

# 云南罗平锌电股份有限公司

Yunnan luoping zinc and Electricity Co. , Ltd.

## 2009 年年度报告



股票代码：002114

股票简称：罗平锌电

披露时间：2010年2月12日

## 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

本公司2009年度财务会计报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长许克昌先生、总经理杨建兴先生、主管会计工作负责人喻永贤先生、会计机构负责人阮花云女士声明：保证2009年年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 股本变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	10
第五节 公司治理结构.....	15
第六节 股东大会情况简介.....	23
第七节 董事会报告.....	24
第八节 监事会报告.....	47
第九节 重要事项.....	50
第十节 财务报告.....	54
第十一节 备查文件.....	134

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

中文名称：云南罗平锌电股份有限公司

中文简称：罗平锌电

英文名称：Yunnan luoping Zinc&Electricity Co., Ltd.

### 二、公司法定代表人：许克昌

### 三、公司董事会秘书和证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	喻永贤	文正国
联系地址	云南省曲靖市罗平县九龙大道南段	云南省曲靖市罗平县九龙大道南段
电话	0874-8256825	0874-8256577
传真	0874-8256039	0874-8256039
电子信箱	yu_yx@china.com	Wzg002114@163.com

### 四、公司注册地址：云南省罗平县罗雄镇九龙大道南段

公司办公地址：云南省罗平县罗雄镇九龙大道南段

邮政编码：655800

公司网址：<http://www.lpxdgf.cn>

公司电子信箱：[lpxdgf@china.com](mailto:lpxdgf@china.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：罗平锌电

公司股票代码：002114

### 七、其他相关材料

公司首次注册登记日期：2000年12月21日

公司最近一次变更注册登记日期：2008年3月14日

公司注册登记地点：云南省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：5300001011572

国税登记证号：滇国税字 530324709826854

地税登记证号：滇地税字 530324709826854

公司聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司 2009 年度主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减（%）	2007 年
营业总收入	1,137,084,287.11	864,749,793.44	31.49	1,238,758,654.05
利润总额	9,955,725.86	-62,850,896.90	115.84	106,509,967.35
归属于上市公司股东的净利润	7,936,702.69	-52,596,660.47	115.09	100,378,328.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,355,363.86	-57,752,208.63	126.59	101,472,593.17
经营活动产生的现金流量净额	16,937,039.29	147,527,739.52	-88.52	-95,822,980.95
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减（%）	2007 年末
总资产	1,126,262,357.83	944,905,127.24	19.19	1,154,620,065.58
归属于上市公司股东的所有者权益	476,901,225.37	468,792,365.29	1.73	555,040,554.26
股本	183,852,000.00	183,852,000.00	0.00	102,140,000.00

### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.29	113.79	0.57
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.29	113.79	0.57
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.04	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.08	-0.31	125.81	0.58
加权平均净资产收益率（%）	1.68%	-10.42	12.10	21.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.25%	-11.44	14.69	21.83
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	0.80	-88.75	-0.94
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减（%）	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.59	2.55	1.57	5.43

### 三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	827,588.84
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	5,417,200.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,411,458.50
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	-17,208,729.81

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	-180,707.92
所得税影响额	2,300,883.85
少数股东权益影响额	13,645.37
合计	-7,418,661.17

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、报告期内公司的股本结构和总数变动情况

##### 1、公司股本结构变动情况。

(1)2007 年 1 月 22 日，公司获中国证券监督管理委员会批准首次向社会公开发行 2560 万股，并于 2007 年 2 月 15 日在深圳证券交易所中小企业板上市。公司控股股东罗平县锌电公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。发起人股东云南黎山怒水旅游开发有限责任公司、云南天浩集团有限公司、云南省罗平县汇康药业有限责任公司、昆明天津三达电气有限公司、自然人王长生承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

(2)2008 年 2 月 15 日，发起人股东云南黎山怒水旅游开发有限责任公司、云南天浩集团有限公司、云南省罗平县汇康药业有限责任公司、昆明天津三达电气有限公司、自然人王长生承诺的十二个月期限届满，所持公司 1414.8 万股（占公司股本总额的 13.852%）有限售条件股份经公司董事会申请、深圳证券交易所核准，自 2008 年 2 月 18 日起全部上市流通。

(3)2008 年 4 月 30 日，公司实施了 2007 年度资本公积金转增股本方案。经 2008 年 4 月 18 日召开的公司 2007 年年度股东大会审议批准，以 2007 年 12 月 31 日公司总股本 10214 万股为基数，用资本公积金实施每 10 股转增 8 股的利润分配方案。此项资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由 10214 万股增加至 18385.2 万股。

##### 2、报告期内公司股本总数及股份结构未发生变动。

#### 二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		19,497			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
罗平县锌电公司	国有法人	61.08%	112,305,600	112,305,600	35,608,000
路嗣恩	境内非国有法人	2.88%	5,291,406	0	0
云南天浩集团有限公司	境内非国有法人	2.34%	4,302,907	0	0
全国社保基金一零六组合	境内非国有法人	2.07%	3,799,727	0	0
丰和价值证券投资基金	境内非国有法人	1.09%	1,999,917	0	0



齐鲁证券-中信-金泰山灵活配置集合资产管理计划	境内非国有法人	1.01%	1,865,060	0	0
牟晓琳	境内自然人	0.56%	1,024,450	0	0
李惠莲	境内自然人	0.50%	923,890	0	0
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.48%	875,910	0	0
陈颖	境内自然人	0.43%	793,580	0	0
前 10 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数量		股份种类		
路嗣恩	5,291,406		人民币普通股		
云南天浩集团有限公司	4,302,907		人民币普通股		
全国社保基金一零六组合	3,799,727		人民币普通股		
丰和价值证券投资基金	1,999,917		人民币普通股		
齐鲁证券-中信-金泰山灵活配置集合资产管理计划	1,865,060		人民币普通股		
牟晓琳	1,024,450		人民币普通股		
李惠莲	923,890		人民币普通股		
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	875,910		人民币普通股		
陈颖	793,580		人民币普通股		
朱焱龙	695,820		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司确认上述股东中发起人股东之间不存在关联关系,也不属于一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。				

注:①罗平县锌电公司于 2009 年 4 月 9 日在将其持有的 2100 万股质押给上海浦东发展银行昆明分行,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押手续(详见 2009 年 4 月 14 日公告在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网编号为“2009-16 号”《关于股东质押股份的公告》);

②罗平县锌电公司于 2009 年 7 月 31 日将其持有公司的 1000 万股股份质押给中国农业银行股份有限公司罗平县支行,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押手续(详见 2009 年 8 月 4 日公告在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网编号为“2009-29 号”《关于股东质押股份的公告》)

③另外冻结的 460.8 万股为根据《境内证券市场转持部份国有股充实社保基金实施办法》的规定拟划转由全国社会保障基金理事会持有的股份。

④罗平县锌电公司于报告期后 2010 年 2 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押手续,将其持有公司的 500 万股股份质押给中国农业银行股份有限公司罗平县支行。

### 三、公司控股股东及实际控制人情况介绍:

#### 1、控股股东情况:

名称:罗平县锌电公司

法定代表人:陈柱生

成立日期:2000年1月28日

注册资本:3038 万元

公司类型:国有独资

公司住所:罗平县罗雄镇九龙大道

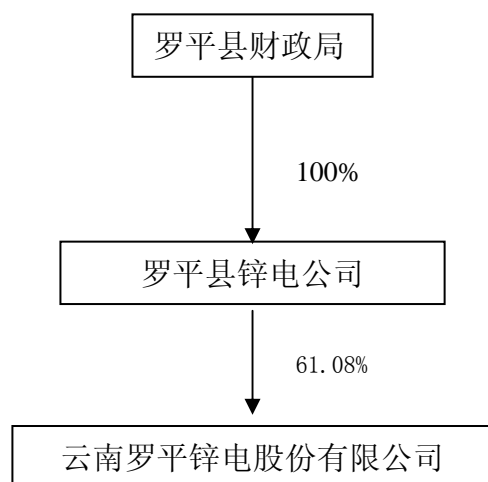
经营范围:铅锭、磷肥、硫酸购销、铅、精锌矿购销、硫铁矿、工业硅、建筑建材、五

金交电、化工产品（除国家限制产品）、电力供应、电气及机械检修。

2、控股股东及实际控制人变更情况：

截止本报告期末，公司控股股东和实际控制人未发生变化，控股股东仍为罗平县锌电公司，实际控制人仍为罗平县财政局。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图：



4、其他持股在10%以上的法人股东情况

截止报告期末，本公司无其他持股在10%（含10%）以上的法人股东。

5、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	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	罗平县锌电公司	112,305,600	2010年2月15日	112,305,600	无

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员基本情况：

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	报告期内从公司获得的报酬总额 (万元、税前)
许克昌	董事长	男	46	2006.12-2009.12	0	0	0	23.5
杨建兴	副董事长、 总经理	男	40	2006.12-2009.12	0	0	0	20
李良通	副董事长、 副总经理	男	43	2006.12-2009.12	0	0	0	16.5
彭翕霖	董事	男	47	2006.12-2009.12	0	0	0	0
孙浩然	董事	男	42	2006.12-2009.12	0	0	0	0
闫新平	董事	男	42	2008.1-2009.12	0	0	0	0
朱锦余	独立董事	男	43	2006.12-2009.12	0	0	0	4.0
蒋祉刚	独立董事	男	45	2006.12-2009.12	0	0	0	4.0
王运祥	独立董事	男	55	2006.12-2009.12	0	0	0	4.0
李进	监事会主席	男	48	2007.6-2010.12	0	0	0	16.5
马世杰	监事	男	43	2006.12-2009.12	0	0	0	0
合永辉	监事	男	44	2006.12-2009.12	0	0	0	0
张国福	监事	男	43	2006.12-2009.12	0	0	0	7.41
李江涛	监事	男	41	2006.12-2009.12	0	0	0	3.66
喻永贤	董事会秘书 兼副总经理 及财务总监	男	40	2006.12-2009.12	0	0	0	16.5
桂国飞	副总经理	男	44	2006.12-2009.12	0	0	0	16.5
李尤立	副总经理	男	41	2006.12-2009.12	0	0	0	16.5
桂镜聪	总经理助理	男	46	2007.4-2009.12	0	0	0	15
黄敬尧	总工程师	男	47	2006.12-2009.12	0	0	0	15.5

注：报告期内公司未实施股权激励。

### 公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

**许克昌先生：**男，1964年出生，汉族，研究生文化，在职EMBA，高级工程师。2001年11月至2003年12月任公司副董事长兼总经理，2004年1月至今任公司董事长、党总支书记。

**杨建兴先生：**男，1970年出生，汉族，研究生文化，在职EMBA，高级工程师。2001年1月至2003年12月任公司副董事长兼副总经理。2004年1月至今任公司副董事长、总经理。

**李良通先生：**男，1967年出生，汉族，大学文化，高级工程师。2001年1月至2003年12月任公司总经理助理。2004年1月至今任公司副董事长、副总经理。

**彭翕霖先生：**男，1963年生，汉族，大专文化，工程师。2001年1月至2003年12月，任公司副董事长兼副总经理，2003年12月至今任罗平县锌电公司党委书记。2004年1月至2009年12月任公司董事。

**孙浩然先生：**男，1968年出生，汉族，大学文化。1995年11月至今任云南天浩集团有限公司董事长。2000年起任公司董事。

**闫新平先生：**男，1968年生，汉族，工商管理硕士，1998年3月至2004年7月在峨眉山万佛顶实业开发公司任总经理助理；2004年7月至2006年5月在海南三亚西岛旅游开发公司任总裁助理；2006年5月至今任上海百瑞佳投资有限公司总经理。2008年1月至2009年12月任公司董事。

**朱锦余先生：**男，1967年生，苗族，会计学博士、会计学教授，财政部会计学术带头人后备人才、云南省学术技术带头人后备人才。1993年3月至今，在云南财经大学会计学院工作，曾任会计学院副院长、党委书记；现任云南财经大学科研处处长兼财务与会计研究中心副主任。2003年12月到2009年12月任公司独立董事。

**蒋祉刚先生：**男，1965年生，汉族，研究生学历，高级工程师。2000年2月至今，作为云南省青年学术、技术带头人应聘到昆明冶金研究院，任云南省选冶新技术重点实验室副主任，2003年12月到2009年12月任公司独立董事任公司独立董事。

**王运祥先生：**男，1955年生，汉族，项目管理硕士，高级经济师，执业律师。1977年3月至今在云天化集团有限责任公司工作，历任党委宣传部副部长、办公室副主任、企业管理处处长、信息化管理办公室主任、法律事务部部长、董事会秘书、总法律顾问。2003年12月到2009年12月任公司独立董事任公司独立董事。

**李进先生：**男，1962年生，汉族，大学学历。2001年1月至2005年12月任公司财务总监；2004年5月至2006年1月任公司党总支副书记；2006年1月至今任公司党总支副书记，2007年6月起兼任公司监事会主席。

**马世杰先生：**男，1957年生，回族，中专学历。曾任昆明电器仪表厂车间主任、昆明联盈水电安装工程处电器仪表厂厂长、三达电气公司总经理，2000年12月至2009年12月任公司监事。

**合永辉先生：**男，1966年生，回族，中专文化，云南省罗平县汇康药业有限责任公司总经理，2003年12月至2009年12月任公司监事。

**张国福先生：**男，1967年生，汉族，中共党员，大专文化。曾在罗平县矿冶集团公司、罗平县锌电公司工作，现任公司监事、监事会办公室主任。

**李江涛先生：**男，1969年生，彝族，大专学历。曾任本公司锌冶炼厂浸出车间班长、生产科技术员、技术科科长、办公室副主任、生产技术科科长，2003年12月至2009年12月任公司监事。

**喻永贤先生：**男，1970年出生，汉族，大学文化，会计师，在职EMBA。2001年1月至2006年12月任公司财务部经理，2001年1月至今任公司董事会秘书，2006年12月至今兼任财务总监，2007年4月至今兼任公司副总经理。

**李尤立先生：**男，1969年生，汉族，大学文化。2003年1月起至今任公司副总经理。

**桂国飞先生：**男，1966年生，回族，大专文化，工程师、经济师。曾任罗平县富乐铅锌矿计划科科长、生产处处长、云南省罗平县矿冶集团公司生产计划部副主任、主任、电锌分厂副厂长、公司生产技术部经理。现任公司副总经理。

**赵德军先生：**男，1965年出生，汉族，大专文化。2005年12月以前在云南驰宏锌锗股份有限公司分别担任过第二冶炼厂硫酸车间书记、调度科长，物资处书记、副处长，环保二处党总支书记；2006年2月至今任公司副总工程师、兼电锌厂厂长和党支部书记。

经公司核查：赵德军先生与公司董事、监事和其他高级管理人员之间不存在关联关系，与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所惩戒，未持有公司股票。

**黄敬尧先生：**男，1963年生，汉族，大专文化。2001年7月至2004年1月任腊庄电站厂长，2004年1月至今任公司总工程师。

**桂镜聪先生：**男，回族，1963年生，大专文化。2002年2月至2007年3月任罗平县荣信金属有限责任公司总经理；2007年4月至今任公司总经理助理。

## 二、公司的董事、监事在股东单位任职的情况：

姓名	股东单位名称	担任职务	任期期间	是否领取报酬津贴
彭翕霖	罗平县锌电公司	党委书记	2004.1 至今	是
孙浩然	云南天浩集团公司	董事长	1995.11 至今	是

## 三、公司董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
许克昌	罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	董事长	否
	永善金沙矿业有限责任公司	副董事长	否
	兴义黄泥河发电有限责任公司	董事	否
	云南省罗平县老渡口发电有限责任公司	董事	否
李良通	兴义黄泥河发电有限责任公司	董事	否
彭翕霖	贵州盘县启明煤业有限责任公司	副董事长	否
闫新平	上海百瑞佳投资有限公司	总经理	是
	云南城投股份有限公司	监事	是
朱锦余	云南马龙产业集团股份有限公司	独立董事	是
	财政部企业内部控制标准委员会	咨询专家	否
	云南省审计厅	外部咨询专家	否

王运祥	云南省企业法律顾问协会	副理事长	否
	云南云天化集团有限责任公司律师事务所	主任	否
李进	兴义黄泥河发电有限责任公司	监事	否
	永善金沙矿业有限责任公司	监事	否
喻永贤	罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	董事	否
桂国飞	云南贡山县宏溢有色金属有限公司	董事长	否
桂镜聪	罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	董事	否

#### 四、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况：

1、报酬的决策程序：根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会确定，公司职工代表监事的薪酬根据其在公司的任职薪酬标准来确定。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员共从公司获得 179.57 万元薪酬(详细情况见本报告“董事会报告”一(一)10”)。

2、公司股东大会审议批准独立董事年度津贴为每人 4 万元/年，公司负担独立董事参加会议发生的食宿、办公费等履职费用。

#### 3、不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
彭翕霖	是
孙浩然	是
闫新平	是
马世杰	是
合永辉	是

#### 五、公司董事、监事和高级管理人员变动情况：

1、报告期末的 2009 年 12 月 31 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，选举许克昌先生、杨建兴先生、李良通先生、孙浩然先生、陈柱生先生、喻永贤先生、尹晓冰先生、纳鹏杰先生、杨海峰先生担任公司第四届董事会董事职务；选举李进先生、李永毅先生、张芙蓉女士担任公司第四届监事会监事职务，与公司工会委员会民主选举产生的张国福先生、杨洪刚先生两位职工监事共同组建成公司第四届监事会。

2、报告期末的 2009 年 12 月 31 日，公司召开的第四届董事会第一次(临时)会议，选举许克昌先生担任公司第四届董事会董事长职务，选举杨建兴先生、李良通先生担任公司第四届董事会副董事长职务。

3、报告期末的 2009 年 12 月 31 日，公司召开的第四届监事会第一次(临时)会议，选举李进先生担任公司第四届监事会主席职务。

4、报告期末的 2009 年 12 月 31 日，公司召开的第四届董事会第一次(临时)会议，聘任杨建兴先生担任公司总经理职务；聘任李良通先生、喻永贤先生、李尤立先生、桂国飞先生担任公司副总经理职务；聘任喻永贤先生担任公司财务总监和董事会秘书职务；聘任赵德军先生担任公司技术总监职务；聘任黄敬尧先生担任公司总工程师职务；聘任桂镜聪先生担任公司总经理助理职务。

5、由于第三届董事会、监事会任期届满，彭翕霖先生、闫新平先生不再担任公司董事职务，朱锦余先生、王运祥先生、蒋祉刚先生不再担任公司独立董事职务；合永辉先生、马世杰先生、李江涛先生不再担任公司监事职务。

## 六、公司员工情况：

截止报告期末，公司在职员工总数为 1429 人，员工的结构情况如下：

### 1、专业构成情况

专业类别	人 数	占总人数的比例 (%)
生产人员	1204	84.25
销售人员	26	1.9
技术人员	42	2.94
财务人员	17	1.19
行政人员	140	9.80

### 2、教育程度情况

教育类别	人 数	占总人数的比例 (%)
研究生及以上	3	0.21
本科	127	8.89
专科	385	26.94
高中、中专及以下	914	63.96

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理状况

报告期内，公司结合自身情况，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所内部控制指引》等相关公司治理规范性文件的规定和中国证监会相关文件为指导，制定了《公司敏感信息管理制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》，修订了《公司章程》。使公司内部控制制度得到了进一步完善和规范，公司法人治理结构得到了提升。

目前，公司治理结构的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求相符合。

1、关于股东与股东大会：按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，股东按所持股份平等的享有股东权利、并承担相应义务；公司股东大会的召集、召开和表决程序都是按照公司《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定进行的，历次股东大会均聘请了律师进行现场见证；同时对公司关联交易的决策程序进行了明确的规定，历次关联交易表决时关联股东都进行了回避表决，确保关联交易的公平合理；报告期内并按期完成了公司董事会、监事会的换届工作。

2、关于控股股东与上市公司关系：控股股东罗平县锌电公司在报告期内行为规范、不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的行为，公司与其在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作；公司与其关联交易公平合理、决策程序符合规定，不存在占用公司资金的情形，也不存在公司为其提供担保的情形。同时罗平县锌电公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定行使股东的权利和履行义务。

3、关于董事和董事会：公司董事会根据《公司法》和《公司章程》组建的，董事会人数和人员结构符合相关法律法规的规定；董事更换及换届程序符合规定。报告期内，董事会召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，各位董事根据法律法规赋予的权利共出席了十三次董事会、两次股东大会，忠实、诚信、勤勉、严谨的行使权利和履行义务，并积极的参加中国证监会、证券交易所等组织的各种培训工作，学习相关法律法规。三名独立董事能独立的履行职责、对公司重要及重大事项均发表了独立意见，较好的维护了公司整体利益、确保了广大中小股东利益不受侵害。



4、关于监事和监事会：公司监事会是根据《公司法》和《公司章程》组建成立的，监事会人数和人员结构符合相关法律法规的规定；报告期内，监事会召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，各位监事根据法律法规赋予的权利，共召开了六次会议、列席两次股东大会，本着对股东和职工负责的态度，对公司财务状况、董事会决议、关联交易、募集资金使用和经营管理层履行职责的合法性、合规性进行了监督。

5、关于信息披露：报告期内，公司根据中国证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所《股票上市规则》、《上市公司信息披露事务管理制度指引》、《公司信息披露管理制度》以及相关规范性文件中关于上市公司信息披露的规定，并结合公司实际情况，制定了《公司敏感信息管理制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》。同时，公司加强了信息披露工作，收集整理了有关信息披露方面的规范性文件组织公司董事、监事、高级管理人员、股东代表及公司内部信息披露相关业务人员进行学习；以确保公司信息披露的及时性、准确性和未公开信息的保密意识和责任。

6、关于投资者关系管理：公司确定董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。报告期内，公司根据中国证监会关于投资者关系管理相关规范性文件和《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》的规定，制定了《公司投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作。同时，公司指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。组织实施投资者关系的日常管理工作，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时和公平，切实维护中小股东的利益。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通、交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等规范性文件的规定，诚实守信、勤勉尽责的履行职责，积极的出席公司的股东大会、董事会及其他会议，认真审议各项董事会议案，切实行使董事权利和履行义务，严格执行股东大会的决议，维护公司整体利益，保护中小股东的合法权益不受损害。

其中：公司董事长严格按照《公司法》、《公司章程》等规范性文件的规定，依法行使

权利、履行职责；积极推动公司内部各项制度的制订和治理结构的完善，加强董事会建设，确保董事会会议依法正常的运作，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席会议；督促检查公司股东大会、董事会各项决议的执行情况。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会运作的相关情况通报其他董事。同时，督促其他董事、高级管理人员积极参加监管机构的培训，认真的学习相关法律法规和规范性文件，提高业务水平。积极的与相关各方协调、沟通，圆满完成公司董事会、监事会换届选举工作。

公司独立董事尽职尽责，切实履行职务，积极参与公司董事会、股东大会，独立公正地履行职责，确保董事会决策的科学性、客观性、公正性，维护中小股东合法权益，积极向公司年度股东大会提交述职报告。报告期内，独立董事对公司对外担保、关联交易、高级管理人员薪酬、提名董事候选人、募集资金存放和使用、聘任审计机构、控股股东及其它关联方占用资金情况等事项等发表了专项说明或独立意见。

### 1、董事、独立董事参加董事会的出席情况

报告期内董事会会议召开次数		15次					
董事姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续二次未亲自出席会议
许克昌	董事长	13	13	9	0	0	否
杨建兴	副董事长	13	13	9	0	0	否
李良通	副董事长	13	13	9	0	0	否
彭翕霖	董事	12	12	9	0	0	否
孙浩然	董事	13	13	9	0	0	否
闫新平	董事	12	12	9	0	0	否
蒋祉刚	独立董事	12	12	9	0	0	否
朱锦余	独立董事	12	12	9	0	0	否
王运祥	独立董事	12	12	9	0	0	否

