
云南罗平锌电股份有限公司
YUNNAN LUOPING ZINC AND ELECTRICITY Co., Ltd.



2012 年半年度报告

股票简称：罗平锌电

股票代码：002114

披露日期：2012 年 7 月 31 日

目 录

第一节、重要提示.	2
第二节、公司基本情况.	3
第三节、公司主要会计数据摘要.	4
第四节、股本变动及股东持股情况.	6
第五节、董事、监事、高级管理人员情况.	9
第六节、董事会报告.	12
第七节、重要事项.	19
第八节、财务报告.	36
第九节、备查文件.	124

第一节 重要提示

1、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。

2、不存在董事、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的情形。

3、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
孙浩然	董事	出差在外	许克昌
杨海峰	独立董事	出差在外	朱德良

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

A 股代码	002114	B 股代码	
A 股简称	*ST 锌电	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	云南罗平锌电股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	罗平锌电		
公司的法定英文名称	Yunnan luoping Zinc & Electricity Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	LPXD		
公司法定代表人	许克昌		
注册地址	云南省罗平县罗雄镇九龙大道		
注册地址的邮政编码	655800		
办公地址	云南省罗平县罗雄镇长家湾		
办公地址的邮政编码	655800		
公司国际互联网网址	http://www.lpxdgf.cn		
电子信箱	lpxdgf@china.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	喻永贤	桂志坚
联系地址	云南省罗平县罗雄镇长家湾	云南省罗平县罗雄镇长家湾
电话	0874-8256825	0874-8256825
传真	0874-8256039	0874-8256039
电子信箱	yu_yx@china.com	gui_zj@163.com

三、信息披露及备置地点

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

四、公司其他有关资料

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：2010年1月15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：530000000013221

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

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

第三节 公司主要会计数据摘要

一、公司主要财务数据和财务指标

报告期内，公司未对以前报告期财务报表进行追溯调整。

主要会计数据如下：

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	403,494,178.33	596,448,598.98	-32.35%
营业利润（元）	-69,666,545.49	-85,683,442.24	18.69%
利润总额（元）	-69,755,908.55	-85,813,383.25	18.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-68,770,047.27	-82,373,664.82	16.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-68,452,765.32	-77,675,148.74	11.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	137,923,222.39	-54,831,563.23	351.54%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,032,412,983.59	1,082,989,173.39	-4.67%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	108,903,113.64	178,058,129.99	-38.84%
股本（股）	183,852,000	183,852,000	0%

主要财务指标如下：

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.37	-0.45	17.78%
稀释每股收益（元/股）	-0.37	-0.45	17.78%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.37	-0.42	11.9%
全面摊薄净资产收益率（%）	-63.15%	-21.78%	-41.37%
加权平均净资产收益率（%）	-47.87%	-19.64%	-28.23%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-62.86%	-20.54%	-42.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-47.64%	-18.52%	-29.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.75	-0.3	350%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.59	0.97	-39.18%
资产负债率（%）	88.12%	82.02%	6.1%

二、境内外会计准则下会计数据差异
不适用

三、扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	86,987.57	处置固定资产收益
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	-290,391	商品期货交易亏损
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,350.63	
少数股东权益影响额	400	
所得税影响额	62,063.11	
合计	-317,290.95	--

第四节 股本变动及股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内，公司未实施送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他计划等而引起股份总数变动的情况。

二、证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

公司前三年未曾实施证券发行工作。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期内，公司不存在股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况。

3、现存的内部职工股情况

报告期内，公司不存在内部职工股的情况。

三、股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末公司股东总数为 28,528 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
罗平县锌电公司	国有股	53.63%	98,597,600	0	质押	20,000,000
全国社会保障基金理事会转持二户	社会法人股	2.51%	4,608,000	4,608,000	冻结	4,608,000
朱兵	其他	0.34%	619,948	0		
沈靖	其他	0.31%	577,500	0		
王冰	其他	0.3%	547,800	0		
马仁兴	其他	0.29%	530,131	0		
余红霞	其他	0.25%	462,850	0		
刘大鹏	其他	0.22%	400,000	0		
甘海龙	其他	0.2%	375,000	0		
苏燕琴	其他	0.2%	370,000	0		
股东情况的说明	2011年6月1日，依据财政部、国资委、证监会、社保基金会《关于印发〈境内证券市场转持部份国有股充实社保基金实施办法〉的通知》（财企[2009]94号）的规定，罗平县锌电公司将460.8万股国有股份过户到全国社会保障基金理事会持有。根据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》的规定：“转由社保基金会持有的境内上市公司国有股，社保基金会					

