石的采选与销售，铅锌等金属品种的价格波动及供需关系变化将对本公司的盈利能力产生重要影响。以塔中矿业 2012 年度盈利预测情况为例，铅、锌金属价格同时下降 5%，将导致塔中矿业净利润减少 13.46%。因此如果铅锌等有色金属市场未来发生较大变化而导致铅锌金属价格出现较大波动，特别是大幅下跌的情况，将对本公司的盈利能力造成重大影响。

(3) 外汇风险

本次交易完成后，塔中矿业将成为公司全资子公司，其日常运营中主要涉及索莫尼、美元等外币，而本公司的合并报表记账本位币为人民币。近年来，人民币兑美元的汇率虽持续走强，但未来的波动仍具有不确定性。因此，公司未来运营存在汇兑损益的风险。

二、 公司简介

(一) 公司信息

公司的中文名称	西藏珠峰工业股份有限公司
公司的中文名称简称	西藏珠峰
公司的外文名称	TIBET SUMMIT INDUSTRY CO.,LTD
公司的法定代表人	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

公司注册地址	西藏自治区拉萨市北京中路 65 号
公司注册地址的邮政编码	850000
公司办公地址	上海市闸北区柳营路 305 号 7 楼
公司办公地址的邮政编码	200072
公司网址	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	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
A 股	上海证券交易所	*ST 珠峰	600338

(六) 公司报告期内注册变更情况

1、 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

2、 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

3、 公司上市以来，主营业务的变化情况

2000 年 12 月公司上市时，主营业务主要为生产、销售摩托车及零部件，提供售后服务等；2005 年 8 月，为扭转摩托车业务持续亏损的局面，新控股股东塔城边贸积极推动公司、资产、

业务重组工作，通过收购锌、钢冶炼资产，成功实施“逐渐退出盈利能力较低的摩托车业务、适时转向有色金属贸易、冶炼主营业务”的整体战略。2006年3月起至今，公司的主营业务为锌、钢等有色金属冶炼及相关产品生产、销售，属于重有色金属冶炼行业。主要产品为锌锭、钢锭和一水硫酸锌产品。

4、公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2000年12月公司上市时，控股股东为西藏珠峰摩托车工业公司，持有公司6500万股，持股比例41.05%。

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，并于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2012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%。

(七) 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司
	办公地址	上海延安东路550号海洋大厦12楼
	签字会计师姓名	何和平 严臻

三、 会计数据和财务指标摘要

(一) 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

1、 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
营业收入	1,337,523,972.26	680,520,240.54	96.54	1,038,083,176.38
归属于上市公司股东的净利润	73,159,722.40	-47,615,818.16	不适用	-9,273,674.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-39,754,237.16	-38,898,483.19	不适用	-34,876,276.50
经营活动产生的现金流量净额	-18,026,565.70	7,588,334.29	-337.56	32,268,954.18
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,201,234.38	-73,321,663.47	不适用	-25,705,846.20
总资产	417,784,144.13	476,816,096.25	-12.38	524,791,121.51

2、 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.4621	-0.3007	不适用	-0.0586
稀释每股收益（元 / 股）	0.4621	-0.3007	不适用	-0.0586
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.2511	-0.2457	不适用	-0.2203
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

(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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	8,604,588.36	-3,057,926.58	9,994,954.55
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	2,121,820.00	2,928,999.38	218,492.31
债务重组损益	47,525,840.55		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业	4,832,528.89	-8,979,380.83	17,809,663.39

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,016,579.91	900.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	92,469.04	0.02
少数股东权益影响额	-808,663.68	-1,041,248.99	
所得税影响额	-378,734.47	1,338,853.01	-2,420,508.07
合计	112,913,959.56	-8,717,334.97	25,602,602.20

四、 董事会报告

(一) 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是公司较为困难的一年。生产经营上在增长速度放缓、市场需求不足的宏观经济形势下，面对着有色金属市场低迷，锌市场价格持续走低，有色金属铅锌冶炼企业呈现行业性亏损局面的严峻考验；资本市场上，由于连续两年亏损，2012 年 4 月，公司股票被上海证券交易所实施退市风险警示，公司面临暂停上市的重大风险。但是在这重重难关之前，在西藏自治区人民政府“处置珠峰股份退市风险领导小组”的直接领导下，在控股股东的支持下，公司全体同仁齐心协力，迎难而上，通过完成以资抵债资产处置及西藏农行还本免息债务重组，成功化解了公司暂停上市的风险；通过确保产品质量，开源节流，克服了市场原材料不稳定，资金紧张，原料供应短缺等困难，避免了公司出现巨大亏损的情况。

2012 年度，公司实现营业收入 133752.40 万元，较上年同期增长 96.54%；实现利润总额 7786.92 万元，归属于母公司所有者的净利润为 7315.97 万元，归属于母公司的净资产为 320.12 万元。

1、 主营业务分析

(1) 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,337,523,972.26	680,520,240.54	96.54
营业成本	1,292,607,810.19	624,765,420.96	106.89
销售费用	13,462,616.99	17,280,815.00	-22.10
管理费用	45,304,683.45	44,916,813.67	0.86
财务费用	9,296,694.96	14,353,595.03	-35.23
经营活动产生的现金流量净额	-18,026,565.70	7,588,334.29	不适用
投资活动产生的现金流量净额	79,975,829.83	-19,721,718.50	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-51,369,874.66	-9,972,724.19	不适用

(2) 收入

1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期内，收入变化的主要原因：一是锌锭的产量比上年减少，销量同步减少，影响收入减少；二是钢锭的产量增加，销量同步增加，影响收入增加；三是贸易额比上年增加较大。详见下表：

分产品	产量比上年增、减 (%)	销量比上年增、减 (%)	营业收入比上年增减 (%)
锌 锭	-18.53	-18.19	-31.49
钢 块	6.53	30.31	48.96
有色金属国内贸易			50.55

2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品类别	年份	计量单位	年初库存	生产	销售	年末库存	产销率
锌锭	2012	吨	1666.635	29245.445	29121.88	780.328	99.58%
镉块	2012	千克	1179.265	11939.668	13068.111	50.822	109.45%

3)主要销售客户的情况

公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海青山矿业投资有限公司	147,775,149.64	11.05%
上海京慧诚国际贸易有限公司	134,463,638.16	10.05%
上海青山矿产品有限公司	82,704,424.13	6.18%
上海尚铭金属材料有限公司	80,066,345.41	5.99%
标准银行（中国）商贸有限公司	74,975,316.30	5.61%
合计	519,984,873.64	38.88%

(3) 成本

1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
有色金属冶炼		443,657,287.51	23.35	567,485,704.20	37.13	-21.82
有色金属国内贸易		1,442,214,664.42	76.47	961,064,456.52	62.87	50.06
小计		1,885,871,951.93		1,528,550,160.72		
内部抵销		-613,822,406.54		-919,388,445.68		
合计		1,272,049,545.39		609,161,715.04		

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
1#锌锭		367,067,739.41	19.46	514,789,257.64	33.68	-28.70
镉块		19,480,791.98	1.03	9,832,266.81	0.64	98.13
氧化锌		2,028,869.19	0.11	2,962,959.76	0.19	-31.53
粗铅		78,529.65	-	894,463.70	0.06	-91.22
硫酸锌		34,860,959.52	1.85	22,488,500.93	1.47	55.02
硫酸		15,466,056.38	0.82	14,802,353.67	0.97	4.48
粗镉		4,674,341.38	0.25			

有色金属 国内贸易		1,442,214,664.42	76.47	962,780,358.21	62.99	49.80
小 计		1,885,871,951.93		1,528,550,160.72		
内部抵销		-613,822,406.54		-919,388,445.68		
合计		1,272,049,545.39		609,161,715.04		

2) 主要供应商情况

供应商名称	采购金额	占全部采购量的比例
西部矿业股份有限公司锡铁山分公司	226,630,291.77	12.61%
大同煤矿集团外经贸有限责任公司	140,177,364.34	7.80%
上海青昉商贸有限公司	84,573,494.17	4.71%
衢州市天平商贸有限公司	74,928,388.40	4.17%
中轻资源进出口公司	57,307,692.31	3.19%
合 计	583,617,230.99	32.48%

(4) 费用

项目	2012年	2011年	增减额	增减比例(%)
销售费用	13,462,616.99	17,280,815.00	-3,818,198.01	-22.10
管理费用	45,304,683.45	44,916,813.67	387,869.78	0.86
财务费用	9,296,694.96	14,353,595.03	-5,056,900.07	-35.23

变动原因分析:

- 1) 销售费用与去年同期相比有所减少, 主要原因系锌锭冶炼业务产量下降导致运费下降所致。
- 2) 财务费用减少原因主要系拉萨农行豁免本年度及以前年度逾期贷款利息所致。

(5) 现金流

项目	2012年	2011年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	-18,026,565.70	7,588,334.29	-25,614,899.99
投资活动产生的现金流量净额	79,975,829.83	-19,721,718.50	99,697,548.33
筹资活动产生的现金流量净额	-51,369,874.66	-9,972,724.19	-41,397,150.47
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	10,579,389.47	-22,106,109.18	32,685,498.65

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购买商品、接受劳务支付货款增加所致;
- 2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期大幅增加的主要原因系在本报告内本公司处置债权收到的现金增加所致;
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少的主要原因系在本报告期内本公司归还逾期贷款及子公司新增银行借款轧抵所致。

(6) 其它

1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2012 年公司营业利润-22783702.13 元, 利润总额为 77869178.33 元, 净利润 78468024.81 元。主要的利润来源为本年实现营业外收入 101407373.38 元所致。本年营业外收入的构成如下:

项 目	金 额
非流动资产处置利得合计	-
其中：固定资产处置利得	-
政府补助	2,121,820.00
债务重组利得	47,525,840.55
出售债权收入	48,381,722.13
罚款收入	-
其 他	3,377,990.70
合 计	101,407,373.38

1、政府补助主要系锌、铜冶炼废渣综合回收项目 98735.64 元、财政扶持 505392.00 元、节能技改专项基金 7692.36 元、低品位氧化锌两次富集回收精铜工艺研发 150000.00 元、技术创新基金 190000.00 元、锌浸出渣回收精铜产业化技术研究 570000.00 元、锌冶炼废渣富集回收精铜技术改造扩能项目 500000.00 元、锌浸出渣回收精铜项目 100000.00 元等所获得的政府补贴。

2、债务重组利得主要系本公司与中国农业银行股份有限公司拉萨康昂东路支行签订《减免利息协议》，在一次性偿还本金 72,000,000.00 元后该行减免了本公司以前年度及本年度的利息和逾期利息 53,059,760.55 元，其中计入营业外收入 47525840.55 元。

3、出售债权收入主要系本公司本年度以 6,300 万元的价格向成都谷昌矿业投资有限公司售让并交割完成原大股东及关联方“以资抵债”资产；以 2000 万元售让并交割完成本公司净值为 11,384,051.64 元（原值为 20,862,328.17 元）的投资性房地产珠峰大厦；交割完成前期以 4,300 万元的价格售让予四川扬昇实业有限公司的乐山房产，该三项交易合计产生 48381722.13 元收益。

4、其他主要为本公司原计提的职工福利费及高管风险基金因原计提因素消失，经总裁办公会及董事会决议予以冲回。

2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司重大资产重组实施进度说明：

1、2013 年 3 月 1 日，公司在上海证券报及上交所网站披露了公司第五届董事会第十二次会议决议公告，该次会议审议通过了《关于<西藏珠峰工业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》。

2、2013 年 3 月 18 日，公司将召开 2013 年第一次临时股东大会，以现场结合网络投票的方式审议公司上述重大资产重组相关议案。

2、行业、产品或地区经营情况分析

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
有色金属冶炼	458,727,710.28	443,657,287.51	3.29	-25.66	-21.82	-4.75

有色金属国内贸易	1,425,668,234.49	1,442,214,664.42	-1.16	50.55	50.06	0.33
小计	1,884,395,944.77	1,885,871,951.93				
内部抵消	-610,106,551.53	-613,822,406.54				
合计	1,274,289,393.24	1,272,049,545.39				

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
锌锭	371,724,023.30	367,067,739.41	1.25	-31.49	-28.70	-3.87
钢块	39,537,455.02	19,480,791.98	50.73	48.96	98.13	-12.23
硫酸锌	30,942,717.44	34,860,959.52	-12.66	31.87	55.02	-16.82
粗铅	104,853.32	78,529.65	25.11	-88.95	-91.22	19.33
硫酸	10,784,812.31	15,466,056.38	-43.41	-50.46	4.48	-75.41
粗镉	3,637,151.28	4,674,341.38	-28.52			-28.52
氧化锌	1,996,697.61	2,028,869.19	-1.61	15.70	-31.53	70.07
有色金属国内贸易	1,425,668,234.49	1,442,214,664.42	-1.16	50.55	49.80	0.51
小计	1,884,395,944.77	1,885,871,951.93				
内部抵消	-610,106,551.53	-613,822,406.54				
合计	1,274,289,393.24	1,272,049,545.39				

(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(%)
中亚地区	1,981,945.16	
西北地区	325,146,801.99	-9.87
华中地区	37,122,436.38	-28.03
华南地区	12,261,917.13	
华北地区	62,942,142.66	
西南地区	19,730,628.59	
华东地区	1,425,210,072.86	23.75
小计	1,884,395,944.77	20.48
内部抵消	-610,106,551.53	-33.43
合计	1,274,289,393.24	96.80

2、资产、负债情况分析

(1) 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)

货币资金	51,389,214.76	12.30	42,237,242.54	8.86	21.67
应收票据	410,000.00	0.10	600,000.00	0.13	-31.67
应收账款	10,369,009.68	2.48	1,550,156.47	0.33	568.90
预付款项	18,835,408.03	4.51	19,936,801.86	4.18	-5.52
其他应收款	22,733,654.53	5.46	84,014,255.99	17.62	-72.94
存货	94,935,883.91	22.72	92,035,411.56	19.30	3.15
投资性房地产	3,156,914.51	0.76	15,331,665.47	3.22	-79.41
固定资产	149,165,529.57	35.70	156,697,364.76	32.86	-4.81
在建工程	3,063,554.65	0.73	2,578,203.51	0.54	18.83
无形资产	52,581,734.14	12.59	53,966,155.54	11.32	-2.57
长期待摊费用	3,793,919.44	0.91	5,122,074.01	1.07	-25.93
递延所得税资产	5,706,790.91	1.37	1,183,365.44	0.25	382.25
短期借款	77,701,021.94	18.60	116,701,021.94	24.48	-33.42
交易性金融负债	600,975.00	0.14	1,627,875.00	0.34	-63.08
应付票据	20,700,000.00	4.95	20,000,000.00	4.19	3.50
应付账款	104,570,227.40	25.03	116,595,798.02	24.45	-10.31
预收款项	36,612,440.70	8.76	31,167,130.25	6.54	17.47
应付利息	18,051,623.99	4.32	63,738,881.57	13.37	-71.58
其他应付款	19,933,666.71	4.77	64,789,051.23	13.59	-69.23
递延所得税负债	677,627.86	0.16		-	
其他非流动负债	4,687,470.05	1.12	4,813,898.05	1.01	-2.63
专项储备	3,363,175.45	0.81			
少数股东权益	23,506,254.44	5.73	25,863,589.50	5.42	-9.11
资产总额	417,784,144.13		476,816,096.25		

变动原因分析:

