

公司代码：600338

公司简称：西藏珠峰

西藏珠峰工业股份有限公司

2016 年半年度报告（更正稿）

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人黄建荣、主管会计工作负责人刘伟雄及会计机构负责人（会计主管人员）刘伟雄声明：保证半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
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及未来计划、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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	110

第一节 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
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
塔中矿业	指	塔中矿业有限公司，公司全资子公司
西部矿业	指	西部矿业股份有限公司
《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》
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

第二节 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	胡晗东	沈浩麟
联系地址	上海市柳营路305号7楼	上海市柳营路305号7楼
电话	021-66284908	021-66284908
传真	021-66284923	021-66284923
电子信箱	huhd@zhufenggufen.com	shenhl@zhufenggufen.com

三、 基本情况变更简介

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	上海市柳营路305号7楼
公司办公地址的邮政编码	200072
电子信箱	zhufengdb@zhufenggufen.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

公司于2016年7月5日对外披露《关于增加指定信息披露媒体的公告》，公司增加《证券时报》为信息披露指定媒体，详见公司公告2016-23。

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西藏珠峰	600338	/

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	648,775,599.52	972,714,872.27	561,902,173.02	-33.30
归属于上市公司股东的净利润	263,615,210.05	165,287,254.58	-29,677,216.51	59.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	258,361,683.83	-29,656,600.11	-29,656,600.11	971.18
经营活动产生的现金流量净额	41,680,091.99	-68,415,904.55	-142,010,058.41	160.92
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	844,452,469.43	666,374,527.55	666,374,527.55	26.72
总资产	1,418,526,323.27	1,207,328,800.01	1,207,328,800.01	17.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.4037	0.2531	-0.1874	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.4037	0.2531	-0.1874	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4117	-0.1873	-0.1873	不适用
加权平均净资产收益率(%)	23.29			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	22.82			

二、境内外会计准则下会计数据差异

 适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	5,461,097.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-207,571.5	
合计	5,253,526.22	

第四节 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

2016 年，中国经济依然是低增长的新常态，中国等新兴经济体在全球经济中的地位不断上升。随着中国供给侧改革，去产能政策的继续执行，新经济正在逐步兴起，老经济运行的越发艰难。国内有色金属市场作为老经济的主要力量，同老经济一样艰难前行。铅的市场价格在 2016 年上半年震荡前行，中心下移。国际上，铅精矿的产量出现下滑，但铅精矿供求关系处于紧平衡状态。2016 年上半年，锌的市场价格缓慢上涨。全球锌精矿产量下降明显，锌精矿供应缺口逐步显现。公司在塔吉克斯坦的子公司塔中矿业有限公司在 2016 年上半年生产正常稳定，二期选厂项目正式投产，产品产量比 2015 年同期大幅提高。上半年，公司采矿总量 789,725 吨，同比提高了 54%；出矿总量 922,838 吨，同比提高了 38%；入选矿石 949,197 吨，同比提高了 39%；生产铅精矿铅量 25,414 金属吨，同比增加了 47%；锌精矿锌量 32,610 金属吨，同比增加了 38%；铜精矿铜量 1,051 金属吨，同比增加了 50%。上半年实现销售收入 58,194 万元，净利润 29,917 万元。

西藏珠峰 2016 年上半年，实现营业收入 64,877.56 万元，利润总额为 30,968.46 万元，归属于母公司的净利润 26,361.52 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	648,775,599.52	972,714,872.3	-33.3
营业成本	236,435,934.43	695,898,744.6	-66.02
销售费用	46,833,396.98	43,449,000.62	7.79
管理费用	53,496,171.54	38,346,712.06	39.51
财务费用	-24,672,844.91	-21,768,207.3	-13.34
经营活动产生的现金流量净额	41,680,091.99	-68,415,904.55	160.92
投资活动产生的现金流量净额	-104,920,952.87	55,190,041.22	-290.11
筹资活动产生的现金流量净额	53,266,190.62	-20,839,233.33	355.61

- 1、营业收入变动原因说明：较上年同期下降的主要原因是本期贸易业务规模较上年下降；
- 2、营业成本变动原因说明：较上年同期下降的主要原因是本期贸易规模的下降以及采选成本的有效控制；
- 3、销售费用变动原因说明：较上年同期增长的主要原因是本期矿产品运输单价有所上升且运输量上升；
- 4、管理费用变动原因说明：较上年同期增长的主要原因是本期冶炼业务停产导致的原固定生产成本费用化；
- 5、财务费用变动原因说明：较上年同期下降的主要原因是塔中矿业所在国家的货币索莫尼兑人民

币以及人民币兑美元发生贬值，因货币贬值实现较大汇兑收益；

6、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增长的主要原因是冶炼业务停产导致的应收减少以及采矿业务应收回款加快；

7、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增长的主要原因是本期矿山井巷工程和选矿扩建工程投入较上期增长；

8、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增长的主要原因是公司增加其他应付暂借款；

资产负债情况分析表

项目名称	本期期末数	本期期初数	增减额	变动幅度%
货币资金	101,844,216.26	106,972,656.08	-5,128,439.82	-4.79
衍生金融资产	2,131,900.00	46,300.00	2,085,600.00	4,504.54
应收账款	218,390,841.99	170,772,978.49	47,617,863.50	27.88
预付款项	28,372,419.12	11,446,975.11	16,925,444.01	147.86
其他应收款	16,495,726.64	10,099,560.03	6,396,166.61	63.33
存货	107,134,682.48	79,791,132.62	27,343,549.86	34.27
固定资产	566,998,599.16	604,789,428.66	-37,790,829.50	-6.25
在建工程	227,012,290.39	96,179,864.58	130,832,425.81	136.03
长期待摊费用	6,973,215.32	7,938,022.80	-964,807.48	-12.15
短期借款	20,000,000.00	32,000,000.00	-12,000,000.00	-37.50
应付账款	158,385,458.16	207,968,074.10	-49,582,615.94	-23.84
其他应付款	242,616,270.07	107,756,421.39	134,859,848.68	125.15
应付职工薪酬	15,494,379.28	14,666,086.42	828,292.86	5.65
应交税费	42,080,993.35	54,955,244.51	-12,874,251.16	-23.43

变动原因分析：

- 1) 货币资产减少原因主要系支付购货款增加所致。
- 2) 衍生金融资产增加原因主要系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。
- 3) 应收账款增加原因主要系子公司塔中矿业销售量增加所致。
- 4) 预付款项增加原因主要系期末预付物资采购已到货，并付款，尚未结算所致。
- 5) 其他应收款增加原因主要系对外暂借款。
- 6) 存货增加原因主要系子公司塔中矿业开采量计物资采购增加所致。
- 7) 在建工程增加原因主要系本期工程项目未完工所致。
- 8) 长期待摊费用减少原因主要系本期摊销所致。
- 9) 短期借款减少原因系本期偿还银行贷款。
- 10) 应付账款减少原因系结算前期应付材料款所致。
- 11) 其他应付款增加主要系本期增加借款所致。
- 12) 应付职工薪酬的增加系计提的工资及社保增加所致。
- 13) 应交税费减少原因主要系支付上年企业所得税所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(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

2015年11月，经公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第六次会议审议通过并提请公司2015年度第三次临时股东大会审议通过：公司拟向湖南智昊投资有限公司（以下简称“湖南智昊”）通过协议转让全资子公司珠峰锌业100%股权和控股子公司西部铝业56.1%股权。本次交易价格以具有证券相关业务资格的众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告中的净资产额为准。本次交易对方湖南智昊拟以现金方式向公司支付本次交易的对价。经交易双方协商，交易价格确定为6890.04万元。目前，公司已收到对方首期股权转让价款1000万元，正与交易对方就非流动资产及资料物件清点移交、流动资产及债务处理、劳资关系处理等方面进行积极地沟通与协商，以促进该重大资产出售事项顺利完成。

(3) 经营计划进展说明

2016年上半年，公司基本完成了计划任务：出矿总量922,838吨，完成上半年计划的106%；入选矿石949,197吨，完成上半年计划的109%。上半年，公司销售铅精矿39,837.007干吨，完成上半年计划的119%；销售锌精矿62,216.9干吨，完成上半年计划的103%；销售铜精矿4,392.336干吨，完成上半年计划的92%。

(二) 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(%)
采矿	581,943,204.63	168,935,341.73	70.97	41.66	32.15	增加3.03个百分点
贸易	66,832,394.89	67,500,592.70	-1.00	-88.11	-88.12	减少8.80个百分点
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(%)
铅精粉	288,237,612.96	78,072,196.81	72.91	44.81	38.65	增加1.68个百分点
锌精	247,116,322.76	88,391,302.22	64.23	35.20	31.67	增加1.52个百分点

粉						
铜精粉	41,918,306.15	2,471,842.70	94.10	44.65	-48.95	增加 12.98 个百分点
贸易产品	66,832,394.89	67,500,592.70	-1.00	-88.11	-88.12	减少 8.80 个百分点

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 (%)
国内	101,597,138.35	-87.00
国外	581,943,204.63	41.66

(三) 核心竞争力分析

1、主要经营性资产的矿产资源储量丰富，找矿增储潜力大

塔中矿业目前正在开采的阿尔登-托普坎及北阿尔登-托普坎铅锌银矿床处于中亚南天山多金属成矿带内，是该带内著名的铅锌多金属富集区，矿床属于矽卡岩型超大型规模铅锌矿山。