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 3、独立董事述职报告

作为云南罗平锌电股份有限公司的独立董事，2009 年度，三名独立董事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定，忠实履行了独立董事职责，不受公司大股东、实际控制人和其他与公司存在利害关系的单位与个人

的影响，积极出席公司股东大会和董事会，对公司生产经营和业务发展提出了合理建议，并对公司对外担保、关联交易、高级管理人员薪酬、提名董事候选人、募集资金存放和使用、聘任审计机构、控股股东及其它关联方占用资金情况等事项等发表了专项说明或独立意见。充分发挥了独立董事作用，维护了公司股东，尤其是中小股东的合法权益。

公司三名独立董事《述职报告》刊登在 2010 年 2 月 12 日巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司拥有独立的主营业务，具有自主经营能力，拥有完整独立的技术研发、财务核算、劳动人事、质量管理、原料采购、产品生产和销售体系，不存在委托控股股东代购、代销的问题，也不存在依托各股东和关联方的情形。

2、人员方面：公司设有独立的劳动、人事和工资等管理部门，配备了专职的生产经营管理人员和技术人员队伍，公司在劳动用工、分配、人事制度上与控股股东及其关联方完全分开，制定了一系列严格的人事管理制度、人员用工管理做到制度化；公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均不在控股股东单位兼任行政职务，且均在公司领取报酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统，公司独立拥有土地使用权、工业产权和非专利技术、商标等无形资产，同时上述资产都以公司的名义办理了相关产权证书。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，办公机构和生产经营场所与控股股东完全分开，不存在“两块牌子、一套人马、合署办公、混合经营”的情况，也不存在与控股股东职能部门之间的从属关系，控股股东未干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定和经营决策的情况。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行开设独立的账户，依法独立纳税、独立缴纳职工保险基金；公司独立财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用和占用公司资金的情况。

### 四、公司内部控制建设和执行情况

为规范经营管理、控制风险，保证生产经营活动的正常开展，公司利用中国证监会 2007 年开展的关于加强上市公司治理专项活动为契机，根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所内部控制指引》等规范性文件要求，结合公司自身所处行业、区域的特点和需要，制定完善了贯穿公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度；并在生产经营过程中、根据需要不断的予以完善。经实践检验，公司目前的内部控制具备完整性、合理性和有效性。

### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合相关法律法规和外部监管部门的要求；并能根据生产经营过程中出现的新问题和需要、不断的进行完善。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

《董事会关于 2009 年度内部控制的自我评价报告》刊登在 2010 年 2 月 12 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

### 2、保荐机构的核查意见

东海证券有限责任公司对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，认为：罗平锌电现有的内部控制制度符合我国现行有关法律法规和证券监管部门的要求；在各个重大方面公司基本保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；公司的《内部控制自我评价报告》如实反映了其内部控制制度的建设及执行情况。

东海证券有限责任公司对公司《内部控制自我评价报告》的独立意见刊登在 2010 年 2 月 12 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

### 3、独立董事的独立意见

公司独立董事对公司内部控制情况发表了独立意见，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效执行；《公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》内容真实、客观反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。此外，公司审计委员会也制定公司审计部每季度对主要内部控制执行情况进行审计，没有发现重大缺陷；我们在日常履行独立董事职责的过程中，也未发现公司内部控制存在重大缺陷。

## 五、关于公司内部审计制度的建立和执行情况

根据深圳证券交易所 2007 年 12 月 26 日发布的《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求，公司于 2008 年 1 月 4 日成立了审计部；负责公司内部审计工作。

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立	是	
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立	是	

于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责		
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	有效
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适应	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	<p><b>一季度：</b>会议审议通过了《云南罗平锌电股份有限公司 2008 年内部控制制度自我评价报告》、《关于云南罗平锌电股份有限公司 2008 年度内控制度和财务工作内审报告》、《云南罗平锌电股份有限公司 2008 年度募集资金存放与使用情况内部审计专项说明》、《关于对公司 2008 年度对外担保专项审核说明》；《关于对公司 2008 年度日常关联交易专项审计说明》、《云南罗平锌电股份有限公司二 00 九年度内部审计计划》、《2008 年年度工作总结》；</p> <p><b>二季度：</b>会议审议通过了《关于云南罗平锌电股份有限公司 2009 年一季度内控制度和财务工作内审报告》、《云南罗平锌电股份有限公司关于 2009 年一季度募集资金使用情况的内审专项说明》、《关于对公司 2009 年一季度日常关联交专项审计说明》；</p> <p><b>三季度：</b>会议审议通过了《云南罗平锌电股份有限公司 2009 年上半年内控制度和财务工作报告审计报告》、</p>	

	<p>《云南罗平锌电股份有限公司关于 2009 年上半年募集资金使用情况的内审专项说明》、《关于对公司 2009 年上半年日常关联交专项审计说明》；</p> <p><b>四季度：</b>会议审议通过了《云南罗平锌电股份有限公司 2009 年第三季度财务报告审计报告》、《云南罗平锌电股份有限公司关于 2009 年前三季度募集资金使用情况的内审专项说明》、《关于对公司 2009 年前三季度日常关联交专项审计说明》、按月提交合同评审报告。</p>
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	对内部审计部进行业务指导
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	<p><b>一季度：</b>向审计委员会提交了《云南罗平锌电股份有限公司 2008 年内部控制制度自我评价报告》、《关于云南罗平锌电股份有限公司 2008 年度内控制度和财务工作内审报告》、《云南罗平锌电股份有限公司 2008 年度募集资金存放与使用情况内部审计专项说明》、《关于对公司 2008 年度对外担保专项审核说明》；《关于对公司 2008 年度日常关联交易专项审计说明》、《云南罗平锌电股份有限公司二 00 九年度内部审计计划》、《2008 年年度内部审计工作总结》；</p> <p><b>二季度：</b>向审计委员会提交了《关于云南罗平锌电股份有限公司 2009 年一季度内控制度和财务工作内审报告》、《云南罗平锌电股份有限公司关于 2009 年一季度募集资金使用情况的内审专项说明》、《关于对公司 2009 年一季度日常关联交专项审计说明》；</p> <p><b>三季度：</b>向审计委员会提交了《云南罗平锌电股份有限公司 2009 年上半年内控制度和财务工作报告审计报告》、《云南罗平锌电股份有限公司关于 2009 年上半年募集资金使用情况的内审专项说明》、《关于对公司 2009 年上半年日常关联交专项审计说明》；</p>

	<b>四季度：</b> 向审计委员会提交了《云南罗平锌电股份有限公司 2009 年第三季度财务报告审计报告》、《云南罗平锌电股份有限公司关于 2009 年前三季度募集资金使用情况的内审专项说明》、《关于对公司 2009 年前三季度季度日常关联交专项审计说明》、《2010 年年度内部审计计划》；按月提交合同评审报告。公司领导安排的其他审计任务
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	每季度结束后 10 日内及时出具募集资金、关联交易、对外担保及重大事项的审计报告,并提交审计委员会审议。
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否向审计委员会报告(如适用)	无
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已经提交《2009 年年度内部审计工作总结》和《2010 年年度内部审计计划》。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	符合
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	完成领导交办的其他工作任务。
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	无

## 六、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司已建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

1、考评机制：2007年12月，公司根据发展需要，制订了《企业负责人年薪方案》，企业负责人包括董事长、总经理、经营班子及享受副职待遇的其他高级管理人员等。企业负责人薪酬以年度为单位，每年根据其所承担的责任、风险和经营业绩考核结果确定。

2、激励机制：2007年12月，公司根据长远发展需要，制订了《年度业绩激励基金实施办法》，设立公司年度业绩激励基金，对公司经营管理决策层、中高级管理人员以及核心骨干员工进行激励，健全和完善激励约束机制，以增强高级管理人员以及业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，确保公司发展目标的实现。

报告期内，公司以《企业负责人年薪方案》和董事会给经营管理层下达的经营计划为依据，建立了相应的经济责任制，通过对经营成果的考评，把高级管理人员的收入与公司效益直接挂钩。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会：

一、2008 年年度股东大会于 2009 年 3 月 23 日，在云南省罗平县罗雄镇九龙大道南段电力大楼五楼会议室召开。会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

二、2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 12 月 31 日，在云南省罗平县罗雄镇九龙大道南段电力大楼五楼会议室召开。会议决议公告刊登在 2010 年 1 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。



## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2009 年，在各国宽松的货币政策和积极的财政政策支持下，到报告期后半期有色金属价格涨幅较大，但原材料价格也随之出现大幅度上涨，由于公司原料自给率较低及报告期内发电量比上年同期大幅减少，导致锌产品的毛利率上升较小。在此形势下，公司采取如下积极的应对措施：一是充分利用公司自有电站供电的优势、在丰水期满负荷生产，降低成本；二是加强对宏观经济形势分析和市场预测，针对锌产品价格波动幅度较大的特点采用高价位时集中销售方式增加产品盈利空间；三是坚决做好节能降耗和挖潜增效工作、努力控制生产经营成本；四是加快“电锌资源综合利用”项目的工程建设。通过上述措施，有效化解和减缓了因市场变化带来的经营风险和压力，保证了公司各项工作和经营活动的正常开展；最终实现了报告期内扭亏为盈的目标。

#### （一）报告期内公司经营业绩情况

报告期内，公司采矿量为 11347 金属吨、选矿量为 10515 金属吨，分别比上年同期增加 6.69%、5.53%；生产锌锭 80888 吨、镉锭 188 吨、锗精矿 652 公斤、超细锌粉 2408 吨，分别比上年同期变动 40.01%、-31.14%、-41.58%、79.17%；完成发电量 14831 万度，比上年同期减少 44.50%。

报告期内，公司共销售锌锭 79951 吨、比上年同期增加 40.33%，镉锭 54 吨、比上年同期下降 73.13%，超细锌粉 1558 吨、比上年同期下降 9.68%。外销电 1229 万度，比上年同期下降 81.99%。

报告期内，公司实现营业收入 113708.43 万元、利润总额 995.57 万元、归属于母公司所有者的净利润 793.67 万元，分别比上年同期上升 31.49%、115.84%、115.09%。

#### 1、近三年主要财务数据变动及其原因

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度 (%)	2007 年
营业收入	1,137,084,287.11	864,749,793.44	31.49	1,238,758,654.05
营业利润	3,741,457.78	-62,427,288.17	105.99	110,666,007.42
利润总额	9,955,725.86	-62,850,896.90	115.84	106,509,967.35
归属于上市公司股东的净利润	7,936,702.69	-52,596,660.47	115.09	100,378,328.72
经营活动产生的现金流量净额	16,937,039.29	147,527,739.52	-88.52	-95,822,980.95
每股收益	0.04	-0.29	113.79	0.57

净资产收益率不扣除非经常性损益 (加权平均%)	1.68	-10.42	增加 12.1 个百分点	21.59
	2009 年末	2008 年末	本年比上年 增减幅度 (%)	2007 年末
总资产	1,126,262,357.83	944,905,127.24	19.19	1,154,620,065.58
所有者权益	476,901,225.37	468,792,365.29	1.73	555,040,554.26
股本	183,852,000.00	183,852,000.00	0	102,140,000.00

增减幅度超过 30%的原因:

(1) 报告期内, 公司营业收入比上年同期增加 31.49%, 主要原因是报告期内产品销售量增加所致;

(2) 营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别比上年同期上升 105.99%、115.84%、115.09%, 及每股收益、净资产收益分别上升 113.80%、12.1 个百分点, 主要原因是上一报告期末计提的存货跌价准备于报告期内转销及盈利所致。

## 2、主要产品、原材料等价格变动情况

### (1) 主要产品价格变动情况

产品名称	2009年度	2008年度	同比增减 (%)
锌锭 (元/吨)	12522.58	13089.05	-4.33
电 (元/度)	0.33	0.21	57.14
镉锭 (元/吨)	25641.03	39086.62	-34.40
铅精矿 (元/吨)	10144.14	11655.25	-12.97
锗精矿 (元/公斤)	0	6816.68	-100
超细锌粉 (元/吨)	13778.98	16323.57	-15.59

注: ①锌锭、镉锭、铅精矿、超细锌粉均价报告期内比上年同期下降, 主要原因为上年同期期初价格较高、进入 2008 年 9 月后受金融危机影响价格暴跌、报告期内产品价格有所回升但全年回升幅度低于上一报告期下降幅度;

②电均价报告期内比上年同期上升 57.14%, 主要原因为报告期内由于上网销售电量减少所致。

### (2) 主要原材料价格变动情况

项目	2009年度	2008年度	同比增减 (%)
锌精矿 (元/金属吨)	9210.42	6676.51	37.95
焙砂 (元/金属吨)	7513.65	7613.37	-1.31
锌氧粉 (元/金属吨)	7181.97	7849.05	-8.5

注: 报告期内, 公司主要原材料锌精矿采购价格比上年同期出现上涨, 主要原因是锌精矿价格在报告期末大幅上涨及库存量增加所致。

## 3、订单签署和执行情况

### (1) 产品订单签署和执行情况

	2009年 (吨)	2008年 (吨)	本年比上年订单 增减幅度 (%)	增减幅度超 过30%的原因	跨期执 行情况
锌锭	79950.81	56973.32	40.33	产能扩大所致	否
超细锌粉	1558.41	1725.35	-9.68	价格下降所致	否

铅精矿	4605.77	1710.95	169.19	产量增加及原矿品位上升所致	否
镉锭	54	201.00	-73.13	价格下降所致	否
锗精矿	0	361.01Kg	-100	价格下降所致	否

## (2) 原料订单签署和执行情况

	2009年 (金属吨)	2008年 (金属吨)	本年比上年订单 增减幅度 (%)	增减幅度超过30%的原因	跨期执行情况
锌精矿	68742.471	30706.423	123.87	产能扩大所致	否
焙砂	12205.662	31203.77	-60.88	购进减少, 委托加工增加	否
锌氧粉	16383.195	7920.74	106.84	产能扩大所致	否

## 4、产品销售毛利率变动情况

项目	2009年	2008年	同比增减 (%)	2007年
销售毛利率	11.85%	1.61%	增加10.24个百分点	13.89%

注：报告期内产品销售毛利率比上年同期大幅上升，主要原因上一报告期末计提的存货跌价准备于报告期内转销和产品销售均价降幅低于成本均价降幅。

## 5、主营业务分行业、产品和地区情况表

## (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：(人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
有色金属冶炼	107,143.57	97,642.93	8.87	32.45	18.10	11.07
发电	345.27	108.16	68.67	-74.23	-68.54	-5.66
合计	107,488.85	97,751.10	9.06	30.71	17.74	10.02
主营业务分产品情况						
锌锭	100,119.04	94,352.65	5.76	34.26	21.33	10.04
镉锭	138.46	97.44	29.63	-82.38	-57.93	-40.89
铅精矿	4,704.67	1,263.02	73.15	131.14	108.79	2.87
超细锌粉	2,147.33	1,903.33	11.36	-23.76	-43.02	29.96
自发电	345.27	108.16	68.67	-74.23	-68.54	-5.66
其他	34.07	26.49	22.25	-27.03	157.85	-55.75
合计	107,488.85	97,751.10	9.06	30.71	17.74	10.02

注：报告期内，公司有色金属冶炼毛利率比上年同期上升 11.07 个百分点，主要原因是报告期末有色金属行业价格上涨和上一报告期末计提的存货跌价准备于报告期内转销所致。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年 增减 (%)
上海	60,362.54	113.34
广东	30,583.74	-19.27
浙江	2,366.79	-39.95
江苏	2,514.07	-22.66
福建	5,102.47	
云南及零星	6,559.23	11.18
合计	107,488.65	30.71

## 6、主要供应商、客户情况

## (1) 主要供应商情况

项 目	2009年度	2008年度	同比增减(%)	2007年度
前五名供应商合计采购金额(万元)	55709.40	29944.26	68.69	51903.94
占年度采购总额的比例	63.88%	33%	增加30.88个百分点	54.24%
预付款项余额(万元)	-1385.62	-112.53	-	-5686.06
占公司预付账款余额的比重	-36.72%	-4%	-	-62.04%

## 2009 年采购前五大供应商情况

前五名供应商名称	采购金额	占年度采购 总金额的比例	预付款项 余额	占年度预付 款项总额的 比例	是否存在 关联关系
(瑞士)佳能可贸易公司	221,772,208.42	25.4%	-2,611,626.10	-6.92%	否
云南宏昆鑫业商贸有限公司	150,940,245.45	17.31%	3,060,467.23	8.11%	否
瑞士托克公司	84,153,300.02	9.65%	20,172.46	0.05%	否
罗平县天俊实业有限责任公司	53,061,720.40	6.08%	-4,758,390.47	-12.61%	否
英国 MINTRADE 贸易公司	47,166,540.16	5.41%	-9,566,826.11	-25.35%	否
合 计	557,094,014.45	63.88%	24,772,071.99	-36.72%	

公司前五大供应商部份发生变化,由于 2009 年锌精矿国内采购价格较高且出现惜售的情况,公司根据市场情况及时调整采购策略所致。公司不存在向单一供应商采购比例超过当年采购总额的 30%或严重依赖单一供应商的情形。

## (2) 主要客户情况

项 目	2009年度	2008年度	同比增减	2007年度
前五名客户合计销售额(万元)	57878.32	43153.13	34.12	59712.56
占年度销售总额的比例(%)	50.90	49.90	增加1个百分点	48.20
应收账款余额(万元)	233.47	-154.76	-	-246.60
占公司应收账款余额的比重	28.82	-39.61	-	-9.44

## 2009 年销售前五名客户情况

前五名客户名称	销售金额 (元)	占年度销售 总金额的比例 %	应收账 款余额(元)	占公司应收 账款总余 额的比例%	是否存 在关联 关系
深圳正申金属有限公司	162,326,332.69	14.28	2,334,650.37	28.82	否
上海靖升金属材料有限公司	141,539,558.91	12.45	0	0	否
上海宏全金属材料有限公司	123,468,970.45	10.85	0	0	否
万向资源有限公司	83,879,173.73	7.38	0	0	否
海亮金属贸易集团有限公司	67,569,198.26	5.94	0	0	否
合 计	578,783,234.04	50.90	2334650.37	28.82	-

上海宏全金属材料有限公司和海亮金属贸易集团有限公司在上一年度未进入公司前五名客户,但以前年度均存在业务关系。报告期内,公司不存在向单一客户销售比例超过年度销售总额 30%或严重依赖单一客户的情形。

(3) 经公司核查,上述前五名供应商、客户与公司不存在关联关系,公司董事、监事、高

级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在上述前五名供应商、客户中也不存在直接或间接拥有权益的情况。

7、非经常性损益构成项目如下：

项 目	本年金额	占净利润的百分比	上年金额	增减幅度
非流动资产处置损益	827,588.84	12.61%	-180,560.77	558.34%
计入当期损益的政府补助	5,417,200.00	82.54%	320,000.00	1592.88%
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,411,458.50	21.51%		
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	-17,208,729.81	-262.21%	8,637,034.51	-299.24%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,707.92	-2.75%	-563,047.96	67.91%
所得税影响额	2,300,883.85	35.06%	-967,783.26	337.75%
少数股东权益影响额（税后）	13,645.37	0.21%	-2,090,094.36	100.65%
合计	-7,418,661.17	-113.04%	5,155,548.16	-243.90%

注：（1）非流动资产处置损益系本期公司处置非流动资产的净收益，其中：本公司转让红坡公司股权产生亏损 2,771,700.00 元，合并报表产生收益 4,032,971.34 元。固定资产处置损失 433,682.50 元；

（2）计入当期损益的政府补助项目系确认的与收益相关的政府补助收入，详细情况如下：

- ①收到财政局进出口物流补助 60,400.00 元，
- ②收到低品位氧化矿及浸出渣资源综合利用财政补贴 300,000 元，
- ③收到进出口产品贴息资金 480,300.00 元，
- ④收到能源审计补助 20,000.00 元，收进口增量补助资金 16,500.00 元，
- ⑤收商品储备贴息资金 1,740,000.00 元，
- ⑥收外经贸发展促进资金 300,000.00 元，
- ⑦收非公上市企业扶持资金 1,000,000.00 元，
- ⑧财政补贴收入 1,500,000.00 元。

（3）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益为报告期内荣信公司收购鑫宏公司在天俊公司 60%的股权时的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；

（4）由于本公司及全资子公司荣信公司本期从事的套期保值业务不能认定其为高度有效，本公司将该收益作为非经常性损益处理；

(5) 除上述以外的其他营业外收支净额项目主要是子公司坏账损失、罚款、赞助支出等；

(6) 上述各项非经常性损益均与公司主营业务密切相关。

#### 8、主要费用情况

费用项目	2009 年度	2008 年度	本年比上年 增减幅度(%)	2007 年度	占 2009 年营 业收入比例%
销售费用	29,215,181.76	22,932,423.14	27.40	18,283,694.15	2.57
管理费用	51,500,890.23	36,875,831.88	39.66	18,359,284.24	4.53
财务费用	25,953,123.60	29,415,920.14	-11.77	19,668,778.41	2.28
所得税费用	3,392,815.09	-10,445,739.14	132.48	5,240,508.9	0.30

#### 超过 30%的原因及影响因素：

(1) 报告期内，销售费用比上年同期增加 27.40%，主要原因是公司主营产品销售量增加所致；

(2) 报告期内，管理费用比上年同期增加 39.66%，主要原因是产能扩大后修理费和薪酬增加所致；

(3) 报告期内，财务费用比上年同期减少 11.77%，主要原因是银行利率下调所致。

(4) 报告期内，所得税费用比上年同期增加 132.48%，主要原因递延所得税资产减少所致。

#### 9、现金流状况分析

项 目	2009年度	2008年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	16,937,039.29	147,527,739.52	-88.52
经营活动现金流入量	1,298,256,652.70	1,045,056,365.68	24.23
经营活动现金流出量	1,281,319,613.41	897,528,626.16	42.76
二、投资活动产生的现金流量净额	-145,229,747.01	-89,827,759.37	-61.67
投资活动现金流入量	3,166,608.17	11,728,410.11	-73.00
投资活动现金流出量	148,396,355.18	101,556,169.48	46.12
三、筹资活动产生的现金流量净额	39,327,253.96	-190,431,301.78	120.65
筹资活动现金流入量	330,000,000.00	304,000,000.00	8.55
筹资活动现金流出量	290,672,746.04	494,431,301.78	-41.21
四、现金及现金等价物净增加额	-88,965,453.76	-132,731,321.63	32.97
现金流入总计	1,631,423,260.87	1,360,784,775.79	19.89
现金流出总计	1,720,388,714.63	1,493,516,097.42	15.19

#### 注：同比变动幅度超过 30%的原因

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 88.52%，主要原因是公司下半年产能扩大，流动资金需求量增大及存货增加所致。

(2) 投资活动现金流量净额比上年同期减少 61.67%，主要原因是“电锌资源综合利用项

目”竣工支付工程款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 120.65%，主要原因是公司产能扩大后银行贷款增加及报告期内到期借款减少所致。