- 1) 货币资金增加原因主要系本期有出售资产和债权等投资活动使现金净流入增加所致。
- 2) 应收票据减少原因主要系期末持有应收票据减少所致。
- 3) 应收账款增加原因主要系子公司青海西部铝业有限责任公司期末应收账款增加(该些款项尚在信用期内所致)。
- 4) 预付款项减少原因主要系本公司预付货款减少所致。
- 5) 其他应收款减少原因主要系本公司应收原控股股东及关联方的债权及其所附带抵偿资产业于本年度悉数售让并于本年度完成交割所致。
- 6) 存货增加原因主要系子公司期末备货量增加所致。
- 7) 投资性房地产减少主要系本年度处置了位于成都的账面净值为11,384,051.64元的珠峰大厦房产所致。
- 8) 在建工程增加主要原因系本期新增工程投入增加所致。
- 9) 长期待摊费用减少原因主要系本期摊销所致。。
- 10) 递延所得税资产增加原因主要系本期资产减值准备增加、计提安全生产费及子公司青海珠峰锌业有限公司本期亏损而确认相应递延所得税资产所致。
- 11) 短期借款减少原因主要系本公司偿还拉萨农行贷款及子公司新增银行借款所致。
- 12) 交易性金融负债减少的主要原因为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所致。
- 13) 应付账款减少原因主要系本期增加支付采购货款及存货采购量有所减少所致。
- 14) 预收款项增加原因主要系期末公司预收货款增加所致。
- 15) 应付利息减少原因主要系归还拉萨农行贷款,豁免逾期贷款利息所致

16) 其他应付款减少原因主要系售出原控股股东及关联方的债权及其所附带抵偿资产本期完成交割结转前 4200 万元所致。

17) 递延所得税负债增加原因主要系期末公司内部交易未实现的亏损所致。

18) 专项储备增加原因主要系子公司青海西部铝业有限责任公司及珠峰锌业有限公司提取安全生产费所致。

19) 少数股东权益减少的原因子公司青海西部铝业有限责任公司对前期利润进行分配所致。

报告期内公司存在的以公允价值计量的资产为有色金属期货。

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数增加 3,366,000.00 元，增加原因主要系本年末持有的有色金属期货合约公允价值亏损减少所致。

3、投资状况分析

(1) 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

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) 主要子公司、参股公司分析

1、本企业的子公司情况

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	期末资产总额	营业收入	本期净利润
青海珠峰锌业有限公司	有色金属冶炼	50,000,000.00	100	326,416,948.78	404,504,338.17	-14,024,977.63
珠峰国际贸易(上海)有限公司	国内国际贸易	10,000,000.00	100	79,747,276.89	857,717,493.48	358,764.79
青海西部铝业有限责任公司	有色金属冶炼	10,000,000.00	56.1	90,725,219.46	101,927,357.37	12,091,805.03

珠峰锌业主要产品涉及电解锌、锌基合金、硫酸、氧化锌、粗镉、铜镉渣、浸出渣等。

西部铝业公司主要产品为金属镉和一水硫酸锌。

珠峰贸易主要销售产品为有色金属，包括锌锭、铝锭和铅锭等

1、青海锌业业绩波动情况及其变动原因

珠峰锌业净利润较上年度降低 377.87%，主要系本年度锌锭市场价格下滑，毛利层摊薄、财务费用增加所致；本年度锌锭销售毛利率由上年的 7.58% 下降至本年的 2.74%，该项因素影响利润约 1958 万元；财务费用增加 47.72%，主要系融资总额增加所致。

珠峰锌业资产或其他方面主要财务指标与上年度比较变化在 30% 以上，且可能对企业未来业绩造成影响的有以下方面：递延所得税资产较上年上升 882.63%，主要系本年末对本年亏损计提可抵扣所得税费用所致，未来期间将增加所得税费用。

2、西部铝业业绩波动情况及其变动原因

西部铝业净利润较上年度降低 43.48%，主要系本年度镉锭市场价格下滑、费用增加、资产减值损失增加所致；资产减值损失系年对存货硫酸锌计提的跌价准备增加所致；销售费用增加 61.49%，主要系运费增加所致；管理费用增加 42.64%，主要系应付职工薪酬增加所致。

西部铝业资产或其他方面主要财务指标与上年度比较变化在 30% 以上，且可能对企业未来业绩造成影响的有以下方面：递延所得税资产较上年提高 1083.74%，主要系年末对存货硫酸锌计提减值准备所致，未来期间将增加所得税费用。

2、本企业的合营和联营企业的情况

被投资单位名称	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	期末资产总额	期末净资产总额	本期净利润
西藏珠峰中免 税品有限公司	免税贸易	3,673,469.00	24.50	5,286,173.22	5,027,111.48	1,150,090.43
西藏新珠峰摩托 车有限公司	制造业	30,000,000.00	33.33	120,122,980.82	3,968,732.64	1,392,205.52

(4) 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。

(二) 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

1、行业竞争格局和发展趋势

报告期内，全球经济衰退的忧虑始终困扰着市场，欧债危机进一步蔓延，导致铅锌价格不断下挫，受国内外经济环境影响，铅锌价格呈现前高后低态势，震荡区间较大。与此同时全球经济复苏放缓，需求下降，国外低价产品借机涌入，冲击国内市场情况已经出现。

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，由于原料供应紧张以及原辅料、能源价格、劳动力、财务费用、税费等成本不断上升，环保治理的投入增加，再加上公司本身受流动资金短缺的影响，采用预收货款以及委托标准银行融资销售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，丰富营销手段，开展套期保值，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，保证公司生产经营的稳步运行。

2、公司发展战略

2013 年公司将发挥管理优势，严格控制生产成本，控制原料采购价格和销售价格，力争通过专业的内部管理和市场销售，使企业在严峻的经济环境中得到健康的发展。而各类专业人才的培养和高素质员工队伍建设，是公司持续健康发展的重要关键。随着公司产业链的延伸、规模的壮大，需要建立一支高素质员工队伍。坚持本土化原则，稳定员工队伍、降低人力资源成本；坚持内部培养选拔原则，通过新老、帮带快速提升整体素质；引进关键专业和岗位的专业人才，填补专业空白。依托人才优势、资源优势和技术优势，坚持资源效益、经济效益、社会效益、环境效益的和谐统一、科学发展。

3、经营计划

(1) 主导产品产量

锌业：锌锭 38,000 吨，硫酸 73,000 吨。

铝业：精钢 11,000 千克，硫酸锌 7,500 吨，铅泥（铅量）2,080 吨。

(2) 主导产品销量

锌锭：销售量 38,000 吨

硫酸：销售量 72,000 吨

精钢：销售量 11,000 千克

硫酸锌：销售量 7,500 吨

铅泥（铅量）：销售量 2,080 吨

4、因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司主要投资建设是环境保护项目。2012 年度利用自有资金投资建设了硫酸烟气脱硫项目，投资金额 248 万元；重金属酸碱废水处理及中水回用项目，投资金额 498 万元。2013 年建设氧化锌烟气脱硫工程项目，预计投资 458 万元；污水站水样在线监测及烟气在线监测项目，预计投资 230 万元。

公司目前正常贷款为青海珠峰锌业 6,000 万元，西部铝业 1,200 万元，珠峰国贸 3,150 万元。为了保证 2013 年的生产经营活动和在建投资项目的顺利进行，公司会加强与银行间的合作，扩大融资和贷款。

5、可能面对的风险

（1）原料供应及价格波动的风险

公司的主要业务收入来自于锌锭和精钢的销售。锌锭的主要原料是锌精矿，国内锌冶炼能的大规模扩张和大型锌冶炼企业不断扩大产能，以及越来越多的大型冶炼企业收购矿山，导致原料供应紧张，将会对锌精矿供给及价格带来不利影响，对公司的生产经营活动造成巨大压力。

（2）经济环境的风险

全球经济衰退，欧债危机蔓延，经济复苏放缓，我国经济增长变慢，导致铅锌价格不断下挫，受国内外经济环境影响，铅锌价格波动较大，需求下降，国外低价产品借机涌入，冲击国内市场。对公司的经营销售造成巨大压力。

（3）安全生产的风险

在公司的要求下，珠峰锌业以及西部铝业两个子公司目前在安全生产方面投入了大量的资源，建立了较为全面的安全生产管理制度，形成了较为完善的安全生产管理、预防和监督体系，但仍存在安全事故发生的风险。

（4）环保风险

随着近几年国家对冶炼企业环保要求的逐渐提高，在公司的要求下，珠峰锌业于 2012 年利用企业自有资金投资建设了硫酸烟气脱硫项目、重金属酸碱废水处理及中水回用项目，2013 年即将投资建设的氧化锌烟气脱硫工程项目和污水站在线监测与烟气在线监测项目。由于各项环保项目投资巨大且都为企业自有资金投资建设，建成后每年运行成本也相当巨大，无形中给企业的生产经营增加了巨大负担，对公司的正常生产经营活动造成了巨大压力。

（三）董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

1、董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

2、董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

3、董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

（四）利润分配或资本公积金转增预案

1、现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年 8 月 29 日，公司召开第五届董事会第九次会议对公司章程中有关现金分红的相关条款进行了修改，并经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。修订主要内容如下：

1、章程第七十八条将“现金分红政策调整或变更”增加为需由股东大会以特别决议通过的事项。

2、对章程第一百八十二条进行修订，修订为：

“第一百八十二条 公司可以采取现金或股票方式分配股利，公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。在公司财务状况允许的情况下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可进行中期现金分红。”

3、就公司利润分配政策，增补以下条款：

“第一百八十三条 公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。”

“第一百八十四条 公司分红预案由公司董事会根据法律、法规和相关规范性文件的规定，结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划拟定，独立董事发表意见，由股东大会审议决定。公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。

公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因后，履行相应的决策程序。有关调整分红政策的议案由董事会拟定，独立董事应当对分红政策调整发表独立意见，调整分红政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会对分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流、切实保障社会公众股东参与股东大会的权利，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。”

“第一百八十五条 独立董事应对分红预案发表独立意见。董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序接受监事会的监督。

公司应当在定期报告中详细披露分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

公司在前次发行募集说明书或发行预案中披露了分红政策、股东回报规划和分红计划的，应在年度报告中对其执行情况作为重大事项加以提示。”

2、 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

3、 公司近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(%)
2012 年	0	0	0	0	73159722.40	0
2011 年	0	0	0	0	-47,615,818.16	0
2010 年	0	0	0	0	-9,273,674.30	0

(五) 积极履行社会责任的工作情况

1、 社会责任工作情况

回报社会是公司应履行的责任。公司积极参加社会公益活动，努力以自身发展影响和带动地方经济，促进企业与社会和谐发展。多年来，公司为促进社会发展、改善民生，积极承担社会责任，具体行动：向青海玉树地震灾区捐款 63320 元（含员工捐赠）。向困难职工捐款 20950 元，每年向“献爱心”活动捐款 15700 元，处在青海子公司，积极促进青海农牧区全面小康社会建设的富民工程，通过子公司总经理会议决定，缴纳扶持基金 15 万元。为支持甘河工业园区消防大队的建设，公司向甘河工业园区消防大队捐款 10 万元。

公司注重与乡村的合作，支持周围乡村的发展，通过多种形式参与社区活动，主动承担责任，以实际行动构建和谐社区。用实际行动倡导绿色环保理念，引导员工从维护身边的环境做起，做出了大量务实的、富有成效的工作，同时加强对员工社会责任的培训教育，促进公司与社会的和谐发展。

2、 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司。

(六) 其他披露事项

董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开时间	披露日期及版面	决议内容
第五届第六次	2012. 1. 5	2012 年 1 月 6 日 B46 版	1、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
			2、关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案
第五届第七次	2012. 3. 27	2012 年 3 月 29 日 B233 版	公司内控规范实施工作方案
第五届第八次	2012. 4. 24	2012 年 4 月 26 日 B52 版	1、《公司 2011 年度总裁工作报告》
			2、《公司 2011 年度董事会工作报告》
			3、《公司 2011 年度独立董事述职报告》
			4、《公司 2011 年度财务决算报告》
			5、《公司 2011 年度利润分配预案》
			6、《公司 2011 年年度报告及摘要》
			7、《关于 2011 年度董、监事及独立董事津贴的议案》
			8、《公司高级管理人员 2011 年度薪酬方案》
			9、《公司 2012 年度生产经营和投资计划》
			10、《公司 2012 年度营销计划》
			11、《公司 2012 年度财务预算报告》
			12、《公司关于 2012 年度预计日常关联交易事项的议案》
			13、《公司关于续聘 2011 年度审计机构的议案》
			14、《关于提请召开公司 2011 年度股东大会的议案》
			15、《公司 2012 年第一季度报告及摘要》
第五届第九次	2012. 8. 29	2012 年 8 月 31 日 A61 版	1、《关于修改公司章程的议案》
			2、《关于调整 2012 年度生产经营和投资计划的议案》
			3、《关于调整 2012 年度财务预算的议案》
			4、《关于审议 2012 年半年度报告的议案》

			5、《关于提请召开公司 2012 年第二次临时股东大会的议案》
第五届第十次	2012. 10. 29	2012 年 10 月 30 日 A46 版	1、关于审议 2012 年第三季度报告的议案 2、关于发布上市公司股东、关联方以及上市公司尚未履行完毕的承诺情况的议案
第五届第十一次	2012. 12. 3	2012 年 12 月 4 日 A31 版	1、《关于同意召开临时董事会紧急会议的议案》 2、《关于公司出售资产及转让债权的议案》 3、《关于聘任高级管理人员的议案》 4、《关于召开公司 2012 年第二次临时股东大会的议案》

五、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

1、临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

1) 本公司诉西藏珠峰摩托车工业公司欠款纠纷案

本公司以被告西藏珠峰摩托车工业公司（以下简称：“工业公司”）拒不履行协议为由向西藏自治区高级人民法院提起诉讼，要求根据本公司与被告工业公司 2004 年 12 月 7 日签订的《协议书》判令被告工业公司将涉案抵债资产（1.位于成都市一环路西一段 161 号珠峰大厦的 3950.69 m²土地；2.位于成都市武侯区永丰百花村 8 组 2 号楼的房产和相应土地。）产权过户给本公司并承担本案诉讼费用。2012 年 9 月 14 日西藏自治区高级人民法院经审查后已受理该案，并向工业公司送达了《民事起诉状》、《应诉通知书》、《举证通知书》、《传票》等。

2012 年 11 月 29 日本公司将涉案抵债资产一并转让给交易受让方成都谷昌矿业投资有限公司（以下简称：“谷昌矿业”）（有关情况请查看上海证券交易所网站本公司公告），同月底经西藏自治区高级人民法院经审查后同意谷昌矿业以本案第三人身份参加诉讼。2012 年 12 月 24 日西藏自治区高级人民法院对本案公开进行了审理，判决工业公司将本案涉案抵债资产产权过户至第三人谷昌矿业名下，第三人案件受理费由工业公司承担，本公司案件受理费经西藏高级人民法院批准缓交 3 个月。

现本案判决已于 2013 年 1 月 31 日生效。

2) 四川国众投资有限公司与本公司合同效力纠纷案

四川国众投资有限公司（以下简称“四川国众”）以合同签订时合法有效为由向四川省乐山市五通桥区人民法院提起诉讼请求法院确认 2009 年 11 月 10 日四川国众与本公司签订的《房屋买卖合同》有效。本公司以《房屋买卖合同》履行方四川国众违反合同约定为由向四川省乐山市市中区人民法院提起诉讼请求法院依法判决解除该合同。（两案件涉案房产位于四川省乐山市市中区嘉州大道，房产证号为乐山市房权证企业字第 000012 号，面积为 14848 m²；土地证号为乐城国用（1997）字第 006186 号，用地面积为 7974.76 m²，该房产产权人为乐山华晔实业有限公司。）两案经法院审查后分别于 2010 年 3 月 1 日和 2010 年 4 月 22 日受理，后四川省乐山市市中区人民法院根据我国民事诉讼法规定两案件属于同一事实、同一法律关系，故该院将案件移送四川省乐山市五通桥区人民法院一并审理。四川省乐山市五通桥区人民法院受理案件号分别为（2010）五通民初字第 181 号和（2010）五通民初字第 460 号并裁定中止审理（2010）五通民初字第 181 号。2012 年 4 月 9 日、7 月 19 日恢复审理 181 号案件。四川省乐山市五通桥区人民法院于 2012 年 7 月 12 日分别做出 181 号和 460 号判决，判令涉案的《房屋买卖合同》有效和驳回本公司诉讼请求，两案诉讼费用均由本公司承担。