近期的地质研究表明，阿矿的北阿矿属于同一成矿作用下形成的矿化富集体。随着矿山开采深度的加大和持续的勘察投入，主要矿体表现出在深部出现富硫化物的高品位富矿块，如 7 号, 8 号等主要矿体约在 1070 米标高左右，铅锌在局部地段由上一中段标高的 7%达到 10%以上，银的品位由上部的 40-50 克/吨整体提高至 130 克/吨（中段平均），局部地段伴生品位 0.4%的铜矿体，矿石综合价值大幅提高，使得矿山上半年经济效益明显。

初步研究认为，本区矽卡岩型铅锌矿化类型与深部的多期中酸性岩浆作用密不可分，随着开采和探矿工程的加大，预期北阿矿床在 1070 米以下有条件形成新的高品位矿化富集区，目前部分深钻孔也已经表明，原矿床勘查深部（870 米标高）以下，主要矿体并没有封闭，而是继续向下延伸，反映矿山资源量潜力条件的优势，这为公司进一步扩产奠定了良好的基础。

2、矿山采选工艺成熟，生产规模大，成本控制和盈利能力强

2016 年上半年，塔中矿业入选矿石 949,197 吨，完成上半年计划的 109%，销售铅精矿 39,837.007 干吨，完成上半年计划的 119%；销售锌精矿 62,216.9 干吨，完成上半年计划的 103%；销售铜精矿 4,392.336 干吨，完成上半年计划的 92%。

矿山产品质量较好、品质稳定，市场畅销，规模优势使得矿山在行业内处于较为领先的地位，与国内同行业公司相比具有成本竞争优势。

3、享有在塔国乃至中亚地区矿业投资、政策红利等发展优势

塔中矿业是目前塔吉克斯坦最大的中资企业，是中国企业在中亚地区目前获得的最具有战略价值的金属矿山资源。塔中矿业作为上海合作组织经贸合作框架下的样板工程，是目前中塔两国矿业领域最大的合作项目，也是我国在“一带一路”国家战略布局上的标杆企业。随着矿山的建成投产并稳产，公司积累了在塔国矿业投资、建设和运营诸多经验，熟悉当地政府政策和社区居民习俗，更进一步促进公司在塔国及中亚地区投资发展。

4、公司致力于发展成为专业矿业投资和运营公司的格局初成

公司将总部设在上海，以借助上海中心城市的金融、信息和人才功能定位，同时利用公司注册所在地西藏和公司境外资产（塔中矿业）出境地新疆的独特地缘政治优势，立足矿产资源丰富的我国西部地区，着力布局中亚和我国其他周边国家和地区，以矿产资源投资和运营、以及矿业金融和贸易为主营业务，通过 5-10 年时间的努力，将公司发展成为在行业内，以及在中亚地区有着较强竞争优势的大型矿业集团。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

1、2015 年 10 月，公司第六届董事会第八次会议审议通过了公司向上海捷财金融信息服务有限公司增资人民币 3000 万元的议案，增资完成后占该司 25%股权。上述工商变更手续已于 2016 年 5 月办理完毕。

2、2015 年 12 月，公司第六届董事会第十次会议审议通过了全资子公司塔中矿业与湖南红宇耐磨新材料股份有限公司和湖南红宇鸣楚资本投资有限公司在塔吉克斯坦共和国合资共同设立中塔红宇新材料科技有限公司，该公司注册资本为 800 万美元，其中塔中矿业拟出资 392 万美元，占该新设立公司 49%股权。上述公司注册登记手续已于 2016 年 4 月办理完毕。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、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**适用 不适用**(2) 委托贷款情况**适用 不适用**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**适用 不适用**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用**(2) 募集资金承诺项目情况**适用 不适用**(3) 募集资金变更项目情况**适用 不适用**4、主要子公司、参股公司分析**

本企业的子公司情况（单位：元）

子公司全称	业务性质	注册资本 (万元)	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	5000	100.00	79,616,911.40	2,796,020.18	-15,753,602.96
珠峰国际贸易（上海）有限公司	国内国际贸易	1000	100.00	49,369,550.76	61,151,408.53	-275,541.67
青海西部钢业有限责任公司	有色金属冶炼	1000	56.10	23,110,435.21	2,318,980.32	-5,970,888.60
塔中矿业有限公司	有色金属矿山	3000 美金	100.00	1,339,560,432.01	581,943,204.63	299,170,588.16

5、非募集资金项目情况适用 不适用**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

无

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>2016 年 1 月，西藏珠峰工业股份有限公司（以下简称“我司”、“被告”）收到四川省乐山市市中区人民法院送达的《传票》及《民事起诉状》，四川扬昇实业有限公司（以下简称“四川扬昇”、“原告”）以合同纠纷为由在四川省乐山市市中区人民法院起诉我司。目前，此案一审庭审已经结束，等候法院宣判。</p> <p>详细情况请见公司相关公告。</p>	<p>详见公司 2016 年 2 月 5 日披露的 2016-06 号《关于诉讼事项的公告》。</p> <p>指定披露媒体：上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）与《上海证券报》。</p>
<p>2014 年 4 月，四川国众投资有限公司（以下简称：“四川国众”）以房屋买卖合同纠纷为由在四川省乐山市中级人民法院起诉西藏珠峰工业股份有限公司（以下简称“我司”）。2016 年 4 月，四川国众自行申请撤诉，同月 26 日，四川省乐山市中级人民法院出具了（2014）乐民初字第 52 号《民事裁定书》，准予撤诉。2016 年 5 月，四川国众再次以房屋买卖合同纠纷为由在四川省乐山市五通桥区人民法院起诉我公司。</p> <p>详细情况请见公司相关公告。</p>	<p>详见公司 2014 年 4 月 26 日披露的（临 2014-29 号）《关于诉讼事项的公告》、2016 年 5 月 6 日披露的（临 2016-16 号）《关于涉诉事项被撤诉的公告》、2016 年 5 月 26 日披露的（2016-19 号）《关于诉讼事项的公告》。</p> <p>指定披露媒体：上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）与《上海证券报》</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
西藏珠峰关于 2016 年度预计日常关联交易事项	详见公司于 2016 年 4 月 15 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的 (临 2016-13) 公告。。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2005 年，公司进行摩托车资产重组，与自然人严凯、陈黎阳签订出资合同，共同出资设立西藏新珠峰摩托车有限公司。公司将摩托车相关业务、对应部分资产分离给新珠峰公司。截至目前，公司应收参股子公司新珠峰公司 2219.21 万元。	详见 2005 年 9 月 30 日披露的 (临 2005-35 号) 公告，2005 年、2006 年公司年报。披露网站：上交所网站 http://www.sse.com.cn
2012 年 1 月 31 日，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司与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》。截至目前，公司尚欠关联方西部矿业股份有限公司资产收购余款。	详见 2012 年 1 月 6 日披露的 (临 2012-03 号) 公告，2 月 1 日披露的 (临 2012-07 号) 公告。披露网站：上交所网站 http://www.sse.com.cn

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	公司实际控制人黄瑛女士、黄建荣先生	承诺将严格按照有关法律、法规的规定, 切实保证西藏珠峰工业股份有限公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的独立性; 本人及所控制的企业与西藏珠峰不存在直接或间接的同业竞争, 以及避免同业竞争的承诺; 本人及所控制的企业与西藏珠峰不存在关联交易的情况, 以及减少和规范将来可能产生的关联交易的承诺。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	西部矿业股份有限公司	在公司进行重大资产购买时, 西部矿业股份有限公司承诺按市场价格向我司提供锌精矿原料。	长期有效	是	是		
	盈利预测及补偿	新疆塔城国际资源有限公司、中国环球新技术进出口有限公司、东方国际集团上海市对外贸	公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易的标的资产塔中矿业有限责任公司的股东塔城国际、中环技术与东方外贸共同承诺, 重组标的资产在 2014-2017 年四个会计年度截至当期期末累积的扣除非经常性	2014 年-2017 年	是	是		

	易有限公司	损益后的实际净利润数额不低于盈利补偿协议中各方协商确定的拟购买目标资产对应的截至当期期末累计预测净利润数额。 上述各方明确并同意，在2014-2017年期间，就盈利补偿协议项下认购方需承担的股份补偿责任，将现行由塔城国际和中环技以其持有的西藏珠峰股份按（46:8）的比例予以承担；如塔城国际和中环技持有的西藏珠峰股份尚无法满足需承担的股份补偿责任，再行由东方外贸以其持有的西藏珠峰股份补足承担差额部分。					
股份限售	新疆塔城国际资源有限公司、中国环球新技术进出口有限公司、东方国际集团上海市对外贸易有限公司	对于西藏珠峰本次向本公司发行的股份，本公司承诺及保证在西藏珠峰本次发行经中国证监会核准、股份发行完成并自登记于本公司名下之日起36个月内不会转让本次发行所获得的股份。	2015年8月20日起36个月	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，完善各项规章制度，强化信息披露管理工作，增强制度执行力度，不断提升公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会和经营层依法行使各自职权，独立运作、科学决策。公司董事、监事以及高级管理人员诚信、勤勉地履行职责，不断提高规范运作意识，促进公司规范运作与健康发展，切实维护了公司利益和广大股东的合法权益。