#### 10、在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员薪酬情况分析

姓名	职务	2009 年度 从公司领 取的报酬 总额（万 元）	2008 年度 从公司领 取的报酬 总额 （万元）	薪酬总 额同比 增 减（%）	公司净 利润同 比增 减（%）	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
许克昌	董事长	23.5	14.2	65.49	115.09	<p>报告期内，公司高级管理人员（含董事长）的薪酬采用按月预支、年终结算方式，根据《罗平县属国有企业负责人薪酬管理暂行办法》及《公司企业负责人年薪方案》的规定，董事长年薪总额考核结果为 35.30 万元。</p> <p>报告期内，虽然公司业绩实现扭亏为盈、但由于受市场影响利润水平较低，董事长从公司长远发展出发、体现与公司风险共担的精神，决定报告期内实领年薪总额在考核年薪总额的基础上下浮 33%；其他高级管理人员实领年薪总额在董事长实领年薪总额基础上按调整后的系数计算发放。报告期内，公司高级管理人员发放的薪酬均是严格按照《企业负责人年薪方案》执行的，考核及发放的程序符合有关法律、法规及公司内部规范性文件的规定；近两年薪酬的发放金额较好的体现了“报酬与责任、风险相一致、与经营业绩挂钩”的原则。</p>
杨建兴	副董事长、 总经理	20.0	12.07	65.70		
李良通	副董事长、 副总经理	16.5	10.22	61.45		
朱锦余	独立董事	4.0	4.0	0		
蒋祉刚	独立董事	4.0	4.0	0		
王运祥	独立董事	4.0	4.0	0		
李进	监事会主席	16.5	10.22	61.45		
张国福	职工监事	7.41	4.57	62.14		
李江涛	职工监事	3.66	3.13	16.93		
喻永贤	董事会秘书 兼副总经理 及财务总监	16.5	10.22	61.45		
桂国飞	副总经理	16.5	10.22	61.45		
李尤立	副总经理	16.5	10.22	61.45		
桂敬聪	总经理助理	15	9.08	65.20		
黄敬尧	总工程师	15.5	9.65	60.62		
合计		179.57	115.8	55.07		

报告期内，公司未实行股权激励。

#### 11、经营计划完成情况

项 目	目标值	完成值	完成值与目标值的比值
铅锌矿（金属吨）	10000	11347	113.47
选矿（金属吨）	10000	10515	105.15
锌锭（吨）	80000	80888	101.11
锗精矿（千克）	1400	652	46.57
超细锌粉（吨）	5000	2408	48.16
发电量（万度）	25000	14831	59.32

(1) 锗精矿仅完成年计划 46.57%，主要原因是报告期内产能扩大导致锗在渣中的含量被贫化所致；

(2) 超细锌粉仅完成年计划的 48.16%，主要原因是报告期内根据市场行情以销定产导致

产量减少。

(3) 发电量仅完成年计划的 59.32%，主要原因是报告期区域内降雨量减少所致。

## (二) 报告期内资产、负债及重大投资等事项进行情况分析

### 1、重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
锌厂厂房	罗平县九龙镇长家湾村	权属清晰	正常使用	未单独核算	不存在减值	部份已抵押
采矿权	罗平县富乐镇	权属清晰	正常开采	未单独核算	不存在减值	--
水电站	罗平县九龙镇	权属清晰	正常发电	未单独核算	不存在减值	已抵押
锌锭生产装置	罗平县九龙镇长家湾村	权属清晰	正常使用	未单独核算	不存在减值	部份装置已抵押

### 2、资产构成变动情况

资产项目	2009年末占总资产的%	2008年末占总资产的%	同比增减(%)	同比增减(%)达到20%的说明
货币资金	8.76	19.86	-47.41	募集资金使用完毕所致
应收款项	0.72	0.41	107.33	其他产品赊销所致
存货	33.19	21.24	86.21	产能扩大原料采购量增加所致
长期股权投资	7.08	8.86	-4.68	香格里拉红坡股权出售所致
固定资产	40.52	29.61	63.14	“资源综合利用项目”建成所致
在建工程	1.61	9.78	-80.34	

### 3、核心资产盈利能力分析

公司主要从事锌冶炼、水力发电，核心资产为锌冶炼厂、矿山、水电站，是全国唯一一家“矿-电-冶”一体化的上市公司。报告期内，公司产销平衡，由于“电锌资源综合利用项目”建成投产、产能和产量均比上年同期增加；虽然报告期内实现了扭亏为盈的目标，但利润率较低，主要原因为原材料价格上涨幅度快于产品的价格上涨幅度及腊庄电厂由于降雨量减少导致自发电大幅减少所致，与公司核心资产的盈利能力没有直接关系。

### 4、核心资产使用情况说明

公司核心资产基本达到设计生产能力，除腊庄电站由于报告期内降雨量减少导致发电量减少外，其他资产均正常运营。

### 5、核心资产减值情况

报告期末，公司对存在减值迹象的资产进行了减值测试，根据测试结果，公司资产不存在减值的情形，无需计提资产减值金。

### 6、存货变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2009年末余额	占2009年	存货跌价准备	2009年期末账面净值
----	----------	--------	--------	-------------



			末总资产的%	的计提情况	
原材料	锌精矿	16,139.11	14.33	0	16,139.11
	焙砂	2,416.59	2.15	0	2,416.59
	锌氧粉	2,133.59	1.89	0	2,133.59
产成品	锌锭	5,497.27	4.88	0	5,497.27
	超细锌粉	1,085.18	0.96	0	1,085.18
半成品	锌片	613.70	0.54	0	613.70
在产品	系统溶液	1,989.68	1.77	0	1,989.68
合计		29,875.12	26.52	0	29,875.12

注：未计提存货跌价准备的原因为报告期末的市场价格高于存货的成本价格。

### 7、金融资产投资情况

报告期内，公司除从事过锌期货套期保值业务外未从事过金融资产、委托理财等财务性投资及其他相关业务。公司从事锌期货套期保值业务是经股东大会批准的：

项目	2009年投资限额	是否履行了审批程序	投资目的	投资期限	报告期末投资损益情况	对公司当期或未来业绩的影响	投资的可收回性及风险	风险控制措施
套期保值	2000万元	是	规避现货价格波动风险	长期（一年）	-1720.87万元	减少公司盈利金额	可收回	按照《公司境内期货套期保值内部控制制度》执行
合计	2000万元	-	-	-	-1720.87万元	-	-	-

8、截止报告期末，公司没有持有任何外币金融资产。

9、主要资产的计量属性详见会计报表附注《重要会计政策和会计估计》。

### 10、主要子公司和参股公司情况

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2009年净利润（万元）	2008年净利润（万元）	同比变动比例（%）	对合并净利润的影响比例%
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	100%（列入合并报表）	808.17	256.71	214.82	123.14
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	80%（列入合并报表）	-23.45	-249.32	减少亏损225.87万元	-3.58
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	60%（列入合并报表）	-183.29	-96.40	增加亏损86.89万元	-16.76
云南省罗平县老渡口发电有限责任公司	37%（未列入合并报表）	-199.52	583.02	-134.22	-11.25
兴义黄泥河发电有限责任公司	33%（未列入合并报表）	-690.41	0	-100	-34.72
永善县金沙矿业有限责任公司	23.2%（未列入合并报表）	518.88	787.98	-34.15	18.34
云南宏盛驰远资源有限责任公司	32.11%（未列入合并报表）	-22.08	0	-100	-1.08

(1) 罗平县荣信稀贵金属有限责任公司：该公司注册资本为 1500 万元，经营范围为锗、镓、铟等稀贵金属、氧化锌粉、活性氧化锌、硫酸锌、铅渣、铜镉渣。截止报告期末总资产为 4120.41 万元、净资产为 3387.16 万元，分别比期初增加 26.82%、31.34%；报告期内共实现营业收入 4750.82 万元、净利润 808.17 万元。

(2) 云南贡山县宏溢有色金属有限公司注册资本为 500 万元，经营范围为铅锌矿开采、洗选、加工销售、矿山机械、建筑材料销售。截止报告期末总资产为 829.99 万元、比期初增加 1.54%，净资产为 216.37 万元、比期初减少 7.51%；报告期内共实现营业收入 351.16 万元、净利润-23.45 万元。

(3) 富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司注册资本为 130 万元，经营范围为铅锌矿的勘探、开采、销售。截止报告期末总资产为 2092.69 万元、净资产为 1394.37 万元，分别比期初减少 5.53%、11.38%；报告期内共实现营业收入 206.37 万元、净利润 183.29 万元。

(4) 云南省罗平县老渡口发电有限责任公司注册资本为 5000 万元，经营范围为水力发电、供电；发电、输变电设备的安装、检修。截止报告期末总资产为 20027.79 万元、净资产为 5061.82 万元，分别比上年同期下降 5.99%、12.90%。报告期内该公司共实现营业收入 1775.36 万元、净利润-199.52 万元。

(6) 兴义黄泥河发电有限责任公司注册资本为 10000 万元，经营范围为水力发电、电力技术咨询、服务、电力物资销售。截止报告期末总资产为 77327.30 万元、净资产为 9309.59 万元。报告期内该公司共实现营业收入 6251.94 万元、净利润-690.41 万元。报告期内，由于其股东方云南南磷集团股份有限公司没有按时支付增资款、导致未能在报告期内完成增资扩股工商变更手续；经公司督促，已于报告期后的 1 月 29 日完成了增资扩股工商变更登记手续。

(7) 永善县金沙矿业有限责任公司注册资本为 5000 万元，于 2008 年 12 月对原股东同比例增资扩股至 8000 万元（截止报告期末尚未完成工商变更手续），经营范围为锌矿、铅矿开采、洗选、冶炼、加工、销售。截止报告期末，其总资产为 23388.20 万元、净资产为 9375.36 万元，分别比上年同期增加 48.47%、60.09%，总资产和净资产均大幅度增加的原因为注册资本由 5000 万元增加到 8000 万元所致。报告期内实现营业收入 4925.58 万元、净利润 518.88 万元。

(8) 云南宏盛驰远资源有限责任公司注册资本为 2700 万元，经营范围为铜矿勘探、有色金属矿选、产品销售，国内及进出口贸易（国家限定和禁止进出口听商品及技术除外）。截止报告期末总资产为 4355.91 万元、比期初增加 56.86%，净资产为 2677.92 万元、比期初减少 0.82%；报告期内共实现营业收入 96.99 万元、净利润-22.08 万元。

11、截止报告期末，公司不存在对创业企业投资的情形。

12、主要债权债务变动情况

项 目	2009年度(元)	2008年度(元)	同比增减(%)	2007年度(元)
长期借款	110,000,000.00	104,000,000.00	5.77	191,000,000.00
一年内到期的非流动负债	108,790,100.00	141,451,180.00	-23.09	77,451,180.00
短期借款	244,198,229.72	110,000,000.00	122.00	210,000,000.00
应收账款	8,101,647.78	3,907,703.37	107.33	20,817,738.74

注：(1)截止报告期末，公司一年内到期的非流动负债比期初减少 23.09%，主要原因归还一年内到期借款所致。

(2)截止报告末，公司短期借款比期初增加 122.00%，主要原因是报告期内公司产能扩大后生产所需流动资金增加所致。

(3)截止报告期末，公司应收账款比期初增加 107.33%，主要原因是报告期内公司其他产品赊销所致。

13、偿债能力分析

项 目	2009年度	2008年度	同比增减(%)	2007年度
流动比率	101.66%	121.67%	-16.45	198.62%
速动比率	30.25%	66.04%	-54.19	118.26%
资产负债率	56.61%	49.67%	13.97	50.23%
利息保障倍数	1.38	-1.14	221.05	6.42

注：(1)流动比率和速动比率均比上年同期下降，表明公司偿债能力有所降低，主要原因是报告期内产能扩大后、短期银行借款和原料库存增加及募集资金使用完毕所致；目前，公司的信用等级为 AA+；银行授信额度 2008 年为 102,500 万元、2009 年为 121,200 万元，表明公司在银行融资功能增强。随公司产能规模扩大后产生的规模效益和银行融资功能的提升将逐步缓解公司偿债能力下降的现状。

(2)目前，公司不存在表外融资和或有负债情况。

综上所述，显示公司不存在不能偿还到期债务的风险。

14、资产营运能力分析

项 目	2009年度(%)	2008年度(%)	同比增减	2007年度(%)
应收账款周转率	189.37	69.95	119.42	55.28
存货周转率	3.49	3.34	0.15	3.77

(1)报告期内，公司应收账款周转率比上年同期大幅度提高，主要原因是公司加大应收款项催收力度、货款回收及时。

(2)报告期内，公司存货周转率比上年同期略有上升，主要原因是报告期由于产能扩大后、存货大幅提高，公司根据生产情况逐步调整存货结构所致。

15、公司投资情况

(1) 募集资金具体使用情况如下

① 募集资金具体使用

单位：（人民币）万元

募集资金总额		23,954.59		本年度投入募集资金总额		7759.51						
变更用途的募集资金总额		12,664.93		已累计投入募集资金总额		24381.96						
变更用途的募集资金总额比例		52.87%										
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
6万吨/年电锌技改项目	否	7,141.00	7,141.00	7,141.00	0.00	7,129.48	-11.52	99.84	项目主体工程于2006年6月建成投产,后续完善工程于2007年底完成	未单独核算	是	否
引进氧压浸出工艺技改项目	是	6,081.00	1482.59	6081.00	0.00	1482.59	0.00	24.83	已变更	项目变更	否	是
4500Nm <sup>3</sup> /h空分制氧技改项目	是	4,554.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	已变更	项目变更	否	是
综合回收利用工程技改项目	是	3,501.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	已变更	项目变更	否	是
合计	-	21,277.00	8623.59	8623.59	0.00	8612.07	-11.52	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p><b>氧压浸出工艺技改项目:</b> 与我方签订技术转让协议的加拿大代勒特克公司被并购变更为舍利特公司、双方确认技术服务方案迟缓、谈判过程中加拿大舍利特公司提出并坚持要求将支付货币由原《技术许可协议》确定的美元改为用加拿大元支付,这给我公司带来汇率风险并降低该项目的经济效益,项目未能按照计划实施并取得预期收益。</p> <p><b>综合回收利用工程技改项目:</b> 该项目作为氧压浸出的配套项目,因氧压浸出工艺技改项目尚未进行实质性运作,故本项目也一直未能按期实施。</p> <p><b>4500Nm<sup>3</sup>/h空分制氧技改项目:</b> 该项目也是氧压浸出的配套项目,因氧压浸出工艺技改项目迟迟未动,故本项目也一直未能按期实施。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p><b>氧压浸出工艺技改项目:</b> 建设周期过长,在建设期内可能会降低公司募集资金使用效率、增大公司投资风险。该项目待引进技术协议正式签订后逐步实施。</p> <p><b>综合回收利用工程技改项目:</b> 该项目作为氧压浸出的配套项目,因氧压浸出工艺技改项目实施时间推后,故本项目暂不实施。</p> <p><b>4500Nm<sup>3</sup>/h空分制氧技改项目:</b> 该项目作为氧压浸出的配套项目,因氧压浸出工艺技改项目实施时间推后,故本项目也暂不实施。</p>											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	原计划投资于“引进氧压浸出工艺技改项目、4500Nm <sup>3</sup> 空分制氧技改项目、综合回收利用工程技改项目”三个项目的资金12,653.41万元及完工的6万吨/年电锌技改项目工程余款11.52万元(共计12,664.93万元),一并变更投向于“电锌资源综合利用”项目。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司第三届董事会2007年第二次会议决议,公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目“6万吨/年电锌技改项目”的资金,批准置换金额为:6,430.17万元;实际置换了6300万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额	无											

额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	按照《募集资金管理制度》存放于指定的募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：根据《公司首次公开发行股票招股说明书》募集资金运用的说明，对募集资金超出的部份26,775,860.00元，经公司第三届董事会2007年第二次会议批准，已用于补充流动资金。

## ②募集资金专户存储制度的执行情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《公司募集资金管理制度》。根据《公司募集资金管理制度》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2007年4月，公司及保荐机构东海证券分别与中国建设银行股份有限公司罗平支行、中国光大银行昆明白云路支行、深圳发展银行昆明高新支行、中国农业银行罗平县支行分别签订《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在上述四家银行分别开设募集资金专用账户。报告期内公司严格遵守《募集资金管理制度》，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。并随时接受保荐代表人的监督。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，并及时告知保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

公司首次公开发行股票募集资金总额25,804.80万元，扣除发行费用后的募集资金净额为23,954.59万元，依据募集资金专户存储制度的规定，开立了四个专户用于存储募集资金：中国建设银行股份有限公司罗平支行5,000万元；中国光大银行昆明白云路支行5,000万元；深圳发展银行昆明高新支行4,604.8万元，农行罗平县支行10,000万元。

2009年9月，鉴于公司募集资金使用即将完毕、部份募集资金银行专用账户存款余额较小的实际情况，为方便管理，经公司与保荐代表人商议后，将存款余额较小的中国建设银行股份有限公司罗平支行（银行账号：53001647436051000932）、中国光大银行昆明白云路支行（银行账号：39670188000019139）、深圳发展银行昆明高新支行（银行账号：11006898204004）三个账户注销，将上述三个账户存款余额共108,538.66元全部转入中国农业银行罗平县支行（银行账号：24-049401040005228）。截至报告期末，公司募集资金专户银行存款余额为26,082.36元（含专户存储收到的存款利息），具体情况如下：

单位：（人民币）元

开户银行	银行帐号	专户余额
中国农业银行罗平县支行	24-049401040005228	26,082.36

注：该募集账户资金余额 26,082.36 元原已于 2009 年 12 月底付出，但由于收款方提供的银行账户信息有误，被银行转回，该款项已于报告期后的 2010 年 1 月 5 日全部支付。截止本报告披露之日，公司募集资金已全部使用完毕。

③变更项目情况

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
电锌资源综合利用	“4500Nm <sup>3</sup> /h 空分制氧技改、综合回收利用工程技改、引进氧压浸出工艺技改	12664.93	未承诺	7759.51	13092.3	100	已建成	未单独结算	是	否
合计		12664.93		7759.51	13092.3	100	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p><b>变更原因：</b> 引进氧压浸出工艺技改项目： 1. 与我方签订技术转让协议的加拿大代勒特克公司并购被变更为舍利特公司； 2. 谈判过程中加拿大舍利特公司提出并坚持要求将支付货币由原《技术许可协议》确定的美元改为用加拿大元支付，这给我公司带来汇率风险并降低该项目实施的经济效益； 3. 在加拿大舍利特公司提供的技术服务方案中，该项目仅设计工作就需要一年，项目实施的建设周期需要三年方可建成投产，公司考虑到在这个周期内市场变化可能会降低公司的募集资金使用效率，增大公司的投资风险，公司董事会战略委员会经过讨论，认为在 2007 年 10 月公司围绕主业实施的“电锌综合利用项目”获准云南省经济技术委员会备案的前提下，为提高公司募集资金使用效率，降低投资风险，公司应紧紧围绕主业，在一年内尽快投资建设“电锌综合利用项目”，在已有 6 万吨电锌生产系统的基础上增加 2 万吨高品位氧化矿处理系统及 4 万吨锌氧粉处理系统，实现氧化矿及锌氧粉资源的综合利用，与原 6 万 t/a 电锌生产系统紧密结合，形成一个完整的电锌生产系统。项目达产后，公司电锌生产设计总规模达到 12 万 t/a，并极大地增强了公司的原料适应性。</p> <p>综合回收利用工程技改项目：综合回收利用工程技改项目作为氧压浸出的配套项目，因氧压浸出工艺技改项目尚未进行实质性运作，故本项目也一直未能按期实施。</p> <p>4500Nm<sup>3</sup>/h 空分制氧技改项目：4500Nm<sup>3</sup>/h 空分制氧技改项目作为氧压浸出的配套项目，因氧压浸出工艺技改项目迟迟未动，故本项目也一直未能按期实施。</p> <p><b>决策程序：</b>公司拟变更募集资金项目行为已经公司第三届董事会 2008 年第二次会议和第三届监事会 2008 年第一次会议审议通过，独立董事发表了独立意见，保荐人也发表了同意意见，于 2008 年 4 月 18 日股东大会（提供了网络投票）审议通过。</p> <p><b>信息披露情况说明：</b>公司 2008 年 3 月 25 日已在指定的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站披露《关于变更公司募集资金投资项目的公告》。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	否									
变更后的项	否									

目可行性发生重大变化的情况说明	
-----------------	--

④公司募集资金投资项目不存在对外转让的情形。

⑤会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

信永中和会计师事务所有限责任公司对公司截至 2009 年12 月31日止《公司募集资金2009年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，出具了“XYZH/2009KMA1017-3”号《募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：罗平锌电管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了罗平锌电2009年度募集资金实际存放与使用情况。

(2) 报告期内，公司非募集资金投资情况

报告期内，公司非募集资金投资额为2390万元，比上年同期3254万元减少864万元，减少幅度达到26.55%。具体投资情况如下：

①2009年4月14日，公司第三届董事会2009年第四次会议同意，兴义黄泥河发电有限责任公司各股东以现金方式对其进行同比例增资扩股4000万元，公司按持股比例应增加投资人民币1320万元；增资完成后，公司对兴义黄泥河发电有限责任公司实缴出资为人民币4620万元，仍占其注册资本的33%。报告期内，由于其股东方云南南磷集团股份有限公司没有按时支付增资款、导致未能在报告期内完成增资扩股工商变更手续；经公司督促，已于报告期后的1月29日完成了增资扩股工商变更登记手续。

②2009年7月30日，公司第三届董事会2009年第八次会议同意，公司以现金人民币290万元购买昆明黄龙机电设备有限公司所拥有的云南楚雄市仓房铅锌多金属矿探矿权；目前该探矿权证过户手续已办理完毕。

③2009年12月9日，公司第三届董事会2009年第十一次会议同意，公司全资子公司罗平县荣信稀贵金属有限责任公司以现金人民币780万元收购罗平县鑫宏工贸有限责任公司持有的罗平县天俊实业有限责任公司60%的股权；目前该股权收购过户手续已经完成。

### (三) 对公司未来发展的展望

#### 1、外部环境对公司经营的影响

自 2008 年末以来，为了阻止金融危机的进一步蔓延和扩散，各国政府纷纷出台了庞大的经济刺激方案，大规模的注资以及基础货币的投放，在一定程度上缓解了金融危机的蔓延。

与此同时，在宽松的货币政策等多种因素的刺激下，大宗商品的金融属性得到了极致的发挥，商品价格被不断的推高，锌产品价格也在报告期内也出现大幅度上涨；公司于 2008 年 10 月作出的减产 30%的措施也于报告期内的 6 月全面恢复；报告期内的经营业绩也实现扭亏为盈。

## 2、行业状况及未来发展趋势

锌行业在各国政府宽松的货币政策等多种因素的刺激下，价格不断出现上涨，各生产厂家产能也得到进一步释放；但随着下游消费需求的恢复及各国经济正处于逐步回升的阶段，预计未来锌产品消费将逐步回升。但随着国家对环保要求的提升及国家提出的加快产业结构调整、产业升级、形成较强实力的综合性企业集团的政策导向，未来将以优化结构、节能减排、提高资源综合利用率、兼并重组为主要发展方向。具备长期相对低成本稳定的能源、矿山和先进管理理念及较强综合实力的企业将是锌行业未来核心竞争能力。

## 3、公司面临的市场竞争格局

随着政府对有色金属行业调整和振兴规划政策的落实，具有较强综合实力、原料自给率高、生产能源供给稳定、拥有多元融资渠道、良好的市场应变能力、产品创新能力以及稳健成本控制能力的企业将出现强者恒强的趋势。通过规模性技改，以及公司在水力发电和铅锌矿山投资力度的加大，公司无论在生产规模，还是核心竞争力上都缩短了与大型锌冶炼企业的竞争距离。随着公司产能的扩大，以前具备的自供电竞争优势得到了进一步呈现。