在上诉期内，本公司以原审法院违反法定中止程序及四川国众未按约定履行合同违反《中华人民共和国合同法》第 94 条第 4 款规定请求法院依法判决涉案合同无效为由不服 181 号和 460 号判决分别向四川省乐山市中级人民法院分别递交了两案件的《民事上诉状》。

2012 年 10 月 11 日四川省乐山市中级人民法院作出原审为 460 号上诉案件的（2012）乐民终字第 959 号判决，判令驳回本公司上诉，维持原判。2012 年 11 月 5 日四川省乐山市中级人民法院作出原审为 181 号上诉案件的（2012）乐民终字第 958 号判决，判决中载明“四川省乐山市五通桥区人民法院作出的（2010）五通民初字第 460 号民事判决未发生法律效力力的情况下，就恢复中止审理的案件存在程序瑕疵。”但仍判令驳回本公司上诉，维持原判。

现本公司正在准备案件材料向四川省高级人民法院提起申诉。

(二) 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

(三) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(四) 资产交易、企业合并事项

1、临时公告未披露或有后续进展的情况

(1) 出售资产情况

本公司本年度以 6,300 万元的价格向成都谷昌矿业投资有限公司售让并交割完成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），该项下原大股东所欠本公司净值为 1,999.39 万元债权及其所附带抵偿资产；另交割完成前期以 4,300 万元的价格售让予四川扬昇实业有限公司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），该项下原大股东及其关联方所欠本公司净值为 3,762.43 万元债权及其所附带抵偿资产。两项交易合计产生 4,838.18 万元收益。

(五) 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

(六) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
西部矿业股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购锌矿	市场价		226630291.80	79.96
西部矿业股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购电及蒸汽等	市场价		52476300.00	100
西部矿业股份有限公司	其他关联人	购买商品	采购氧化锌浸出渣	市场价		2194633.40	42.12
新疆塔城国际资源有限公司	控股股东	购买商品	采购锌矿	市场价		1588507.47	0.56

2、关联债权债务往来

(1) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1).1 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：

A、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，出于谨慎性本公司对上述款项计提了 9,244,392.34 元的坏账准备。

B、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，出于谨慎性本公司对上述款项计提了 17,395,991.79 元的坏账准备。

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，并业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。

(1).2 本公司本年度以 6,300 万元的价格向成都谷昌矿业投资有限公司售让并交割完成上述 (1).1/A 项下工业公司所欠本公司净值为 1,999.39 万元债权及其所附带抵偿资产；另交割完成前期以 4,300 万元的价格售让予四川扬昇实业有限公司上述 (1).1/B 项下工业公司及其关联方所欠本公司净值为 3,762.43 万元债权及其所附带抵偿资产。该两项交易合计产生 4,838.18 万元收益。

(1).3 对于原先无资产作偿还担保的欠款本公司前期业提起诉讼，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。

由于本年度对原大股东项下的以资抵债的资产进行处理，到目前为止，其他应收款项下的原大股东的欠款除已核销的无资产作偿还担保的欠款金额 54,447,333.51 元，其他业已全部收回。

(七) 重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

2、 担保情况

√ 不适用

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

√ 不适用

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	4 年

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项的说明

《上海证券报》为本公司 2012 年信息披露指定报刊, 上海证券交易所网站为本公司信息披露指定网站。本公司报告期内公告索引如下:

内 容	公告时间	《上海证券报》
关于无法按期发布召开股东大会通知的公告	2012 年 1 月 6 日	B46 版
第五届董事会第六次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	2012 年 1 月 6 日	B46 版
关于关联方签订资产收购协议补充协议的公告	2012 年 1 月 6 日	B46 版
第五届监事会第四次会议决议公告	2012 年 1 月 6 日	B46 版
股票交易异常波动公告	2012 年 1 月 9 日	B16 版
2011 年度业绩预告	2012 年 1 月 31 日	B41 版
2012 年第一次临时股东大会决议公告	2012 年 2 月 1 日	B23 版
第五届董事会第七次会议决议公告	2012 年 3 月 29 日	B233 版
股票交易异常波动公告	2012 年 4 月 5 日	B44 版
第五届董事会第八次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	2012 年 4 月 26 日	B52 版
关于 2012 年度预计日常关联交易事项的公告	2012 年 4 月 26 日	B52 版
第五届监事会第五次会议决议公告	2012 年 4 月 26 日	B52 版
关于股票交易实行退市风险警示特别处理的公告	2012 年 4 月 26 日	B52 版
股票交易异常波动公告	2012 年 5 月 4 日	B143 版
2011 年度股东大会决议公告	2012 年 5 月 19 日	B44 版

重大事项停牌公告	2012年6月19日	B32版
重大事项继续停牌公告	2012年6月27日	B41版
继续停牌公告	2012年7月27日	A59版
股东减持公告	2012年8月2日	A33版
继续停牌公告	2012年8月10日	A86版
停牌进展公告	2012年8月17日	A16版
继续停牌公告	2012年8月24日	A12版
第五届董事会第九次会议决议公告	2012年8月31日	A61版
第五届监事会第六次会议决议公告	2012年8月31日	A61版
停牌进展公告	2012年8月31日	A61版
继续停牌公告	2012年9月7日	A35版
停牌进展公告	2012年9月14日	A20版
继续停牌公告	2012年9月21日	A37版
停牌进展公告	2012年9月28日	A64版
继续停牌公告	2012年10月12日	A35版
停牌进展公告	2012年10月19日	A48版
继续停牌公告	2012年10月26日	A245版
第五届董事会第十次会议决议公告	2012年10月30日	A46版
关于上市公司股东、关联方以及上市公司尚未履行完毕的承诺情况公告	2012年10月30日	A46版
停牌进展公告	2012年11月2日	A33版
继续停牌公告	2012年11月9日	A35版
停牌进展公告	2012年11月16日	A11版
继续停牌公告	2012年11月23日	A41版
继续停牌公告	2012年11月30日	A23版
第五届董事会第十一次会议决议公告	2012年12月4日	A31版
关于出售资产及转让债权的公告	2012年12月4日	A31版
第五届监事会第八次会议决议公告	2012年12月4日	A31版
关于召开2012年第二次临时股东大会的通知	2012年12月4日	A31版
继续停牌公告	2012年12月7日	A22版
继续停牌公告	2012年12月14日	A42版
2012年第二次临时股东大会决议公告	2012年12月20日	A23版
继续停牌公告	2012年12月21日	A48版
继续停牌公告	2012年12月28日	A34版
办理股份质押的公告	2012年12月29日	A49版

六、 股份变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

(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 股份	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、 截至报告期末近 3 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、 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期股东总数	14,007 户		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	14,007 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆塔城国际资源有限公司	其他	29.44	46,613,500	0		质押 46,613,500
西藏自治区投资有限公司	国有法人	5.88	9,314,400	-1,300,000		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
何岳峰	境内自然人	0.63	1,000,000	-41,000		无
管东平	境内自然人	0.63	1,000,000	-40,200		无
赵敏	境内自然人	0.61	970,000	-75,400		无
谈天	境内自然人	0.57	909,705	0		无
黄香银	境内自然人	0.53	832,530	0		无
成都金骊实业(集团)有限公司	其他	0.47	740,000	-98,500		无
赵瑞敏	境内自然人	0.41	650,000	0		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	9,314,400		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			
何岳峰	1,000,000		人民币普通股			
管东平	1,000,000		人民币普通股			
赵敏	970,000		人民币普通股			
谈天	909,705		人民币普通股			
黄香银	832,530		人民币普通股			
成都金骊实业(集团)有限公司	740,000		人民币普通股			
赵瑞敏	650,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

(四) 控股股东及实际控制人情况

1、 控股股东情况

(1) 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
组织机构代码证	23075487-9
注册资本	100,000,000
主要经营业务	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。
经营成果	全年实现主营业务收入 16.42 亿元，净利润 1.15 亿元（未经审计）
财务状况	总资产 23.31 亿元，净资产 5.33 亿元（未经审计）
现金流和未来发展策略	塔城国际将继续实施“以贸易驱动资源获取与开发、以资源开发再带动进出口贸易”的战略，充分发挥新疆的地缘和区位优势，利用上海合作组织实业家委员会平台，寻求新的投资机会，大力投资开发境外矿产资源，努力为国家增加战略资源储备，满足国内经济快速发展的资源需求。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有境内上市公司西部矿业股份有限公司（SH.601168）7635 万股，持股比例 3.2%

2、实际控制人情况

(1) 法人

单位：元 币种：人民币

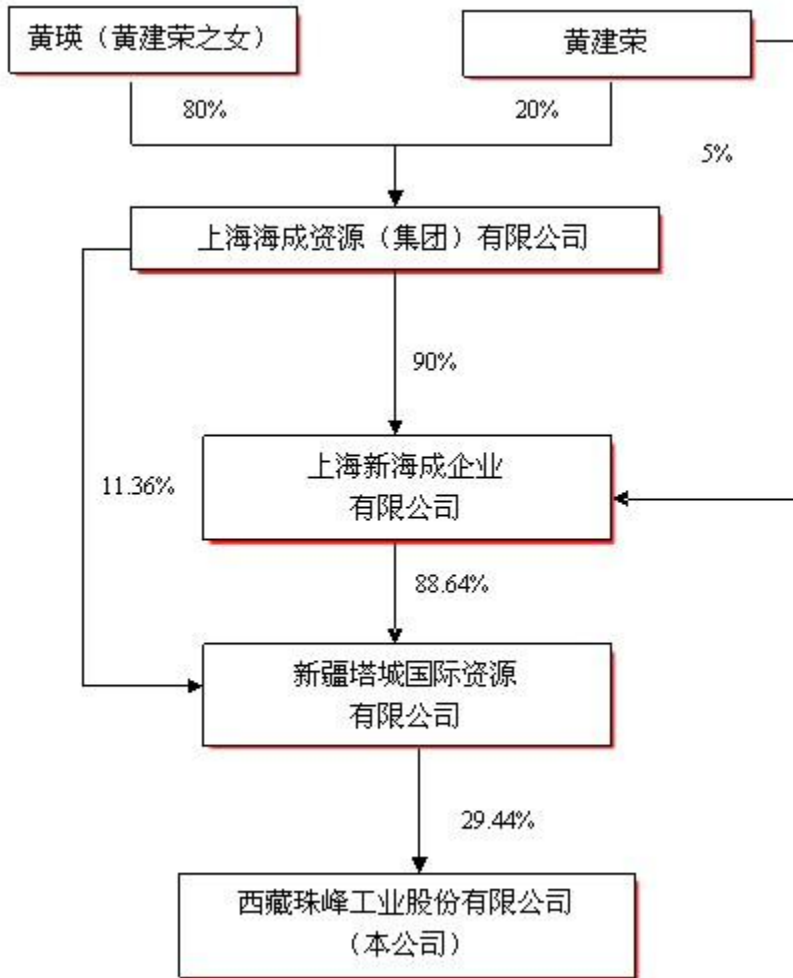
名称	上海海成资源（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	黄建荣
成立日期	2003 年 7 月 4 日
组织机构代码证	75245144-5
注册资本	50,000,000
主要经营业务	国内贸易（除国家专项审批之外），从事货物及技术进出口业务，矿业投资，实业投资，投资咨询，商务信息咨询服务。（涉及行政许可经营的凭许可证件经营）
经营成果	全年实现主营业务收入 9.59 亿元，净利润 6296.62 万元（未经审计）
财务状况	总资产 9.05 亿元，净资产 5.57 亿元（未经审计）
现金流和未来发展策略	海成集团是一家以有色金属、矿产资源的国内、国际贸易及基本金属矿产资源开发为主的大型集团公司。集团以中国上海为管理总部，管理范围涵盖北京、新疆、西藏、青海、成都和塔吉克斯坦。海成集团凭借多年来在有色金属行业中积累起来的丰富经验，积极拓展欧美市场，先后与瑞士、俄罗斯、哈萨克斯坦、韩国等国的大型有色金属生产及贸易集团建立了长期、稳定的贸易合作关系，主营以电解铜、锌锭、铅锭、铝锭的进口和转口贸易，在有色金属贸易行业内享有盛誉。集团将继续发挥上海合作组织实业家委员会中国

	秘书处的职能，积极推动上合组织经贸框架下的多边经济贸易与投资合作项目，参与中亚地区矿产资源开发。集团将通过在中亚地区的投资，进一步推动上合组织成员间的经济往来与投资合作，共同搭建了区域内贸易、投资与合作的桥梁，为推动区域内的经济技术与投资合作，推动上合组织多边经济贸易合作迈上新台阶做出新的贡献。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有境内上市公司西部矿业股份有限公司（SH. 601168）1508.3 万股，持股比例 0.63%

(2) 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
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(五) 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。

七、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
黄建荣	董事长	男	56	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			/	
陈汛桥	副董事长	男	59	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			40.00	
程庆刚	董事、总裁	男	47	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			50.00	
梁明	董事、副总裁	男	62	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			40.00	
刘海群	董事	男	41	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			3.00	
陈克东	董事	男	44	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			3.00	
傅长禄	独立董事	男	65	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			10.00	
常清	独立董事	男	56	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			10.00	
钱逢胜	独立董事	男	49	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			10.00	
冯雷昌	监事会主席	男	63	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			37.50	
魏雨泉	监事	男	42	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			2.00	
任显成	监事	男	49	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			2.00	
姜丽蓉	职工监事	女	32	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			5.26	
康鸣	职工监事	男	33	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			10.80	
黄亚婷	副总裁	女	33	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			37.50	
孟宪党	副总裁	男	44	2012年12月3日	2014年5月31日	0	0			37.50	
孙华	董事会秘书	男	41	2011年6月1日	2014年5月31日	0	0			37.50	
合计	/	/	/	/	/	0	0			336.06	

1、黄建荣：自 1987 年 10 月起担任中国环球新技术进出口有限公司董事长；自 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执行董事兼总经理；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。现任公司董事长。

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。现任公司副董事长。

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、上海呼伦贝尔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。现任公司董事兼总裁。

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。现任公司董事兼副总裁，主管会计工作。

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。现任公司董事。

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副经理、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。现任公司董事。

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。现任公司独立董事。

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、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，上海汽车集团股份有限公司（600104）独立董事、华东政法大学兼职教授、硕士生导师。现任上海银行独立董事，上海交运集团股份有限公司独立董事，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。现任公司独立董事。

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。现任公司独立董事。

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。现任公司监事会主席。

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。现任公司监事。

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。现任公司监事。

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。现任公司职工代表监事。

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。现任公司职工代表监事。

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。现任公司副总裁。

16、孟宪党：男，汉族，1970 年 1 月出生，中共党员，大学学历，经济师。2000 年 7 月至 2003 年 4 月在青海昌达有色金属有限责任公司，曾任副总经理；2003 年 4 月至 2005 年 2 月在锡铁山矿业进出口公司，曾任业务经理；2005 年 2 月至今在青海西部铝业有限责任公司，任董事长兼总经理；2010 年 7 月至今在青海珠峰锌业有限公司，任执行董事。现任公司副总裁。

17、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。现任公司董事会秘书。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、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。

2、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、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定；公司高级管理人员报酬由公司董事会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应付报酬情况	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
孟宪党	副总裁	聘任	经营需要

(五) 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

(六) 母公司和主要子公司的员工情况

1、员工情况

母公司在职员工的数量	45
主要子公司在职员工的数量	985

在职员工的数量合计	1030
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	834
销售人员	26
技术人员	10
财务人员	24
行政人员	18
管理人员	64
其他人员	54
合计	1030
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	4
本科	42
大专	85
大专以下	899
合计	1030