报告期内，公司治理的实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	18,010
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
新疆塔城国际资源有限公司	0	271,650,508	41.60	227,550,008	质押	213,850,000	境内 非国 有法 人
东方国际集团上海市对外贸易有限公司	0	227,550,008	34.85	227,550,008	未知		国有 法人
中国环球新技术进出口有限公司	0	39,573,914	6.06	39,573,914	质押	26,000,000	境内 非国 有法 人
全国社保基金一一四组合	1,525,080	7,837,768	1.20		未知		其他
交通银行股份有限公司-国泰金鹰增长混合型证券投资基金	4,601,215	4,601,215	0.70		未知		其他

融通新蓝筹证券投资基金	3,308,623	3,308,623	0.51		未知		其他
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	0	2,513,000	0.38		未知		其他
中国建设银行股份有限公司—国泰价值经典混合型证券投资基金(LOF)	0	2,248,801	0.34		未知		其他
廖丹	2,190,000	2,190,000	0.34		未知		境内自然人
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金	1,599,977	1,599,977	0.25		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆塔城国际资源有限公司	44,100,500	人民币普通股	44,100,500				
全国社保基金一一四组合	7,837,768	人民币普通股	7,837,768				
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长混合型证券投资基金	4,601,215	人民币普通股	4,601,215				
融通新蓝筹证券投资基金	3,308,623	人民币普通股	3,308,623				
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	2,513,000	人民币普通股	2,513,000				
中国建设银行股份有限公司—国泰价值经典混合型证券投资基金(LOF)	2,248,801	人民币普通股	2,248,801				
廖丹	2,190,000	人民币普通股	2,190,000				
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金	1,599,977	人民币普通股	1,599,977				
交通银行股份有限公司—浦银安盛增长动力灵活配置混合型证券投资基金	1,575,161	人民币普通股	1,575,161				
中国建设银行股份有限公司—华安宏利混合型证券投资基金	1,545,835	人民币普通股	1,545,835				

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述有限售条件股东中，新疆塔城国际资源有限公司与中国环球新技术进出口有限公司为《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。
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新疆塔城国际资源有限公司	227,550,008	2018.8.20	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起 36 个月内限售。
2	东方国际集团上海市对外贸易有限公司	227,550,008	2018.8.20	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起 36 个月内限售。
3	中国环球新技术进出口有限公司	39,573,914	2018.8.20	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起 36 个月内限售。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述有限售条件股东中，新疆塔城国际资源有限公司与中国环球新技术进出口有限公司为《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。			

根据上海市高级人民法院的（2016）沪执 9 号《执行裁定书》，公司原第二大股东东方国际集团上海市对外贸易有限公司（下称“东方外贸”）所持公司 227,550,008 股限售流通股已于 2016 年 7 月 7 日完成司法扣划过户手续，详见公司于 2016 年 7 月 5 日对外披露的《关于股东股权司法扣划和权益变动的提示性公告》（公告编号：2016-24 号）和于 2016 年 7 月 8 日披露的《关于股东股权司法扣划完成过户的公告》（公告编号：2016-28 号）。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
梁明	董事、常务副总裁	10,000	7,500	-2,500	个人原因
黄亚婷	副总裁	10,000	7500	-2,500	个人原因
孟宪党	副总裁	13,000	9,800	-3,200	个人原因

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄建荣	总裁	解任	董事会审议通过,不再兼任公司总裁
孙华	董事会秘书	离任	个人原因
曹玉刚	财务负责人	离任	个人原因
李伍波	总裁	聘任	董事会聘任
胡晗东	副总裁、董事会秘书、董事长特别助理	聘任	董事会聘任
刘伟雄	副总裁(财务负责人)	聘任	董事会聘任
任小华	总地质师	聘任	董事会聘任

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：西藏珠峰工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（1）	101,844,216.26	106,972,656.08
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	七（3）	2,131,900.00	46,300.00
应收票据	七（4）		150,000.00
应收账款	七（5）	218,390,841.99	170,772,978.49
预付款项	七（6）	28,372,419.12	11,446,975.11
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	七（9）	16,495,726.64	10,099,560.03
买入返售金融资产			
存货	七（10）	107,134,682.48	79,791,132.62
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（13）	9,724,660.32	10,464,733.27
流动资产合计		484,094,446.81	389,744,335.60
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（17）	1,278,292.77	1,235,078.90
投资性房地产	七（18）	2,616,112.43	2,693,369.87
固定资产	七（19）	566,998,599.16	604,789,428.66
在建工程	七（20）	227,012,290.39	96,179,864.58
工程物资			
固定资产清理		106,759.25	106,759.25
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七(25)	2,249,950.17	2,562,644.00
开发支出			
商誉	七(27)		
长期待摊费用	七(28)	6,973,215.32	7,938,022.80
递延所得税资产	七(29)	5,002,342.25	5,493,519.82
其他非流动资产	七(30)	122,194,314.72	96,585,776.53
非流动资产合计		934,431,876.46	817,584,464.41
资产总计		1,418,526,323.27	1,207,328,800.01
流动负债:			
短期借款	七(31)	20,000,000.00	32,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	七(33)		
应付票据	七(34)		
应付账款	七(35)	158,385,458.16	207,968,074.10
预收款项	七(36)	13,718,286.62	4,076,578.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(37)	15,494,379.28	14,666,086.42
应交税费	七(38)	42,080,993.35	54,955,244.51
应付利息	七(39)	65,815.68	57,677.12
应付股利			
其他应付款	七(41)	242,616,270.07	107,756,421.39
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七(43)	76,130,211.01	111,456,238.79
其他流动负债			
流动负债合计		568,491,414.17	532,936,320.86
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七(51)	4,207,785.94	4,010,502.78
递延所得税负债			11,575.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,207,785.94	4,022,077.78
负债合计		572,699,200.11	536,958,398.64

所有者权益			
股本	七（53）	653,007,263.00	653,007,263.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（55）	22,364,488.69	22,364,488.69
减：库存股			
其他综合收益		-419,401,641.96	-333,864,373.79
专项储备	七（58）	9,855,030.71	9,855,030.71
盈余公积	七（59）	14,262,096.96	14,262,096.96
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	564,365,232.03	300,750,021.98
归属于母公司所有者权益合计		844,452,469.43	666,374,527.55
少数股东权益		1,374,653.73	3,995,873.82
所有者权益合计		845,827,123.16	670,370,401.37
负债和所有者权益总计		1,418,526,323.27	1,207,328,800.01

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：刘伟雄

会计机构负责人：刘伟雄

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:西藏珠峰工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		6,883,245.45	605,866.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,131,900.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		1,560,488.55	295,288.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七(2)	53,267,570.40	4,067,669.13
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,783,376.32	8,529,668.09
流动资产合计		72,626,580.72	13,498,492.44
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	十七(3)	866,184,476.59	866,141,262.72
投资性房地产		2,616,112.43	2,693,369.87
固定资产		2,222,839.43	2,304,212.39
在建工程			
工程物资			
固定资产清理		106,759.25	106,759.25
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		44,601.83	56,765.93
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		871,174,789.53	871,302,370.16
资产总计		943,801,370.25	884,800,862.60
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,418,749.37	2,498,451.81

预收款项		616,152.51	16,429,735.23
应付职工薪酬		2,929,086.85	2,610,496.62
应交税费		11,842,631.53	68,206,225.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		267,046,202.78	85,702,096.74
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		75,996,132.93	111,224,877.55
其他流动负债			
流动负债合计		361,848,955.97	286,671,883.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		361,848,955.97	286,671,883.34
所有者权益：			
股本		653,007,263.00	653,007,263.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		268,676,215.89	268,676,215.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,480,634.09	13,480,634.09
未分配利润		-353,211,698.70	-337,035,133.72
所有者权益合计		581,952,414.28	598,128,979.26
负债和所有者权益总计		943,801,370.25	884,800,862.60

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：刘伟雄

会计机构负责人：刘伟雄

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七(61)	648,775,599.52	972,714,872.27
其中:营业收入		648,775,599.52	972,714,872.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七(61)	344,207,697.17	776,840,556.24
其中:营业成本		236,435,934.43	695,898,744.61
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	七(62)	29,417,587.11	20,988,858.86
销售费用	七(63)	46,833,396.98	43,449,000.62
管理费用	七(64)	53,496,171.54	38,346,712.06
财务费用	七(65)	-24,672,844.91	-21,768,207.30
资产减值损失	七(66)	2,697,452.02	-74,552.61
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七(67)	2,085,600.00	-2,051,500.00
投资收益(损失以“-”号填列)	七(68)	3,238,672.87	194,627.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-136,825.05	160,085.82
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		309,892,175.22	194,017,443.85
加:营业外收入	七(69)	235,646.61	
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	七(70)	443,218.11	486,835.48
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		309,684,603.72	193,530,608.37
减:所得税费用	七(71)	48,690,613.77	30,984,129.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		260,993,989.95	162,546,478.97
归属于母公司所有者的净利润		263,615,210.05	165,287,254.58
少数股东损益		-2,621,220.10	-2,740,775.61
六、其他综合收益的税后净额		-85,537,268.17	-122,536,596.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分			

类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-85,537,268.17	-122,536,596.69
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		175,456,721.78	40,009,882.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		178,077,941.88	42,750,657.89
归属于少数股东的综合收益总额		-2,621,220.10	-2,740,775.61
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4037	0.2531
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4037	0.2531