## 4、公司未来发展挑战和机遇

随着公司“电锌资源综合利用项目”的竣工及法人治理结构的不断完善，公司产能、工艺装备、市场竞争力、管理水平等综合实力都得到了提升。而公司投资参股 33%的兴义黄泥河发电有限责任公司的竣工投产，进一步强化了公司的生产供电优势。但是，作为一家县级企业，随着公司产能的扩大，原料需求随之增加，资金需求缺口随之扩大，在这种情况下，公司将充分利用国家出台的《有色金属产业调整和振兴规划》的指导思想，克服困难，充分利用资本市场的融资功能，加大资源整合力度、增加资源储备量，提升公司竞争力。

## 5、公司的发展战略

公司将依托业已形成的铅锌矿开采、水力发电、锌冶炼相结合的主导产品产业链优势，借助资本市场，加大资源整合力度、增加资源储备量、提高原料自给率，积极发展循环经济、技术创新和资源的综合利用，促进产业升级，全面提升公司综合竞争力。



## 6、公司目前面临的困难、风险及应对措施

### (1) 主要困难和风险

**宏观政策风险：**国家对矿产资源等方面的宏观政策和《有色金属产业调整和振兴规划》将对有色金属行业产生重大深远影响，给公司的资源整合及资本市场融资带来一定的不确定性。

**市场和经营风险：**由于 2009 年有色金属价格上涨幅度较大，在目前下游消费需求未完全恢复的情况下，2010 年锌产品市场价格走势存在一定的不确定性，把握好对进口原材料点价时点和产品销售节奏将左右 2010 年盈利情况。

**原料风险：**随着公司锌产能的扩大，矿山原料自给率进一步降低，且自有矿山铅锌矿产资源的储量将呈现逐年减少的趋势；2010 年受原材料供给的影响会更大。

**环保风险：**随着国家对冶炼行业环保要求的不断提高，环保治理成本和投入将会不断增加。

**财务风险：**随着公司锌产能的扩大，生产所需流动资金将大幅度增加，除通过银行贷款融资外，公司目前尚无其他融资方式，可能会对公司生产经营带来一定的风险。

**汇率风险：**由于公司部份原料采用进口且以外币结算、付汇日与结算日会产生汇兑损益。

### (2) 具体应对措施：

针对上述困难和风险，公司拟采取如下应对措施：

一是及时了解、跟踪全球经济走势和国内宏观经济、政策的变化，结合市场变化，不断调整营销策略、进口原材料点价时点，以规避宏观环境、市场变化和汇率变化的风险。

二是充分利用资本市场融资平台，加大资源整合力度、增加资源储备量、提高原料自给率。

三是严格按照国家对冶炼行业环保要求做好生产环保工作，致力于节能降耗工作的开展，加强资源综合利用，积极发展循环经济，全面推行清洁生产；同时做好“挖潜增效”工作。

四是充分挖掘财务管理水平，提高资金的周转率和利用率；在适当的时机，利用资本市场的再融资功能，降低财务压力。

## 7、资金需求及使用计划

由于公司募集资金使用项目“电锌资源综合利用”已建成投产，所需流动资金均是采用

银行贷款解决；若下一步要加大资源整合，所需资金量也将大幅增加；为此公司必须开展多渠道、多种形式的融资工作。

## 8、2010 年的生产经营计划

2010 年，公司计划采矿 11500 吨金属，生产锌锭 100000 吨、粗镉锭 300 吨、粗铟锭 1200 公斤、发电 25000 万度。拟实现销售收入 191621 万元。

## 二、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

### 1、主要会计政策变更的说明

按照财政部2009年6月11日发布的《企业会计准则解释第3号》（“财会[2009]8号”文）的规定提取的安全生产费，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的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再计提折旧。提取的维简费和其他具有类似性质的费用，将比照上述规定处理。

经 2009 年 7 月 30 日召开的公司第三届董事会 2009 年第八次会议批准，公司将对提取安全生产费的会计处理政策进行变更，从 2009 年 1 月 1 日起开始执行，并对期初数进行追溯调整。期初运用新会计政策追溯调整计算的会计政策变更累计影响数为 309,138.37 元。调减期初留存收益 309,138.37 元，其中：对期初未分配利润影响数为 0，调减盈余公积—专项储备 309,138.37 元。调增专项储备 309,138.37 元，调减 2008 年度净利润 309,138.37 元（具体内容详见 2009 年 7 月 31 日公告在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上编号为“2009-28”号《关于公司部份会计政策变更的公告》）。

### 2、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

本期本公司无其他会计政策和会计估计变更以及差错更正。

## 三、董事会日常工作情况

### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了13次会议，其中现场召开4次，通讯表决9次；会议情况如下：

1、2009年1月14日以通讯表决的方式召开第三届董事会2009年第一次会议；会议决议公

告刊登在2009年1月14日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2009年2月26日在公司五楼会议室召开第三届董事会2009年第二次会议；会议决议公告刊登在2009年2月28日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、2009年3月17日以通讯表决的方式召开第三届董事会2009年第三次会议；会议决议公告刊登在2009年3月18日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、2009年4月14日以通讯表决的方式召开第三届董事会2009年第四次会议；会议决议公告刊登在2009年4月14日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

5、2009年4月27日以通讯表决的方式召开第三届董事会2009年第五次会议，审议通过了《公司2009年第一季度报告》。

6、2009年6月25日以通讯表决的方式召开第三届董事会2009年第六次会议；会议决议公告刊登在2009年6月26日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

7、2009年7月10日以通讯表决的方式召开第三届董事会2009年第七次会议；会议决议公告刊登在2009年7月11日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

8、2009年7月30日在昆明市人民东路93号金泉酒店二十楼东会议室召开第三届董事会2009年第八次会议；会议决议公告刊登在2009年7月31日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

9、2009年9月14日以通讯表决的方式召开第三届董事会2009年第九次会议；会议决议公告刊登在2009年9月15日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

10、2009年10月28日以通讯表决的方式召开第三届董事会2009年第十次会议；会议决议公告刊登在2009年10月29日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

11、2009年12月9日以通讯表决的方式召开第三届董事会2009年第十一次会议；会议决议公告刊登在2009年12月10日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

12、2009年12月15日在云南省罗平县九龙大道公司五楼会议室召开第三届董事会2009年第十二次会议；会议决议公告刊登在2009年12月16日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

13、2009年12月31日在云南省罗平县九龙大道公司五楼会议室召开第四届董事会第一次(临时)会议；会议决议公告刊登在2010年1月4日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## （二）董事会对股东大会的执行情况

报告期内公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，董事会认真落实了两次股

东大会的各项决议，较好地维护了股东的利益。

### (三) 董事会下设各专业委员会的履职情况

#### 1、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司《2008 年高级管理人员(含董事长)薪酬》议案进行了审议。认为该议案确定的 2008 年度公司高级管理人员(含董事长)薪酬金额符合《罗平县属国有企业负责人薪酬管理暂行办法》和公司 2007 年 6 月 8 日制定的《企业负责人年薪方案》；由于 2008 年度公司业绩出现亏损，因此对主要负责人只计发基本年薪、并扣减 20%，不计算效益年薪，其他高级管理人员基本年薪也作了相应调整。虽然 2008 年度公司净利润同比下降比例远远大于领取的薪酬合计数的下降比例，但公司 2008 年度发放的薪酬均是严格按照《企业负责人年薪方案》执行的，考核及发放的程序符合有关法律、法规及公司内部规范性文件的规定；2007 年度和 2008 年度薪酬的发放金额较好的体现了“报酬与责任、风险相一致、与经营业绩挂钩”的原则。

#### 2、审计委员会履职情况

2009 年，审计委员会共召开了四次会议，讨论审议关于公司募集资金存放与使用，关联交易、定期财务报表、聘任会计师事务所等重大事项，同时对公司审计部工作进行指导。

在 2008 年年报审计工作中，按照“证监会公告 [2008] 48 号”和《公司审计委员会对年度财务报告审计工作规则》的要求，审计委员会全体成员在公司年审注册会计师进场前审阅公司编制的 2008 年财务会计报表，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见，并出具书面意见。同时督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保公司 2008 年年度报告审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

在报告期后的 2009 年年度财务报表审计中，审计委员会按照“证监会公告 [2009] 34 号”《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》和《公司审计委员会对年度财务报告审计工作规则》要求，积极的与公司年审会计师机构信永中和会计师事务所有限公司就公司 2009 年年度财务报告的审计工作进行沟通交流、确定公司审计工作时间安排。在年审会计师进场前审阅了公司编制的 2009 年财务报表，听取了经营管理层及财务总监对公司 2009

年度生产经营情况及投融资活动等重大事项的汇报，并形成了书面意见。在审计过程中，审计委员会不断的沟通，了解审计进展情况及存在的问题，督促年审会计师按照审计计划按时提交审计初步意见。在年审会计师出具初步审计意见后再次进行了沟通和审阅了公司财务报表，认为：公司 2009 年财务报表是按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况及 2009 年度的经营成果和现金流，同意将 2009 年度财务会计报表提交公司董事会审议。

### 关于会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告以及对下年度续聘的决议

公司 2009 年度年审会计师事务所为信永中和会计师事务所有限责任公司，自公司成立以来，在对公司提供各专项审计和财务报表审计过程中，能坚持审计准则，严格执行相关会计准则和规范性文件的要求，为公司提供了良好的审计服务。在对 2009 年度财务报表审计后，出具了标准无保留意见的审计报告，并出具了《公司募集资金 2009 年度存放与使用情况鉴证报告》、《公司控股股东及其关联方资金占用及对外担保情况的专项说明》专项报告。经公司董事会审计委员会全体委员同意、拟提议续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年审计机构。

### 3、提名委员会履职情况

报告期内，公司完成了董事会换届选举和聘任新一届高级管理人员工作，提名委员会对《提名公司第四届董事会董事候选人》和聘任公司高级管理人员的议案进行了审议，认为公司第四届董事会董事候选人和提名的高级管理人员任职资格符合法律、法规等规范性文件的规定。独立董事候选人均取得上市公司独立董事任职资格证书，与公司、提名人及持有公司百分之五以上股份股东之间不存在关联关系。同意将提名的董事候选人提交股东大会选举。

## 四、公司最近三年现金分红情况及2009年年度利润分配预案

### 1、公司最近三年现金分红的数额及与净利润的比例

单位：万元

时间	调整前归属于上市公司股东的净利润	调整后归属于上市公司股东的净利润	现金分红金额（万元）	调整前现金分红金额与净利润的比率（%）	调整后现金分红金额与净利润的比率（%）
2006年	8603.65	8778.49	0	0	0
2007年	10037.83	10037.83	3574.9	35.61	35.61
2008年	-5259.67	-5259.67	0	0	0
最近三年累计现金分红占净利润的比例（%）				26.37	

### 2、公司2009年年度利润分配预案

根据信永中和会计师事务所有限公司出具的“XYZH/2009KMA1017-1”号《审计报告》确认，2009年，公司共实现利润总额6,562,910.77元，归属于母公司所有者的净利润为7,936,702.69元，按母公司实现的净利润1,463,498.42元提取10%的盈余公积146,349.84元后，加上年初累计未分配利润79,167,529.33元，截止报告期末可供分配的利润数为80,484,677.91元。由于公司产能扩大后，经营生产所需流动资金大幅增加，故报告期内暂不进行现金分配。

同时，也不进行资本公积转增股本。

## 五、公司投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

1、指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，并做好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司现场接待机构投资者来访3次，接待人数10人；具体情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年8月12日	公司本部	联合实地调研	中银国际证券有限责任公司 乐宇坤	公司生产经营情况及未来发展
			融通基金管理有限公司 陶武彬 尹文伟	
			新时代信托投资股份有限公司 夏建波 李永丰	
			富国基金管理有限公司 张峰	
2009年8月12日	公司本部	实地调研	安信证券昆明营业部 黄志坚 周大海	公司生产经营情况及未来发展
2009年9月4日	公司本部	实地调研	中国国际金融有限公司 吴云峰	公司生产经营情况及未来发展
			招商证券 赵春	

2、通过指定信息披露报纸、网站及公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道准确、及时、完整地披露公司应披露的信息，热情接待投资者的来访和调研，详细回复投资者电话、电子邮件等，并做好投资者电话咨询记录，利用多种途径和方式，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通，切实加强和巩固公司与投资者的联系，增进相互间的信任 and 了解。

3、2009年3月5日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2008年年度报告网上说明会，公司董事长许克昌先生、总经理杨建兴先生、独立董事朱锦余先生、副总经理、财务总监、董事会秘书喻永贤先生和公司保荐代表人冯文敏先生等人员参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更加

深入的了解公司的各项情况。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开六次会议，会议情况如下：

1、2009年2月26日在公司五楼会议室召开第三届监事会2009年第一次会议；会议决议公告刊登在2009年2月28日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2009年4月27日以通讯表决的方式召开第三届监事会2009年第二次会议，审议通过了《公司2009年第一季度报告》。

3、2009年7月30日在昆明市人民东路93号金泉酒店二十楼东会议室召开第三届监事会2009年第三次会议；会议决议公告刊登在2009年7月31日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、2009年10月28日以通讯表决的方式召开第三届监事会2009年第四次会议；审议通过了《公司2009年第三季度报告》。

5、2009年12月15日在云南省罗平县九龙大道公司五楼会议室召开第三届监事会2009年第五次会议；会议决议公告刊登在2009年12月16日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

6、2009年12月31日在云南省罗平县九龙大道公司五楼会议室召开第四届监事会第一次(临时)会议；会议决议公告刊登在2010年1月4日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

在报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》及相关法律法规赋予的权利，充分发挥监事会的监督职能，本着勤勉尽责的态度，列席了公司所有股东大会和董事会。对公司继续深化治理专项活动、对外投资、关联交易、对外担保、募集资金存放和使用、财务控制、董事会运作和高级管理人员的行为进行监督，为公司的健康快速发展起到了积极促进作用。

### 二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司决策程序合法，已建立较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行公司职务时忠于职守、秉公办事、诚信勤勉，不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东



利益的行为。

### 三、监事会对公司财务情况的独立意见

公司 2009 年财务报告经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，出具了标准无保留意见，监事会认为该审计报告客观、真实的反映了公司 2009 年的财务状况和经营成果。

### 四、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司使用募集资金 7759.51 万元，累计共使用募集资金 24381.96 万元。监事会认为：公司在募集资金存放和使用上均严格按照《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及《公司募集资金管理制度》的规定执行，对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续。报告期内所使用的募集资金均是投入到经审核批准的项目上，募集资金不存在占用、挪用及质押的情形。鉴于公司募集资金使用即将完毕、部分募集资金银行专用账户存款余额较小的实际情况，为方便管理，经公司与保荐代表人商议后，注销部份募集资金银行账户的行为符合相关规范性文件的规定。

### 五、监事会对公司购买、出售资产情况的独立意见

1、报告期内，公司以现金人民币 290 万元购买昆明黄龙机电设备有限公司所拥有的云南楚雄市仓房铅锌多金属矿探矿权。监事会认为：公司购买该探矿权后有利于提高公司电解锌生产所需的原料自给率，降低公司受外购锌精矿对生产经营的影响，增加铅锌矿资源储备。

2、报告期内，公司全资子公司罗平县荣信稀贵金属有限责任公司以现金人民币 780 万元收购罗平县鑫宏工贸有限责任公司持有的罗平县天俊实业有限责任公司 60%的股权。监事会认为：公司收购天俊公司 60%股权后，提高公司氧化锌粉的自给率，保证了公司锌氧粉处理系统的原料供给量的稳定性。

3、报告期内，公司将持有的香格里拉县红坡矿业有限责任公司 90%的股权转让给云南省罗平县华龙工矿贸易公司。监事会认为：香格里拉县红坡矿业有限责任公司根据云南省地矿局地球物理地球化学勘查队的勘探结论，放弃该探矿权的延续登记申请后；公司根据资产评估相关规定和云南千和律师事务所出具的《法律意见书》出售该股权的行为；符合生产经营的实际情况和相关法律法规。

监事会认为：公司在报告期内的收购、出售资产交易价格较为合理，不存在内幕交易行为，不存在损害股东权益及造成公司资产流失的情况。

## 六、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与各关联方未发生过重大关联交易；发生的其他关联交易均为日常交易内容，该日常关联交易均按照市场公允原则进行，交易价格定价公平合理，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

## 十、重要事项

### 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

### 二、资产交易事项

#### 1、购买资产情况

(1) 2009年7月30日，公司第三届董事会2009年第八次会议同意，公司以现金人民币290万元购买昆明黄龙机电设备有限公司所拥有的云南楚雄市仓房铅锌多金属矿探矿权；目前该探矿权证已办理完毕过户手续。

(2) 2009年12月9日，公司第三届董事会2009年第十一次会议同意，公司全资子公司罗平县荣信稀贵金属有限责任公司以现金人民币780万元收购罗平县鑫宏工贸有限责任公司持有的罗平县天俊实业有限责任公司60%的股权；目前该股权收购工商过户手续已经完成。

#### 2、报告期内，公司无企业合并事项

#### 3、资产出售情况

2009年12月9日，公司第三届董事会2009年第十一次会议同意：以香格里拉县红坡矿业有限责任公司固定资产评估值7.23万元为基准，向云南省罗平县华龙工矿贸易公司转让公司持有香格里拉县红坡矿业有限责任公司90%的股权；目前该股权转让已以办理完毕工商过户登记手续。

### 三、重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例（%）
罗平县锌电公司	控股股东	公司向其购买硫酸	788.78	100
		公司向其购买蒸气	464.08	100
		公司向其购买水	106.62	100
		公司向其销售电	169.97	41.72
		公司向其销售软水	84.37	100
		公司向其销售硫	252.57	82.45
		接受劳务（委托加工）	253.52	25.03
云南天浩集团进出口有限公司	董事控制的公司	公司向其购买焙砂	0	0
		公司向其销售锗精矿	0	0

2、报告期内，公司与关联方之间除日常关联交易外未发生其他重大关联交易行为。

3、报告期内，控股股东及其他关联方之间不存在违规占用公司资金及公司为其担保的情况

### 四、对外担保情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
兴义黄泥河发电有限公司	2005年6月29日	6,600.00	连带责任	16年	否	否
云南省罗平县老渡口发电有限公司	2007年4月23日	9,840.00	连带责任	9年零4个月	否	否
罗平县供电有限责任公司	2008年7月8日	900.00	连带责任	1年	是(2008.7.9-2009.7.8)	否
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						16,440.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						16,440.00
担保总额占净资产的比例						34.47%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额（D）						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00
上述三项担保金额合计*（C+D+E）						0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无

1、2008年6月6日，经公司第三届董事会2008年第五次会议审议通过，同意公司为罗平县供电有限责任公司的900万元银行贷款提供担保，担保期限为2008年7月9日至2009年7月8日；报告期其内的7月6日，罗平县供电有限责任公司已向曲靖市商业银行营业部归还了900万元贷款，解除了公司的连带担保责任。

2、公司目前的对外担保中，不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况。

### 五、公司重大合同及其履约情况

1、报告期内，公司不存在托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司不存在委托他人进行现金资产管理事项。

3、对外担保合同

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型	担保的决策程序
兴义黄泥河发电有限责任公司	6600万元	2005.6.29-2021.6.29	连带责任	经公司股东大会批准
云南省罗平县老渡口发电有限责任公司	9840万元	2007.4.23-2016.8.17	连带责任	经公司股东大会批准

### 4、重大借款合同

单位：万元

借款单位	期限	利率（%）	币种	金额	借款形式
农行罗平县支行	2007.8.16-2010.08.13	7.0200	人民币	4000.00	担保
	2007.12.6-2010.11.19	7.4700	人民币	1900.00	担保
	2008.1.4-2011.1.3	7.5600	人民币	600.00	抵押

	2009.3.30-2012.3.30	5.4000	人民币	8900	担保
建行罗平县支行	2009.6.22-2012.6.21	5.4000	人民币	2100	抵押
	2009.7.16-2012.7.15	5.4000	人民币	400	抵押
兴业银行昆明分行	2009.9.11-2010.9.11	5.3100	人民币	2500	信用
交行曲靖潇湘支行	2009.8.18-2010.8.18	5.3100	人民币	2500	担保
	2009.9.16-2010.9.16	5.3100	人民币	4500	担保
华夏银行昆明红塔支行	2008.12.29-2010.12.29	5.4000	人民币	4500.00	抵押
广东发展银行曲靖支行	2009.9.25-2010.9.24	5.3100	人民币	3000.00	信用保证
	2009.11.13-2010.11.12	5.3100	人民币	7000.00	信用保证

注：公司银行贷款担保均是由罗平县供电有限责任公司和控股股东罗平县锌电公司提供的。

5、报告期内，公司未发生其他种类重大的日常经营合同。

#### 六、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
罗平县锌电公司	自公司股票上市后36个月内不转让，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	严格承诺内容	首次公开发行股票时的承诺

#### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司在2008年年度股东大会上聘任的2009年度审计机构中和正信会计师事务所有限责任公司进行了重组，中和正信会计师事务所有限公司将北京一部、云南分所、山东分所、青岛分所合并加入“信永中和会计师事务所有限责任公司”。由于公司属于中和正信会计师事务所有限公司云南分所的业务客户，根据双方签订的《合并协议书》约定，中和正信会计师事务所有限公司云南分所的业务客户将一并转让信永中和，重组完成后，公司2009年度审计业务将由信永中和会计师事务所有限责任公司负责，公司与中和正信会计师事务所有限公司所签署的所有合同文本继续有效，相应的权利义务将由信永中和会计师事务所有限责任公司承继和履行。为保证公司审计工作的延续性和正常运行，公司决定聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2009年度境内审计机构。截止本报告期末，该会计师事务所实际已为本公司提供了一年审计服务。报告期内公司共支付中和正信会计师事务所有限责任公司55万元的报酬。

八、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责；也不存在被采取司法强制措施的情况。

九、报告期内公司不存在其他需要公告的重大事项。

## 十、信息披露索引

披露日期	公告内容	信息披露媒体
2009-01-14	公司业绩预告修正公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司第三届董事会 2009 年第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-02-10	公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-02-18	公司股东减持股份公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-02-28	公司第三届监事会 2009 年第一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司关于召开 2008 年度股东大会的通知公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司第三届董事会 2009 年第二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司 2009 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司 2008 年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》
2009-03-03	公司关于举办 2008 年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-03-05	公司简式权益变动报告书	《中国证券报》、《证券时报》
2009-03-18	公司第三届董事会 2009 年第三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司关于召开 2008 年年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-03-24	公司 2008 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-04-14	公司股东质押股份的公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司第三届董事会 2009 年第四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-04-15	公司 2009 年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-04-20	公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-06-18	公司关于电锌装置全面恢复生产的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-06-26	公司第三届董事会 2009 年第六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-07-11	公司第三届董事会 2009 年第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-07-31	公司第三届董事会 2009 年第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司第三届监事会 2009 年第三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司关于部份会计政策变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》
	关于公司收购云南楚雄仓房铅锌多金属矿探矿权的公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司 2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》
	关于调整公司 2009 年度日常关联交易金额的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-08-04	公司股东质押股份的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-09-14	公司国有股权拟变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-09-15	公司第三届董事会 2009 年第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-10-13	关于公司锌期货套期保值业务提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》
	关于公司 2009 年 1-9 月业绩预告修正公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-10-29	公司第三届董事会 2009 年第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司 2009 年第三季度报告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-12-10	公司第三届董事会 2009 年第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	关于公司全资子公司罗平县荣信稀贵金属有限责任公司收购股权的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2009-12-16	公司第三届董事会 2009 年第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司第三届监事会 2009 年第五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》
2010-01-04	关于公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司第四届董事会第一次(临时)会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司第四届监事会第一次(临时)会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》