	承继原国有股东的禁售期义务。对股权分置改革新老划断至本办法颁布前首次公开发行股票并上市的股份有限公司转持的股份,社保基金会在承继原国有股东的法定和自愿承诺禁售期基础上,再将禁售期延长三年。”2011年6月1日,本公司控股股东罗平县锌电公司转由全国社会保障基金理事会持有的460.8万股国有股份,由无限售条件股份转为有限售条件股份,解除限售日期为2013年2月15日。
--	---

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
罗平县锌电公司	98,597,600	A股	98,597,600
朱兵	619,948	A股	619,948
沈靖	577,500	A股	577,500
王冰	547,800	A股	547,800
马仁兴	530,131	A股	530,131
余红霞	462,850	A股	462,850
刘大鹏	400,000	A股	400,000
甘海龙	375,000	A股	375,000
苏燕琴	370,000	A股	370,000
岑燕	321,371	A股	321,371

公司确认控股股东罗平县锌电公司与其它股东之间不存在关联关系和一致行动人等情形。

除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动人等情形。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内,公司控股股东和实际控制人未发生变化。

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	罗平县财政局
实际控制人类别	地方国资委

情况说明:

报告期内公司控股股东没有发生变化,仍为罗平县锌电公司。其基本情况如下:

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

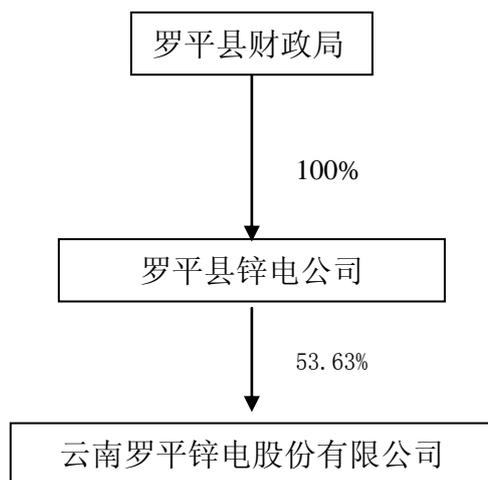
注册资本:5038万元

公司类型:国有独资

公司住所:罗平县罗雄镇九龙大道

经营范围和主营业务:铅锭、磷肥、硫酸购销,铅、精锌矿购销,硫铁矿、硫酸生产。兼营: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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

报告期内，公司无实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司的情况。

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

报告期内，公司除控股股东罗平县锌电公司外，无其他持有股份在百分之十以上的法人股东的情况。

四、可转换公司债券情况

报告期内，公司无可转换公司债券的情况。

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股 票数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动 原因	报告期内 从公司领 取的报酬 (万元)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
许克昌	董事长	男	48	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		3.6	否
杨建兴	总经理;董事	男	42	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		3.6	否
李良通	董事;副总经理	男	45	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		3	否
陈柱生	董事	男	56	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		0	是
孙浩然	董事	男	44	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		0	否
喻永贤	财务总监;董事;副总经 理;董事会秘书	男	42	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		3	否
尹晓冰	独立董事	男	38	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		2.5	否
朱德良	独立董事	男	40	2011年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		2.5	否
杨海峰	独立董事	男	42	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		2.5	否
李进	监事	男	49	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		3	否
李永毅	监事	男	49	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		0	是
张芙蓉	监事	女	45	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		0	是
张国福	监事	男	45	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		2.1	否
杨洪刚	监事	男	45	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		2.4	否
桂国飞	副总经理	男	46	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		3	否
李尤立	副总经理	男	43	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		3	否
桂镜聪	总经理助理	男	48	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		3	否
黄敬尧	总工程师	男	49	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		3	否
赵德军	技术总监	男	47	2009年12月31日	2012年12月31日	0	0	0	0	0	0		3	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	43.2	--

报告期内，公司无在实施中的股权激励计划，董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励。

二、任职情况

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈柱生	罗平县锌电公司	总经理	2004年01月01日		是
李永毅	罗平县锌电公司	副总经理	2009年11月01日		是
张芙蓉	罗平县锌电公司	财务经理	2000年12月01日		是
在股东单位任职情况的说明	陈柱生任职期间为2004年1月至今，李永毅任职期间为2009年11月至今，张芙蓉任职期间为2000年12月至今。				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙浩然	云南天浩集团有限公司	董事长	1995年11月01日		是
尹晓冰	云南煤业能源股份有限公司	独立董事	2009年12月24日	2012年12月24日	是
	云南绿大地生物科技股份有限公司	独立董事	2011年03月21日	2014年03月21日	是
杨海峰	贵研铂业股份有限公司	独立董事	2010年04月15日	2013年04月15日	是
	青岛国恩科技股份有限公司	独立董事	2011年07月30日	2014年07月30日	是
在其他单位任职情况的说明	孙浩然任职期间为1995年11月至今。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬委员会依据董事、监事、高级管理人员考核情况提出薪酬方案，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，能够符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬采取每月预支，年终依据年度绩效考核指标完成情况进行统一发放。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