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：刘伟雄

会计机构负责人：刘伟雄

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七(4)	35,330,729.32	191,145,259.03
减: 营业成本		34,646,200.90	193,063,011.36
营业税金及附加		6,820.27	3,250.00
销售费用		1,839.63	353,364.15
管理费用		21,216,439.77	9,229,446.51
财务费用		3,998.09	910,326.37
资产减值损失		-3,249.49	-74,552.61
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,131,900.00	
投资收益(损失以“-”号填列)		2,232,854.87	160,085.82
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十七(3)	-136,825.05	160,085.82
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-16,176,564.98	-12,179,500.93
加: 营业外收入			
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-16,176,564.98	-12,179,500.93
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-16,176,564.98	-12,179,500.93
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-16,176,564.98	-12,179,500.93
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0248	-0.0187
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0248	-0.0187

法定代表人: 黄建荣

主管会计工作负责人: 刘伟雄

会计机构负责人: 刘伟雄

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		590,664,664.05	1,081,932,874.33
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			2,523.52
收到其他与经营活动有关的现金	七（73）	7,512,425.93	22,085,320.16
经营活动现金流入小计		598,177,089.98	1,104,020,718.01
购买商品、接受劳务支付的现金		324,758,615.05	970,728,703.11
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		48,270,530.27	40,786,839.52
支付的各项税费		110,737,587.59	85,406,045.43
支付其他与经营活动有关的现金		72,730,265.08	75,515,034.50
经营活动现金流出小计		556,496,997.99	1,172,436,622.56
经营活动产生的现金流量净额		41,680,091.99	-68,415,904.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,471,227.00	128,832,359.97
取得投资收益收到的现金			1,890,270.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,121,999.60	
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			
投资活动现金流入小计		18,593,226.60	130,722,629.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,453,833.97	52,562,406.39
投资支付的现金		4,054,974.00	22,945,954.36
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		5,371.50	24,228.00

投资活动现金流出小计		123,514,179.47	75,532,588.75
投资活动产生的现金流量净额		-104,920,952.87	55,190,041.22
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		120,300,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,300,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		66,122,620.82	31,995,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		911,188.56	844,233.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		67,033,809.38	32,839,233.33
筹资活动产生的现金流量净额		53,266,190.62	-20,839,233.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,161,656.70	-404,097.21
五、现金及现金等价物净增加额		-3,813,013.56	-34,469,193.87
加：期初现金及现金等价物余额		105,420,142.44	132,807,427.35
六、期末现金及现金等价物余额		101,607,128.88	98,338,233.48

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：刘伟雄

会计机构负责人：刘伟雄

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		26,077,717.00	255,925,979.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,499,145.03	5,629,627.57
经营活动现金流入小计		33,576,862.03	261,555,607.24
购买商品、接受劳务支付的现金		41,088,288.41	399,700,910.29
支付给职工以及为职工支付的现金		12,779,133.01	2,213,803.47
支付的各项税费		76,578.62	3,151,920.53
支付其他与经营活动有关的现金		67,301,483.33	15,741,189.27
经营活动现金流出小计		121,245,483.37	420,807,823.56
经营活动产生的现金流量净额		-87,668,621.34	-159,252,216.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,247,555.00	111,991,245.61
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,000,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		13,247,555.00	111,991,245.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,927.00	
投资支付的现金		4,054,974.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,080,901.00	
投资活动产生的现金流量净额		9,166,654.00	111,991,245.61
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		120,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		120,300,000.00	
偿还债务支付的现金		35,228,744.62	
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		35,228,744.62	
筹资活动产生的现金流量净额		85,071,255.38	
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		6,569,288.04	-47,260,970.71
加:期初现金及现金等价物余额		76,870.03	49,017,361.77
六、期末现金及现金等价物余额		6,646,158.07	1,756,391.06

法定代表人:黄建荣

主管会计工作负责人:刘伟雄

会计机构负责人:刘伟雄

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	653,007,263.00				22,364,488.69		-333,864,373.79	9,855,030.71	14,262,096.96		300,750,021.98	3,995,873.82	670,370,401.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	653,007,263.00				22,364,488.69		-333,864,373.79	9,855,030.71	14,262,096.96		300,750,021.98	3,995,873.82	670,370,401.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-85,537,268.17				263,615,210.05	-2,621,220.09	175,456,721.79
（一）综合收益总额							-85,537,268.17				263,615,210.05	-2,621,220.09	175,456,721.79
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	653,007,263.00				22,364,488.69		-419,401,641.96	9,855,030.71	14,262,096.96		564,365,232.03	1,374,653.73	845,827,123.16

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	158,333,333.00				576,373,703.11		-169,408,372.97	8,493,130.04	14,262,096.96		140,711,231.42	23,972,261.12	752,737,382.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	158,333,333.00				576,373,703.11		-169,408,372.97	8,493,130.04	14,262,096.96		140,711,231.42	23,972,261.12	752,737,382.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	494,673,930.00				-544,009,214.42		-122,536,596.69				165,287,254.58	-2,740,775.61	-9,325,402.14
(一)综合收益总额							-122,536,596.69				165,287,254.58	-2,740,775.61	40,009,882.28
(二)所有者投入和减少资本	494,673,930.00				-544,009,214.42								-49,335,284.42

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 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												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	653,007,263.00			32,364,488.69		-291,944,969.66	8,493,130.04	14,262,096.96		305,998,486.00	21,231,485.51	743,411,980.54

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：刘伟雄

会计机构负责人：刘伟雄

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	653,007,263.00				268,676,215.89				13,480,634.09	-337,035,133.72	598,128,979.26
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	653,007,263.00				268,676,215.89				13,480,634.09	-337,035,133.72	598,128,979.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-16,176,564.98	-16,176,564.98
(一) 综合收益总额										-16,176,564.98	-16,176,564.98
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	653,007,263.00				268,676,215.89				13,480,634.09	-353,211,698.70	581,952,414.28

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	158,333,333.00				34,381,330.85				13,480,634.09	-131,978,860.00	74,216,437.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	158,333,333.00				34,381,330.85				13,480,634.09	-131,978,860.00	74,216,437.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-12,200,980.29	-12,200,980.29
（一）综合收益总额										-12,200,980.29	-12,200,980.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	158,333,333.00				34,381,330.85				13,480,634.09	-144,179,840.29	62,015,457.65

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：刘伟雄

会计机构负责人：刘伟雄

三、公司基本情况

1. 公司概况

西藏珠峰工业股份有限公司（以下简称“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”。

2015年8月4日公司获中国证券监督管理委员会《关于核准西藏珠峰工业股份有限公司向新疆塔城国际资源有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1852号）核准，分别向新疆塔城国际资源有限公司、东方国际集团上海市对外贸易有限公司和中国环球新技术进出口有限公司非公开增发合计494,673,930股人民币普通股用于换购塔中矿业有限公司100%股权。增发后总股本变更为653,007,263万元，并于2015年8月20日获得由中国证券登记结算有限公司上海分公司所出具的《证券变更登记证明》。

截至2016年6月30日，新疆塔城国际资源有限公司持有本公司27,413.24万股流通股，占本公司总股份的41.98%，仍为公司第一大股东。

本公司注册地址为西藏自治区拉萨市北京中路65号，法定代表人为黄建荣先生，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. 合并财务报表范围

子公司名称
塔中矿业有限公司
青海珠峰锌业有限公司
珠峰国际贸易（上海）有限公司
青海西部钢业有限责任公司

四、财务报表的编制基础

1. 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. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 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。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及下属的子公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本公司位于塔吉克斯坦的子公司塔中矿业有限公司（“塔中矿业”）的记账本位币为索莫尼，在编制财务报表时按照《企业会计准则第 19 号—外币折算》的规定折算为人民币报表。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 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，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并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。

5.2 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。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。

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司股东权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并股东权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

9.1 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, 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。

9.2 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, 所有者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, 在其他综合收益中核算。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。

10. 金融工具

10.1 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。

10.2 金融资产的分类

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 应收款项

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

(3) 可供出售金融资产

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

(4) 持有至到期投资

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

10.3 金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，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。

10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

10.5 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。

10.6 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。

10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。

10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。
单项金额重大并单独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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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。

按信用风险特征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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
确信即可收回组合	0	0
合并范围内子公司组合	0	0

(3). 单项金额不重大但单独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。

12. 存货

12.1 存货的类别

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。

12.2 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。

12.3 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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

12.5 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。

13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资**14.1 共同控制、重大影响的判断标准**

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政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实施重大影响。

14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

14.3 后续计量及损益确认方**14.3.1 成本法后续计量**

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

14.3.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

14.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，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。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

16.1 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。

16.2 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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	26-35	3%-4%	2.74%-3.73%
其中：简易房及仓库	平均年限法	10-20	3%-4%	4.80%-9.70%
机器设备	平均年限法	10-13	3%-4%	7.38%-9.70%
运输工具	平均年限法	5-8	3%-4%	12.00%-19.40%
办公及电子设备	平均年限法	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). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16.3 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。

17. 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。

18. 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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

土地使用权按产权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。

20. 长期资产减值

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。前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。

21. 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。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	平均年限法	租赁期间与使用年限孰短

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

24.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

24.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

24.2.2 本公司未设定受益计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

本公司未设定其他重大的长期职工福利。

23. 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。

24. 收入

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。

28.1 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。

子公司塔中矿业有限公司对含带有价格调整条款的产品销售收入确认方法主要采取：向客户发出货物后，向客户发出货物后，在满足上述收入确认条件时，以同期期货市场价格开具发票确认产品销售收入，最终结算价以点价确定，差额部分补开发票，并补记收入。