注：上述公告同时刊登于“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）。

## 十一、财务报告

### 一、审计报告

## 审计报告

XYZH/2009KMA1017-1

云南罗平锌电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南罗平锌电股份有限公司合并及母公司财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表，2009年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南罗平锌电股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，云南罗平锌电股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在

所有重大方面公允反映了云南罗平锌电股份有限公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：魏 勇

中国注册会计师：甄 闯

中国 北京

二〇一〇年二月十日



## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	98,669,016.84	95,287,086.97	187,634,470.60	171,796,538.13
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,806,699.57	6,806,699.57	1,275,386.13	1,275,386.13
应收账款	8,101,647.78	7,863,572.10	3,907,703.37	3,659,675.51
预付款项	37,737,624.36	39,769,694.62	39,045,788.29	44,606,563.61
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	6,983,563.10	8,833,519.57	6,397,627.28	4,626,910.00
买入返售金融资产				
存货	373,790,448.32	369,532,569.00	200,732,257.79	196,453,581.54
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	532,088,999.97	528,093,141.83	438,993,233.46	422,418,654.92
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	79,785,771.43	117,875,412.03	83,704,428.84	124,638,069.43
投资性房地产				
固定资产	456,367,792.19	426,018,680.21	279,742,185.85	264,041,582.34
在建工程	18,156,894.50	15,912,158.82	92,368,826.78	90,404,675.97
工程物资	261,040.16	261,040.16	658,745.31	643,885.31
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	19,482,701.02	413,296.08	24,781,274.21	527,777.40
开发支出				
商誉	2,303,474.24		2,303,474.24	
长期待摊费用			2,725,490.81	
递延所得税资产	17,815,684.32	17,770,461.03	19,627,467.74	19,557,876.09
其他非流动资产				
非流动资产合计	594,173,357.86	578,251,048.33	505,911,893.78	499,813,866.54
资产总计	1,126,262,357.83	1,106,344,190.16	944,905,127.24	922,232,521.46
流动负债：				
短期借款	244,198,229.72	244,198,229.72	110,000,000.00	110,000,000.00
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			350,125.00	350,125.00
应付票据	78,000,000.00	78,000,000.00	47,300,000.00	47,300,000.00
应付账款	83,937,995.41	96,630,077.70	41,364,331.85	41,099,925.02

预收款项	2,545,254.19	2,442,504.44	4,196,208.82	4,000,012.20
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,316,072.03	6,692,193.77	2,560,467.91	2,515,698.50
应交税费	-14,447,232.09	-19,581,931.00	3,628,830.47	977,824.81
应付利息	742,322.37	742,322.37	689,572.50	689,572.50
应付股利			5,095,715.25	
其他应付款	12,294,543.86	11,152,157.46	4,168,657.11	4,104,522.62
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	108,790,100.00	108,790,100.00	141,451,180.00	141,451,180.00
其他流动负债				
流动负债合计	523,377,285.49	529,065,654.46	360,805,088.91	352,488,860.65
非流动负债：				
长期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	104,000,000.00	104,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	4,235,562.85		4,505,343.93	
其他非流动负债				
非流动负债合计	114,235,562.85	110,000,000.00	108,505,343.93	104,000,000.00
负债合计	637,612,848.34	639,065,654.46	469,310,432.84	456,488,860.65
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	183,852,000.00	183,852,000.00	183,852,000.00	183,852,000.00
资本公积	170,350,703.13	168,253,231.63	170,350,703.13	168,253,231.63
减：库存股				
专项储备	481,295.76	380,514.84	309,138.37	309,138.37
盈余公积	34,308,111.32	34,308,111.32	34,161,761.48	34,161,761.48
一般风险准备				
未分配利润	87,909,115.16	80,484,677.91	80,118,762.31	79,167,529.33
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	476,901,225.37	467,278,535.70	468,792,365.29	465,743,660.81
少数股东权益	11,748,284.12		6,802,329.11	
所有者权益合计	488,649,509.49	467,278,535.70	475,594,694.40	465,743,660.81
负债和所有者权益总计	1,126,262,357.83	1,106,344,190.16	944,905,127.24	922,232,521.46

公司法定代表人：许克昌

主管会计工作的公司负责人：喻永贤

公司会计机构负责人：阮花云

## 利 润 表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,137,084,287.11	1,154,987,519.22	864,749,793.44	878,125,044.77
其中：营业收入	1,137,084,287.11	1,154,987,519.22	864,749,793.44	878,125,044.77
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,115,511,713.46	1,133,137,570.11	965,034,221.34	969,803,251.53
其中：营业成本	1,002,326,674.82	1,032,914,543.60	850,791,543.92	861,533,237.22
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	2,520,939.25	2,257,655.15	3,568,641.19	3,506,922.90
销售费用	29,215,181.76	28,946,705.34	22,932,423.14	22,341,733.12
管理费用	51,500,890.23	39,193,100.72	36,875,831.88	31,569,701.76
财务费用	25,953,123.60	25,970,495.84	29,415,920.14	29,434,402.91
资产减值损失	3,994,903.80	3,855,069.46	21,449,861.07	21,417,253.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	350,125.00	350,125.00	-280,850.00	-280,850.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-18,181,240.87	-22,712,387.21	38,137,989.73	44,777,087.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,883,657.40	-1,883,657.40	3,958,981.00	3,958,981.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,741,457.78	-512,313.10	-62,427,288.17	-47,181,969.11
加：营业外收入	6,853,710.38	5,441,581.88	309,702.48	294,912.48
减：营业外支出	639,442.30	394,657.10	733,311.21	374,670.00
其中：非流动资产处置损失	185,897.71	93,234.42	231,525.87	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,955,725.86	4,534,611.68	-62,850,896.90	-47,261,726.63
减：所得税费用	3,392,815.09	3,071,113.26	-10,445,739.14	-10,183,437.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,562,910.77	1,463,498.42	-52,405,157.76	-37,078,288.64
归属于母公司所有者的净利润	7,936,702.69	1,463,498.42	-52,596,660.47	-37,078,288.64
少数股东损益	-1,373,791.92		191,502.71	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04	0.01	-0.29	-0.21
（二）稀释每股收益	0.04	0.01	-0.29	-0.21
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	6,562,910.77	1,463,498.42	-52,405,157.76	-37,078,288.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,936,702.69	1,463,498.42	-52,596,660.47	-37,078,288.64
归属于少数股东的综合收益总额	-1,373,791.92		191,502.71	

公司法定代表人：许克昌

主管会计工作的公司负责人：喻永贤

公司会计机构负责人：阮花云

## 现金流量表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,287,115,905.04	1,281,471,976.49	1,032,548,244.03	1,042,638,218.94
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	11,140,747.66	9,703,551.56	12,508,121.65	11,179,279.46
经营活动现金流入小计	1,298,256,652.70	1,291,175,528.05	1,045,056,365.68	1,053,817,498.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,156,615,230.70	1,155,703,295.73	753,813,010.44	801,694,778.92
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	75,225,979.19	71,354,626.64	68,073,976.55	62,854,265.57
支付的各项税费	36,682,170.32	35,028,906.72	56,686,283.58	55,318,018.95
支付其他与经营活动有关的现金	12,796,233.20	10,848,787.33	18,955,355.59	15,600,193.53
经营活动现金流出小计	1,281,319,613.41	1,272,935,616.42	897,528,626.16	935,467,256.97
经营活动产生的现金流量净额	16,937,039.29	18,239,911.63	147,527,739.52	118,350,241.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,035,000.00	2,035,000.00	11,597,034.51	22,747,145.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,995.00	395.00	131,375.60	123,375.60
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	1,058,613.17			
投资活动现金流入小计	3,166,608.17	2,035,395.00	11,728,410.11	22,870,521.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,733,896.98	110,063,448.39	89,426,169.48	86,001,361.00
投资支付的现金	37,633,453.61	31,115,278.61	12,130,000.00	12,130,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	29,004.59	29,000.00		
投资活动现金流出小计	148,396,355.18	141,207,727.00	101,556,169.48	98,131,361.00
投资活动产生的现金流量净额	-145,229,747.01	-139,172,332.00	-89,827,759.37	-75,260,839.66
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	330,000,000.00	330,000,000.00	304,000,000.00	304,000,000.00
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	330,000,000.00	330,000,000.00	304,000,000.00	304,000,000.00
偿还债务支付的现金	261,661,080.00	261,661,080.00	427,000,000.00	427,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,011,666.04	23,915,950.79	67,310,303.46	65,310,303.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,095,715.25			
支付其他与筹资活动有关的现金			120,998.32	120,998.32
筹资活动现金流出小计	290,672,746.04	285,577,030.79	494,431,301.78	492,431,301.78
筹资活动产生的现金流量净额	39,327,253.96	44,422,969.21	-190,431,301.78	-188,431,301.78
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	-88,965,453.76	-76,509,451.16	-132,731,321.63	-145,341,900.01
加：期初现金及现金等价物余额	187,634,470.60	171,796,538.13	320,365,792.23	317,138,438.14
六、期末现金及现金等价物余额	98,669,016.84	95,287,086.97	187,634,470.60	171,796,538.13

公司法定代表人：许克昌

主管会计工作的公司负责人：喻永贤

公司会计机构负责人：阮花云

## 合并所有者权益变动表(一)

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

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	183,852,000.00	170,350,703.13			34,470,899.85		80,118,762.31		6,802,329.11	475,594,694.40
加：会计政策变更				309,138.37	-309,138.37					
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	183,852,000.00	170,350,703.13		309,138.37	34,161,761.48		80,118,762.31		6,802,329.11	475,594,694.40
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				172,157.39	146,349.84		7,790,352.85		4,945,955.01	13,054,815.09
(一) 净利润							7,936,702.69		-1,373,791.92	6,562,910.77
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,936,702.69		-1,373,791.92	6,562,910.77
(三) 所有者投入和减少资本									6,319,746.93	6,319,746.93
1. 所有者投入资本									6,187,639.00	6,187,639.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									132,107.93	132,107.93
(四) 利润分配					146,349.84		-146,349.84			0.00
1. 提取盈余公积					146,349.84		-146,349.84			0.00
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				172,157.39						172,157.39
1. 本期提取				681,823.01						681,823.01
2. 本期使用				509,665.62						509,665.62
四、本期期末余额	183,852,000.00	170,350,703.13		481,295.76	34,308,111.32		87,909,115.16		11,748,284.12	488,649,509.49

项目	上年金额									
	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	102,140,000.00	249,965,231.63			34,161,761.48		168,773,561.15		19,654,013.15	574,694,567.41
加：会计政策变更				484,080.00			-484,080.00			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	102,140,000.00	249,965,231.63		484,080.00	34,161,761.48		168,289,481.15		19,654,013.15	574,694,567.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	81,712,000.00	-79,614,528.50		-174,941.63			-88,170,718.84		-12,851,684.04	-99,099,873.01
（一）净利润							-52,596,660.47		191,502.71	-52,405,157.76
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-52,596,660.47		191,502.71	-52,405,157.76
（三）所有者投入和减少资本		2,097,471.50							-13,043,186.75	-10,945,715.25
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		2,097,471.50							-13,043,186.75	-10,945,715.25
（四）利润分配							-35,749,000.00			-35,749,000.00
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							-35,749,000.00			-35,749,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	81,712,000.00	-81,712,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	81,712,000.00	-81,712,000.00								
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				-174,941.63			174,941.63			
1. 本期提取				528,376.00			-528,376.00			
2. 本期使用				703,317.63			-703,317.63			
四、本期期末余额	183,852,000.00	170,350,703.13		309,138.37	34,161,761.48		80,118,762.31		6,802,329.11	475,594,694.40

公司法定代表人：许克昌

主管会计工作的公司负责人：喻永贤

公司会计机构负责人：阮花云

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

2009 年度

单位：元

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	183,852,000.00	168,253,231.63			34,470,899.85		79,167,529.33	465,743,660.81
加：会计政策变更				309,138.37	-309,138.37			
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	183,852,000.00	168,253,231.63		309,138.37	34,161,761.48		79,167,529.33	465,743,660.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				71,376.47	146,349.84		1,317,148.58	1,534,874.89
（一）净利润							1,463,498.42	1,463,498.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,463,498.42	1,463,498.42
（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					146,349.84		-146,349.84	
1. 提取盈余公积					146,349.84		-146,349.84	
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				71,376.47				71,376.47
1. 本期提取				572,528.00				572,528.00



2. 本期使用				501,151.53				501,151.53
四、本期期末余额	183,852,000.00	168,253,231.63		380,514.84	34,308,111.32		80,484,677.91	467,278,535.70

项目	上年金额							
	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	102,140,000.00	249,965,231.63			34,161,761.48		152,303,956.34	538,570,949.45
加：会计政策变更				484,080.00			-484,080.00	
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	102,140,000.00	249,965,231.63		484,080.00	34,161,761.48		151,819,876.34	538,570,949.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	81,712,000.00	-81,712,000.00		-174,941.63			-72,652,347.01	-72,827,288.64
（一）净利润							-37,078,288.64	-37,078,288.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-37,078,288.64	-37,078,288.64
（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							-35,749,000.00	-35,749,000.00
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							-35,749,000.00	-35,749,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	81,712,000.00	-81,712,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	81,712,000.00	-81,712,000.00						
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				-174,941.63			174,941.63	
1. 本期提取				528,376.00			-528,376.00	
2. 本期使用				703,317.63			-703,317.63	
四、本期期末余额	183,852,000.00	168,253,231.63		309,138.37	34,161,761.48		79,167,529.33	465,743,660.81

公司法定代表人：许克昌

主管会计工作的公司负责人：喻永贤

公司会计机构负责人：阮花云

---

# 云南罗平锌电股份有限公司

## 2009 年年度财务会计报表附注

### 一、 公司的基本情况

云南罗平锌电股份有限公司(以下简称本公司)是经云南省经贸委云经贸企改[2000]735 号文《云南省经贸委关于设立云南罗平锌电股份有限公司的批复》批准,由罗平县锌电公司作为主发起人,联合罗平县迅达实业有限责任公司、云南天浩集团有限公司、罗平县医药公司、昆明天津三达电气有限公司、寻甸回族彝族自治县化肥厂等五家发起人于 2000 年 12 月 21 日共同发起设立的股份有限公司。罗平县锌电公司以其所拥有的采矿、选矿、锌冶炼及腊庄水力发电站的经营性净资产出资,经评估净资产为 9,175.33 万元;罗平县迅达实业有限责任公司、云南天浩集团有限公司、罗平县医药公司、昆明天津三达电气有限公司和寻甸回族彝族自治县化肥厂分别投入现金 1,400.60 万元、500 万元、100 万元、50 万元和 30 万元,发起人投入股份公司的净资产总额为 11,255.93 万元,按 1:0.68 比例折股 7,654 万元,2000 年 12 月 21 日取得云南省工商行政管理局核发的 5300001011572 号《企业法人营业执照》。注册号 5300001011572(2008 年 6 月变更为 530000000013221),注册资本人民币 7,654 万元,法定代表人:许克昌。

2003 年 2 月 7 日,罗平县医药公司经批准改制并更名为云南省罗平县汇康药业有限责任公司,承继持有原罗平县医药公司所持公司的 68 万股股份。2003 年 12 月 12 日,寻甸回族彝族自治县化肥厂经批准改制并更名为云南国天力化工冶炼有限公司,承继持有原寻甸回族彝族自治县化肥厂所持公司的 20.40 万股股份,2003 年 12 月 30 日,云南国天力化工冶炼有限公司与自然人王长生签订《股权转让协议》,将所持有的 20.40 万股本公司股份转让给王长生。2006 年 8 月 9 日,罗平县迅达实业有限责任公司与云南黎山怒水旅游开发有限责任公司签订股权转让协议书,迅达实业将所持有的 952.40 万股本公司股份转让给云南黎山怒水旅游开发有限责任公司。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]14 号文件核准,2007 年 2 月 1 日本公司向社会公众发行了 2560 万股人民币普通股,并于 2007 年 2 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易,股票代码 002114,2007 年 3 月 14 日公司注册资本变更为人民币 10,214 万元。

根据公司 2007 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定,公司申请增加注册资本 8,171.20 万元,全部由资本公积转增股本。截止 2008 年 4 月 30 日,公司已将资本公积 8,171.20 万元转增股本,变更后的注册资本为人民币 18,385.20 万元。

---

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司总股本为 18,385.20 万股，其中有限售条件股份 11,230.56 万股，占总股本的 61.08%；无限售条件股份 7,154.64 万股，占总股本的 38.92%。

本公司属有色金属采选及水力发电行业，经营范围主要为：锌锭、镉锭、锌精矿、铅精矿、氧化锌粉、金属硅、水利发电、经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，金属锌粉、锌合金、装饰材料；铅锌矿的开采、加工、贸易（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

公司的母公司为罗平县锌电公司，持有公司 61.08%股份，罗平县锌电公司为云南省罗平县财政局的全资公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括经理工作部、企业管理部、人力资源部、审计部、营销部、物资部、生技部、技术中心、工程部等，子公司主要包括云南罗平荣信稀贵金属有限公司、云南贡山县宏溢有色金属有限公司、富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司；本年全资子公司云南罗平荣信稀贵金属有限公司收购了罗平县天俊实业有限责任公司 60%股权。

## 一、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 二、 遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

---

本公司以权责发生制为记账基础，财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、投资性房地产及生物资产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

#### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 5. 外币折算

A、对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。

B、对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### 6. 金融资产和金融负债

##### (1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产。金融资产以公允价值进行初始确认。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。

存在活跃市场的金融资产，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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；应收款项以及持有至到期投资及贷款采用实际利率法，以摊余成本列示；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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

---

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：a. 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；b. 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和

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其他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。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## (2) 金融负债

本公司的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（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融负债。金融负债以公允价值进行初始确认。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。

存在活跃市场的金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

## 7. 应收款项坏账准备

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过 200 万元(含 200 万元)的应收款项视为重大应收款项，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，根据其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。

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
----	----------

1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	40%
4-5 年	60%
5 年以上	100%

其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	40%
4-5 年	60%
5 年以上	100%

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品五五摊销法进行摊销，包装物及其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 9. 长期股权投资

### A、长期股权投资初始投资成本的确定

a. 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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；

---

b. 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本；

c. 除企业合并形成的长期股权投资以外，取得的长期股权投资，其初始投资成本按下列规定确定：（1）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本（3）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本（4）通过非货币性资产交换、债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照相关准则确定。

B、公司对被投资单位实施控制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的长期股权投资采用成本法核算，其余长期股权投资采用权益法进行核算；

C、资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按重要会计政策和会计估计第 13 项所述方法计提长期投资减值准备。

D、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，与被投资单位位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的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

## 10. 固定资产

A、固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：a. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；b. 使用寿命超过一个会计年度，c. 具有实物特征。

B、固定资产同时满足下列条件的予以确认：a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

C、固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

D、与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，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；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。



E、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法（即直线法），并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-45年	3-5%	9.7—2.16%
2	机器设备	10-30年	3-5%	9.7—3.23%
3	运输设备	6-8年	3-5%	16.17—12.13%
4	电子设备	5-8年	3-5%	19.4—12.13%
6	其他设备	8年	3-5%	12.13%

本公司于每年年度终了，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，如发生改变，则作为会计估计变更处理；有迹象表明固定资产发生减值的，按重要会计政策和会计估计第 13 项所述方法计提固定资产减值准备。

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。

## 11. 在建工程

A、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。为该工程而借入专门借款所发生的借款费用，占用的一般借款的按实际占用数和资本化率确定的借款费用，计入在建工程成本。

B、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

C、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按重要会计政策和会计估计第 14 项所述方法计提在建工程减值准备。

## 12. 借款费用

### A、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### B、借款费用资本化期间

a. 当同时满足下列条件时，开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

b. 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

c. 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### C、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。一般借款在资本化期间其借款利息费用资本化金额计算方法如下：

资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率

= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 13. 无形资产

A、无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

a. 购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本。

b. 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。

c. 自行开发的无形资产，按满足无形资产确认条件至达到预定用途前所发生的支出总额作为实际成本。

d. 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，按相

---

关准则规定处理。

B、根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

C、对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

D、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

E、资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按重要会计政策和会计估计第 13 项所述方法计提无形资产减值准备。

F、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 14. 资产减值

A、在资产负债表日判断资产（除存货、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、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

B、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

C、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，

---

确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

D、上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 15. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

#### 16. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 17. 职工薪酬

A、公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、资产成本、当期损益。

B、公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为其提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、资产成本、当期损益。

计量应付职工薪酬时，国家规定了计提基础和计提比例的工会经费、职工教育经费等，按照国家规定的标准计提。没有规定计提基础和计提比例的，企业应当根据历史经验数据和实际情况，合理预计当期应付职工薪酬。

C、公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- a. 已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- b. 不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### 18. 预计负债

---

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 19. 收入确认原则

### A、销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### B、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### C、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20. 政府补助

A、政府补助是本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

B、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。

C、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。

D、与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分

---

配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

E、与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

a. 用于补偿本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。

b. 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 21. 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(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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 22. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 23. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司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；公司能够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。

## 24. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本

---

公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。合并成本大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，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，经复核确认后，计入当期损益。

## 25. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，认定为本公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- a. 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- b. 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- c. 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- d. 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。子公司采用的会计政策应与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由母公司合并编制。

合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后，由母公司合并编制。

合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后，由母公司合并编制。

(3) 本公司本期需要并表的公司为：

云南贡山县宏溢有色金属有限公司（以下简称贡山公司）

罗平县荣信稀贵金属有限责任公司（以下简称荣信公司）

富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司（以下简称富利公司）

香格里拉县红坡矿业有限责任公司（以下简称红坡公司）

罗平县天俊实业有限责任公司（以下简称天俊公司）

(4) 本公司及本公司的子公司采用的会计年度和会计政策一致。

#### 四、 会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

##### 1. 会计政策变更及影响

本公司根据财政部发布的《企业会计准则解释第 3 号》（“财会[2009]8 号”文）的规定，对按照国家规定提取安全生产费的会计政策进行变更。此项会计政策变更采用追溯调整法，2009 年比较财务报表已重新表述。2008 年期初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累计影响数为 484,080.00 元。调减 2008 年的期初留存收益 484,080.00 元，其中：调增专项储备 484,080.00 元，调减未分配利润 484,080.00 元。会计政策变更对 2008 年度财务报表本年金额的影响为调减专项储备 174,941.63 元，调增未分配利润 174,941.63 元，调增净利润 174,941.63 元。

调减 2009 年期初留存收益 309,138.37 元，其中：调减盈余公积 309,138.37 元。调增专项储备 309,138.37 元。

##### 2. 会计估计变更及影响

本年度未发生会计估计的变更

##### 3. 重要前期差错更正和影响

本年度无重要前期差错更正。

#### 五、 税项

本公司 2009 年适用的主要税种及税率如下：

##### 1. 企业所得税

(1) 根据财税【2001】202 号《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》及罗平县地方税务局罗地税政字【2002】45 号文件《罗平县地方税务局转发关于符合国家鼓励类企业享受西部大开发税收优惠的通知》，本公司自 2003



---

年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日执行 15% 所得税率。

(2) 依据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部 国家税务总局国家发展改革委关于公布资源综合利用企业所得税目录（2008 版）的通知》（财税字【2008】117 号）规定，罗平县地方税务局以《罗平县地方税务局关于云南罗平锌电股份有限公司 罗平县荣信稀贵金属有限责任公司资源综合利用减计收入的批复》（罗地税政复【2009】2 号）同意本公司及控股子公司荣信公司 2008 年利用工业废渣生产的精矿粉产品收入，减按 90% 计入收入总额。

(3) 根据财税【2001】202 号《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》，荣信公司享受西部大开发优惠政策，自 2004 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日执行 15% 所得税率。