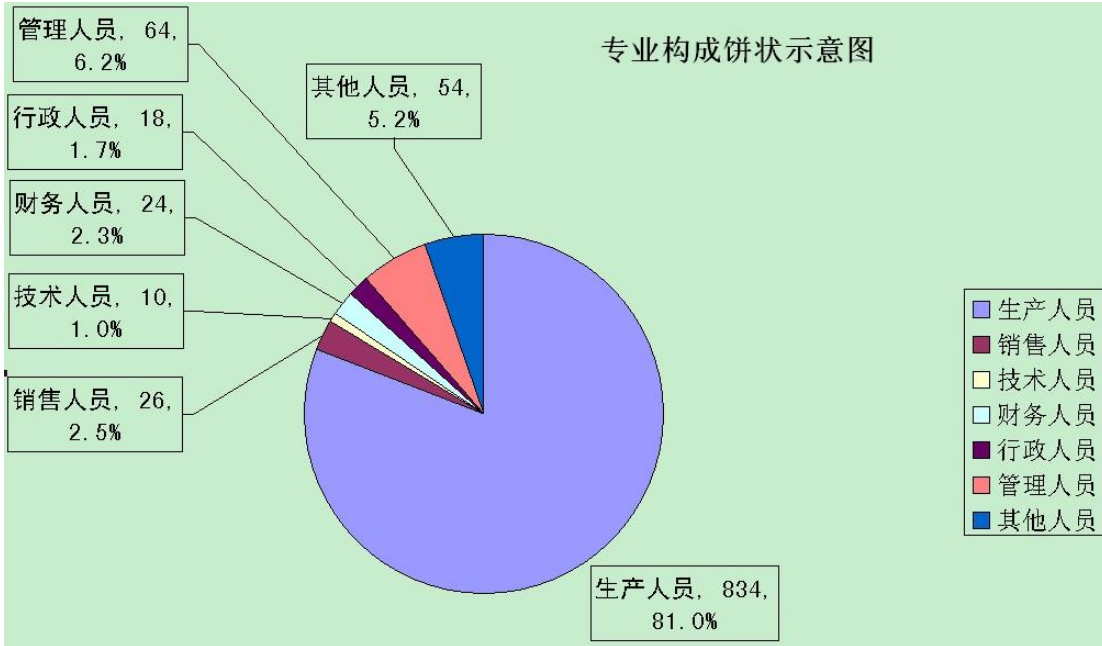
2、薪酬政策

根据公司经营状况以发展要求，建立“公开、公平、公正”的薪酬管理制度，增加薪酬调整的科学性和灵活性，强化薪酬的激励机制，同时将薪酬与岗位、绩效密切结合，向关键职位、核心人才倾斜。

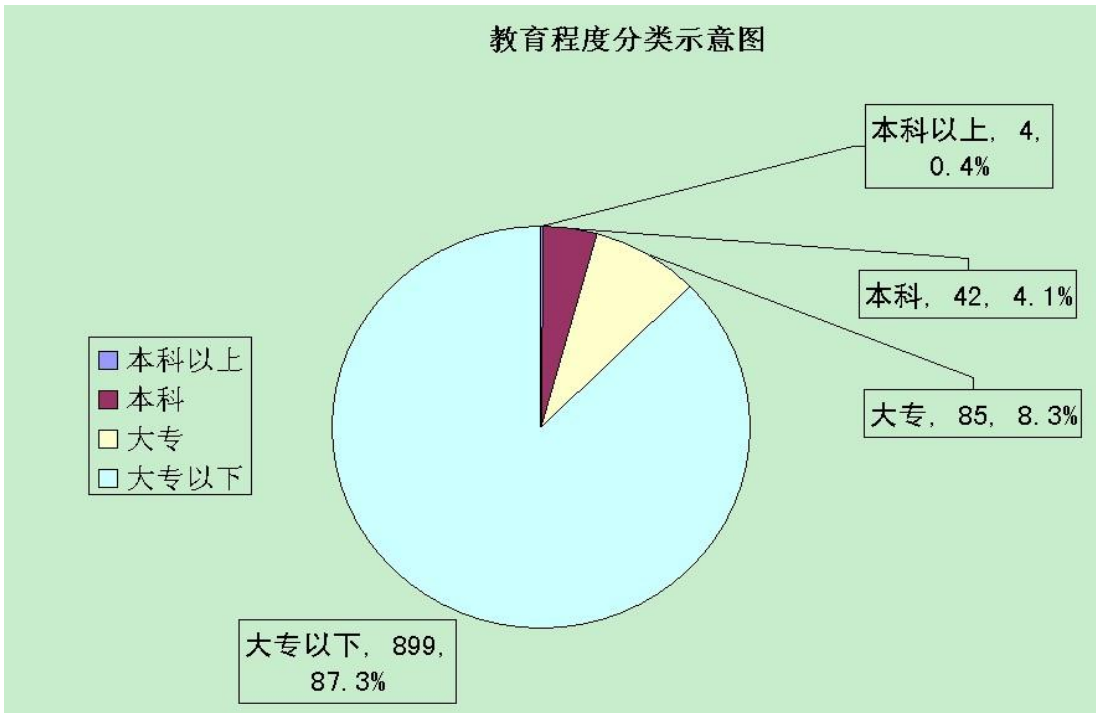
3、培训计划

公司通过设置公共课程、专能课程及交叉课程、入职课程等多层次、多阶段的培训来满足各岗位胜任力的不同需求，同时为公司的长期发展培养更多的通才和专才。

4、专业构成统计图



5、教育程度统计图



八、 公司治理

(一) 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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。公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

2012年3月27日，《公司内部控制规范实施工作方案》经第五届董事会第七次会议审议通过。公司建立内控管理中心，指定专人具体牵头组织协调内控规范的落实工作；公司聘请外部机构，协助公司实施内部控制基本规范。截至目前，外部咨询机构已完成上海总部及下属两家子公司的现场调研工作，向公司提交了缺陷报告和整改建议。上海总部及下属两家子公司根据实际情况撰写整改方案，并按时落实各项整改措施。报告期内，根据中国证监会的要求，公司召开第五届董事会第九次会议对公司章程中有关现金分红的相关条款进行了修改，并经公司2012年第二次临时股东大会审议通过。公司制定、完善了《员工轮岗管理制度》、《内部信息报告制度》、《反舞弊与举报机制条例》、《公司三重一大制度》、《公司招标管理办法》、《公司预算管理办法》、《公司固定资产管理制度》、《公司筹资管理控制制度》、《企业文化建设管理办法》等管理制度。

为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司制定了《内幕信息知情人报备制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《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》等管理制度。在业绩预告、定期报告公告前向中国证券登记结算有限公司上海分公司申请核查了窗口期公司高管人员和内幕知情人持股及买卖变动情况，经核实，未有违规情况发生；在实施重大资产重组的停牌期间，公司及时向上交所上报内幕信息知情人的相关资料，在中国证券登记结算公司上海分公司的配合下，对全部内幕信息知情人在前六个月持有或买卖本公司股票的情况进行多次清查，从清查的结果来看，没有发现这些内幕信息知情人有严重的违规情况。

(二) 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次临时股东大会	2012年1月31日	见说明	全部审议通过	www.sse.com.cn	2012年2月1日
2011年年度股东大会	2012年5月18日	见说明	全部审议通过	www.sse.com.cn	2012年5月19日
2012年第二次临时股东大会	2012年12月19日	见说明	全部审议通过	www.sse.com.cn	2012年12月20日

1、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》；

2、2011年年度股东大会审议通过了以下议案：1)《公司2011年度董事会工作报告》；2)《公司2011年度监事会工作报告》；3)《独立董事年度述职报告》；4)《公司2011年年度财务决算报告》；5)《公司2011年度利润分配预案》；6)《公司2011年年度报告及摘要》；7)《公司2012年度财务预算报告》；8)《公司关于2012年度预计日常关联交易事项的议案》；9)《公司

关于续聘 2011 年度审计机构的议案》；10)《关于 2011 年度董、监事及独立董事津贴的议案》
 3、2012 年第二次临时股东大会审议通过了以下议案：1)《关于修改公司章程的议案》；2)《关于调整 2012 年度财务预算的议案》；3)《关于公司出售资产及转让债权的议案》

(三) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会出席情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
黄建荣	否	6	6	5	/	/	否	2
陈汛桥	否	6	6	5	/	/	否	0
程庆刚	否	6	6	5	/	/	否	1
梁明	否	6	6	5	/	/	否	3
刘海群	否	6	5	5	1	/	否	1
陈克东	否	6	6	5	/	/	否	0
傅长禄	是	6	6	5	/	/	否	3
常清	是	6	5	5	1	/	否	0
钱逢胜	是	6	6	5	/	/	否	0

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(四) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、2011 年 12 月至 2012 年 4 月期间，公司第五届董事会审计委员会召开 2011 年年报审计系列会议，经审计委员会认真讨论后，全体委员达成一致意见，形成如下决议：1) 通过对公司 2011 年度财务会计报告的审阅以及与年审注册会计师的沟通,我们一致认为公司 2011 年度的会计报表按照新会计准则的要求进行了编制，财务会计报告真实、准确、完整。同意提交董事会审议。2) 同意续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度会计报告的审计机构，审计费用为 50 万元（不包括审计人员住宿、差旅费等费用），并提交董事会审议；

2、2012 年 1 月 4 日，公司第五届董事会审计委员会召开第二次会议，审计委员会一致通过《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》，同意公司与西部矿业股份有限公司协商议定的延期偿还资产及股权转让交易余款 6,443 万元的方案，并提交董事会审议；

3、2012 年 4 月 9 日，公司第五届董事会提名与考核委员会召开第二次会议，为了从制度上保证公司的持续发展，吸引高端人才，建立公正、有效的激励机制，支付有竞争力的报酬，

鼓励公司管理层克服困难，积极开拓进取，使珠峰公司尽快摘掉“ST”，进入正常经营的良性发展轨道。经认真审阅研究，提名与考核委员会委员形成如下决议：1) 同意将《西藏珠峰工业股份有限公司 2011 年度董、监事及独立董事津贴发放标准议案》提交董事会审议。2) 同意将《西藏珠峰工业股份有限公司 2011 年度高级管理人员薪酬议案》提交董事会审议；

4、2012 年 4 月 13 日，公司第五届董事会安全与环境委员会召开第一次会议，根据国家对于环保工作新的要求和全国重金属专项整治工作的开展，公司认真落实西宁市环境保护局和甘河工业园分局对我司环保工作的建议与要求；推进加大环境治理力度，创建环境友好型企业。经认真审阅研究，安全与环境委员会委员一致通过《关于<青海珠峰锌业有限公司重金属环保治理项目>进展报告书》；

5、2012 年 11 月 30 日，公司第五届董事会提名与考核委员会召开第三次会议，根据公司生产经营管理的需要，根据公司总裁提名，经提名与考核委员会初步审查被提名人员资格后，同意提名孟宪党先生担任公司副总裁，并将《关于聘任高级管理人员的议案》提交公司董事会审议；

(五) 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(六) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

经第五届董事会第十二次会议审议，通过《公司高级管理人员 2012 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。

九、 内部控制

(一) 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、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设计或执行存在重大缺陷。

2、公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	本公司不断建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	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补充或完善了《三重一大制度》、《预算管理办法》、《招标管理办法》、《企业文化建设管理办法》、《内部信息报告制度》、《反舞弊与举报机制条例》、《员工轮岗管理制度》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控管理中心，按照监管要求和内部审计制度开展内部控制和审计工作，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、实事求是的内部控制和审计报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	内控管理中心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，内控管理中心在审计过程中发现的问题，向审计委员会报告，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内控管理中心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，执行是有效的，不存在重大缺陷。

(二) 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

十、 财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

沪众会字（2013）第 0661 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”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表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

编制和公允列报财务报表是西藏珠峰公司管理层的责任，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财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与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，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，西藏珠峰公司财务报表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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 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

2013 年 3 月 4 日

(二)财务报表

合并资产负债表
2012 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	51,389,214.76	42,237,242.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	6.2	410,000.00	600,000.00
应收账款	6.3	10,369,009.68	1,550,156.47
预付款项	6.5	18,835,408.03	19,936,801.86
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	6.4	22,733,654.53	84,014,255.99
买入返售金融资产			
存货	6.6	94,935,883.91	92,035,411.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		198,673,170.91	240,373,868.42
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	6.7	1,231,642.32	1,152,531.42
投资性房地产	6.8	3,156,914.51	15,331,665.47
固定资产	6.9	149,165,529.57	156,697,364.76
在建工程	6.10	3,063,554.65	2,578,203.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.11	52,581,734.14	53,966,155.54
开发支出		-	
商誉	6.12	410,887.68	410,887.68
长期待摊费用	6.13	3,793,919.44	5,122,074.01
递延所得税资产	6.14	5,706,790.91	1,183,365.44
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		219,110,973.22	236,442,247.83
资产总计		417,784,144.13	476,816,096.25
流动负债:			
短期借款	6.16	77,701,021.94	116,701,021.94
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	6.17	600,975.00	1,627,875.00

应付票据	6.18	20,700,000.00	20,000,000.00
应付账款	6.19	104,570,227.40	116,595,798.02
预收款项	6.20	36,612,440.70	31,167,130.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.21	5,413,880.54	7,217,173.70
应交税费	6.22	12,469,892.70	7,965,512.04
应付利息	6.23	18,051,623.99	63,738,881.57
应付股利		-	
其他应付款	6.24	19,933,666.71	64,789,051.23
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	6.25	23,641,588.50	23,641,588.50
其他流动负债			
流动负债合计		319,695,317.48	453,444,032.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	6.26	66,016,239.92	66,016,239.92
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	6.14	677,627.86	
其他非流动负债	6.27	4,687,470.05	4,813,898.05
非流动负债合计		71,381,337.83	70,830,137.97
负债合计		391,076,655.31	524,274,170.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.28	158,333,333.00	158,333,333.00
资本公积	6.29	49,957,164.42	49,957,164.42
减：库存股			
专项储备	6.30	3,363,175.45	
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	-222,714,535.45	-295,874,257.85
外币报表折算差额		-	
归属于母公司所有者权益合计		3,201,234.38	-73,321,663.47
少数股东权益		23,506,254.44	25,863,589.50
所有者权益合计		26,707,488.82	-47,458,073.97
负债和所有者权益总计		417,784,144.13	476,816,096.25

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
2012 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	13,303,420.10	17,802,250.37
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	6.3	410,723.79	
预付款项	6.5	11,793,327.74	5,765,668.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6.4	20,604,300.15	78,620,491.04
存货	6.6	11,930,465.83	14,102,158.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		58,042,237.61	116,290,567.82
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	6.7	170,866,321.11	170,787,210.21
投资性房地产	6.8	3,156,914.51	15,331,665.47
固定资产	6.9	44,235,674.43	46,510,197.21
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.11	20,917,219.43	21,492,922.67
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用	6.13	3,793,919.44	5,122,074.01
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		242,970,048.92	259,244,069.57
资产总计		301,012,286.53	375,534,637.39
流动负债:			
短期借款	6.16	5,701,021.94	77,701,021.94
交易性金融负债	6.17	600,975.00	1,413,500.00
应付票据		-	
应付账款	6.19	29,495,442.85	27,920,236.10
预收款项	6.20	66,258,524.16	59,592,025.32
应付职工薪酬	6.21	1,340,558.34	2,958,764.68
应交税费	6.22	2,620,564.80	2,435,662.31

应付利息	6.23	17,873,780.39	63,656,960.57
应付股利			
其他应付款	6.24	105,135,230.06	151,497,240.30
一年内到期的非流动负债	6.25	23,641,588.50	23,641,588.50
其他流动负债			
流动负债合计		252,667,686.04	410,816,999.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	6.26	66,016,239.92	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	66,016,239.92
负债合计		318,683,925.96	476,833,239.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.28	158,333,333.00	158,333,333.00
资本公积	6.29	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	-223,866,937.37	-307,493,900.19
所有者权益（或股东权益）合计		-17,671,639.43	-101,298,602.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		301,012,286.53	375,534,637.39