28.2 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。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

26. 递延所得税资产/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。

27. 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。

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
本公司及境内子公司税种：		
增值税	应税增值额(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)	17.00%
消费税		
营业税	应税营业额	5.00%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应税所得额	25.00%
教育费附加	应纳增值税和营业税额	3.00%
地方教育费附加	应纳增值税和营业税额	2.00%
境外子公司塔中矿业有限公 司税种：（塔吉克斯坦共和 国）		
增值税	应税收入	18.00%
关税	应税资产价值	5.00-15.00%
社会税	支付的工资总额	25.00%
矿产开采税	矿山有用矿石开采量价值	5.00%
公路使用税	应税总收入的 70.00%	1.00%
不动产税	所有楼层面积进行校正后的面积 和建筑物实际占用的土地面积	根据占地面积及其使用目的， 以城市和区域内的调节系数计 算指数的百分比来确定不动产 项目的税率
交通工具使用税	交通工具类别	按发动机功率计算
土地税	使用的土地面积	按地区确定每公顷的土地税率 计算
法人利润税注	应纳税利润额	14.00%
红利税	汇出境外的利润额	12.00%
其他税项	按国家和地方有关规定计算缴纳	-

注：根据 2013 年 1 月 1 日起执行的《塔吉克斯坦共和国税法》第 109 条规定，公司按应纳税利润总额 15%且不低于总收入 1%的税率缴纳法人利润税。从 2015 年 1 月 1 日应纳税利润率降为 14%，但总数不应少于总收入的 1%；从 2017 年 1 月 1 日应纳税利润率降为 13%，但总数不应少于总收入的 1%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
西藏珠峰工业股份有限公司	15%
塔中矿业有限公司	14%
青海西部铝业有限责任公司	25%
青海珠峰锌业有限公司	25%

2. 税收优惠

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。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	355,017.44	1,229,216.15
银行存款	95,216,896.42	103,859,584.85
其他货币资金	6,272,302.40	1,883,855.08
合计	101,844,216.26	106,972,656.08
其中：存放在境外的款项总额	13,735,302.28	32,818,700.24

其他说明

其他原因造成所有权受到限制的资产

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
银行存款—基本户		292,270.23
银行存款—与他人共管账户	237,087.38	236,726.23
其他货币资金—安全生产基金		1,023,517.18
合计	237,087.38	1,552,513.64

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货合约公允变动收益	2,131,900.00	46,300.00
合计	2,131,900.00	46,300.00

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		150,000
商业承兑票据		
合计		150,000

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,627,205.34	8.26	84,323.39	0.43	19,542,881.95	22,002,551.84	11.73	84,323.39	0.38	21,918,228.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	214,249,322.08	90.15	16,426,306.35	7.67	197,823,015.73	161,875,218.90	86.26	14,045,413.17	8.68	147,829,805.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,771,069.00	1.59	2,746,124.69	72.82	1,024,944.31	3,771,069.00	2.01	2,746,124.69	72.82	1,024,944.31
合计	237,647,596.42	/	19,256,754.43	/	218,390,841.99	187,648,839.74	/	16,875,861.25	/	170,772,978.49

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆塔城国际资源有限公司	19,627,205.34	84,323.39	0.43%	按可收回金额
合计	19,627,205.34	84,323.39	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			

1 年以内小计	207,984,425.08	10,161,409.35	4.88
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	6,264,897.00	6,264,897.00	100.00
合计	214,249,322.08	16,426,306.35	7.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2016 年 06 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常宁市金炉冶炼有限公司	1,900,664.02	875,719.71	46.07	按可收回金额
上海勇进矿产品有限公司	1,624,834.63	1,624,834.63	100.00	预计无法收回
西宁富盛商贸有限责任公司	159,776.75	159,776.75	100.00	预计无法收回
西宁金达来再生资源有限公司	85,793.60	85,793.60	100.00	预计无法收回
合计	3,771,069.00	2,746,124.69	72.82	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,380,893.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备 期末余额	占应收帐 款总额比
万向资源有限公司	非关联方	204,206,270.33	7,695,331.17	86.80
新疆塔城国际资源有限公司	直接控股母公司	19,627,205.34	84,323.39	8.34
常宁市金炉冶炼有限公司	非关联方	1,900,664.02	875,719.71	0.81
上海勇进矿产品有限公司	非关联方	1,624,834.63	1,624,834.63	0.69
西宁润玲商贸有限公司	非关联方	1,349,341.13	67,467.06	0.57
合计		228,000,465.65	10,664,775.27	97.21

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,239,243.14	99.53	11,313,799.13	98.84
1 至 2 年	0	0	116,982.94	1.02
2 至 3 年	116,982.94	0.41	11,245.68	0.10
3 年以上	16,193.04	0.06	4,947.36	0.04
合计	28,372,419.12	100.00	11,446,975.11	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	未结算原因
塔城国际资源有限公司	直接控股母公司	5,077,525.37	1 年以内	预付货款
陕西全达通国际贸易有限公司	非关联方	4,868,153.03	1 年以内	预付货款
伊斯法拉炸药厂	非关联方	1,904,890.37	1 年以内	预付货款
列宁纳瓦德供电局	非关联方	1,351,851.20	1 年以内	预付电费
山东联合包装有限公司	非关联方	1,171,511.90	1 年以内	预付货款
合 计		14,381,932.23		

7、应收利息

□适用 √不适用

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	75,311,552.59	77.92	72,530,177.31	96.31	2,781,375.28	75,311,552.59	83.73	72,530,177.31	96.31	2,781,375.28

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,740,992.60	20.42	6,026,641.24	30.53	13,714,351.36	13,028,267.15	14.49	5,710,082.40	43.83	7,318,184.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,598,711.49	1.65	1,598,711.49	100.00	0.00	1,598,711.49	1.78	1,598,711.49	100	0
合计	96,651,256.68	/	80,155,530.04	/	16,495,726.64	89,938,531.23	/	79,838,971.20	/	10,099,560.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东增城峰光摩托车有限公司	53,119,487.32	53,119,487.32	100	全部无法收回
西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	19,410,689.99	87.47	按估计损失金额
合计	75,311,552.59	72,530,177.31	96.31	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	9,057,964.87	433,910.23	4.79
1 至 2 年	94,107.70	14,116.16	15.00
2 至 3 年	241,061.83	60,265.46	25.00
3 年以上			
3 至 4 年	920,432.58	460,216.29	50.00
4 至 5 年	778,635.10	622,908.08	80.00
5 年以上	4,435,225.02	4,435,225.02	100.00
合计	15,527,427.10	6,026,641.24	38.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	2016 年 06 月 30 日
------	------------------

	账面余额	坏账准备
确信即可收回组合	4,213,565.50	-

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 319,808.33 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,249.49 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款	83,314,514.25	78,141,644.89
保证金及押金	2,735,732.03	4,952,237.53
代垫款	2,226,147.52	2,726,147.52
未结算预付货款	1,327,775.89	2,127,775.89
备用金	7,047,086.99	1,413,426.64
其他		577,298.76
合计	96,651,256.68	89,938,531.23

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东增城峰光摩托车有限公司	暂借款	53,119,487.32	5年以上	54.96	53,119,487.32
西藏新珠峰摩托车有限公司	资产剥离款	22,192,065.27	4-5年	22.96	19,410,689.99
塔国工业部机械厂	暂借款	8,428,000.00	1年以内	8.72	
西宁通顺达物流有限公司	垫付款	2,268,724.99	5年以上	2.35	2,268,724.99
上海东亚期货有限公司	期货保证金	1,997,060.00	1年以内	2.07	
合计	/	88,005,337.58	/	91.06	74,798,902.30

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	64,792,883.64	476,311.62	64,316,572.02	49,708,253.09	476,311.62	49,231,941.47
在产品	10,391,147.81	5,471,159.27	4,919,988.54	25,716,796.62	5,471,159.27	20,559,397.45
库存商品			0.00			
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
自制半成品	0.00	0.00	0.00	2,150,752.69	41,102.80	2,109,649.89
产成品	39,378,505.03	1,480,383.11	37,898,121.92	9,643,184.22	1,439,280.31	7,890,143.81
合计	114,562,536.48	7,427,854.00	107,134,682.48	87,218,986.62	7,427,854.00	79,791,132.62

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	476,311.62					476,311.62
在产品	5,471,159.27					5,471,159.27
库存商品						0.00
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
建造合同形成的已完工未结算资产						0.00
自制半成品	41,102.80				41,102.80	0.00
产成品	1,439,280.31		41,102.80			1,480,383.11
合计	7,427,854.00	0.00	41,102.80	0.00	41,102.80	7,427,854.00

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	8,825,607.26	8,929,045.33
预缴境内所得税	241,781.75	241,781.75
预缴境外税费	657,271.31	1,293,906.19
合计	9,724,660.32	10,464,733.27

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
西藏珠峰中免税品有限公司	1,235,078.90			43,213.87						1,278,292.77
小计	1,235,078.90			43,213.87						1,278,292.77
合计	1,235,078.90			43,213.87						1,278,292.77

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,509,974.22			5,509,974.22
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,509,974.22			5,509,974.22
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,816,604.35			2,816,604.35
2. 本期增加金额	77,257.44			77,257.44
(1) 计提或摊销	77,257.44			77,257.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,893,861.79			2,893,861.79
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,616,112.43			2,616,112.43
2. 期初账面价值	2,693,369.87			2,693,369.87