(4) 本公司的子公司天俊公司、贡山公司本期执行 25% 的企业所得税税率；

(5) 本公司的子公司富利公司根据税局核定按“主营业务收入\*20%\*25%”征收企业所得税，该子公司正在办理查账征收。

## 2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税，税率为 17%、13%，其中适用 13% 税率为销售软水；

本公司自发电收入适用增值税，税率为 17%；

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%、7%；

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

根据财税【2008】170 号文《关于全国实施增值税转型改革若干问题的通知》相关规定，自 2009 年 1 月 1 日起，增值税转型执行修订后的新的增值税条例及实施细则，增值税收入型转为消费型，购入机器设备等固定资产可以抵扣进项税，自 2009 年 1 月 1 日起凡购置设备取得抵扣凭证即可予以抵扣。

## 3. 营业税

本公司提供劳务收入适用营业税，适用税率 5%。

## 4. 城建税及教育费附加、地方教育费附加

本公司城建税、教育费附加及地方教育费附加均以应纳增值税额、营业税额为计税依据，适用税率分别为 5%、3% 和 1%；其中富利公司的城建税为 1%。

5. 本公司的矿产资源税根据开采矿石的数量，按 20 元/吨缴纳。

6. 印花稅、房產稅、車船使用稅等按國家規定徵收比例計算繳納。

## 六、 企業合并及合并財務報表

### (一) 重要子公司

單位：萬元

公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍
雲南貢山縣宏溢有色金屬有限公司	雲南貢山	生產、銷售	500.00	鉛鋅礦開採、洗選、加工銷售
羅平縣榮信稀貴金屬有限責任公司	雲南羅平	生產、銷售	1500.00	鎢、鎳、銻等稀貴金屬、氧化鋅粉、活性氧化鋅的生產銷售
富源縣富村鎮富利鉛鋅礦有限責任公司	雲南富源	生產、銷售	130.00	鉛鋅礦開採、洗選、加工銷售
羅平縣天俊實業有限責任公司	雲南羅平	生產、銷售	1000.00	有色金屬加工、銷售
香格里拉縣紅坡礦業有限責任公司	香格里拉	生產、銷售	316.00	鉛鋅礦勘探

(續)

公司名稱	期末投資金額	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	是否合并報表	備註
雲南貢山縣宏溢有色金屬有限公司	400.00	80	80	是	
羅平縣榮信稀貴金屬有限責任公司	1,500.00	100	100	是	
富源縣富村鎮富利鉛鋅礦有限責任公司	78.00	60	60	是	
羅平縣天俊實業有限責任公司	600.00	60	60	是	非同一控制下的企業合并取得的子公司
香格里拉縣紅坡礦業有限責任公司	0.00	0	0	是	本年12月股權已轉讓

### (二) 本期合并財務報表合并範圍的變動

#### 1. 2009年12月31日新納入合并範圍的子公司情況

單位：萬元

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	资产总额	负债总额	净资产	净利润
罗平县天俊实业有限责任公司	荣信公司收购天俊公司60%股权	60	2,098.80	668.32	1,430.48	468.89

2. 2009年12月31日不再纳入合并范围的子公司情况

单位：万元

公司名称	不纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	资产总额	负债总额	净资产	净利润
香格里拉县红坡矿业有限责任公司	已于本年12月转让	0	89.32	221.43	-132.11	-640.62

注：红坡公司已于本年12月转让，在编制合并报表时不再将其纳入合并资产负债表范围，将该公司本年度的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其本年度的现金流量纳入合并现金流量表。

(三) 本期企业合并

1. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

单位：万元

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例	经营范围
罗平县天俊实业有限责任公司	云南罗平	1,000.00	787.00	60%	有色金属加工、销售

(1) 天俊公司成立于2007年10月24日，注册资本人民币1000万元，罗注册地址：罗平县罗雄镇万达路136号(长家湾对面)，主要经营范围包括：有色金属加工、销售。罗平县鑫宏工贸有限责任公司出资600万元占注册资本60%，姜燕辉出资400万元，占注册资本40%。

(2) 2009年12月9日本公司第三届董事会第十一次会议审议通过关于《公司全资子公司罗平县荣信稀贵金属有限责任公司收购罗平县鑫宏工贸有限责任公司持有的罗平县天俊实业有限责任公司60%的股权》的议案。荣信公司以人民币780万元的价格收购罗平县鑫宏工贸有限责任公司持有的天俊公司60%的股权。收购后，荣信公司持有天俊公司60%股权，姜燕辉持有天俊公司40%股权。

(3) 购买日为2009年12月31日，确定依据为：

- 1) 企业合并合同或协议已获董事会通过;
- 2) 公司已向工商办理变更登记;
- 4) 荣信公司已支付了 600 万元, 占购买价款的 77%, 并且有能力支付剩余款项;
- 5) 荣信公司实际上已经控制了天俊公司的财务和经营政策, 并享有相应的收益和风险。

(4) 合并成本的构成为 787 万元, 其中: 股权收购款 780 万元, 审计评估费 7 万元。评估基准日账面价值 12,060,818.78 元、根据中威正信(北京)资产评估有限公司以 2009 年 9 月 30 日为评估基准日出具的《资产评估报告书》(中威正信评报字(2009)第 1176 号)的评估值 13,390,473.47 元, 根据荣信公司与出让方签订的协议, 评估基准日后公司的损益归原股东和新股东所有。由于荣信公司取得天俊公司的实质性控制在 2009 年底, 确定购买日为 2009 年 12 月 31 日。该合并的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的份额为 1,411,458.50 元, 合并报表时计入当期损益。

(5) 天俊公司 2008 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日(合并日)的资产负债情况:

项目	2009年12月31日(购买日)		2008年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产总额	20,988,026.48	22,152,304.20	22,623,756.77	
负债总额	6,683,206.69	6,683,206.69	13,007,791.36	
净资产	14,304,819.79	15,469,097.51	9,615,965.41	

## 七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “年初”系指 2009 年 1 月 1 日, “年末”系指 2009 年 12 月 31 日, “本年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日, “上年”系指 2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金						
人民币	235,982.07		235,982.07	480,623.35		480,623.35
银行存款						
人民币	59,566,345.74		59,566,345.74	170,780,081.86		170,780,081.86

其他货币资金				
人民币	38,866,689.03	38,866,689.03	16,373,765.39	16,373,765.39
<b>合计</b>	<b>98,669,016.84</b>	<b>98,669,016.84</b>	<b>187,634,470.60</b>	<b>187,634,470.60</b>

注：（1）期末数比期初数减少 47.41%，主要是因为本期募投项目使用募集资金以及预付锌原料款。

（2）其他货币资金为信用证及银行汇票保证金。

（3）公司货币资金无冻结、质押的情况。

## 2. 应收票据

### （1）应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	6,806,699.57	1,275,386.13
<b>合计</b>	<b>6,806,699.57</b>	<b>1,275,386.13</b>

（1）期末数比期初数增加 433.70%，主要是因本期销售超细锌粉收到的票据增加；

（2）无用于质押的应收票据；

（3）无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据。

## 3. 应收账款

### （1）应收账款账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	7,880,397.95	48.55	274,995.72	671,787.95	6.91	33,589.40
1-2年	218,402.21	1.34	21,840.22			
2-3年				1,864,848.74	19.19	372,969.75
3-4年	1,864,848.74	11.49	1,810,061.06	1,520,625.39	15.65	608,250.16
4-5年	612,239.69	3.77	367,343.81	3,951,191.57	40.66	3,085,940.97
5年以上	5,657,136.37	34.85	5,657,136.37	1,708,944.80	17.59	1,708,944.80
<b>合计</b>	<b>16,233,024.96</b>	<b>100.00</b>	<b>8,131,377.18</b>	<b>9,717,398.45</b>	<b>100.00</b>	<b>5,809,695.08</b>
<b>净值</b>	<b>8,101,647.78</b>			<b>3,907,703.37</b>		

### （2）应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	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 (%)
单项金额重大的应收账款	7,302,531.96	44.99	246,102.42	3.03				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,430,672.31	45.77	7,430,672.31	91.38	2,372,364.72	24.41	2,372,364.72	40.83
其他单项金额不重大的应收账款	1,499,820.69	9.24	454,602.45	5.59	7,345,033.73	75.59	3,437,330.36	59.17
<b>合计</b>	<b>16,233,024.96</b>	<b>100.00</b>	<b>8,131,377.18</b>	<b>100.00</b>	<b>9,717,398.45</b>	<b>100.00</b>	<b>5,809,695.08</b>	<b>100.00</b>

注：本公司“单项金额重大款项”指期末金额超过200万元（含200万元）的应收款项。

(3) 年末单项金额重大或虽不重大，单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
佐敦涂料（张家港）有限公司	2,587,398.00	129,369.90	5.00	1年帐龄，按规定提取坏账
罗平县宏盛金属工贸有限责任公司	2,380,483.59	0.00	0.00	1年帐龄，确定可以收回，不提坏账
深圳市正申金属有限公司	2,334,650.37	116,732.52	5.00	1年帐龄，按规定提取坏账
石林云星锌粉有限公司等16家	6,219,939.06	6,219,939.06	100	年限较长，无法与对方联系
<b>合计</b>	<b>13,522,471.02</b>	<b>6,466,041.48</b>		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内						
1-2年						

2-3年						
3-4年	1,773,535.94	23.87	1,773,535.94			
4-5年						
5年以上	5,657,136.37	76.13	5,657,136.37	2,372,364.72	100	2,372,364.72
<b>合计</b>	<b>7,430,672.31</b>	<b>100</b>	<b>7,430,672.31</b>	<b>2,372,364.72</b>	<b>100</b>	<b>2,372,364.72</b>

注：本年帐龄为3-4年的全部为个别认定；

(5) 年末应收账款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(6) 期末余额中前五名欠款单位欠款9,217,405.86元，占应收账款总额的56.77%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
佐敦涂料（张家港）有限公司	客户	2,587,398.00	1年以内	15.94
罗平县宏盛金属工贸有限责任公司	客户	2,380,483.59	1年以内	14.66
深圳市正申金属有限公司	客户	2,334,650.37	1年以内	14.38
石林云星锌粉有限公司	客户	1,305,730.35	5年以上	8.04
杭州兆丰电池有限公司	客户	609,143.55	4-5年	3.75
<b>合计</b>		<b>9,217,405.86</b>	<b>--</b>	<b>56.77</b>

#### 4. 预付款项

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	35,196,831.73	93.27	33,863,921.76	86.73
1-2年	2,540,792.63	6.73	5,181,866.53	13.27
2-3年				
3年以上				
<b>合计</b>	<b>37,737,624.36</b>	<b>100.00</b>	<b>39,045,788.29</b>	<b>100.00</b>

(1) 账龄超过1年的预付款项为云南省陆良乐事达经贸有限公司等28家，合计金额2,540,792.63元，均为未结算的预付款；

(2) 期末余额中前五名欠款单位欠款16,356,811.52元，占预付账款总额的43.34%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
云南富盛资源开发股份有限公司	供应商	5,860,138.67	1年以内	货未到

中华人民共和国防城海关	外部单位	5,689,344.51	1年以内	税款
云南宏昆鑫业商贸有限公司	供应商	3,060,467.23	1年以内	货未到
云南省陆良乐事达经贸有限公司	供应商	918,861.11	1-2年	未结算
陕西唯泰科技有限公司	供应商	828,000.00	1年以内	未结算
<b>合计</b>		<b>16,356,811.52</b>	<b>--</b>	

(3) 年末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5. 其他应收款

### (1) 其他应收款账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,233,383.46	11.26	61,011.43	4,636,824.84	53.24	216,411.60
1-2年	611,330.37	5.58	411,043.56	1,288,111.16	14.79	108,811.12
2-3年	6,372,972.24	58.16	924,758.53	230,070.35	2.64	46,014.07
3-4年	211,239.11	1.93	84,495.64	42,050.78	0.48	16,820.31
4-5年	89,867.71	0.82	53,920.63	1,803,868.13	20.71	1,215,240.88
5年以上	2,438,451.83	22.25	2,438,451.83	708,661.94	8.14	708,661.94
合计	10,957,244.72	100.00	3,973,681.62	8,709,587.20	100.00	2,311,959.92
净值	6,983,563.10			6,397,627.28		

注：年末金额 2-3 年中含从预付账款中转入 5,295,162.24 元。

### (2) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	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 (%)
单项金额重大的其他应收款	3,498,359.20	31.93	699,671.84	17.61	2,839,151.20	32.60		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其	2,438,451.83	22.25	2,438,451.83	61.36	1,040,961.95	11.95	1,040,961.95	45.03



项目	年末金额				年初金额			
	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 (%)
他应收款								
其他单项金额不重大的其他应收款	5,020,433.69	45.82	835,557.95	21.03	4,829,474.05	55.45	1,270,997.97	54.97
<b>合计</b>	<b>10,957,244.72</b>	<b>100.00</b>	<b>3,973,681.62</b>	<b>100.00</b>	<b>8,709,587.20</b>	<b>100.00</b>	<b>2,311,959.92</b>	<b>100.00</b>

注：本公司“单项金额重大款项”指期末金额超过 200 万元（含 200 万元）的其他应收款项。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	2,438,451.83	100.00	2,438,451.83	1,040,961.95	100.00	1,040,961.95
<b>合计</b>	<b>2,438,451.83</b>	<b>100.00</b>	<b>2,438,451.83</b>	<b>1,040,961.95</b>	<b>100.00</b>	<b>1,040,961.95</b>

(4) 本年度实际核销的其他应收款：无

(5) 年末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
昆明宝源通经贸有限公司	供应商	3,498,359.20	2-3 年	31.93
王建华	欠款人	1,000,000.00	2-3 年	9.13
罗平侨联公司	欠款单位	658,069.17	5 年以上	6.01
贵州省安龙县盘江梯白厂	欠款单位	476,000.00	5 年以上	4.34
兴义民族铅锌选矿厂	欠款单位	367,827.38	5 年以上	3.36
<b>合计</b>		<b>6,000,255.75</b>		<b>54.77</b>

(7) 期末余额中无应收关联方款项。

## 6. 存货及跌价准备

### (1) 存货的类别

项目	年末金额	年初金额
原材料	244,705,448.06	103,800,523.20
在产品	36,211,547.95	34,638,410.41
库存商品	85,390,314.48	61,574,094.14
低值易耗品	7,444,453.54	22,105,971.41
委托加工	38,684.29	134,544.96
包装物		228,632.47
<b>合计</b>	<b>373,790,448.32</b>	<b>222,482,176.59</b>

注：本年存货比上年增加 68.01%主要是购入生产所需锌原料。

### (2) 存货的跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	转销	
原材料	9,013,945.36			9,013,945.36	
在产品	7,425,289.43			7,425,289.43	
库存商品	5,310,684.01			5,310,684.01	
低值易耗品					
委托加工					
包装物					
<b>合计</b>	<b>21,749,918.80</b>			<b>21,749,918.80</b>	

(3) 年末存货金额不含有借款费用资本化金额。

(4) 年末存货中不含已被抵押、冻结的存货。

(5) 原材料中有 10,784.062 金属吨锌精矿尚未点价，本公司按 109,566,080.08 元的暂估价值入账。

## 7. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资		
按权益法核算长期股权投资	79,785,771.43	83,704,428.84
<b>长期股权投资合计</b>	<b>79,785,771.43</b>	<b>83,704,428.84</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资净值</b>	<b>79,785,771.43</b>	<b>83,704,428.84</b>

### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
小计								
权益法核算								
1、永善县金沙矿业有限公司	23.20		18,560,000.00	20,532,484.53	1,203,804.53		21,736,289.06	
2、云南罗平老渡口发电有限公司	37.00		18,500,000.00	21,501,944.31	-738,217.90	2,035,000.00	18,728,726.41	2,035,000.00
3、云南宏盛驰远资源有限公司	32.11		8,670,000.00	8,670,000.00	-70,887.30		8,599,112.70	
4、兴义黄泥河发电有限公司	33.00		33,000,000.00	33,000,000.00	-2,278,356.74		30,721,643.26	

小计			78,730,000.00	83,704,428.84	-1,883,657.41	2,035,000.00	79,785,771.43	2,035,000.00
合计			78,730,000.00	83,704,428.84	-1,883,657.41	2,035,000.00	79,785,771.43	2,035,000.00

(3) 对联营企业的投资

单位：人民币万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	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
联营企业												
1、永善县金沙矿业有限责任公司	有限责任公司	云南永善	唐光廷	生产销售	8,000.00	23.20	23.20	23,388.20	14,012.85	9,375.36	4,221.52	518.88
2、云南罗平老渡口发电有限公司	有限责任公司	云南罗平	钱海	生产销售	5,000.00	37.00	37.00	20,027.78	14,965.97	5,061.82	1,775.36	-199.52
3、云南宏盛驰远资源有限公司	有限责任公司	云南兰坪	何正贵	生产销售	2,700.00	32.11	32.11	4,355.91	1,677.99	2,677.92	96.99	-22.08
4、兴义黄泥河发电有限公司	有限责任公司	贵州兴义	钟德刚	生产销售	14,000.00	33.00	33.00	77,327.30	68,017.70	9309.59	6,251.94	-690.41
合计					29,700.00			125,099.19	98,674.51	26,424.69	12,345.81	-393.13

(4) 无需计提长期股权投资减值准备的投资

(5) 无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

(6) 无长期股权投资处置受到重大限制的情况

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>451,733,757.16</b>	<b>205,511,047.33</b>	<b>1,445,467.47</b>	<b>655,799,337.02</b>
房屋、建筑物	223,067,170.66	56,974,636.52	286,480.11	279,755,327.07
机器设备	197,924,475.66	147,118,358.37	839,999.36	344,202,834.67
电子设备	6,265,694.99	227,454.29	214,088.00	6,279,061.28
交通运输设备	16,516,839.50	890,380.61	104,900.00	17,302,320.11
其他设备	7,959,576.35	300,217.54		8,259,793.89
<b>累计折旧</b>	<b>166,092,853.79</b>	<b>28,358,824.43</b>	<b>914,850.91</b>	<b>193,536,827.31</b>
房屋、建筑物	72,544,486.44	9,147,178.70	23,358.24	81,668,306.90
机器设备	82,546,459.99	16,462,307.41	622,947.91	98,385,819.49
电子设备	3,426,905.45	713,661.37	201,933.40	3,938,633.42
交通运输设备	6,360,184.32	1,801,620.58	66,611.36	8,095,193.54
其他设备	1,214,817.59	234,056.36		1,448,873.95
<b>减值准备</b>	<b>5,898,717.52</b>	<b>31,100.00</b>	<b>35,100.00</b>	<b>5,894,717.52</b>
房屋、建筑物	650,797.12	0.00		650,797.12
机器设备	5,237,683.26	0.00	31,100.00	5,206,583.26
电子设备	754.89	9,100.00	4,000.00	5,854.89
交通运输设备	9,223.05	22,000.00		31,223.05
其他设备	259.2	0.00		259.2
<b>账面价值</b>	<b>279,742,185.85</b>	<b>177,121,122.90</b>	<b>495,516.56</b>	<b>456,367,792.19</b>
房屋、建筑物	149,871,887.10	47,827,457.82	263,121.87	197,436,223.05
机器设备	110,140,332.41	130,656,050.96	185,951.45	240,610,431.92
电子设备	2,838,034.65	-495,307.08	8,154.60	2,334,572.97
交通运输设备	10,147,432.13	-933,239.97	38,288.64	9,175,903.52
其他设备	6,744,499.56	66,161.18		6,810,660.74

注：本年固定资产账面价值比上年增加 63.14%，主要是募集资金项目已建成，暂估转入固定资产。新增固定资产原值中由在建工程转入的金额为 178,513,595.11 元。

(2) 无暂时闲置的固定资产；

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产；

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产；

(5) 没有未办妥产权证书的固定资产；

(6) 所有权受到限制的资产：

A、本公司以固定资产抵押取得借款 7,600 万元；

B、所有权受到限制的资产如下：

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
本公司房产、土地使用权及机械设备	81,459,567.50	86,370,896.94	9,525,389.01	158,305,075.43
<b>合计</b>	<b>81,459,567.50</b>	<b>86,370,896.94</b>	<b>9,525,389.01</b>	<b>158,305,075.43</b>

## 9. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

工程名称	工程预算(万)	年初金额	本年增加	本年转固	其他减少	年末金额	资金来源	工程进度	工程投入占预算比例(%)
氧压浸出工程	6,081.00	1,457,749.80				1,457,749.80	募集		
资源综合利用项目	23,334.58	82,387,343.90	88,801,253.68	171,188,597.58		-	募集、自筹	100%	73.44
研究所及调度中心	850.00		11,476,013.60			11,476,013.60	募集、自筹	95%	135.01
锌厂污水处理站工程	2,300.00		1,849,706.54			1,849,706.54	自筹	15%	8.04
其他工程		8,523,733.08	1,588,799.88	6,739,108.40		3,373,424.56	自筹		
<b>合计</b>		<b>92,368,826.78</b>	<b>103,715,773.70</b>	<b>177,927,705.98</b>		<b>18,156,894.50</b>			

(2) 经 2007 年年度股东大会审议通过，原募集资金项目“氧压浸出工程”已暂缓进行，募集资金项目变更为“资源综合利用项目”，该项目已于 2007 年 10 月获得云南省经济委员会《投资项目备案证》，备案项目编码为 075300003310111。

(3) 期末在建工程无减值情况，无需计提减值准备；

(4) 本期工程中无资本化的借款费用。

## 10. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用材料	158,425.31	28,892,915.62	28,994,962.65	56,378.28

专用设备	500,320.00	47,928,789.87	48,224,447.99	204,661.88
<b>合计</b>	<b>658,745.31</b>	<b>76,821,705.49</b>	<b>77,219,410.64</b>	<b>261,040.16</b>

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>26,957,163.01</b>	<b>119,760.68</b>	<b>3,460,000.00</b>	<b>23,616,923.69</b>
金蝶 EAS 财务软件	392,000.01	83,760.68		475,760.69
企管部软件	199,013.00			199,013.00
仓库系统软件	100,000.00			100,000.00
红坡探矿权	3,460,000.00		3,460,000.00	0.00
贡山采矿权	2,240,650.00			2,240,650.00
贡山探矿权	1,465,000.00	36,000.00		1,501,000.00
富源采矿权	19,100,500.00			19,100,500.00
<b>累计摊销</b>	<b>2,175,888.80</b>	<b>2,028,750.54</b>	<b>70,416.67</b>	<b>4,134,222.67</b>
金蝶 EAS 财务软件	78,400.00	111,904.28		190,304.28
企管部软件	33,168.84	66,337.68		99,506.52
仓库系统软件	51,666.77	20,000.04		71,666.81
红坡探矿权	0.00			0.00
贡山采矿权	863,112.23	751,384.20		1,614,496.43
贡山探矿权	70,416.67		70,416.67	0.00
富源采矿权	1,079,124.29	1,079,124.34		2,158,248.63
<b>减值准备</b>				
金蝶 EAS 财务软件				
企管部软件				
仓库系统软件				
红坡探矿权				
贡山采矿权				
贡山探矿权				
富源采矿权				
<b>账面价值</b>	<b>24,781,274.21</b>	<b>-1,908,989.86</b>	<b>3,389,583.33</b>	<b>19,482,701.02</b>
金蝶 EAS 财务软件	313,600.01	-28,143.60		285,456.41
企管部软件	165,844.16	-66,337.68		99,506.48
仓库系统软件	48,333.23	-20,000.04		28,333.19
红坡探矿权	3,460,000.00		3,460,000.00	0.00