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
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6.33	1,337,523,972.26	680,520,240.54
其中:营业收入		1,337,523,972.26	680,520,240.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,365,421,975.44	704,767,908.94
其中:营业成本	6.33	1,292,607,810.19	624,765,420.96
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	1,713,982.94	1,785,481.50
销售费用	6.35	13,462,616.99	17,280,815.00
管理费用	6.36	45,304,683.45	44,916,813.67
财务费用	6.37	9,296,694.96	14,353,595.03
资产减值损失	6.38	3,036,186.91	1,665,782.78
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6.39	1,026,900.00	-2,339,100.00
投资收益(损失以“-”号填列)	6.40	4,087,401.05	-6,408,427.08
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	6.40.2	281,772.16	231,853.75
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-22,783,702.13	-32,995,195.48
加:营业外收入	6.41	101,407,373.38	3,022,368.42
减:营业外支出	6.42	754,492.92	3,057,685.55
其中:非流动资产处置损失		11,360.00	3,057,685.55
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		77,869,178.33	-33,030,512.61
减:所得税费用	6.43	-598,846.48	5,193,881.75
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		78,468,024.81	-38,224,394.36
归属于母公司所有者的净利润		73,159,722.40	-47,615,818.16
少数股东损益		5,308,302.41	9,391,423.80
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	6.44	0.4621	-0.3007
(二)稀释每股收益	6.44	0.4621	-0.3007
七、其他综合收益	6.45		
八、综合收益总额		78,468,024.81	-38,224,394.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,159,722.40	-47,615,818.16
归属于少数股东的综合收益总额		5,308,302.41	9,391,423.80

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
2012 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	584,958,677.27	727,298,792.10
减:营业成本	6.33	591,773,463.42	748,301,182.65
营业税金及附加	6.34	305,873.66	203,910.63
销售费用	6.35	481,728.68	1,688,969.89
管理费用	6.36	19,866,889.31	23,394,749.08
财务费用	6.37	2,248,377.45	9,635,566.44
资产减值损失	6.38	138,774.55	1,588,972.12
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	6.39	812,525.00	-1,413,500.00
投资收益(损失以“—”号填列)	6.40	13,530,062.16	-65,966.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	6.40.2	281,772.16	231,853.75
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-15,513,842.64	-58,994,024.96
加:营业外收入	6.41	99,152,744.38	16,242.51
减:营业外支出	6.42	11,938.92	20,380.47
其中:非流动资产处置损失		11,360.00	20,380.47
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		83,626,962.82	-58,998,162.92
减:所得税费用	6.43		
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		83,626,962.82	-58,998,162.92
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		83,626,962.82	-58,998,162.92

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
2012 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		1,529,828,821.06	812,098,420.74
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		66,071.29	
收到其他与经营活动有关的现金	6.46.1	2,647,675.13	3,757,631.83
经营活动现金流入小计		1,532,542,567.48	815,856,052.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,440,102,650.54	698,623,314.41
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		52,636,357.48	46,777,283.74
支付的各项税费		17,995,853.28	23,069,108.59
支付其他与经营活动有关的现金	6.46.2	39,834,271.88	39,798,011.54
经营活动现金流出小计		1,550,569,133.18	808,267,718.28
经营活动产生的现金流量净额		-18,026,565.70	7,588,334.29
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		14,996,853.39	21,075,750.42
取得投资收益收到的现金		202,661.26	104,456.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,001,000.00	2,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	6.46.3	63,299,418.66	105,339.09
投资活动现金流入小计		98,499,933.31	21,288,225.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,018,603.48	13,619,260.64
投资支付的现金		5,505,500.00	27,390,683.50
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,524,103.48	41,009,944.14
投资活动产生的现金流量净额		79,975,829.83	-19,721,718.50
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		72,000,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.46.4	13,332,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		85,332,000.00	51,000,000.00
偿还债务支付的现金		111,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,046,069.66	7,640,724.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,902,000.00	2,940,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6.46.5	12,655,805.00	13,332,000.00
筹资活动现金流出小计		136,701,874.66	60,972,724.19
筹资活动产生的现金流量净额		-51,369,874.66	-9,972,724.19
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	10,579,389.47	-22,106,109.18
加：期初现金及现金等价物余额	6.47.2	17,805,594.56	39,911,703.74
六、期末现金及现金等价物余额	6.47.2	28,384,984.03	17,805,594.56

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
2012 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		665,633,675.55	899,479,249.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.46.1	382,474.13	60,147.20
经营活动现金流入小计		666,016,149.68	899,539,396.45
购买商品、接受劳务支付的现金		675,715,751.38	854,307,352.58
支付给职工以及为职工支付的现金		5,685,075.57	6,501,095.07
支付的各项税费		558,474.29	1,699,213.39
支付其他与经营活动有关的现金	6.46.2	15,176,724.06	13,775,617.29
经营活动现金流出小计		697,136,025.30	876,283,278.33
经营活动产生的现金流量净额		-31,119,875.62	23,256,118.12
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,742,069.50	6,734,992.00
取得投资收益收到的现金		10,300,661.26	3,164,456.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,001,000.00	2,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	6.46.3	63,043,324.29	42,487.52
投资活动现金流入小计		99,087,055.05	9,944,615.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		511,470.00	2,115,342.86
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			
投资活动现金流出小计		511,470.00	29,506,026.36
投资活动产生的现金流量净额		98,575,585.05	-19,561,410.71
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		72,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		72,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-72,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	6.47.1	-4,544,290.57	3,694,707.41
加: 期初现金及现金等价物余额	6.47.2	7,714,418.01	4,019,710.60
六、期末现金及现金等价物余额	6.47.2	3,170,127.44	7,714,418.01

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
2012 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	49,957,164.42			14,262,096.96		-295,874,257.85		25,863,589.50	-47,458,073.97
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	49,957,164.42			14,262,096.96		-295,874,257.85		25,863,589.50	-47,458,073.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,363,175.45			73,159,722.40		-2,357,335.06	74,165,562.79
(一)净利润							73,159,722.40		5,308,302.41	78,468,024.81
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							73,159,722.40		5,308,302.41	78,468,024.81
(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									-7,902,000.00	-7,902,000.00
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									-7,902,000.00	-7,902,000.00
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				3,363,175.45					236,362.53	3,599,537.98
1.本期提取				4,898,535.12					636,451.26	5,534,986.38
2.本期使用				1,535,359.67					400,088.73	1,935,448.40
(七)其他										
四、本期期末余额	158,333,333.00	49,957,164.42		3,363,175.45	14,262,096.96		-222,714,535.45		23,506,254.44	26,707,488.82

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		-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

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
2012 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		-307,493,900.19	-101,298,602.25
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		-307,493,900.19	-101,298,602.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							83,626,962.82	83,626,962.82
(一)净利润							83,626,962.82	83,626,962.82
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							83,626,962.82	83,626,962.82
(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		-223,866,937.37	-17,671,639.43

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		-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

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

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

2、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 会计报表附注

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2012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 安全生产费

根据《中华人民共和国安全生产法》及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定, 本公司下属子公司青海珠峰锌业有限公司和青海西部铝业有限责任公司按上年度实际营业收入为计提依据, 采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费。

安全生产费主要用于完善、改造和维护安全防护设施设备支出(不含“三同时”要求初期投入的安全设施), 包括车间、站、库房等作业场所的监控、监测、防火、防爆、防坠落、防尘、防毒、防噪声与振动、防辐射和隔离操作等设施设备支出; 配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出; 开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出; 安全生产检查、评价(不包括新建、改建、扩建项目安全评价)和咨询及标准化建设支出; 安全生产宣传、教育、培训支出; 配备和更新现场作业人员安全防护用品支出; 安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出; 安全设施及特种设备检测检验支出; 其他与安全生产直接相关的支出。

按照规定提取的安全生产费, 计入相关资产的成本或当期损益, 同时计入专项储备。使用提取安全生产费时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备。使用安全生产费形成固定资产的, 通过“在建工程”科目归集所发生的支出, 待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产; 同时, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不计提折旧。

3 重要会计政策和会计估计 (续)

3.23 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。

3.23.1 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。

3.23.2 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。

3.24 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)

3.25 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。

3.26 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)

3.27 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。

3.27.1 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。

3.27.2 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。

3.28 主要会计政策、会计估计的变更

3.28.1 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

3.28.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3.29 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

3.30 主要会计估计和财务报表编制方法

3.30.1 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)

3.30 主要会计估计和财务报表编制方法 (续)

3.30.2 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 6.14 所示递延所得税资产金额。

3.31 对比数据

本公司将2011年度管理费用下列示的与出租房产有关的固定资产折旧额 1,516,596.84 元和无形资产摊销中摊销额 572,531.20 元按本年度同比口径列于营业成本项下的其他业务支出。

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人民政府藏政发[2011]114 号文自 2011 年至 2020 年期间执行 15%的企业所得税税率。

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
青海西部钢铁有限责任公司	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	2,350.63	-	-

5 企业合并及合并财务报表(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	2012年12月31日	2011年12月31日
现 金	27,367.89	45,670.04
银行存款	38,386,495.35	17,895,585.64
其他货币资金	12,975,351.52	24,295,986.86
合 计	51,389,214.76	42,237,242.54

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2012年12月31日	2011年12月31日
银行存款—与他人共管账户	10,133,292.66	10,087,832.36
其他货币资金—银行承兑汇票保证金	8,280,000.00	8,000,000.00
其他货币资金—信用证保证金	3,240,000.00	5,332,000.00
其他货币资金—利息保证金	335,805.00	-
其他货币资金—安全生产基金	1,015,133.07	1,011,815.62
合 计	23,004,230.73	24,431,647.98

6.1.2 货币资金年末数比年初数增加 9,151,972.22 元, 增加比例为 21.67%, 增加原因主要系本期有出售资产和债权等投资活动使现金净流入增加所致, 详见现金流量表所示。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类

种 类	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	410,000.00	600,000.00

6.2.2 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
天津恒景再生合金材料有限公司	2012-7-10	2013-1-10	1,000,000.00	银行承兑汇票
长沙埃索凯化工有限公司	2012-8-22	2013-2-22	500,000.00	银行承兑汇票
长沙埃索凯化工有限公司	2012-8-22	2013-2-22	500,000.00	银行承兑汇票
株洲金源化工有限公司	2012-9-19	2013-3-19	500,000.00	银行承兑汇票
株洲金源化工有限公司	2012-9-19	2013-3-19	500,000.00	银行承兑汇票
合 计			3,000,000.00	

6.2.3 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。

6.2.4 应收票据年末数比年初数减少 190,000.00 元, 减少比例为 31.67%, 减少原因主要系期末持有应收票据减少所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 应收账款

6.3.1 应收账款按种类分析如下:

种 类	2012年12月31日				2011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	17,350,679.25	100.00	6,981,669.57	40.24	7,889,731.63	100.00	6,339,575.16	80.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	17,350,679.25	100.00	6,981,669.57	40.24	7,889,731.63	100.00	6,339,575.16	80.35

6.3.2 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	2012年12月31日			2011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	9,460,947.62	54.53	473,047.38	1,624,834.63	20.59	81,241.73
1至2年	1,624,834.63	9.36	243,725.19	-	-	-
4至5年	-	-	-	32,817.87	0.42	26,254.30
5年以上	6,264,897.00	36.11	6,264,897.00	6,232,079.13	78.99	6,232,079.13
合 计	17,350,679.25	100.00	6,981,669.57	7,889,731.63	100.00	6,339,575.16

6.3.3 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)

6.3 应收账款(续)

6.3.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额比例(%)
上海勇进矿产品有限公司	非关联方	1,624,834.63	1-2年	9.36
常宁市金炉冶炼有限公司	非关联方	1,609,537.77	1年以内	9.28
青海昊晨矿产品有限公司	非关联方	1,455,744.42	1年以内	8.39
陕西劲丰商贸有限公司	非关联方	1,192,814.02	5年以上	6.87
青海华信冶炼有限公司	非关联方	987,243.22	1年以内	5.69
合计		6,870,174.06		39.59

6.3.5 本报告期末应收账款中应收关联方公司款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例(%)
塔中矿业有限公司	受同一实际控制人控制的公司	724,479.75	4.18

6.3.6 应收账款年末数比年初数增加 8,818,853.21 元, 增加比例为 568.90%, 增加原因主要系子公司青海西部铝业有限责任公司期末应收账款增加(该些款项尚在信用期内)所致。

6.4 其他应收款

6.4.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2012年12月31日				2011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	75,311,552.59	77.39	70,576,314.94	93.71	159,570,214.59	86.48	97,216,699.07	60.92
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,695,050.48	8.94	3,999,103.60	45.99	6,464,847.79	3.51	3,282,321.82	50.77
确信即可收回组合	13,302,470.00	13.67	-	-	18,478,194.50	10.01	-	-
组合小计	21,997,520.48	22.61	3,999,103.60	18.18	24,943,042.29	13.52	3,282,321.82	13.16
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	97,309,073.07	100.00	74,575,418.54	76.64	184,513,256.88	100.00	100,499,020.89	54.47

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 其他应收款(续)

6.4.2 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
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	75,311,552.59	70,576,314.94	93.71	

6.4.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

6.4.3.1 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2012年12月31日			2011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	4,282,042.59	49.25	214,102.13	1,908,409.80	29.52	95,420.49
1至2年	124,697.45	1.43	18,704.62	36,367.82	0.56	5,455.17
2至3年	17,367.82	0.20	4,341.96	143,621.02	2.22	35,905.26
3至4年	105,370.02	1.21	52,685.01	2,381,513.59	36.84	1,190,756.80
4至5年	2,281,513.59	26.24	1,825,210.87	200,757.28	3.11	160,605.82
5年以上	1,884,059.01	21.67	1,884,059.01	1,794,178.28	27.75	1,794,178.28
合计	8,695,050.48	100.00	3,999,103.60	6,464,847.79	100.00	3,282,321.82

6.4.3.2 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	13,302,470.00	-

6.4.4 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)

6.4 其他应收款(续)

6.4.5 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前的账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
西藏珠峰摩托车工业公司	出售	见附注 11.1.1	75,132,704.57	23,754,995.19	75,132,704.57
成都珠峰房地产开发有限公司	出售	见附注 11.1.1	7,030,957.83	2,223,004.89	7,030,957.83
西藏珠峰汽车销售有限公司	出售	见附注 11.1.1	2,094,999.60	662,384.05	2,094,999.60
合计			84,258,662.00	26,640,384.13	84,258,662.00

上述应收原控股股东及关联方的债权及其所附带抵偿资产业于本年度和以前年度悉数售让并于本年度完成交割, 具体情况见附注 11.1.2 所述。

6.4.6 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
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	12,792,470.00	期货合约保证金
合计	88,104,022.59	

6.4.7 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(%)
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	54.59
西藏新珠峰摩托车有限公司	联营企业	22,192,065.27	5年以上	22.80
国金期货有限责任公司	非关联方	12,792,470.00	1年以内	13.15
西宁通顺达物流有限公司	非关联方	2,268,724.99	4至5年	2.33
成都谷昌矿业投资有限公司	非关联方	1,189,354.65	1年以内	1.22
合计		91,562,102.23		94.09

6.4.8 本报告期末其他应收款中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(%)
西藏新珠峰摩托车有限公司	联营企业	22,192,065.27	22.80
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	0.67
合计		22,839,585.57	23.47

6.4.9 其他应收款年末数比年初数减少 61,280,581.46 元, 减少比例为 72.94%, 减少原因主要系公司本年度售出及交割上述 6.4.5 所述债权所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 预付款项

6.5.1 预付款项按账龄列示

账 龄	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	15,985,453.60	84.86	13,092,660.91	65.67
1 至 2 年	1,155,953.79	6.14	6,517,440.95	32.69
2 至 3 年	1,613,300.64	8.57	326,700.00	1.64
3 年以上	80,700.00	0.43	-	-
合 计	18,835,408.03	100.00	19,936,801.86	100.00

6.5.2 账龄超过 1 年且金额重大的预付账款未及时结算的原因

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	未结算原因
西宁润玲商贸有限公司	非关联方	724,913.18	1-2 年	货物未到
西宁明昊商贸有限公司	非关联方	518,410.78	2-3 年	货物未到
青海鑫欣矿业有限公司	非关联方	171,951.00	1-2 年	货物未到
	非关联方	234,156.41	2-3 年	货物未到
德令哈市鸿鑫矿业开发有限责任公司	非关联方	375,441.77	2-3 年	货物未到
合 计		2,024,873.14		