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	628,330,343.66	105,987,912.73	17,461,896.54	23,848,832.03	775,628,984.96
2. 本期增加金额	4,085,636.28	15,056,652.58	14,519,598.50	12,111,698.66	45,773,586.02
(1) 购置	0	13,459,485.05	14,519,598.50	952,672.81	28,931,756.36
(2) 在建工程转入	4,085,636.28	1,597,167.53	0	11,159,025.85	16,841,829.66
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00	0.00	650,412.33	8,536.00	658,948.33
(1) 处置或报废	0	0	650,412.33	8,536.00	658,948.33
4. 期末余额	632,415,979.94	121,044,565.31	31,331,082.71	35,951,994.69	820,743,622.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	106,761,066.98	40,364,420.17	7,465,360.65	16,070,522.39	170,661,370.19
2. 本期增加金额	75,730,435.81	4,818,033.10	1,406,602.31	1,378,262.68	83,333,333.90
(1) 计提	75,730,435.81	4,818,033.10	1,406,602.31	1,378,262.68	83,333,333.90
3. 本期减少金额	0.00	0.00	411,007.80	16,858.91	427,866.71
(1) 处置或报废	0	0	411,007.80	16,858.91	427,866.71
	0	0	0	0	0.00
4. 期末余额	182,491,502.79	45,182,453.27	8,460,955.16	17,431,926.16	253,566,837.38
三、减值准备					
1. 期初余额			178,186.11		178,186.11
2. 本期增加金额	0	0	0	0	0.00
(1) 计提	0	0	0	0	0.00
	0	0	0	0	0.00
3. 本期减少金额	0	0	0	0	0.00
(1) 处置或报废	0	0	0	0	0.00
	0	0	0	0	0.00

4. 期末余额	0	0	178,186.11	0	178,186.11
四、账面价值					
1. 期末账面价值	449,924,477.15	75,862,112.04	22,691,941.44	18,520,068.53	566,998,599.16
2. 期初账面价值	521,569,276.68	65,623,492.56	9,996,535.89	7,600,123.53	604,789,428.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
矿山部生产性厂房	15,378,599.90	产权正在办理中

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
选厂扩建工程	81,205,693.16		81,205,693.16	52,269,849.35		52,269,849.35
北阿矿深部开拓工程	29,612,048.09		29,612,048.09	29,612,048.09		29,612,048.09
5万吨粗铅冶炼项目	8,308,219.70		8,308,219.70	8,617,266.55		8,617,266.55
其他巷道工程	105,810,997.65		105,810,997.65	5,084,696.64		5,084,696.64
其他零星工程	2,075,331.79		2,075,331.79	596,003.95		596,003.95
合计	227,012,290.39		227,012,290.39	96,179,864.58		96,179,864.58

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
选厂扩建工程		52,269,849.35	29,755,898.06	820,054.25		81,205,693.16						
北阿矿深部开拓工程		29,612,048.09				29,612,048.09						
5万吨粗铅冶炼项目		8,617,266.55	11,984,722.50	12,293,769.35		8,308,219.70						
其他巷道工程		5,084,696.64	101,503,414.30	777,113.29		105,810,997.65						
其他零星工程		596,003.95	4,430,220.61	2,950,892.77		2,075,331.79						
合计		96,179,864.58	147,674,255.47	16,841,829.66		227,012,290.39	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	106,759.25	106,759.25
合计	106,759.25	106,759.25

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,508,693.34			1,345,673.50	2,854,366.84
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	139,988.55			124,862.28	264,850.83
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额	139,988.55			124,862.28	264,850.83
4. 期末余额	1,368,704.79			1,220,811.22	2,589,516.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	157,155.44			134,567.40	291,722.84
2. 本期增加金额	34,217.60			40,693.69	74,911.29
(1) 计提					
3. 本期减少金额	14,582.09			12,486.20	27,068.29
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额	14,582.09			12,486.20	27,068.29
4. 期末余额	176,790.95			162,774.89	339,565.84
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	1,191,913.84			1058036.33	2,249,950.17
2. 期初账面价值	1,351,537.90			1,211,106.10	2,562,644.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
青海西部铝业有限责任公司	410,887.68			410,887.68
合计	410,887.68			410,887.68

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
青海西部铝业有限责任公司	410,887.68					410,887.68
合计	410,887.68					410,887.68

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额 (报表折算差异)	期末余额
租入固定资产改良支出	56,765.93		12,164.10		44,601.83
职工宿舍装修费等	7,881,256.87	219,107.76	440,465.52	731,285.62	6,928,613.49
合计	7,938,022.80	219,107.76	452,629.62	731,285.62	6,973,215.32

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,619,003.99	1,066,660.56	7,998,791.53	1,119,830.81
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,042,679.19	260,669.80	1,042,679.19	260,669.80
固定资产折旧与税法差异	26,250,084.94	3,675,011.89	29,378,708.63	4,113,019.21
合计	34,911,768.12	5,002,342.25	38,420,179.35	5,493,519.82

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动			46,300	11,575
合计			46,300	11,575

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	111,355,057.66	73,178,459.45
长期股权投资权益法亏损	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	121,355,057.66	83,178,459.45

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	73,178,459.45	73,178,459.45	
2021年	38,176,598.21		
合计	111,355,057.66	73,178,459.45	/

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	46,991,233.50	21,382,695.31
闲置资产	75,203,081.22	75,203,081.22
合计	122,194,314.72	96,585,776.53

其他说明：

闲置资产明细如下：

项 目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	已计提减值损失	预计处置时间
青海珠峰锌业有限公司锌冶炼厂固定资产及土地	118,145,746.89	60,846,247.00	-	57,299,499.89	2016 年底
青海西部钢铁有限责任公司钢冶炼厂固定资产及土地	27,861,744.85	14,356,834.22	-	13,504,910.63	2016 年底
合 计	146,007,491.74	75,203,081.22	-	70,804,410.52	

注：闲置资产公允价值按已签订的转让合同确认。

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		12,000,000
保证借款	20,000,000	20,000,000
信用借款		
合计	20,000,000	32,000,000

短期借款分类的说明：

上述保证借款 20,000,000.00 元借款由上海欣禄丰企业管理有限公司、上海叶大昌商厦有限公司共同提供保证；其中 7,560,000.00 元借款由黄建荣先生和黄瑛女士共同提供保证。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款等	102,192,709.07	120,476,832.20
应付境外承包队工程款	56,192,749.09	87,491,241.90
合计	158,385,458.16	207,968,074.10

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西部矿业股份有限公司	28,340,814.28	尚未进行结算
合计	28,340,814.28	/

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,718,286.62	4,076,578.53
合计	13,718,286.62	4,076,578.53

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,159,089.92	62,261,790.47	61,588,642.72	9,832,237.67
二、离职后福利-设定提存计划	6,996.50	1,731,952.68	1,576,807.57	162,141.61
三、辞退福利	5,500,000.00			5,500,000
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,666,086.42	63,993,743.15	63,165,450.29	15,494,379.28

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,280,747.82	53,671,799.53	53,966,690.51	4,985,856.84
二、职工福利费	28,408.19	162,102.35	171,624.12	18,886.42
三、社会保险费	1,518,271.08	7,743,071.78	7,215,874.09	2,045,468.77
其中: 医疗保险费	3,420.50	587,119.37	517,939.87	72,600.00
工伤保险费	466.50	230,464.20	176,014.67	54,916.03
生育保险费				0.00
				0.00
境外保险等	1,514,384.08	6,925,488.21	6,521,919.55	1,917,952.74
四、住房公积金	2,177.00	240,324	230,704	11,797.00
五、工会经费和职工教育经费	2,329,485.83	444,492.81	3,750	2,770,228.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,159,089.92	62,261,790.47	61,588,642.72	9,832,237.67

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,530.00	1,670,404.09	1,523,868.82	153,065.27
2、失业保险费	466.50	61,548.59	52,938.75	9,076.34
3、企业年金缴费				
合计	6,996.50	1,731,952.68	1,576,807.57	162,141.61

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
境内增值税	4,666.81	2,247,298.09
消费税	0	0
营业税	208,038.51	251,969.36
境内企业所得税	0	0
境内个人所得税	328,385.73	118,910.32
城市维护建设税	1,537.98	113,902.88
非侨民收入所得税	0	18,394,077.37
境外法人利润税	23,373,288.76	18,020,380.51
房产税	5,996,807.53	5,996,807.53
土地使用税	5,173,452.72	5,173,452.72
矿产资源开采税	6,993,370.67	4,440,743.56
教育费附加	866.79	68,285.73
印花税	0	61,177.02

地方教育费附加	577.85	45,523.81
价格调节基金	0	22,715.24
零星其他税费	0	0.37
合计	42,080,993.35	54,955,244.51

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	65,815.68	57,677.12
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	65,815.68	57,677.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未结算款	27,890,341.75	32,590,151.23
暂借款	138,000,000.00	25,202,800
保证金	56,536,219.67	20,803,805.33
代垫款	9,952,621.27	20,316,084.10
暂收款	10,000,000.00	1,687,628.44
共管户账户余额及利息	237,087.38	236,726.23
其他		6,919,226.06
合计	242,616,270.07	107,756,421.39

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
境外承包队保证金	8,017,749.99	合同尚在履约中
合计	8017749.99	/