贡山采矿权	1,377,537.77	-751,384.20		626,153.57
贡山探矿权	1,394,583.33	36,000.00	-70,416.67	1,501,000.00
富源采矿权	18,021,375.71	-1,079,124.34		16,942,251.37

(2) 期末无形资产无减值情况，未计提减值准备；

(3) 红坡探矿权为子公司香格里拉县红坡矿业有限公司所有，该公司股权已于2009年12月转让。

(4) 由于贡山探矿权不进行摊销，故今年将去年摊销的金额全部冲回；贡山探矿权本期增加数为本期支付的探矿权测绘费。

## 12. 商誉

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	期末减值准备
云南罗平荣信稀贵金属有限责任公司	322,581.52			322,581.52	
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	1,980,892.72			1,980,892.72	
<b>合计</b>	<b>2,303,474.24</b>			<b>2,303,474.24</b>	

## 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
一、递延所得税资产		
资产减值准备	2,705,924.35	5,358,048.33
衍生金融工具浮动盈亏		52,518.75
国产设备投资抵减所得税	5,306,866.45	5,306,866.45
可弥补亏损	9,802,893.52	8,910,034.21
<b>合计</b>	<b>17,815,684.32</b>	<b>19,627,467.74</b>
二、递延所得税负债		
按评估价值调账资产增值	4,235,562.85	4,505,343.93
<b>合计</b>	<b>4,235,562.85</b>	<b>4,505,343.93</b>

(2) 暂时性差异

一、可抵扣暂时性差异项目	年末金额	年初金额
坏账准备-应收账款	8,131,377.18	5,809,695.08



坏账准备-其他应收款	3,973,681.62	2,311,959.92
存货跌价准备		21,749,918.80
固定资产减值准备	5,894,717.52	5,898,717.52
衍生金融工具浮动盈亏		350,125.00
税前可弥补亏损	65,352,623.48	59,400,228.07
<b>合计</b>	<b>83,352,399.80</b>	<b>95,520,644.39</b>
<b>二、国产设备抵减所得税</b>	<b>5,306,866.45</b>	<b>5,306,866.46</b>
<b>三、应纳税暂时性差异项目</b>		
资产账面价值大于计税基础项目	16,942,251.37	18,021,375.71
<b>合计</b>	<b>16,942,251.37</b>	<b>18,021,375.71</b>

14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年计提	本年减少		年末金额
			转回	转销	
坏账减值准备	8,121,655.00	3,994,903.80		11,500.00	12,105,058.80
存货减值准备	21,749,918.80			21,749,918.80	
长期股权投资减值准备					
固定资产减值准备	5,898,717.52			4,000.00	5,894,717.52
商誉减值准备					
其他					
<b>合计</b>	<b>35,770,291.32</b>	<b>3,994,903.80</b>	<b>0.00</b>	<b>21,765,418.80</b>	<b>17,999,776.32</b>

15. 短期借款

(1) 按币种列示

币种	年末金额	年初金额
人民币	205,000,000.00	110,000,000.00
美元	5,740,638.78 (人民币: 39,198,229.72)	
<b>合计</b>	<b>244,198,229.72</b>	<b>110,000,000.00</b>

(2) 按借款条件列示

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	164,198,229.72	
保证借款	80,000,000.00	110,000,000.00
<b>合计</b>	<b>244,198,229.72</b>	<b>110,000,000.00</b>

注: (1) 信用借款中含信用证押汇 39,198,229.72 元 (USD5,740,638.78), 该信用证

押汇已于 2010 年 1 月 13 日偿还；

(2) 保证借款全部由罗平县锌电公司提供保证担保；

(3) 无已到期未偿还的短期借款。

#### 16. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	78,000,000.00	47,300,000.00
<b>合计</b>	<b>78,000,000.00</b>	<b>47,300,000.00</b>

注：本项目期末比期初增加 64.90%，原因是本期原料采购支付采用票据结算较上期增加。

#### 17. 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>83,937,995.41</b>	<b>41,364,331.85</b>
其中：1 年以上	4,719,631.59	2,558,570.57

(1) 年末应付账款金额比上年年末应付账款金额 102.92%，主要是暂估应付锌原料款及工程设备款；

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	经济性质
云南省国土资源厅	外部单位	1,000,000.00	1-2 年	采矿权办证费
<b>合计</b>		<b>1,000,000.00</b>		

(3) 本年末应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>2,545,254.19</b>	<b>4,196,208.82</b>
其中：1 年以上	207,065.92	155,125.24

(2) 年末预收款项金额比上年年末预收款项金额减少 39.34%，主要是客户预付货款减少。

(3) 本期末无账龄超过 1 年的大额预收款项；

(4) 年末预收款项中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项:

单位名称	与本公司关系	金额	欠款时间	经济性质
罗平县锌电公司	母公司	1,801,002.87	1 年以内	货款
<b>合计</b>		<b>1,801,002.87</b>		

#### 19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	1,420,202.63	64,822,338.94	59,380,700.34	6,861,841.23
职工福利费		5,999,753.14	5,999,753.14	0.00
社会保险费	11,766.78	10,554,833.82	10,457,986.83	108,613.77
其中: 医疗保险费		3,025,315.48	2,996,178.74	29,136.74
基本养老保险费		6,615,497.09	6,546,904.53	68,592.56
失业保险费		412,567.25	408,869.02	3,698.23
工伤保险费	11,766.78	279,032.00	285,967.54	4,831.24
生育保险费		222,422.00	220,067.00	2,355.00
住房公积金	1,128,498.50	7,374,894.50	8,424,818.00	78,575.00
工会经费和职工教育经费		1,777,719.86	1,510,677.83	267,042.03
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
其中: 以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>2,560,467.91</b>	<b>90,529,540.26</b>	<b>85,773,936.14</b>	<b>7,316,072.03</b>

注: 年末金额比上年年末金额增加 185.73%, 主要是公司计提了 12 月的工资及按公司薪酬管理制度计提的年终奖金。应付职工薪酬无拖欠性质或工效挂钩的部分。

#### 20. 应交税费

项目	适用税率	年末金额	年初金额
增值税	17%、13%、7%	-19,114,079.04	112,494.66
印花税		1,502.99	
营业税	5%	-865.00	33,695.19
城市维护建设税	5%、1%	939,308.14	381,785.02
房产税		269,391.81	371,957.54
企业所得税		1,830,699.84	1,478,162.45
个人所得税		69,671.50	34,629.90

土地使用税			391,483.75
教育费附加	3%、1%	601,699.98	244,907.94
资源税	20元/吨	843,657.78	579,714.02
土地增值税		111,779.91	
<b>合计</b>		<b>-14,447,232.09</b>	<b>3,628,830.47</b>

注：减少的原因主要是增值税进项税额增加。

#### 21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	340,425.00	447,160.00
短期借款应付利息	401,897.37	242,412.50
<b>合 计</b>	<b>742,322.37</b>	<b>689,572.50</b>

#### 22. 应付股利

项目	年末金额	年初金额	超过一年未支付原因
云南瑞物经贸有限公司	0.00	5,095,715.25	
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>5,095,715.25</b>	

注：本年减少数为荣信公司支付 2008 年应付少数股东股利。

#### 23. 其他应付款

##### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>12,294,543.86</b>	<b>4,168,657.11</b>
其中：1 年以上	1,635,787.73	786,137.53

(2) 年末其他应付款金额比上年年末其他应付款金额增加 195% 的原因：本期收到较多供应商质保金。

##### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	经济性质
高金勇	外部单位	1,000,000.00	1-2 年	保证期未到	保证金
<b>合计</b>		<b>1,000,000.00</b>			

(4) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款

项。

(5) 期末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
高金勇	1,000,000.00	1-2年	保证金
罗平县宏盛金属工贸有限责任公司	1,000,000.00	1年以内	借款
云南超达玻璃钢有限公司	716,852.84	1年以内	质保金
江苏省宏远玻璃钢有限公司	652,540.90	1年以内	质保金
广西柳州特种变压器有限责任公司	643,000.00	1年以内	质保金
<b>合计</b>	<b>4,012,393.74</b>		

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	108,790,100.00	141,451,180.00
<b>合计</b>	<b>108,790,100.00</b>	<b>141,451,180.00</b>

(2) 1年内到期的长期借款：

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	4,790,100.00	105,451,180.00
抵押借款	45,000,000.00	12,000,000.00
保证借款	59,000,000.00	24,000,000.00
<b>合计</b>	<b>108,790,100.00</b>	<b>141,451,180.00</b>

注：抵押贷款均以本公司固定资产抵押；保证借款中罗平县锌电公司为本公司4,000万元借款提供保证担保，罗平县供电有限责任公司为本公司1900万元借款提供保证担保。

(3) 逾期借款情况

贷款单位	金额	逾期时间	利率	贷款用途	未按期还款原因	是否获得展期	展期条件	新到期日
农行罗平县支行	1000万	2009.11.20	7.47%	流动资金	获得展期	是	与原合同相同	2010.11.19
中央特种技改贷款	179.01万	2006.11.20	3.6%	电力工程	无法找到贷款主体	否		

25. 长期借款

## (1) 按币种列示

币种	年末金额	年初金额
人民币	110,000,000.00	104,000,000.00
<b>合计</b>	<b>110,000,000.00</b>	<b>104,000,000.00</b>

## (2) 按借款条件列示

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	31,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	79,000,000.00	49,000,000.00
<b>合计</b>	<b>110,000,000.00</b>	<b>104,000,000.00</b>

注：抵押贷款均以本公司固定资产抵押；保证借款由罗平县锌电公司提供保证担保。

## (3) 金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
农行罗平县支行	2009.3.26	2012.3.23	RMB	5.400	59,000,000.00	
建行罗平县支行	2009.6.22	2012.6.21	RMB	5.400	21,000,000.00	
农行罗平县支行	2009.3.26	2011.5.23	RMB	5.400	20,000,000.00	
农行罗平县支行	2008.1.4	2011.1.3	RMB	7.560	6,000,000.00	6,000,000.00
建行罗平县支行	2009.7.16	2012.7.15	RMB	5.400	4,000,000.00	
<b>合计</b>					<b>110,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>

## 26. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股	112,305,600	61.08						112,305,600	61.08
其他内资持股									
其中：境内法人持股									

境内自然人持股					
外资持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>112,305,600</b>	<b>61.08</b>		<b>112,305,600</b>	<b>61.08</b>
<b>无限售条件股份</b>					
人民币普通股	71,546,400	38.92		71,546,400	38.92
境内上市外资股					
境外上市外资股					
其他					
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>71,546,400</b>	<b>38.92</b>		<b>71,546,400</b>	<b>38.92</b>
<b>股份总额</b>	<b>183,852,000</b>	<b>100.00</b>		<b>183,852,000</b>	<b>100.00</b>

#### 27. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	170,350,703.13			170,350,703.13
原制度资本公积转入				
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>170,350,703.13</b>			<b>170,350,703.13</b>

#### 28. 专项储备

项目	年初金额	本年计提	本年使用	年末金额
安全生产费	309,138.37	681,823.01	509,665.62	481,295.76
<b>合计</b>	<b>309,138.37</b>	<b>681,823.01</b>	<b>509,665.62</b>	<b>481,295.76</b>

注：参见五、1 会计政策变更及影响。

#### 29. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	34,161,761.48	146,349.84		34,308,111.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
<b>合计</b>	<b>34,161,761.48</b>	<b>146,349.84</b>		<b>34,308,111.32</b>

注：参见五、1 会计政策变更及影响。

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	80,118,762.31	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	80,118,762.31	
加：本年净利润	7,936,702.69	
减：提取法定盈余公积	146,349.84	10
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		
本年年末金额	87,909,115.16	
其中：拟分配现金股利		

31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	40%	5,560,645.12	6,293,816.06
罗平县天俊实业有限责任公司	40%	6,187,639.00	
香格里拉县红坡矿业有限责任公司	10%		508,513.05
合计		11,748,284.12	6,802,329.11

32. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,074,888,485.94	822,320,830.62
其他业务收入	62,195,801.17	42,428,962.82
合计	1,137,084,287.11	864,749,793.44
主营业务成本	977,510,954.23	830,193,538.26
其他业务成本	24,815,720.59	20,598,005.66
合计	1,002,326,674.82	850,791,543.92

(2) 主营业务—按行业分类



行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼	1,071,435,743.73	976,429,337.13	808,924,808.65	826,755,365.99
发电	3,452,742.21	1,081,617.10	13,396,021.97	3,438,172.27
<b>合计</b>	<b>1,074,888,485.94</b>	<b>977,510,954.23</b>	<b>822,320,830.62</b>	<b>830,193,538.26</b>

(3) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌锭	1,001,190,419.89	943,526,488.75	745,726,847.19	777,645,153.59
镉锭	1,384,615.38	974,421.09	7,856,410.26	2,316,107.09
铅精矿	47,046,706.75	12,630,247.97	20,353,884.38	6,049,358.51
锗精矿			2,454,685.26	1,722,139.58
超细锌粉	21,473,322.50	19,033,308.60	28,163,879.44	33,400,675.05
锌氧粉			3,902,208.76	5,519,208.69
自发电	3,452,742.21	1,081,617.10	13,396,021.97	3,438,172.27
其他	340,679.21	264,870.72	466,893.36	102,723.48
<b>合计</b>	<b>1,074,888,485.94</b>	<b>977,510,954.23</b>	<b>822,320,830.62</b>	<b>830,193,538.26</b>

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 578,783,234.04 元，占本年全部销售收入总额的 50.91%。

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市正申金属有限公司	162,326,332.69	14.28
上海靖升金属材料有限公司	141,539,558.91	12.44
上海宏全金属材料有限公司	123,468,970.45	10.86
万向资源有限公司	83,879,173.73	7.38
海亮金属贸易集团有限公司	67,569,198.26	5.94
<b>合计</b>	<b>578,783,234.04</b>	<b>50.90</b>

33. 营业税金及附加

项目	计缴比例	本年金额	上年金额
营业税	5%	94,736.26	
城市维护建设税	5%、1%	1,442,789.93	2,218,220.10
教育费附加	3%、1%	919,570.08	1,350,421.09

资源税	20 元/吨	63,842.98	
<b>合计</b>		<b>2,520,939.25</b>	<b>3,568,641.19</b>

#### 34. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	473,232.86	385,095.31
职工福利费	66,252.59	53,913.34
仓储费	1,367,646.59	1,139,717.47
运输费	26,719,496.37	19,069,839.54
押运费	45,000.00	466,500.00
其他费用	543,553.35	1,817,357.48
<b>合计</b>	<b>29,215,181.76</b>	<b>22,932,423.14</b>

注：本年销售费用比上年增加 27.40%，主要是公司锌锭销售量增加，运输费用增加所致。

#### 35. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	17,476,096.61	10,924,706.52
劳动保护费	1,673,811.65	1,482,931.94
业务招待费	1,182,044.40	1,290,015.50
折旧费	1,847,368.73	1,768,300.06
无形资产摊销	4,794,565.02	1,210,693.17
长期待摊费用摊销	2,732,201.91	0
汽车使用费	1,358,680.23	1,391,610.78
税费	1,978,128.41	1,633,409.76
聘请中介机构费、咨询费、评估清查审计费	1,105,100.00	2,269,700.00
修理费	9,845,332.14	8,080,828.26
存货盘亏、毁损、报废	-1,014,547.38	-6,134,670.29
其他费用	8,522,108.51	12,958,306.18
<b>合计</b>	<b>51,500,890.23</b>	<b>36,875,831.88</b>

注：本年管理费用比上年增加 39.66%，主要是职工工资及社保费用增加，以及股权已转让的红坡公司一次性将探矿权及长期待摊费用一次性摊销所致。

#### 36. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	26,286,485.69	31,629,773.96

减：利息收入	1,596,297.19	2,675,974.45
加：汇兑损益	221,702.55	
加：其他支出	1,041,232.55	462,120.63
<b>合计</b>	<b>25,953,123.60</b>	<b>29,415,920.14</b>

### 37. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,994,903.80	-300,057.73
存货跌价损失		21,749,918.80
<b>合计</b>	<b>3,994,903.80</b>	<b>21,449,861.07</b>

注：（1）坏账损失为按会计政策计提的应收款项坏账准备；

（2）上年计提的存货跌价准备在本年已全部转销进入营业成本。

### 38. 公允价值变动收益/损失

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
商品期货浮动盈亏	350,125.00	-280,850.00
其他		
<b>合计</b>	<b>350,125.00</b>	<b>-280,850.00</b>

### 39. 投资收益

#### （1）投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
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	-1,883,657.40	3,958,981.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,261,271.34	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
商品期货投资收益	-17,558,854.81	34,179,008.73
<b>合计</b>	<b>-18,181,240.87</b>	<b>38,137,989.73</b>

(2) 本年无成本法核算的长期股权投资收益

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>-1,883,657.40</b>	<b>3,958,981.00</b>	
其中：			
永善县金沙矿业有限公司	1,203,804.53	1,812,888.54	被投资单位盈利
云南罗平老渡口发电有限公司	-738,217.90	2,146,092.46	被投资单位亏损
云南宏盛驰远资源有限公司	-70,887.29		被投资单位亏损
兴义黄泥河发电有限公司	-2,278,356.74		被投资单位亏损

#### 40. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得		50,965.10
其中：固定资产处置利得		50,965.10
政府补助	5,417,200.00	320,000.00
非同一控制下企业合并形成利得	1,411,458.50	
其他	25,051.88	-61,262.62
<b>合计</b>	<b>6,853,710.38</b>	<b>309,702.48</b>

(2) 政府补助

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
收罗平县财政局 财源办贴息补助		200,000.00	2007年重点项目贴息资金补助
收罗平县财政局 企业科节能减排 专项资金		50,000.00	曲财企【2008】246号
收罗平县财政局		70,000.00	曲财企【2008】204号

企业科促进外贸 经济发展专项资金			
收到财政局进出口 物流补助	60,400.00		罗财预【2009】第 060 号
收到低品位氧化 矿及浸出渣资源 综合利用财政补 贴	300,000.00		曲发改投资【2008】166 号、云发改投资【2008】 2438 号
收到进出口产品 贴息资金	480,300.00		罗财预【2009】第 122 号
收到能源审计补 助	20,000.00		“双百”企业能源审计 补助资金
收进口增量补助 资金	16,500.00		罗财企【2009】第 10 号
收商品储备贴息 资金	1,740,000.00		罗财企【2009】第 61、 11、60 号
收外经贸发展促 进资金	300,000.00		罗财企【2009】第 39 号
收非公上市企业 扶持资金	1,000,000.00		罗财企【2009】第 59 号
财政补贴收入	1,500,000.00		罗财建【2009】第 96 号
<b>合计</b>	<b>5,417,200.00</b>	<b>320,000.00</b>	

#### 41. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	241,897.71	231,525.87
其中：固定资产处置损失	185,897.71	231,525.87
对外捐赠	3,000.00	
盘亏损失	191,784.79	
赞助费	6,800.00	94,370.00
其他	195,959.80	407,415.34
<b>合计</b>	<b>639,442.30</b>	<b>733,311.21</b>

#### 42. 所得税费用

##### (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	1,850,812.75	154,184.33
递延所得税	1,542,002.34	-10,599,923.47
<b>合计</b>	<b>3,392,815.09</b>	<b>-10,445,739.14</b>

(2) 当期所得税

项目	金额
本年合并利润总额	9,955,725.86
加：纳税调整增加额	12,191,800.13
减：纳税调整减少额	18,398,129.85
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	228,287.12
本年应纳税所得额	3,521,109.02
法定所得税税率（25%）	0.25
本年应纳所得税额	880,277.25
减：减免所得税额	313,162.70
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	567,114.55
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	1,283,698.20
当期所得税	<b>1,850,812.75</b>

43. 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

项目	本年金额	上年金额
归属于公司普通股股东的净利润	1.68%	-10.42%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.25%	-11.44%

注：加权平均净资产收益率的计算公式如下：

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

其中：P 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<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 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<sub>j</sub> 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<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	7,936,702.69	-52,596,660.47
归属于母公司的非经常性损益	2	-7,418,661.17	5,155,548.16
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	15,355,363.86	-57,752,208.63
期初股份总数	4	183,852,000.00	102,140,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		81,712,000.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times 7\div 10-8\times 9\div 10$	183,852,000.00	183,852,000.00
<b>基本每股收益(I)</b>	$12=1\div 11$	<b>0.04</b>	<b>-0.29</b>
<b>基本每股收益(II)</b>	$13=3\div 11$	<b>0.08</b>	<b>-0.31</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
<b>稀释每股收益(I)</b>	$18=[1+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	<b>0.04</b>	<b>-0.29</b>
<b>稀释每股收益(II)</b>	$19=[3+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	<b>0.08</b>	<b>-0.31</b>

注 1: 基本每股收益参照如下公式计算:

基本每股收益=P÷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：P 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

注 2：本公司本期不存在稀释性潜在普通股。

(3) 各指标分子、分母计算过程

项目	类别	本年金额	上年金额
归属于公司普通股股东的净利润	分子	7,936,702.69	-52,596,660.47
母公司非经常性损益及各子公司非经常性损益中母公司普通股股东所占份额(扣除所得税影响)		-7,418,661.17	5,155,548.16
扣除上述非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	分子	15,355,363.86	-57,752,208.63
归属于公司普通股股东的期初净资产		468,792,365.29	555,040,554.26
归属于公司普通股股东的净利润		7,936,702.69	-52,596,660.47
发行新股(含股本及股本溢价)			
其他净资产变动			
分配现金股利			35,749,000.00
加权平均净资产	加权平均净资产收益率分母	472,760,716.64	504,909,557.36
归属于公司普通股股东的期末净资产	全面摊薄分母	476,848,706.62	468,792,365.29
期初股本		183,852,000.00	102,140,000.00
发行新股			
资本公积转增股本			81,712,000.00
期末股本		183,852,000.00	183,852,000.00
发行在外普通股加权平均数	每股收益分母	183,852,000.00	183,852,000.00

注：公司本期不存在潜在普通股。



#### 44. 现金流量表

(1) 列示于现金流量表的现金和现金等价物包括：

项目	本年金额	上年金额
一、现金	98,669,016.84	187,634,470.60
其中：库存现金	235,982.07	480,623.35
可随时用于支付的银行存款	59,566,345.74	170,780,081.86
可随时用于支付的其他货币资金	38,866,689.03	16,373,765.39
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：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金和现金等价物余额	98,669,016.84	187,634,470.60

(2) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
信用证退汇		3,469,559.37
利息收入	1,596,297.19	2,675,974.45
归还借支款	2,209,801.80	1,004,451.81
政府补贴	5,417,200.00	320,000.00
代收水电费		312,354.15
保证金	200,000.00	
<b>合计</b>	<b>9,423,298.99</b>	<b>7,782,339.78</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
部门及职工借支	1,418,718.96	
业务费	1,305,590.53	3,160,185.22
银行手续费	1,041,232.55	
排污费	909,070.80	360,000.00
差旅费	736,891.85	598,486.60
备用金	705,638.98	4,879,682.57
水资源费	400,000.00	
电力大楼房租费	320,000.00	

矿山管理费	185,800.00	825,000.00
矿业权实地核查费	50,000.00	
用电达火费	20,000.00	
赞助费	3,000.00	94,370.00
<b>合计</b>	<b>7,095,943.67</b>	<b>9,917,724.39</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收购天俊公司并入的货币资金	1,058,613.17	
<b>合计</b>	<b>1,058,613.17</b>	