6.5.3 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
青海德勤贸易有限公司	非关联方	6,654,827.00	1 年以内	货物未到
淄博市宏拓商贸有限公司	非关联方	1,673,621.63	1 年以内	货物未到
西宁盛安物资有限公司	非关联方	1,576,352.77	1 年以内	货物未到
湖南湘辉环保科技有限公司	非关联方	1,464,000.00	1 年以内	工程未结算
西部矿业股份有限公司	关联方	1,325,860.69	1 年以内	货物未到
合 计		12,694,662.09		

6.5.4 本报告期末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 合并财务报表项目附注(续)

6.5 预付款项(续)

6.5.5 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	1,325,860.69	7.04%

6.6 存货

6.6.1 存货分类

项目	2012年12月31日			2011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	33,603,208.60	-	33,603,208.60	24,714,880.15	-	24,714,880.15
自制半成品	406,868.19	-	406,868.19	2,626,023.86	-	2,626,023.86
在产品	37,605,341.29	-	37,605,341.29	40,391,575.91	-	40,391,575.91
在途物资	-	-	-	782,307.69	-	782,307.69
发出商品	-	-	-	1,416,637.05	-	1,416,637.05
库存商品	25,172,522.45	1,852,056.62	23,320,465.83	22,307,835.98	203,849.08	22,103,986.90
合计	96,787,940.53	1,852,056.62	94,935,883.91	92,239,260.64	203,849.08	92,035,411.56

6.6.2 存货跌价准备

种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	203,849.08	1,677,310.72	-	29,103.18	1,852,056.62

6.6.3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	成本与可变现净值孰低	售出原已提跌价准备的存货	-

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 长期股权投资

6.7.1 对联营企业投资

被投资单位名称	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%	120,122,980.82	116,154,248.18	3,968,732.64	131,257,602.84	1,392,205.52
西藏珠峰中免免税品有限公司	24.50%	24.50%	5,286,173.22	259,061.74	5,027,111.48	5,294,661.62	1,150,090.43

6.7.2 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	1,152,531.42	79,110.90	1,231,642.32	24.50%	24.50%	-	-	-	202,661.26
合计		10,900,000.00	1,152,531.42	79,110.90	1,231,642.32	-	-	-	-	-	202,661.26

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.8 投资性房地产

6.8.1 按成本计量的投资性房地产

项 目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	26,372,302.39	-	20,862,328.17	5,509,974.22
1.房屋、建筑物	26,372,302.39	-	20,862,328.17	5,509,974.22
二、累计折旧和累计摊销合计	11,040,636.92	790,699.32	9,478,276.53	2,353,059.71
1.房屋、建筑物	11,040,636.92	790,699.32	9,478,276.53	2,353,059.71
三、投资性房地产账面价值合计	15,331,665.47	—	—	3,156,914.51
1.房屋、建筑物	15,331,665.47	—	—	3,156,914.51

6.8.2 本期摊销额为 790,699.32 元。

6.8.3 本期公司售出净值为 11,384,051.64 元 (原值为 20,862,328.17 元) 的投资性房地产珠峰大厦, 处置收益为 8,615,948.36 元。

6.8.4 投资性房地产年末数比年初数减少 12,174,750.96 元, 减少比例为 79.41%, 减少原因主要系本期售出投资性房地产中的珠峰大厦所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.9 固定资产

6.9.1 固定资产情况

项 目	2011 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	245,501,513.65	7,989,757.86		412,000.00	253,079,271.51
其中：房屋建筑物	120,718,279.27	3,421,294.52		-	124,139,573.79
机器设备	109,050,346.85	3,394,542.14		-	112,444,888.99
运输工具	4,625,486.62	948,483.00		412,000.00	5,161,969.62
办公及电子设备	11,107,400.91	225,438.20		-	11,332,839.11
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	87,805,477.36	-	15,509,233.05	399,640.00	102,915,070.41
其中：房屋建筑物	28,877,526.62	-	4,574,273.98	-	33,451,800.60
机器设备	48,216,565.06	-	9,368,160.49	-	57,584,725.55
运输工具	2,871,127.73	-	619,518.74	399,640.00	3,091,006.47
办公及电子设备	7,840,257.95	-	947,279.84	-	8,787,537.79
三、账面净值合计	157,696,036.29	—	—	—	150,164,201.10
其中：房屋建筑物	91,840,752.65	—	—	—	90,687,773.19
机器设备	60,833,781.79	—	—	—	54,860,163.44
运输工具	1,754,358.89	—	—	—	2,070,963.15
办公及电子设备	3,267,142.96	—	—	—	2,545,301.32
四、减值准备合计	998,671.53	-	-	-	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	178,186.11	-	-	-	178,186.11
五、账面价值合计	156,697,364.76	—	—	—	149,165,529.57
其中：房屋建筑物	91,840,752.65	—	—	—	90,687,773.19
机器设备	60,013,296.37	—	—	—	54,039,678.02
运输工具	1,754,358.89	—	—	—	2,070,963.15
办公及电子设备	3,088,956.85	—	—	—	2,367,115.21

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 固定资产(续)

6.9.2 本年计提折旧额为 15,509,233.05 元。

6.9.3 本年从在建工程转入固定资产原值为 3,906,657.67 元。

6.9.4 截至 2012 年 12 月 31 日, 固定资产中净值为 264 万元(原值约为 367 万元, 评估价值约为 812 万元)的房屋建筑物和评估价值约为 1,038 万元的 175 台机器设备已作为 1,200 万元短期借款(附注 6.16)的抵押物; 固定资产中评估值为 805 万元的机器设备已作为 2,000 万元短期借款(附注 6.16)的抵押物; 固定资产中净值为 3,729 万元(原值为 5,154 万元)房屋建筑物为青海天诚信用担保有限责任公司提供反担保, 该担保公司为子公司青海珠峰锌业有限公司 4,000 万元保证借款(附注 6.16)提供担保。

6.9.5 固定资产原值年末数比年初数增加 7,577,757.86 元, 增加比例为 3.09%, 增加原因主要系生产用房屋建筑物和机器设备增加所致。

6.9.6 累计折旧年末数比年初数增加 15,109,593.05 元, 增加比例为 17.21%, 增加原因主要系计提折旧所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.10 在建工程

6.10.1 在建工程情况

项 目	2012 年 12 月 31 日			2011 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
污水处理站二期	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-	-
烟气脱硫工程	63,554.65	-	63,554.65	-	-	-
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
三万吨硫酸皮带走廊	-	-	-	34,578.90	-	34,578.90
合 计	3,063,554.65	-	3,063,554.65	2,578,203.51	-	2,578,203.51

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 在建工程(续)

6.10.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额	工程投入占 预算比例	工程进度	资金来源
污水处理站二期	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	100%	90%	自筹
烟气脱硫工程	2,980,000.00	-	63,554.65	-	-	63,554.65	48%	90%	自筹
污水处理站	2,000,000.00	1,958,312.56	-	1,958,312.56	-	-	-	-	自筹
场围工程	1,218,522.88	-	1,218,522.88	1,218,522.88	-	-	-	-	自筹
一万吨硫酸大修工程	454,124.02	454,124.02	-	454,124.02	-	-	-	-	自筹
沸腾焙烧系统改造工程	180,000.00	131,188.03	-	131,188.03	-	-	-	-	自筹
氧化锌工程款	106,820.00	-	106,820.00	106,820.00	-	-	-	-	自筹
三万度硫酸皮带走廊	67,116.97	34,578.90	-	34,578.90	-	-	-	-	自筹
其他	3,111.28	-	3,111.28	3,111.28	-	-	-	-	自筹
合计	10,009,695.15	2,578,203.51	4,392,008.81	3,906,657.67	-	3,063,554.65			

6.10.3 在建工程无利息资本化金额。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.11 无形资产

6.11.1 无形资产情况

项 目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 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	10,937,289.04	1,384,421.40	-	12,321,710.44
双流工业园土地使用权 (双国用2003字第00807、00806号)	7,292,241.61	575,703.24	-	7,867,944.85
锌业土地使用权 (滄国用(2007)第103、104号)	3,457,978.05	648,372.96	-	4,106,351.01
钢业公司土地使用权 (滄国用(2010)第998号)	187,069.38	160,345.20	-	347,414.58
三、无形资产账面价值合计	53,966,155.54	—	—	52,581,734.14
双流工业园土地使用权 (双国用2003字第00807、00806号)	21,492,922.67	—	—	20,917,219.43
锌业土地使用权 (滄国用(2007)第103、104号)	26,042,858.05	—	—	25,394,485.09
钢业公司土地使用权 (滄国用(2010)第998号)	6,430,374.82	—	—	6,270,029.62

本年摊销额为 1,384,421.40 元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 无形资产(续)

6.11.2 截至2012年12月31日, 无形资产中账面价值约为2,718万元(原值约为3,540万元)的土地使用权已作为17,701,021.94元短期借款(附注6.16)的抵押物; 净值为2,539万元(原值为2,950万元)的土地使用权为青海天诚信担保有限责任公司提供反担保, 该担保公司为子公司青海珠峰锌业有限公司4,000万元保证借款(附注6.16)提供担保。

6.11.3 无形资产年末数比年初数减少1,384,421.40元, 减少比例为2.57%, 减少原因主要系本期摊销所致。

6.12 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012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。

6.13 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	5,122,074.01	343,000.00	1,671,154.57	-	3,793,919.44	无

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 递延所得税资产/递延所得税负债

6.14.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2012年12月31日	2011年12月31日
递延所得税资产:		
资产减值准备	939,805.51	411,464.94
专项储备安全生产费	846,043.37	-
可抵扣亏损	3,920,942.03	123,174.45
内部交易未实现收益	-	595,132.30
交易性金融资产公允价值变动损失	-	53,593.75
合 计	<u>5,706,790.91</u>	<u>1,183,365.44</u>

项 目	2012年12月31日	2011年12月31日
递延所得税负债:		
内部交易未实现亏损	<u>677,627.86</u>	<u>-</u>

6.14.2 未确认递延所得税资产暂时性差异明细

项 目	2012年12月31日	2011年12月31日
可抵扣亏损	17,005,717.14	70,051,490.80
应付利息暂时性差异	4,374,550.65	9,654,470.83
交易性金融资产公允价值变动损失	600,975.00	1,413,500.00
合 计	<u>21,981,242.79</u>	<u>81,119,461.63</u>

6.14.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2012年12月31日	2011年12月31日	备注
2013年	-	11,919,154.93	-
2015年	-	11,913,938.31	-
2016年	17,005,717.14	46,218,397.56	-
合 计	<u>17,005,717.14</u>	<u>70,051,490.80</u>	<u>-</u>

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)

6.14 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

6.14.4 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

可抵扣暂时性差异	暂时性差异金额
资产减值准备	4,603,702.77
专项储备安全生产费	3,599,537.98
可抵扣亏损	15,683,768.13
合计	23,887,008.88

应纳税暂时性差异	暂时性差异金额
内部交易未实现亏损	2,754,538.22

6.14.5 递延所得税资产年末数比年初数增加 4,523,425.47 元, 增加比例为 382.25%, 增加原因主要系资产减值准备增加、计提专项储备安全生产费及子公司青海珠峰锌业有限公司本期亏损而确认相应递延所得税资产所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.15 资产减值准备明细

项 目	2011年12月31日	本期计提额	本期减少额			2012年12月31日
			转 回	转 销	合 计	
一、坏账准备	106,838,596.05	1,358,876.19	26,640,384.13	-	26,640,384.13	81,557,088.11
二、存货跌价准备	203,849.08	1,677,310.72	-	29,103.18	29,103.18	1,852,056.62
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	998,671.53	-	-	-	-	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	108,041,116.66	3,036,186.91	26,640,384.13	29,103.18	26,669,487.31	84,407,816.26

6 合并财务报表项目附 (续)

6.16 短期借款

6.16.1 短期借款分类

借款类别	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
抵押借款	37,701,021.94	94,701,021.94
保证借款	40,000,000.00	22,000,000.00
合 计	77,701,021.94	116,701,021.94

6.16.2 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	2013 年
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	2013 年
合 计	5,701,021.94				

6.16.3 本公司已于资产负债表日后的 2013 年 3 月 4 日归还上述全部的逾期借款。

6.16.4 上述抵押借款的抵押物见本附注 6.9.4 及 6.11.2 所述, 其中 20,000,000.00 元借款同时由新疆塔城国际资源有限公司提供担保。

6.16.5 上述保证借款 40,000,000.00 元由青海天诚信用担保有限责任公司提供担保并由子公司青海珠峰锌业有限公司的房屋建筑物和土地使用权提供反担保, 详见本附注 6.9.4 及 6.11.2 所述。

6.16.6 短期借款年末数比年初数减少 39,000,000.00 元, 减少比例为 33.42%, 减少原因系本公司归还中国农业银行股份有限公司拉萨康昂东路支行逾期借款 72,000,000.00 元与子公司新增银行借款 33,000,000.00 元轧抵所致。

6.17 交易性金融负债

项 目	2012 年 12 月 31 日 公允价值	2011 年 12 月 31 日 公允价值
衍生金融负债	600,975.00	1,627,875.00

6.17.1 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 合并财务报表项目附 (续)

6.18 应付票据

种 类	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	20,700,000.00	20,000,000.00

6.18.1 下一会计期间将到期的金额: 20,700,000.00 元。

6.18.2 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 应付账款

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应付材料款等	104,570,227.40	116,595,798.02

6.19.1 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	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
新疆塔城国际资源有限公司	6,087,553.52	20,045,202.13

6.19.2 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	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
西部矿业股份有限公司	47,234,690.48	47,234,690.48

6.19.3 应付账款年末数比年初数减少 12,025,570.62 元, 减少比例为 10.31%, 减少原因主要系本期存货采购量有所减少所致。

6 合并财务报表项目附 (续)

6.20 预收款项

项 目	2012年12月31日	2011年12月31日
预收货款	36,612,440.70	31,167,130.25

6.20.1 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。

6.20.2 预收款项年末数比年初数增加 5,445,310.45 元, 增加比例为 17.47%, 增加原因主要系期末预收货款增加所致。

6.21 应付职工薪酬

项 目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,610,362.36	42,901,010.67	42,505,974.49	3,005,398.54
二、职工福利费	1,250,090.00	967,267.14	2,217,357.14	-
三、社会保险费	671,563.29	7,255,087.99	7,919,658.08	6,993.20
其中: 1.医疗保险费	320,045.11	2,785,151.85	3,103,466.56	1,730.40
2.基本养老保险费	227,359.93	3,446,485.35	3,669,186.48	4,658.80
3.失业保险费	74,035.59	293,480.67	367,025.36	490.90
4.生育、工伤保险费等	50,122.66	729,970.12	779,979.68	113.10
四、住房公积金	18,890.59	1,498,300.25	1,513,671.84	3,519.00
五、工会经费和职工教育经费	2,666,267.46	433,300.26	701,597.92	2,397,969.80
六、因解除劳动关系给予的补偿	-	5,000.00	5,000.00	-
合 计	7,217,173.70	53,059,966.31	54,863,259.47	5,413,880.54

6.21.1 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

6.21.2 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排: 除工会经费和职工教育经费根据规定及需要使用外, 其他应付职工薪酬已在 2013 年 1 月付讫。

6 合并财务报表项目附 (续)

6.22 应交税费

税 种	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	2,377,038.03	455,527.66
营业税	564,411.62	543,500.15
城市维护建设税	338,855.50	14,066.08
教育费附加	203,257.31	8,099.03
地方教育费附加	135,504.86	5,399.34
企业所得税	2,680,638.30	1,276,153.02
房产税	5,996,807.53	5,579,717.05
个人所得税	18,655.82	35,498.86
印花税	87,150.52	45,253.57
价格调节基金	67,573.21	2,297.28
合 计	<u>12,469,892.70</u>	<u>7,965,512.04</u>

6.22.1 应缴税费年末数比年初数增加 4,504,380.66 元, 增加比例为 56.55%, 增加原因主要系子公司青海珠峰锌业有限公司和青海西部铝业有限责任公司期末应缴的增值税及附加税增加所致。