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	75,996,132.93	111,224,877.55
1年内到期的递延收益	134,078.08	231,361.24
合计	76,130,211.01	111,456,238.79

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、长期借款

□适用 √不适用

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、专项应付款

□适用 √不适用

51、预计负债

□适用 √不适用

52、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,010,502.78		-197,283.16	4,207,785.94	政府补助
合计	4,010,502.78		-197,283.16	4,207,785.94	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锌、钢冶炼废渣综合循环回收项目	892,014.86				892,014.86	与资产相关
锌浸出渣回收精钢项目验收转收益	282,739.71				282,739.71	与资产相关
重金属污染防治专项资金	1,663,614.72				1,663,614.72	与资产相关
节能技改专项基金	139,743.33				139,743.33	与资产相关
钢生产系统含重金属废水和沉淀渣质量项目	610,929.30				610,929.30	与资产相关
大气污染综合整治财政补助资金	421,460.86			197,283.16	618,744.02	与资产相关
合计	4,010,502.78			197,283.16	4,207,785.94	/

53、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

54、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	653,007,263						653,007,263

55、其他权益工具

□适用 √不适用

56、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢)				

价)				
其他资本公积	22,364,488.69			22,364,488.69
合计	22,364,488.69			22,364,488.69

57、库存股

□适用 √不适用

58、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-333,864,373.79	-85,537,268.17					-419,401,641.96
其中：权益法下在							

被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-333,864,373.79	-85,537,268.17					-419,401,641.96
其他综合收益合计	-333,864,373.79	-85,537,268.17					-419,401,641.96

59、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,855,030.71			9,855,030.71
合计	9,855,030.71			9,855,030.71

60、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,262,096.96			14,262,096.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,262,096.96			14,262,096.96

61、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	300,750,021.98	140,711,231.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	300,750,021.98	140,711,231.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	263,615,210.05	165,287,254.58
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	564,365,232.03	305,998,486

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

62、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	648,144,170.96	236,358,676.99	969,111,697.63	694,502,032.18
其他业务	631,428.56	77,257.44	3,603,174.64	1,396,712.43
合计	648,775,599.52	236,435,934.43	972,714,872.27	695,898,744.61

63、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0	0
营业税	0	0
城市维护建设税	26,144.43	111,503.58
教育费附加	24,968.31	110,961.89
资源税	29,358,355.40	20,744,471.84
价格调节基金	8,099.27	21,921.55
河道费	19.70	
合计	29,417,587.11	20,988,858.86

64、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	39,557,277.99	38,627,671.66
包装费	4,863,937.55	2,846,142.26
报关费	449,683.71	721,897.22
工资报酬	484,145.74	402,272.43
其他	1,478,351.99	851,017.05
合计	46,833,396.98	43,449,000.62

65、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	27,570,965.81	14,303,862.97
中介机构费	2,554,322.02	1,588,528.52
境外税金	4,447,065.31	3,675,960.08
折旧费	9,175,381.73	2,055,491.12
租赁费	2,540,858.74	2,575,342.33
安全费	381,483.32	2,501,722.65
差旅费	1,743,261.70	1,352,849.03
运输费	897,626.01	1,341,378.47
长期待摊费用摊销	429,741.16	1,287,669.21
业务招待费	567,945.05	821,574.23
办公费	729,052.89	639,068.72
无形资产摊销	438,692.39	446,708.90
其他	2,019,775.41	5,756,555.83
合计	53,496,171.54	38,346,712.06

66、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,154,118.12	1,909,235.86
减：利息收入	-1,050,209.49	-662,864.65
加：汇兑损失/（净收益）	-24,848,945.02	-23,066,208.75
手续费	72,191.48	51,630.24
合计	-24,672,844.91	-21,768,207.30

67、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,697,452.02	-74,552.61
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,697,452.02	-74,552.61

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
期末未平仓合约公允价值变动	2,085,600	-2,051,500
合计	2,085,600	-2,051,500

其他说明：

69、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-136,825.05	160,085.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
期货投资收益	3,375,497.92	34,542.00
合计	3,238,672.87	194,627.82

其他说明：

70、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	235,646.61		
合计	235,646.61	0	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

71、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	428,885.98	466,219.08	
其中：固定资产处置损失	428,885.98	466,219.08	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	14,332.13	20,616.4	
合计	443,218.11	486,835.48	

72、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,702,188.77	31,739,265.22
递延所得税费用	-11,575.00	-755,135.82
合计	48,690,613.77	30,984,129.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	309,684,603.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,421,150.93
子公司适用不同税率的影响	-38,266,005.46
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,535,468.3
所得税费用	48,690,613.77

73、 其他综合收益

详见附注

74、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银票保证金	0	9,000,000.00
租金收入	602,000.00	541,666.65
收回借款		5,000,000
其他	6,910,425.93	7,543,653.51
合计	7,512,425.93	22,085,320.16

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付银票保证金	0	1,644,245.61
运费	39,557,277.99	40,324,055.13
中介机构服务费	3,835,000	3,070,800
租赁费	3,207,538.08	3,735,206.25
支付借款	0	5,000,000

其他	26,130,449.01	21,740,727.51
合计	72,730,265.08	75,515,034.5

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,371.50	24,228
合计	5,371.50	24,228

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	260,993,989.95	162,546,478.97
加：资产减值准备	0	-74,552.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,552,809.69	32,538,527.72
无形资产摊销	672,566.92	547,438.81
长期待摊费用摊销	1,161,512.70	1,287,669.21
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）	-59,572.20	11,486.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	46,300.00	2,051,500.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-25,056,293.59	-21,748,982.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,238,672.87	-194,627.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,143,475	-836,252.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	0
存货的减少(增加以“-”号填列)	10,350,473.15	-20,034,759.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-113,892,702.95	83,298,683.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-124,706,843.81	-307,808,514.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,680,091.99	-68,415,904.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	101,607,128.88	98,338,233.48
减: 现金的期初余额	105,420,142.44	132,807,427.35
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,813,013.56	-34,469,193.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,607,128.88	105,420,142.44
其中: 库存现金	355,017.44	1,526,959.08
可随时用于支付的银行存款	94,979,809.04	103,032,845.46
可随时用于支付的其他货币资金	6,272,302.4	860,337.90
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	101,607,128.88	105,420,142.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：现金和现金等价物不含本附注七.1 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 237087.38 元。

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

77、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	237,087.38	共管账户
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	237,087.38	/

78、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,066,809.55	6.6312	93,279,827.47
索莫尼	214,226.09	0.8428	180,549.75
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	33,262,650.92	6.6312	220,571,290.77
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	50,817.96	6.6312	336984.06
索莫尼	18,322,622.26	0.8428	15442306.04

港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
美元	352719.40	6.6312	2,338,952.89
索莫尼	48,473,573.68	0.8428	40,853,527.90
应付职工薪酬			
其中：索莫尼	1714954.31	0.8428	1445363.49
应交税费			
其中：索莫尼	9321097.87	0.8428	7885821.28
其他应付款			
其中：美元	486127.11	6.6312	3223606.07
索莫尼	1644901.77	0.8428	1386323.21

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营实体为塔中矿业有限公司，其主要报表项目的折算汇率如下：

公司名称	原币币种	资产负债表		利润表	
		2016年06月30日	2015年12月31日	2016上半年	2015上半年
塔中矿业有限公司	塔吉克斯坦索莫尼 TJS	0.8428	0.9290	0.8413	1.0431

注：上述折算汇率先按塔吉克斯坦国家银行公布的美元兑索莫尼汇率折算成美元，再按中国外汇交易中心公布的美元兑人民币汇率折算成人民币。

79、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
塔中矿业 有限公司	塔吉克斯坦 共和国	塔吉克斯坦 共和国	有色金属行 业	100		同一控制下 企业合并
珠峰国际 贸易（上 海）有限公 司	上海市	上海市	贸易	100		设立
青海珠峰 锌业有限 公司	西宁市	西宁市	锌锭冶炼	100		设立
青海西部 钢业有限 责任公司	西宁市	西宁市	钢锭冶炼	56.1		非同一控制 下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

2、在子司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,278,292.77	1,738,006.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-136,825.05	160,085.82
--其他综合收益		
--综合收益总额	-136,825.05	160,085.82

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、衍生金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、衍生金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款等。这些金融工具的持有目的主要在于为本公司运营融资或投资。本公司具有多种经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款及应收票据、应付账款及应付票据等。各项金融工具的详细情况说明见附注 3.9。

与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险

1.1.1 外汇风险

外汇风险是指因外币汇率变化而产生损失的风险。本公司子公司塔中矿业有限公司采用的记账货币索莫尼与本公司进行交易时所使用的其它货币之间的波动，将影响本公司的财务状况和经营业绩。鉴于索莫尼受塔吉克斯坦宏观经济影响最近几年汇率波动较大，且贬值较为明显；由于该子公司对外销售结算均采用美元进行结算，而本公司预期 2016 年人民币对美元可能有一定幅度的贬值，继而判断汇率变化可能会对该子公司的财务状况造成一定的影响。

1.1.2 利率风险及流动性风险

本公司正在剥离冶炼厂资产，由于冶炼厂目前已经停止生产无法产生现金流，对本公司及冶炼厂的资金面造成很大的压力，但是本公司直接控股母公司会在 2016 年度对本公司提供资金支持，故本公司及冶炼厂于 2016 年度不存在重大的利率风险或流动性风险。