(3) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	6,562,910.77	-52,405,157.76
加: 资产减值损失	3,994,903.80	21,449,861.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,755,798.30	19,477,753.01
无形资产摊销	5,414,061.80	2,031,130.41
长期待摊费用摊销	2,731,591.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	81,892.15	180,560.77
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	351,790.35	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-350,125.00	280,850.00
财务费用(收益以“-”填列)	26,408,915.87	31,629,773.96
投资损失(收益以“-”填列)	19,177,590.87	-12,596,015.51
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,811,783.42	-10,078,755.05
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-269,781.08	-521,168.42
存货的减少(增加以“-”填列)	-133,500,276.28	92,951,243.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	13,215,363.61	15,651,108.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	46,962,077.40	39,476,554.43
其他	-1,411,458.50	
经营活动产生的现金流量净额	16,937,039.29	147,527,739.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	98,669,016.84	187,634,470.60
减: 现金的期初余额	187,634,470.60	320,365,792.23
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	-88,965,453.76	-132,731,321.63

(4) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	7,800,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	6,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,058,613.17
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,941,386.83
4. 取得子公司的净资产	14,304,819.79
流动资产	6,931,619.36
非流动资产	14,056,407.12
流动负债	6,683,206.69
非流动负债	
处置子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	72,300.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4.59
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	72,295.41
4. 处置子公司的净资产	-1,321,079.27
流动资产	828,639.48
非流动资产	64,552.18
流动负债	2,214,270.93
非流动负债	

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备

		(%)			(%)	
1年以内	7,836,699.33	49.07	272,810.79	410,705.99	4.35	20,535.30
1-2年						
2-3年				1,864,848.74	19.72	372,969.75
3-4年	1,864,848.74	11.68	1,810,061.06	1,520,625.39	16.08	608,250.16
4-5年	612,239.69	3.83	367,343.81	3,951,191.57	41.78	3,085,940.97
5年以上	5,657,136.37	35.42	5,657,136.37	1,708,944.80	18.07	1,708,944.80
合计	15,970,924.13	100.00	8,107,352.03	9,456,316.49	100.00	5,796,640.98
净值	7,863,572.10			3,659,675.51		

(2) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	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 (%)
单项金额重大的应收账款	7,302,531.96	45.72	246,102.42	3.04				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,430,672.31	46.53	7,430,672.31	91.65	2,372,364.72	25.09	2,372,364.72	40.93
其他单项金额不重大的应收账款	1,237,719.86	7.75	430,577.30	5.31	7,083,951.77	74.91	3,424,276.26	59.07
合计	15,970,924.13	100.00	8,107,352.03	100.00	9,456,316.49	100.00	5,796,640.98	100.00

注：本公司“单项金额重大款项”指期末金额超过200万元（含200万元）的应收款项。

(3) 年末单项金额重大或虽不重大，单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
佐敦涂料（张家港）有限公司	2,587,398.00	129,369.90	5.00	1年帐龄，按规定提取坏账
罗平县宏盛金属工贸有限责任公司	2,380,483.59	0.00	0.00	1年帐龄，确定可以收回，不提坏账

深圳市正申金属有限公司	2,334,650.37	116,732.52	5.00	1 年帐龄, 按规定提取坏账
石林云星锌粉有限公司等 16 家	6,219,939.06	6,219,939.06	100.00	年限较长, 无法与对方联系
<b>合计</b>	<b>13,522,471.02</b>	<b>6,466,041.48</b>		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年	1,773,535.94	23.87	1,773,535.94			
4-5 年						
5 年以上	5,657,136.37	76.13	5,657,136.37	2,372,364.72	100.00	2,372,364.72
<b>合计</b>	<b>7,430,672.31</b>	<b>100.00</b>	<b>7,430,672.31</b>	<b>2,372,364.72</b>	<b>100.00</b>	<b>2,372,364.72</b>

注：今年帐龄 3-4 年的全部为个别认定。

(5) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

(6) 期末余额中前五名欠款单位欠款 9,217,405.86 元，占应收账款总额的 57.71%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
佐敦涂料 (张家港) 有限公司	客户	2,587,398.00	1 年以内	16.20
罗平县宏盛金属工贸有限责任公司	客户	2,380,483.59	1 年以内	14.90
深圳市正申金属有限公司	客户	2,334,650.37	1 年以内	14.62
石林云星锌粉有限公司	客户	1,305,730.35	5 年以上	8.18
杭州兆丰电池有限公司	客户	609,143.55	4-5 年	3.81
<b>合计</b>		<b>9,217,405.86</b>	--	<b>57.71</b>

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款账

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备

1年以内	1,182,729.37	9.41	59,136.28	3,970,837.90	58.24	198,541.90
1-2年	3,295,006.82	26.21	379,336.60	63,000.00	0.92	6,300.00
2-3年	5,352,162.24	42.58	720,596.53	230,070.35	3.37	46,014.07
3-4年	211,239.11	1.68	84,495.64	42,050.78	0.62	16,820.31
4-5年	89,867.71	0.72	53,920.63	1,803,868.13	26.46	1,215,240.88
5年以上	2,438,451.83	19.40	2,438,451.83	708,661.94	10.39	708,661.94
<b>合计</b>	<b>12,569,457.08</b>	<b>100.00</b>	<b>3,735,937.51</b>	<b>6,818,489.10</b>	<b>100.00</b>	<b>2,191,579.10</b>
<b>净值</b>	<b>8,833,519.57</b>			<b>4,626,910.00</b>		

注：年末金额2-3年中含从预付账款中转入5,295,162.24元。

(2) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	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(%)
单项金额重大的其他应收款	6,498,359.20	51.70	699,671.84	18.73	2,839,151.20	41.64		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,438,451.83	19.40	2,438,451.83	65.27	1,040,961.95	15.27	1,040,961.95	47.50
其他单项金额不重大的其他应收款	3,632,646.05	28.90	597,813.84	16.00	2,938,375.95	47.97	1,150,617.15	52.50
<b>合计</b>	<b>12,569,457.08</b>	<b>100.00</b>	<b>3,735,937.51</b>	<b>100.00</b>	<b>6,818,489.10</b>	<b>100.00</b>	<b>2,191,579.10</b>	<b>100.00</b>

注：本公司“单项金额重大款项”指期末金额超过200万元（含200万元）的应收款项。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内						
1-2年						
2-3年						

3-4年						
4-5年						
5年以上	2,438,451.83	100.00	2,438,451.83	1,040,961.95	100.00	1,040,961.95
<b>合计</b>	<b>2,438,451.83</b>	<b>100.00</b>	<b>2,438,451.83</b>	<b>1,040,961.95</b>	<b>100.00</b>	<b>1,040,961.95</b>

(4) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
昆明宝源通经贸有限公司	供应商	3,498,359.20	2-3年	27.83
云南贡山县宏溢金属有限公司	子公司	3,000,000.00	1-2年	23.87
罗平侨联公司	欠款单位	658,069.17	5年以上	5.23
贵州省安龙县盘江铋白厂	欠款单位	476,000.00	5年以上	3.79
兴义民族铅锌选矿厂	供应商	367,827.38	5年以上	2.93
<b>合计</b>		<b>8,000,255.75</b>		<b>63.65</b>

(3) 期末余额中应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	经济内容
云南贡山县宏溢金属有限公司	子公司	3,000,000.00	1-2年	借款
<b>合计</b>		<b>3,000,000.00</b>		

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	38,089,640.59	40,933,640.59
按权益法核算长期股权投资	79,785,771.44	83,704,428.84
<b>长期股权投资合计</b>		
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资净值</b>	<b>117,875,412.03</b>	<b>124,638,069.43</b>

#### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	现金红利
<b>成本法核算</b>								
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	100.00	100.00	22,089,640.59	22,089,640.59			22,089,640.59	
云南贡山县宏溢金属有限公司	80.00	80.00	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00	
香格里拉县红坡矿业有限公司	90.00	90.00	2,844,000.00	2,844,000.00		2,844,000.00	0.00	
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	60.00	60.00	12,000,000.00	12,000,000.00			12,000,000.00	
小计			40,933,640.59	40,933,640.59		2,844,000.00	38,089,640.59	
<b>权益法核算</b>								



1、永善县金沙矿业有限公司	23.20	23.20	18,560,000.00	20,532,484.53	1,203,804.53		21,736,289.06	
2、云南罗平老渡口发电有限公司	37.00	37.00	18,500,000.00	21,501,944.31	-738,217.90	2,035,000.00	18,728,726.41	2,035,000.00
3、南宏盛驰远资源有限公司	32.11	32.11	8,670,000.00	8,670,000.00	-70,887.30		8,599,112.70	
4、义黄泥河发电有限公司	33.00	33.00	33,000,000.00	33,000,000.00	-2,278,356.74		30,721,643.26	
小计			78,730,000.00	83,704,428.84	-1,883,657.41	2,035,000.00	79,785,771.43	2,035,000.00
<b>合计</b>			<b>119,663,640.59</b>	<b>124,638,069.43</b>	<b>-1,883,657.41</b>	<b>4,879,000.00</b>	<b>117,875,412.02</b>	<b>2,035,000.00</b>

(3) 对子公司的投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
子公司							
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	云南贡山	生产、销售	80	80	2,163,747.01	3,511,632.32	-234,466.78
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	云南罗平	生产、销售	100	100	33,871,579.07	47,508,192.16	8,081,693.03
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	云南富源	生产、销售	60	60	13,943,734.01	2,063,725.06	-1,832,927.34
罗平县天俊实业有限责任公司	云南罗平	生产、销售	60	60	14,304,819.79		
香格里拉县红坡矿业有限责任公司	香格里拉	生产、销售	0	0			-6,406,209.76
<b>合计</b>					<b>64,283,879.88</b>	<b>53,083,549.54</b>	<b>-391,910.85</b>

注：对联营企业的投资索引八、7 长期股权投资；红坡公司股权已于 2009 年 12 月转让。

(4) 未计提长期股权投资减值准备

武汉凡谷电子技术股份有限公司会计报表附注

20X4年1月1日至20X6年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,074,843,964.41	818,396,154.44
其他业务收入	80,143,554.81	59,728,890.33
<b>合计</b>	<b>1,154,987,519.22</b>	<b>878,125,044.77</b>
主营业务成本	1,004,837,092.00	825,419,644.24
其他业务成本	28,077,451.60	36,113,592.98
<b>合计</b>	<b>1,032,914,543.60</b>	<b>861,533,237.22</b>

(2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼	1,070,769,980.38	1,003,560,862.70	804,143,354.04	821,981,471.97
发电	4,073,984.03	1,276,229.30	14,252,800.40	3,438,172.27
<b>合计</b>	<b>1,074,843,964.41</b>	<b>1,004,837,092.00</b>	<b>818,396,154.44</b>	<b>825,419,644.24</b>

(3) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌锭	1,001,190,419.89	971,142,897.09	745,726,847.19	778,760,714.83
自发电	4,073,984.03	1,276,229.30	14,252,800.40	3,438,172.27
镉锭	1,384,615.38	974,421.09	7,856,410.26	2,316,107.09
铅精矿	46,721,622.61	12,410,235.92	19,941,531.89	5,781,835.42
锗精矿			2,454,685.26	1,722,139.58
超细锌粉	21,473,322.50	19,033,308.60	28,163,879.44	33,400,675.05
<b>合计</b>	<b>1,074,843,964.41</b>	<b>1,004,837,092.00</b>	<b>818,396,154.44</b>	<b>825,419,644.24</b>

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 578,783,234.04 元, 占本年全部销售收入总额的 50.10%。

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
深圳市正申金属有限公司	162,326,332.69	14.05%

上海靖升金属材料有限公司	141,539,558.91	12.25%
上海宏全金属材料有限公司	123,468,970.45	10.69%
万向资源有限公司	83,879,173.73	7.26%
海亮金属贸易集团有限公司	67,569,198.26	5.85%
<b>合计</b>	<b>578,783,234.04</b>	<b>50.10%</b>

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		15,276,132.43
权益法核算的长期股权投资收益	-1,883,657.40	3,958,981.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,771,700.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
商品期货投资收益	-18,057,029.81	25,541,974.22
<b>合计</b>	<b>-22,712,387.21</b>	<b>44,777,087.65</b>

## (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>-2,771,700.00</b>	<b>15,276,132.43</b>	
其中:			
云南罗平县荣信稀贵金属有限责任公司		15,276,132.43	分回现金股利
香格里拉县红坡矿业有限责任公司	-2,771,700.00		转让该公司股权

## (3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>-1,883,657.40</b>	<b>3,958,981.00</b>	
其中:			

罗平县老渡口发电有限责任公司	-738,217.90	2,146,092.46	被投资单位亏损
兴义黄泥河发电有限公司	-2,278,356.74		被投资单位亏损
永善县金沙矿业有限公司	1,203,804.53	1,812,888.54	被投资单位盈利
云南宏盛弛远资源有限责任公司	-70,887.29		被投资单位亏损

## 6、现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,463,498.42	-37,078,288.64
加: 资产减值准备	3,855,069.46	21,417,253.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,355,522.26	17,972,712.17
无形资产摊销	123,553.26	131,568.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	285,019.21	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-350,125.00	280,850.00
财务费用(收益以“-”填列)	26,408,915.87	31,629,773.96
投资损失(收益以“-”填列)	22,712,387.21	-19,235,113.43
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,787,415.06	-7,634,420.20
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-133,880,757.74	106,144,680.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	239,979.93	24,592,126.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	71,239,433.69	-19,870,901.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,239,911.63	118,350,241.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	95,287,086.97	171,796,538.13
减: 现金的期初余额	171,796,538.13	317,138,438.14

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	-76,509,451.16	-145,341,900.01

#### 八、 债务重组：

本年度无债务重组

#### 十一、非货币性资产交换：

本年无非货币资产交换

#### 十二、股份支付：

无

#### 十三、租赁：

无

#### 十四、关联方关系及其交易

##### (一) 关联方关系

##### 1. 母公司

##### (1) 母公司基本情况

单位：万元

母公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资 本	最终控制方	组织机构 代码
罗平县锌电 公司	国有企业	云南罗平	陈柱生	生产、销售	3,038.00	罗平县财政 局	71346236- 0

##### (2) 母公司注册资本及其变化

单位：万元

公司名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
罗平县锌电公司	3,038.00			3,038.00

##### (3) 母公司所持股份及其变化

公司名称	持股金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
------	------	----------	-----------

	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例	年末比例	年初比例
罗平县锌电公司	112,305,600	112,305,600	61.08	61.08	61.08	61.08

## 2. 子公司

## (1) 子公司基本情况

单位：万元

公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	组织机构代码
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南贡山	桂国飞	生产、销售	500.00	75718548-1
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	云南罗平	许克昌	生产、销售	1,500.00	73122105-0
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	云南富源	刘富华	生产、销售	130.00	74147834-3
罗平县天俊实业有限责任公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	云南罗平	姜燕辉	生产、销售	1,000.00	66825268-9
香格里拉县红坡矿业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	香格里拉	李尤立	生产、销售	316.00	79027075-x

## (2) 子公司的注册资本及其变化

公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	1,300,000.00			1,300,000.00
罗平县天俊实业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
香格里拉县红坡矿业有限责任公司	3,160,000.00			

注：红坡公司期末股权已转让。

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

单位：万元

公司名称	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例	年末比例	年初比例
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	400.00	400.00	80.00	80.00	80.00	80.00
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	1,500.00	1,500.00	100.00	100.00	100.00	100.00
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	78.00	78.00	60.00	60.00	60.00	60.00
罗平县天俊实业有限责任公司	600.00		60.00		60.00	
香格里拉县红坡矿业有限责任公司	0.00	284.40	0.00	90.00	0.00	90.00

### 3. 合营企业及联营企业

#### (1) 合营企业及联营企业

合营企业及联营企业	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
云南罗平县老渡口发电有限责任公司	有限责任公司	云南罗平	钱海	生产、销售	5000	37.00	37.00	74146254-4
兴义黄泥河发电有限责任公司	有限责任公司	贵州兴义	钟德刚	生产、销售	14000	33.00	33.00	75535827-0
永善县金沙矿业有限责任公司	有限责任公司	云南永善	唐光廷	生产、销售	8000	23.20	23.20	21710194-5
云南宏盛驰远资源有限责任公司	有限责任公司	云南兰坪	何正贵	生产、销售	2700	32.11	32.11	79724002-7

#### (2) 财务信息

合营企业及联营企业	年末金额 (万元)			本年金额 (万元)	
	资产	负债	所有者权益	营业收入	净利润
云南罗平县老渡口发电有限责任公司	20,027.78	14,965.97	5,061.82	1,775.36	-199.52
兴义黄泥河发电有限责任公司	77,327.30	68,017.70	9,309.59	6,251.94	-690.41
永善县金沙矿业有限责任公司	23,388.20	14,012.85	9,375.36	4,925.58	518.88

云南宏盛驰远资源 有限责任公司	4,355.91	1,677.99	2,677.92	96.99	-22.08
--------------------	----------	----------	----------	-------	--------

## 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	组织机构 代码	主要交易内容
1) 受同一母公司控制的其他企业			
2) 共同控制的投资方			
3) 有重大影响的投资方			
4) 其他关联关系方			
本公司董事控制的公司	云南天浩集团进出口有限公司	719414212	2009年未发生交易；2008年罗平锌电股份公司向其销售锗精矿 35.273 公斤，金额为 233,645.94 元，向其购买焙砂 314.732 吨，金额为 3,019,199.01 元。

## (二) 关联交易

## 1. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方	关联交易 类型	交易事项	本年		上年	
			金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
罗平县锌电公司	购买商品	硫酸	7,887,775.44	100.00	16,339,618.95	99.73
	购买商品	蒸汽	4,640,834.82	100.00	3,605,134.68	100.00
	购买商品	水	1,066,154.40	100.00	1,002,525.60	100.00
	购买商品	电	7,120.31			
	购买商品	焙砂加工 费	2,535,183.93	25.03	1,383,731.03	30.61



云南天浩集团进出口有限公司	购买商品	焙砂			3,019,199.01	0.66
永善县金沙矿业有限责任公司	购买商品	锌精矿	2,559,709.74	0.44	205,717.32	0.09
香格里拉县红坡矿业有限责任公司	代付及借款		48,430.00	100.00		
<b>合计</b>			<b>18,745,208.64</b>		<b>25,555,926.59</b>	

**关联交易定价原则：**按市场价格计价。

## 2、销售商品、提供劳务等关联交易

关联方	关联交易类型	交易事项	本年		上年	
			金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
罗平县锌电公司	销售商品	电	1,699,675.32	41.72	3,690,587.48	25.89
	销售商品	软水	843,684.79	100.00	743,194.69	100.00
	销售商品	硫	2,525,668.04	82.45	2,584,010.42	75.65
云南天浩集团进出口有限公司	销售商品	锗精矿			233,645.94	9.52
云南罗平县老渡口发电有限责任公司	销售商品	电	14,022.58	0.40		
兴义黄泥河发电有限责任公司	提供劳务	提供劳务	1,330,563.00	100.00		
<b>合计</b>			<b>6,413,613.73</b>		<b>7,251,438.53</b>	

**关联交易定价原则：**本公司与罗平县锌电公司签订《供电与购水协议书》，本公司向罗平县锌电公司提供生产用电，罗平县锌电公司向本公司提供生产用水；罗平县锌电公司均与买方签订了相应的购销合同，价格每月根据市场价确定。

2. 关联托管情况：无

3. 关联承包情况：无

4. 关联租赁情况：无

5. 关联方资金拆借：无

6. 关联担保情况：

单位：万元

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
云南罗平锌电股份有限公司	兴义黄泥河发电有限责任公司	6,600.00	2005.6.29	2021.6.29	否
云南罗平锌电股份有限公司	罗平县老渡口发电有限责任公司	9,840.00	2007.4.23	2016.8.17	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	7,000.00	借款合同期限届满之日起两年		否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	8,900.00	借款合同期限届满之日起两年		否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	4,000.00	借款合同期限届满之日起两年		否

### （三）关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
合营企业及联营企业	16,406.42	0.00
受同一母公司控制的其他企业		
共同控制的投资方		
有重大影响的投资方		
其他关联关系方		
减：坏账准备		
<b>合计</b>	<b>16,406.42</b>	<b>0.00</b>

2. 关联方其他应收款：无

3. 关联方预付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
合营企业及联营企业	13,200,000.00	
其中：兴义黄泥河发电有限责任公司	13,200,000.00	
受同一母公司控制的其他企业		
共同控制的投资方		
有重大影响的投资方		
其他关联关系方		
减：坏账准备		
<b>合计</b>	<b>13,200,000.00</b>	<b>0.00</b>

注：预付联营企业款为根据兴义黄泥河发电有限责任公司股东会决议增资款，该增资款已于2010年1月29日办理工商变更登记。

4. 关联方应付账款： 无

5. 关联方其他应付款： 无

6. 关联方预收账款

关联方	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	1,801,002.87	781,375.19
其中：罗平县锌电公司	1,801,002.87	781,375.19
合营企业及联营企业		
受同一母公司控制的其他企业		
共同控制的投资方		
有重大影响的投资方		
其他关联关系方		
<b>合计</b>	<b>1,801,002.87</b>	<b>781,375.19</b>

## 十五、或有事项

1. 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债

2. 对外提供担保形成的或有负债：

- (1) 本公司为兴义黄泥河发电有限责任公司银行借款 6,600 万元提供保证担保；
- (2) 本公司为云南罗平县老渡口发电有限责任公司银行借款 9,840 万元提供保证担保；
3. 除存在上述或有事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

## 十六、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 十七、资产负债表日后事项

1. 2010 年 2 月 10 日本公司第四届第四次董事会通过了《2009 年度利润分配的预案》，2009 年公司共实现利润总额 6,562,910.77 元，归属于母公司所有者的净利润为 7,936,702.69 元，按母公司实现的净利润 1,463,498.42 元提取 10% 的盈余公积 146,349.84 元后，加上年初累计未分配利润 79,167,529.33 元，截止报告期末可供分配的利润数为 80,484,677.91 元。由于公司产能扩大后，经营生产所需流动资金大幅增加，故报告期内暂不进行现金分配。同时，也不进行资本公积转增股本。

2. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十八、终止经营

本公司无符合终止经营认定标准的企业组成部分。

## 十九、其他重要事项

无

## 二十、补充资料

### 1. 非经营性损益表

按照中国证监会《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(2008)》的要求，本公司非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	827,588.84	-180,560.77
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	5,417,200.00	320,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于	1,411,458.50	

取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-17,208,729.81	8,637,034.51
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	-180,707.92	-563,047.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-9,733,190.39	8,213,425.78
所得税影响额	-2,300,883.85	1,291,732.06
<b>非经常性净损益合计</b>	<b>-7,432,306.54</b>	<b>6,921,693.72</b>
其中：归属于母公司股东	-7,418,661.17	5,155,548.16

注：（1）非流动资产处置损益系本期公司处置非流动资产的净收益，其中：本公司转让红坡公司股权产生亏损 2,771,700.00 元，合并报表产生收益 4,032,971.34 元；固定资产处置等损失 433,682.50 元。

(2) 计入当期损益的政府补助项目系确认的与收益相关的政府补助收入，详细情况参见八、40 营业外收入。

(3) 由于本公司及控股子公司荣信公司本期从事的套期保值业务不能认定其为高度有效，本公司将该收益作为非经常性损益处理。

(4) 除上述以外的其他营业外收支净额项目主要是子公司坏账损失、罚款、赞助支出等。

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

### (1) 本年金额

报告期利润	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.68%	0.04	0.04
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3.25%	0.08	0.08

### (2) 上年金额

报告期利润	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-10.42%	-0.29	-0.29
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	-11.44%	-0.31	-0.31

## 二十一、财务报告批准

本财务报告于 2010 年 2 月 10 日经公司第四届董事会 2009 年第四次会议批准报出。

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有中和正信会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长： 许克昌

云南罗平锌电股份有限公司

二〇一〇年二月十二日