6.23 应付利息

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
按正常利率计算的短期借款利息	7,875,266.01	31,406,961.43
按逾期利率计算的短期借款利息	10,176,357.98	32,331,920.14
合 计	<u>18,051,623.99</u>	<u>63,738,881.57</u>

应付利息年末数比年初数减少 45,687,257.58 元, 减少比例为 71.68%, 减少原因主要系本公司与中国农业银行股份有限公司拉萨康昂东路支行签订《减免利息协议》, 在一次性偿还本金 72,000,000.00 元后该行减免了本公司以前年度及本年度的利息和逾期利息 53,059,760.55 元与本年新增应付利息轧抵所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.24 其他应付款

项 目	2012年12月31日	2011年12月31日
往来款及暂借款	19,933,666.71	64,789,051.23

6.24.1 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	2012年12月31日	2011年12月31日
中国环球新技术进出口有限公司	405,000.00	405,000.00
塔中矿业有限公司	69,826.78	-
上海投资组合中心有限公司	-	971,280.45
合 计	474,826.78	1,376,280.45

6.24.2 其他应付款年末数比年初数减少44,855,384.52元, 减少比例为69.23%, 减少原因主要系以前年度向四川扬昇实业有限公司售出原控股股东及关联方的债权及其所附带抵偿资产(位于乐山市市中区嘉州大道的华晖大厦)本期完成交割结转前暂计42,000,000.00元所致。

6.25 一年内到期的非流动负债

项 目	2012年12月31日	2011年12月31日
一年内到期的长期应付款	23,641,588.50	23,641,588.50

6.25.1 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

6.25.2 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 合并财务报表项目附注(续)

6.26 长期应付款

项 目	2012年12月31日	2011年12月31日
资产收购款-本金	65,487,913.92	65,487,913.92
资产收购款-利息	528,326.00	528,326.00
合 计	66,016,239.92	66,016,239.92

6.26.1 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: 根据本公司与西部矿业股份有限公司资产收购协议之补充协议的约定: 在本公司完成重组、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。另根据西部矿业股份有限公司总办专2013年第2次总裁办公会议纪要, 对上述款项在2012年不计利息。

6.26.2 本报告期末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, 应付关联方的款项如下所示:

单位名称	2012年12月31日	2011年12月31日
西部矿业股份有限公司	66,016,239.92	66,016,239.92

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 其他非流动负债

递延收益	2012年12月31日	2011年12月31日
锌、钢冶炼废渣综合循环回收项目	1,286,957.28	1,385,692.92
节能技改专项基金	170,512.77	178,205.13
锌浸出渣回收精钢项目	-	100,000.00
锌浸出渣回收精钢产业化技术研究	430,000.00	1,000,000.00
重金属污染防治专项资金	2,000,000.00	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
锌浸出渣回收精钢产业化技术研究	150,000.00	-
钢生产系统含重金属废水和沉淀渣质量项目	650,000.00	-
合 计	4,687,470.05	4,813,898.05

6.27.1 上述递延收益系与资产相关的政府补助, 其中本期取得 800,000.00 元。

6.28 股本

	2011年12月31日	本次变动增减(+、-)					2012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

6.28.1 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。

6.28.2 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全部 46,613,500 股本公司股票于相关银行。

6.29 资本公积

项 目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
股本溢价	27,592,676.62	-	-	27,592,676.62
其他资本公积	22,364,487.80	-	-	22,364,487.80
合 计	49,957,164.42	-	-	49,957,164.42

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.30 专项储备

项 目	2011年12月31日	本年计提	本年使用	2012年12月31日
安全生产费	-	4,898,535.12	1,535,359.67	3,363,175.45

专项储备年末数比年初数增加 3,363,175.45 元, 增加原因系根据本附注 3.22 所述计提及使用安全生产费所致。

6.31 盈余公积

项 目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012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	-295,874,257.85	-
调整 年初未分配利润 (调增+, 调减-)	-	-
调整后 年初未分配利润	-295,874,257.85	-
加: 本年归属于公司所有者的净利润	73,159,722.40	-
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	-222,714,535.45	-

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	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	1,274,289,393.24	647,513,729.51
其他业务收入	63,234,579.02	33,006,511.03
营业成本	1,292,607,810.19	624,765,420.96

6.33.2 主营业务 (分行业)

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶 炼	458,727,710.28	443,657,287.51	617,037,002.53	567,485,704.20
贸 易	1,425,668,234.49	1,442,214,664.42	946,972,111.23	961,064,456.52
小 计	1,884,395,944.77	1,885,871,951.93	1,564,009,113.76	1,528,550,160.72
内部抵消	-610,106,551.53	-613,822,406.54	-916,495,384.25	-919,388,445.68
合 计	1,274,289,393.24	1,272,049,545.39	647,513,729.51	609,161,715.04

6.33.3 主营业务 (分产品)

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌 锭	371,724,023.30	367,067,739.41	542,586,018.21	514,789,257.64
钢 块	39,537,455.02	19,480,791.98	26,542,583.96	9,832,266.81
硫酸锌	30,942,717.44	34,860,959.52	23,465,134.63	22,488,500.93
粗 铅	104,853.32	78,529.65	949,283.73	894,463.70
硫 酸	10,784,812.31	15,466,056.38	21,768,176.02	14,802,353.67
粗 镉	3,637,151.28	4,674,341.38	-	-
氧化锌	1,996,697.61	2,028,869.19	1,725,805.98	2,962,959.76
有色金属国内贸易	1,425,668,234.49	1,442,214,664.42	946,972,111.23	962,780,358.21
小 计	1,884,395,944.77	1,885,871,951.93	1,564,009,113.76	1,528,550,160.72
内部抵消	-610,106,551.53	-613,822,406.54	-916,495,384.25	-919,388,445.68
合 计	1,274,289,393.24	1,272,049,545.39	647,513,729.51	609,161,715.04

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	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中亚地区	1,981,945.16	1,811,459.94	-	-
西北地区	325,146,801.99	343,534,665.57	360,740,463.70	357,739,784.83
华中地区	37,122,436.38	34,581,512.42	51,581,543.14	46,349,743.86
华南地区	12,261,917.13	10,624,889.68	-	-
华北地区	62,942,142.66	65,927,870.69	-	-
西南地区	19,730,628.59	12,478,270.47	-	-
华东地区	1,425,210,072.86	1,416,913,283.16	1,151,687,106.92	1,124,460,632.03
小 计	1,884,395,944.77	1,885,871,951.93	1,564,009,113.76	1,528,550,160.72
内部抵消	-610,106,551.53	-613,822,406.54	-916,495,384.25	-919,388,445.68
合 计	1,274,289,393.24	1,272,049,545.39	647,513,729.51	609,161,715.04

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
上海青山矿业投资有限公司	147,775,149.64	11.05%
上海京慧诚国际贸易有限公司	134,463,638.16	10.05%
上海青山矿产品有限公司	82,704,424.13	6.18%
上海尚铭金属材料有限公司	80,066,345.41	5.99%
标准银行(中国)商贸有限公司	74,975,316.30	5.61%
合 计	519,984,873.64	38.88%

6.33.6 营业收入本年发生数比上年发生数增加 657,003,731.72 元, 增加比例为 96.54%, 增加原因主要系子公司珠峰国贸(上海)有限公司本期贸易收入增加所致。

6.33.7 营业成本本年发生数比上年发生数增加 667,842,389.23 元, 增加比例为 106.89%, 增加原因主要系随上述收入增加而成本增加所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.34 营业税金及附加

项 目	2012 年度	2011 年度	计缴标准
营业税	279,481.56	168,135.42	见本附注 4 所述
城建税	654,027.19	771,649.68	见本附注 4 所述
教育费附加	391,031.25	459,200.70	见本附注 4 所述
地方教育费附加	260,687.51	302,657.77	见本附注 4 所述
价格调节基金	128,755.43	83,837.93	见本附注 4 所述
合 计	<u>1,713,982.94</u>	<u>1,785,481.50</u>	—

6.35 销售费用

项 目	2012 年度	2011 年度
运输费用	12,214,972.19	15,776,827.99
仓储费	487,875.45	460,805.97
包装费	508,467.65	458,752.20
差旅费	43,619.80	51,411.50
业务招待费	39,679.00	39,468.80
其 他	168,002.90	493,548.54
合 计	<u>13,462,616.99</u>	<u>17,280,815.00</u>

销售费用本年发生数比上年发生数减少 3,818,198.01 元, 减少比例为 22.10%, 减少原因主要系锌锭冶炼业务产量下降导致运费下降所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.36 管理费用

项 目	2012 年度	2011 年度
薪 酬	18,778,500.63	15,284,232.78
租赁费	5,363,055.04	5,436,559.33
聘请中介机构费	3,244,102.06	4,485,421.08
折旧费	2,021,033.96	1,849,552.25
污水处理费	1,812,374.60	1,636,351.25
长期待摊费用摊销	1,626,432.29	1,241,855.19
业务招待费	1,432,535.08	1,689,904.08
办公费	1,074,740.93	884,954.89
差旅费	961,674.40	1,274,551.38
汽车费用	896,633.10	868,741.10
房产税	848,095.72	927,465.52
无形资产摊销	808,718.16	808,718.15
水电气费	775,158.87	730,707.98
保险费	716,651.05	1,093,631.24
修理费	415,076.24	355,131.95
通讯费	397,938.12	497,158.52
印花税	376,347.07	551,440.77
其 他	3,755,616.13	5,300,436.21
合 计	45,304,683.45	44,916,813.67

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.37 财务费用

项 目	2012 年度	2011 年度
利息支出	7,505,232.63	14,356,796.02
减: 利息收入	299,418.66	105,339.09
利息净支出/(净收益)	7,205,813.97	14,251,456.93
加: 汇兑损失	-	0.78
担保费	800,000.00	-
贴现息	1,151,777.22	-
手续费	139,103.77	102,137.32
合 计	9,296,694.96	14,353,595.03

财务费用本年发生数比上年发生数减少 5,056,900.07 元, 减少比例为 35.23%, 减少原因见本附注 6.23 所述。

6.38 资产减值损失

项 目	2012 年度	2011 年度
坏账损失	1,358,876.19	1,636,679.60
存货跌价损失	1,677,310.72	29,103.18
合 计	3,036,186.91	1,665,782.78

资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 1,370,404.13 元, 增加比例为 82.87%, 增加原因主要系本年度计提存货跌价准备所致。

6.39 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2012 年度	2011 年度
衍生金融工具产生的公允价值变动损益	1,026,900.00	-2,339,100.00

公允价值变动收益本年发生数比上年发生数增加 3,366,000.00 元, 增加原因主要系本年末持有的有色金属期货合约公允价值亏损减少所致。

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	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资收益	281,772.16	231,853.75
期货投资收益	3,805,628.89	-6,640,280.83
合 计	4,087,401.05	-6,408,427.08

6.40.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 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	281,772.16	231,853.75	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增加 10,495,828.13 元, 增加原因主要系本年度期货投资盈利所致。

6.41 营业外收入

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得合计	-	-
其中: 固定资产处置利得	-	-
政府补助	2,121,820.00	2,928,999.38
债务重组利得	47,525,840.55	-
出售债权收入	48,381,722.13	-
罚款收入	-	900.00
其 他	3,377,990.70	92,469.04
合 计	101,407,373.38	3,022,368.42

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	2012 年度	2011 年度	说 明
锌、铜冶炼废渣综合循环回收项目	98,735.64	2,114,307.08	青财建字(2008)1663号
财政扶持	505,392.00	107,000.00	宁企财[2012]55号
节能技改专项基金	7,692.36	7,692.30	青经资字(2007)264号
低品位氧化锌两次富集回收精铜工艺研发	150,000.00	-	宁科[2011]26号
技术创新基金	190,000.00	-	宁甘财字[2012]088号
锌浸出渣回收精铜产业化技术研究	570,000.00	-	青财建字[2011]1014号
锌冶炼废渣富集回收精铜技术改造扩能项目	500,000.00	-	宁甘财字[2012]118号
锌浸出渣回收精铜项目	100,000.00	-	宁甘财字(2009)39号文
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	宁甘管字(2010)81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
合 计	2,121,820.00	2,928,999.38	

6.41.2 营业外收入本年发生数比上年发生数增加 98,385,004.96 元, 增加比例为 3,255.23%, 增加原因见本附注 6.4.5 及 6.23 所述。

6.42 营业外支出

项 目	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损失合计	11,360.00	3,057,685.55
其中: 固定资产处置损失	11,360.00	3,057,685.55
赔款支出	743,132.92	-
合 计	754,492.92	3,057,685.55

营业外支出本年发生数比上年发生数减少 2,303,192.63 元, 减少比例为 75.32%, 减少原因主要系本年度固定资产处置损失减少所致。

6 合并财务报表项目附注 (续)

6.43 所得税费用

项 目	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,246,951.13	4,210,319.40
递延所得税调整	-3,845,797.61	983,562.35
合 计	-598,846.48	5,193,881.75

所得税费用本年发生数比上年发生数减少 5,792,728.23 元, 减少比例为 111.53%, 减少原因主要系子公司青海西部铝业有限责任公司利润减少及子公司青海珠峰锌业有限公司亏损增加确认递延所得税费用所致。

6.44 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.44.1 2012 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	0.4621	0.4621
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.2511	-0.2511

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 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

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	2012 年度	2011 年度
财政补贴款	2,048,392.00	3,433,123.00
收到的押金	399,474.13	226,358.10
收回的保证金	20,000.00	10,000.00
合 计	2,467,866.13	3,669,481.10

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	2012 年度	2011 年度
运 费	11,966,618.97	15,776,827.99
租赁费	7,266,902.25	4,876,634.65
聘请中介机构费	3,077,244.88	4,189,621.08
污水处理费	2,081,894.60	1,636,351.25
业务招待费	1,472,214.08	1,282,011.08
差旅费	1,007,670.50	1,129,038.99
合 计	26,872,545.28	28,890,485.04

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	2012 年度	2011 年度
债权转让款	63,000,000.00	-
利息收入	299,418.66	105,339.09
合 计	63,299,418.66	105,339.09

6.46.4 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
收回应付票据及信用证保证金	13,332,000.00	12,000,000.00

6.46.5 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2012 年度	2011 年度
支付应付票据及信用证保证金	11,855,805.00	13,332,000.00
担保费	800,000.00	-
合 计	12,655,805.00	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	2012 年度	2011 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	78,468,024.81	-38,224,394.36
加: 资产减值准备	3,036,186.91	1,665,782.78
固定资产折旧、投资性房地产折旧	16,299,932.37	16,157,388.68
无形资产摊销	1,384,421.40	1,381,249.35
长期待摊费用摊销	1,671,154.57	1,241,855.19
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)	-8,604,588.36	20,380.47
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)	-1,026,900.00	2,339,100.00
财务费用(收益以“-”号填列)	7,977,333.97	14,251,457.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,087,401.05	6,408,427.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,523,425.47	1,161,368.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	677,627.86	-177,806.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,577,783.07	3,632,435.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,787,919.12	7,556,196.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,621,888.37	-11,850,596.70
计提专项储备	3,599,537.98	-
债务重组利得	-47,525,840.55	-
出售债权收入	-48,381,722.13	-
安全生产基金保证金	-3,317.45	-1,011,815.62
经营活动产生的现金流量净额	<u>-18,026,565.70</u>	<u>7,588,334.29</u>

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	2012 年度	2011 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	28,384,984.03	17,805,594.56
减: 现金的年初余额	17,805,594.56	39,911,703.74
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>10,579,389.47</u>	<u>-22,106,109.18</u>

6.47.2 现金和现金等价物的构成

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一、现金	28,384,984.03	17,805,594.56
其中: 库存现金	27,367.89	45,670.04
可随时用于支付的银行存款	28,253,202.69	7,807,753.28
可随时用于支付的其他货币资金	104,413.45	9,952,171.24
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>28,384,984.03</u>	<u>17,805,594.56</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 23,004,230.73。