子公司塔中矿业有限公司由于经营现金流量较为充沛且无借款，故对于 2016 年该子公司也不存在重大的利率风险或流动性风险。

2 风险敞口

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司从事锌锭期货交易的风险敞口（即交易保证金）为 199.7 万元；未平仓合同浮盈 213.19 万元。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	2,131,900			2,131,900
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	2,131,900			2,131,900
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

上述衍生金融资产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。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称/ 实际控制人 名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企 业的持股比例 (%)	母公司对本企 业的表决权比例 (%)
黄璞女士				82.51	82.51
上海海成(资 源)集团有限 公司	上海市	国内及国际 贸易等	5,000.00	82.51	82.51
上海新海成 企业有限公 司	上海市	国内及国际 贸易等	1,500.00	82.51	82.51
新疆塔城国 际资源有限 公司	塔城市	有色金属及 矿产品销售	10,000.00	82.51	82.51

本企业的母公司情况的说明

上述持股比例与表决权比例系基于 3.31.3 所述,从完成本项重组另行结算所抵债务换回标的股权之实质考虑厘定。

本企业最终控制方是黄建荣先生

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见附注

本公司子公司情况详见本附注 7.1 所示。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司合营或联营企业详见本附注 7.2 所示。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海投资组合中心有限公司	股东的子公司
中国环球新技术进出口有限公司	参股股东
China Global New Technology I/E Limited	其他
上海叶大昌商厦有限公司	其他
上海欣禄丰企业管理有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西部矿业股份有限公司	采购锌精矿		63,483,114.51
西部矿业股份有限公司	采购电		17,259,416.93

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国环球新技术进出口有限公司	办公用房	71,428.57	

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海投资组合中心有限公司	办公用房	2,138,358.76	1,942,560.9

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

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
上海欣禄丰企业管理有限公司/	1,244	2014年7月29日	2016年8月31日	否

上海叶大昌商厦有限公司				
上海欣禄丰企业管理有限公司/ 上海叶大昌商厦有限公司/黄建荣先生/黄瑛女士	756	2013年1月8日	2016年8月31日	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新疆塔城国际资源有限公司	500	2015年11月24日		免息
新疆塔城国际资源有限公司	10,000	2015年12月26日	2016年12月25日	借款年利率为中国人民银行同期贷款利率上浮20%
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	813,900.00	712,162.50

(8). 其他关联交易

无

6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	新疆塔城国际资源有限公司	5,077,525.37	0	529,512.66	0
应收账款	新疆塔城国际资源有限公司	19,627,205.34	84,323.39	22,002,551.84	84,323.39
其他应收款	西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	19,410,689.99	22,192,065.27	19,410,689.99
其他应收款	上海投资组合	647,520.30	32,376.02	647,520.30	32,376.02

	中心有限公司			
--	--------	--	--	--

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海海成资源(集团)有限公司	0	3,397.02
其他应付款	上海投资组合中心有限公司	1,069,179.36	2,138,358.68
其他应付款	新疆塔城国际资源有限公司	151,270,482.59	25,373,340.33
其他应付款	中国环球新技术进出口有限公司	405,000.84	405,000.84

7、关联方承诺

详见半年报正文第五节重要事项之七、承诺事项履行情况

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务性质及类型分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	贸易及管理	采选	分部间抵销	合计
资产	922,856,544.38	1,339,560,432.01	843,890,653.12	1,418,526,323.27
负债	425,608,462.88	202,677,290.89	55,586,553.66	572,699,200.11
营业收入	66,832,394.89	581,943,204.63		648,775,599.52
营业成本	67,500,592.70	168,935,341.73		236,435,934.43

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

1、对于原控股股东西藏珠峰摩托车工业公司无资产作偿还担保的欠本公司款项 54,447,333.51 元，该公司自 2009 年后即处于营业执照被“吊销，未注销”的经营状态（根据全国企业信用信息公示系统）。鉴于长年逾期且回收无望，本公司 2011 年 4 月 25 日召开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，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。

在 2002 年度年末的例行财务对账中，本公司发现有 250,000,000.00 元的款项被开户银行划走。鉴于该事项重大，公司已向政府有关部门及司法机关报告，现有关部门仍在调查中。本公司虽通过各种途径追讨但仍无法追回，2003 年本公司已将其转作其他应收款并对其全额计提坏账准备，并经 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。

经本公司 2015 年第三次临时股东大会决议通过了《关于公司重大资产出售方案的议案》。同意公司将所持有的青海珠峰锌业有限公司 100%股权和青海西部铝业有限责任公司 56.10%股权出售给湖南智昊投资有限公司，目前该项交易尚未完成。

经本公司第六届董事会第八次会议决议通过，本公司向上海捷财金融信息服务有限公司增资人民币 3,000.00 万元。上述工商变更手续已于 2016 年 5 月办理完毕。

经本公司第六届董事会第十次会议决议通过，本公司全资子公司塔中矿业有限公司拟以货币资金出资 392 万美元，与湖南红宇耐磨新材料股份有限公司和湖南红宇鸣楚资本投资有限公司在塔吉克斯坦共和国合资共同设立中塔红宇新材料科技有限公司。上述公司注册登记手续已于 2016 年 4 月办理完毕。

除上述事项外，截至 2016 年 06 月 30 日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其
其他重要事项。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账 面 价 值	账面余额		坏账准备		账 面 价 值
	金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,232,079.13	100	6,232,079.13	100	0	6,232,079.13	100	6,232,079.13	100	0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,232,079.13	/	6,232,079.13	/	0	6,232,079.13	/	6,232,079.13	/	0

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
5 年以上	6,232,079.13	6,232,079.13	100
合计	6,232,079.13	6,232,079.13	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备 期末余额	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	1,192,814.02	19.14%
汕头金银岛有限公司	非关联方	987,243.22	987,243.22	15.84%
大沥君龙有限公司	非关联方	745,600.00	745,600.00	11.96%
江门佑威有限公司	非关联方	501,187.22	501,187.22	8.04%
南阳珠峰有限公司	非关联方	319,946.70	319,946.70	5.13%
合计		3,746,791.16	3,746,791.16	60.11%

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	156,367,797.62	90.16	116,432,555.14	74.46	39,935,242.48	119,213,930.42	95.95	116,432,555.14	97.67	2,781,375.28

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,216,892.91	9.35	2,884,564.99	17.79	13,332,327.92	4,174,108.33	3.36	2,887,814.48	69.18	1,286,293.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	856,600.00	0.49	856,600.00	100.00	0.00	856,600.00	0.69	856,600.00	100	0
合计	173,441,290.53	/	120,173,720.13	/	53,267,570.40	124,244,638.75	/	120,176,969.62	/	4,067,669.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青海珠峰锌业有限公司	81,056,245.03	43,902,377.83	54.16	按可收回金额
广东增城峰光摩托车有限公司	53,119,487.32	53,119,487.32	100	预计无法收回
西藏新珠峰摩托车有限公司	22,192,065.27	19,410,689.99	87.47	按可收回金额
合计	156,367,797.62	116,432,555.14	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,778,000.68	33,471.32	0.26
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	12,778,000.68	33,471.32	0.26
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	920,432.58	460,216.29	50
4 至 5 年	637,911.35	510,329.08	80
5 年以上	1,880,548.30	1,880,548.30	100
合计	16,216,892.91	2,884,564.99	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3249.49 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款	165,946,409.58	122,044,022.72
其他	6,847,360.65	1,553,095.73
保证金及押金	647,520.30	647,520.30
合计	173,441,290.53	124,244,638.75

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青海珠峰锌业有限公司		81,056,245.03		46.73	43,902,377.83
广东增城峰光摩托车有限公司		53,119,487.32		30.63	53,119,487.32
西藏新珠峰摩托车有限公司		22,192,065.27		12.80	19,410,689.99
西藏区机修厂		1,000,000.00		0.58	1,000,000
四川扬昇实业有限公司		856,600.00		0.49	856,600.00
合计	/	158,224,397.62	/	91.23	118,289,155.14

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	957,938,778.25	93,032,594.43	864,906,183.82	957,938,778.25	93,032,594.43	864,906,183.82

对联营、合营企业投资	1,278,292.77	0	1,278,292.77	1,235,078.90		1,235,078.90
合计	959,217,071.02	93,032,594.43	866,184,476.59	959,173,857.15	93,032,594.43	866,141,262.72

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
塔中矿业有限公司	788,304,099.46			788,304,099.46		
珠峰国际贸易(上海)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青海珠峰锌业有限公司	153,878,841.43			153,878,841.43		93,032,594.43
青海西部钢业有限公司	5,755,837.36			5,755,837.36		
合计	957,938,778.25			957,938,778.25		93,032,594.43

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西藏珠峰中免免税品有限公司	1,235,078.90			43,213.87						1,278,292.77	
小计	1,235,078.90			43,213.87						1,278,292.77	
合计	1,235,078.90			43,213.87						1,278,292.77	

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	43,213.87	160,085.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,189,641	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,232,854.87	160,085.82

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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	5,461,097.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-207,571.5	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	5,253,526.22	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

无

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	23.29	0.4037	0.4037

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	22.82	0.4117	0.4117

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名印章的2016年半年度报告文本；
	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；
	公司第六届董事会第十四次会议决议和第六届监事会第十次会议决议。

董事长：黄建荣

董事会批准报送日期：2016-7-18

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容