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	139.22	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	115.01	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	2012 年度		2011 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	22,663.03	79.96	27,644.77	72.35
西部矿业股份有限公司	采购电及蒸汽等	市场价	5,247.63	100.00	5,586.49	100.00
西部矿业股份有限公司	采购氧化锌浸出渣	市场价	219.46	42.12	-	-
新疆塔城国际资源有限公司	采购锌矿	市场价	158.85	0.56	1,509.47	3.95

注: 上述采购锌矿中有 7,143.87 万元系通过另一关联方新疆塔城国际资源有限公司进行款项结算和开票。

7.5.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程序	2012 年度		2011 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 (%)
塔中矿业有限公司	销售硫酸锌	市场价	198.19	6.40	-	-

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)

7.5.3 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。

7.5.4 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	是
新疆塔城国际资源有限公司	青海珠峰锌业有限公司	2,000 万元	2012 年 5 月 28 日	2015 年 5 月 27 日	否

7.5.5 关键管理人员薪酬

2012 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 336.06 万元(2011 年度为 299.52 万元)。2012 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 17 人(2011 年度为 16 人), 其中在本公司领取报酬的为 16 人(2011 年度为 15 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	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	塔中矿业有限公司	724,479.75	36,223.99	-	-
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	17,456,827.62
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
预付账款	西部矿业股份有限公司	1,325,860.69	-	616,660.91	-
其他应收款	西藏珠峰摩托车工业公司 ^注	-	-	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 ^注	-	-	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 ^注	-	-	2,094,999.60	662,384.05

注：通过出售原控股股东及关联方的债权及该些债权所附带的以资抵债资产，上述款项已悉数收回，具体情况见附注 11.1.2 所述。

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	2012年12月31日	2011年12月31日
应付账款	西部矿业股份有限公司	47,234,690.48	47,234,690.48
应付账款	新疆塔城国际资源有限公司	6,087,553.52	20,045,202.13
其他应付款	中国环球新技术进出口有限公司	405,000.00	405,000.00
其他应付款	塔中矿业有限公司	69,826.78	-
其他应付款	上海投资组合中心有限公司	-	971,280.45
长期应付款	西部矿业股份有限公司	66,016,239.92	66,016,239.92

8 或有事项

截至2012年12月31日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

9 承诺事项

9.1 资产抵押情况详见本附注6.1.1、6.9.4及6.11.2所述。

9.2 本公司子公司珠峰国际贸易(上海)有限公司与万向资源有限公司于2012年签订锌锭采购协议, 约定从2012年10月至2013年12月, 该子公司每月采购1500吨1#锌锭, 且结算价格约定为当上海有色网公布的1#锌锭月均价高于或等于每吨14,000.00元时, 该子公司采购锌锭时将获得每吨180元的折让; 当上海有色网公布的1#锌锭月均价低于每吨14,000.00元时, 该子公司采购锌锭的结算价仍为每吨14,000.00元。

9.3 除上述事项外, 截至2012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 2013年2月27日本公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。公司与新疆塔城国际资源有限公司(以下简称“塔城国际”)、东方国际集团上海市对外贸易有限公司(以下简称“东方外贸”)及中国环球新技术进出口有限公司(以下简称“中环技”)签订了《发行股份购买资产协议》, 拟以每股6.37元的价格非公开发行A股股票494,673,930股, 其中向塔城国际发行227,550,008股, 向东方外贸发行227,550,008股, 向中环技发行39,573,914股, 用于购买上述交易对象持有的位于塔吉克斯坦共和国境内的塔中矿业有限公司(以下简称“塔中矿业”)100%股权, 收购完成后, 本公司将持有塔中矿业100%股权。另公司拟以不低于每股5.73元的价格向不超过十名特定投资者定向发行股份募集配套资金不超过35,011.92万元, 所募集配套资金用于补充公司经营性资金, 提高公司重组整合绩效。本次重大资产重组有利于改善公司的财务状况, 提高公司资产质量、增强持续盈利能力, 有利于公司突出主业、增强抗风险能力, 有利于公司增强独立性、避免同业竞争、规范关联交易。上述方案尚待本公司股东大会通过及中国证监会核准。

10.2 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, 本公司董事会拟定本年度仍不对股东分利。

10.3 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

11.1.1 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, 出于谨慎性本公司对上述款项计提了 9,244,392.34 元的坏账准备。

(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, 出于谨慎性本公司对上述款项计提了 17,395,991.79 元的坏账准备。

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。

11.1.2 本公司本年度以 6,300 万元的价格向成都谷昌矿业投资有限公司售让并交割完成上述 11.1.1/(1) 项下工业公司所欠本公司净值为 1,999.39 万元债权及其所附带抵偿资产; 另交割完成前期以 4,300 万元的价格售让予四川扬昇实业有限公司上述 11.1.1/(2) 项下工业公司及其关联方所欠本公司净值为 3,762.43 万元债权及其所附带抵偿资产。该两项交易合计产生 4,838.18 万元收益。

11 其他重要事项 (续)

11.1 有关原控股股东及其关联方资金占用事项 (续)

11.1.3 对于原先无资产作偿还担保的欠款本公司前期业提起诉讼, 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。

11.2 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。

11.3 2007 年中国农业银行成都武侯支行就本公司拖欠借款及利息向四川省高级人民法院提起诉讼, 同年 5 月 15 日法院判决本公司给付原告中国农业银行武侯支行借款本金 3,500 万元及利息和逾期利息, 利息和逾期利息按借款合同和借款展期协议的约定以及中国人民银行的有关规定计算至给付完毕为止, 案件受理费 26.3506 万元由本公司承担。本公司向广元市利州区人民法院函知: 截至 2012 年 12 月 31 日, 已归还贷款本金 29,998,978.06 元, 尚剩余本金 6,001,021.94 元, 利息 7,733,555.04 元; 同日获该院书面通知称: 该项民事判决业于 2008 年 3 月 17 日立案执行[执行书(2008)广利州执字第 215 号], 还余(上述)本息未执行, 已将相关内容通知中国农业银行成都武侯支行。敦请本公司及时主动履行本案未清偿部分, 逾期将依法强制执行。本公司已于资产负债表日后的 2013 年 3 月 4 日归还上述所列的剩余借款本金和利息。

11.4 本公司本年度与中国农业银行股份有限公司拉萨康昂东路支行签订《减免利息协议》, 协议明确截止 2012 年 9 月 20 日(即债务确定日)本公司拖欠该行借款本金 7,200 万元及相应利息 5,168 万元, 在向该行一次性偿还本金 7,200 万元后可豁免所欠其借款利息 5,168 万元及确认日后新增利息 138 万元。截至 2012 年 12 月 31 日本公司已偿还本金 7,200 万元, 上述相应利息即获减免。该项债务重组产生收益 5,306 万元。

11 其他重要事项 (续)

11.5 本期发生的资产置换、转让及出售: (金额单位: 人民币万元)

被转让资产	资产 账面价值	转让金额	对财务状况和经 营成果的影响数	转让原因
成都市一环路西一段 161 号 珠峰大厦房屋	1,138.41	2,000.00	861.59	因该建筑物所占土地使用权 随其所质抵债权于本期售让 而一并出售

11.6 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	期初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
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	-	-	-	-	-
3.可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其 他	-	-	-	-	-
上述合计	-	-	-	-	-
金融负债	162.79	102.69	-	-	60.10

11.7 除上述事项外, 截至 2012 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	2012年12月31日				2011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	93.82	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00	6,232,079.13	100.00
合并范围内子公司组合	410,723.79	6.18	-	-	-	-	-	-
组合小计	6,642,802.92	100.00	6,232,079.13	93.82	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	6,642,802.92	100.00	6,232,079.13	93.82	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

12.1.2.1 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2012年12月31日			2011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

12.1.2.2 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内子公司组合	410,723.79	-

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。

12 公司财务报表主要项目注释 (续)

12.1 应收账款 (续)

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	17.96%
汕头金银岛有限公司	非关联方	987,243.22	5年以上	14.86%
大沥君龙有限公司	非关联方	745,600.00	5年以上	11.22%
江门佑威有限公司	非关联方	501,187.22	5年以上	7.54%
青海西部钢业有限责任公司	控股子公司	410,723.79	1年以内	6.18%
合 计		<u>3,837,568.25</u>		<u>57.76%</u>

12.1.5 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款 总额的比例 (%)
青海西部钢业有限责任公司	控股子公司	<u>410,723.79</u>	<u>6.18</u>

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	2012年12月31日				2011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	75,311,552.59	80.83	70,576,314.94	93.71	159,570,214.59	89.80	97,216,699.07	60.92
坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,073,640.39	5.45	1,997,047.89	39.36	2,740,999.36	1.54	1,858,273.34	67.80
确信即可收回组合	12,792,470.00	13.72	-	-	15,384,249.50	8.66	-	-
组合小计	17,866,110.39	19.17	1,997,047.89	11.18	18,125,248.86	10.20	1,858,273.34	10.25
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	93,177,662.98	100.00	72,573,362.83	77.89	177,695,463.45	100.00	99,074,972.41	55.76

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
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	75,311,552.59	70,576,314.94	93.71	

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	2012年12月31日			2011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	3,180,092.09	62.68	159,004.60	860,651.06	31.40	43,032.55
1至2年	13,200.00	0.26	1,980.00	4,800.00	0.18	720.00
2至3年	4,800.00	0.09	1,200.00	81,370.02	2.96	20,342.51
3至4年	81,370.02	1.60	40,685.01	-	-	-
5年以上	1,794,178.28	35.37	1,794,178.28	1,794,178.28	65.46	1,794,178.28
合 计	5,073,640.39	100.00	1,997,047.89	2,740,999.36	100.00	1,858,273.34

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(续)

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	12,792,470.00	-

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 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或 收回原因	确定原坏账 准备的依据	转回或收回前 的账面余额	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额	转回或 收回金额
西藏珠峰摩托车工业公司	出售	见附注 11.1.1	75,132,704.57	23,754,995.19	75,132,704.57
成都珠峰房地产开发有限公司	出售	见附注 11.1.1	7,030,957.83	2,223,004.89	7,030,957.83
西藏珠峰汽车销售有限公司	出售	见附注 11.1.1	2,094,999.60	662,384.05	2,094,999.60
合 计			84,258,662.00	26,640,384.13	84,258,662.00

上述应收原控股股东及关联方的债权及其所附带抵偿资产业于本年度和以前年度悉数售让并于本年度完成交割, 具体情况见附注 11.1.2 所述。

12.2.6 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
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	12,792,470.00	期货合约保证金
合 计	88,104,022.59	

12 公司财务报表主要项目注释 (续)

12.2 其他应收款 (续)

12.2.7 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 (%)
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	57.01
西藏新珠峰摩托车有限公司	联营企业	22,192,065.27	5 年以上	23.82
国金期货有限责任公司	非关联方	12,792,470.00	1 年以内	13.73
成都谷昌矿业投资有限公司	非关联方	1,189,354.65	1 年以内	1.27
西藏区机修厂	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	1.07
合 计		90,293,377.24		96.90

12.2.8 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 (%)
西藏新珠峰摩托车有限公司	联营企业	22,192,065.27	23.82
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	0.69
合 计		22,839,585.57	24.51

12.2.9 其他应收款年末数比年初数减少 58,016,190.89 元, 减少比例为 73.79%, 减少原因主要系公司本年度售出及交割上述 12.2.5 所述债权所致。

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	5,755,837.36	-	5,755,837.36	56.10	56.10	无	-	-	10,098,000.00
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	1,152,531.42	79,110.90	1,231,642.32	24.50	24.50	无	-	-	202,661.26
合 计		180,534,678.79	170,787,210.21	79,110.90	170,866,321.11	-	-	-	-	-	10,300,661.26

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	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	559,781,157.08	723,936,083.60
其他业务收入	25,177,520.19	3,362,708.50
营业成本	591,773,463.42	748,301,182.65

12.4.2 主营业务(分行业)

行业名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属贸易	559,781,157.08	577,404,706.86	723,936,083.60	745,303,369.77

12.4.3 主营业务(分产品)

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌 锭	289,630,476.01	290,618,424.11	417,087,945.63	431,493,451.03
锌精矿	262,411,186.64	278,808,174.04	296,384,717.30	303,504,782.77
锌培砂	-	-	5,541,976.18	5,855,364.19
氧化锌	4,862,171.00	5,101,503.53	4,921,444.49	4,449,771.78
锌 片	351,045.97	350,327.69	-	-
锌 粉	1,251,233.87	1,251,233.90	-	-
粗 镉	1,275,043.59	1,275,043.59	-	-
合 计	559,781,157.08	577,404,706.86	723,936,083.60	745,303,369.77

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	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	239,364,947.04	240,197,627.60	405,897,170.71	419,898,422.23
西北地区	303,860,762.16	320,688,669.09	310,385,317.90	317,416,041.44
华北地区	15,280,404.29	15,243,366.58	-	-
华中地区	1,275,043.59	1,275,043.59	7,653,594.99	7,988,906.10
合 计	559,781,157.08	577,404,706.86	723,936,083.60	745,303,369.77

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	268,524,591.51	45.90%
上海尚铭金属材料有限公司	80,066,345.41	13.69%
上海奥远金属材料有限公司	37,070,016.84	6.34%
上海召申国际贸易有限公司	28,633,433.44	4.89%
万向资源有限公司	19,232,069.92	3.29%
合 计	433,526,457.12	74.11%

12.4.6 营业收入本年发生数比上年发生数减少 142,340,114.83 元, 减少比例为 19.57%, 减少原因主要系子公司青海珠峰锌业有限公司本年产量减少, 造成由公司对外销售的锌锭量也随之减少所致。

12.4.7 营业成本本年发生数比上年发生数减少 156,527,719.23 元, 减少比例为 20.92%, 减少原因主要系随收入减少所致。

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	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益	10,098,000.00	3,060,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	281,772.16	231,853.75
期货投资收益	3,150,290.00	-3,357,820.00
合 计	13,530,062.16	-65,966.25

12.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
青海西部钢业有限责任公司	10,098,000.00	3,060,000.00	子公司分利增加

12.5.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 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	281,772.16	231,853.75	联营企业净利润较上年有所增加

12.5.4 本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

12.5.5 投资收益本年发生数比上年发生数增加 13,596,028.41 元, 增加原因主要系子公司青海西部钢业有限责任公司发放的现金股利增加及本年期货投资盈利所致。

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	2012 年度	2011 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	83,626,962.82	-58,998,162.92
加: 资产减值准备	138,774.55	1,588,972.12
固定资产折旧、投资性房资产折旧	3,231,725.26	3,150,968.67
无形资产摊销	575,703.24	572,531.20
长期待摊费用摊销	1,671,154.57	1,241,855.19
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)	-8,604,588.36	20,380.47
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)	-812,525.00	1,413,500.00
财务费用(收益以“-”号填列)	2,193,436.08	9,611,983.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,530,062.16	65,966.25
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)	2,171,692.19	-13,671,155.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,809,024.17	9,766,838.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,934,438.04	68,492,440.67
债务重组利得	-47,525,840.55	-
出售债权收入	-48,381,722.13	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-31,119,875.62</u>	<u>23,256,118.12</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	3,170,127.44	7,714,418.01
减: 现金的年初余额	7,714,418.01	4,019,710.60
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>-4,544,290.57</u>	<u>3,694,707.41</u>

13 补充资料

13.1 当期非经常性损益明细表

项 目	2012 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	8,604,588.36	-
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	2,121,820.00	-
债务重组损益	47,525,840.55	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,832,528.89	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,016,579.91	-
减: 所得税影响额	378,734.47	-
少数股东权益影响额(税后)	808,663.68	-
合 计	112,913,959.56	-

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	0.4621	0.4621
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	注	-0.2511	-0.2511

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= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

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

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

西藏珠峰工业股份有限公司

法定代表人：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

日期：2013年3月4日

十一、 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名和公司印章的 2012 年年度报告文本；
- (二) 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；
- (三) 公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第九次会议决议；
- (四) 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
2013 年 3 月 4 日