五、公司员工情况

在职员工的人数	1,512
公司需承担费用的离退休职工人数	88
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,268
销售人员	27
技术人员	46

财务人员	17
行政人员	154
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	5
本科	179
大专	403
高中及以下	925

第六节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，受全球性金融危机所带来的冲击，欧美经济增长乏力以及国内经济下滑等多种因素影响，公司面临锌锭下游市场消费不景气，消费增速放缓，库存量增大，原材料价格上涨、生产成本上升、外部市场需求下降等多方面挑战，锌锭价格呈现出单边下跌态势，导致二季度锌锭产品市场价格持续下跌为上半年最低点，从而影响报告期内归属于母公司所有者的净利润亏损6877万元。

1、公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测造成差异的原因说明：

公司在《2012年第一季度报告》中对半年度的业绩预告是基于当时锌锭市场价格情况及预期锌锭下游消费市场转暖，锌锭市场价格走势回升所测算的，但由于受欧债危机的持续影响，国内经济下滑，锌锭下游市场消费不景气，库存量增大，导致二季度锌锭产品市场价格持续下跌为上半年最低点，本报告期末公司计提约3789万元存货跌价准备，致使公司亏损额增加，使得归属于上市公司股东的净利润比当初预计亏损额扩大。

2、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股子公司的情况和业绩

公司名称	经营范围	持股比例	注册资本 (万元)	资产总额 (万元)	净利润 (万元)	是否纳入 合并
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	铅锌矿开采、洗选、加工销售	100%	500	511.28	-68.16	是
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	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	100%	1500	4460.41	111.50	是
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	铅锌矿开采、洗选、加工销售	60%	130	1808.67	-96.40	是
罗平县天俊实业有限责任公司	有色金属加工、销售	60%	1000	3298.54	-148.74	是

①、公司持有云南贡山县宏溢有色金属有限公司注册资本的100%，截止报告期末，其总资产为511.28万元、净资产为-223.23万元；报告期内该公司共实现营业收入64.64万元、净利润-68.16万元。

②、罗平县荣信稀贵金属有限责任公司为公司全资子公司，截止报告期末，其总资产为4,460.41万元、净资产为4,120.54万元；报告期内该公司共实现营业收入363.12万元、净利润111.50万元。

③、公司持有富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司注册资本的60%，截止报告期末，其总资产为1,808.67万元、净资产为1,411.50万元；报告期内该公司未实现营业收入、净利润-96.40万元。

④、公司全资子公司罗平县荣信稀贵金属有限责任公司持有罗平县天俊实业有限责任公司60%股权，截止报告期末，其总资产为3,298.54万元、净资产为1,926.76万元；报告期内实现营业收入1,758.31万元、净利润-148.74万元。

(2) 参股公司的有关情况

联营公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	本公司 投资额 (万元)	占权益 比例	核算 方法	是否纳 入合并
云南省罗平县老渡口发电有限责任公司	5000	水力发电、供电；发电、输变电设备的安装、检修等	1850	37%	权益法	否
兴义黄泥河发电有限责任公司	14000	水力发电、供电；发电、输变电设备的安装、检修等	4620	33%	权益法	否
永善县金沙矿业有限责任公司	8000	锌矿、铅矿开采、洗选、冶炼、加工、销售	1856	23.2%	权益法	否
云南宏盛驰远资源有限责任公司	2700	有色金属矿选、产品销售等	867	32.11%	权益法	否

①、截止报告期末云南省罗平县老渡口发电有限责任公司总资产为 17,359.60 万元、净资产为4,371.88 万元；报告期内该公司共实现营业收入 361.79 万元、净利润 -509.27万元。

②、截止报告期末兴义黄泥河发电有限责任公司总资产为73,534.19万元、净资产为8,843.99万元；报告期内该公司共实现营业收入1,445.17万元、净利润-2,401.34万元。

③、截止报告期末永善县金沙矿业有限责任公司总资产为26,751.98万元、净资产为11,066.89万元；报告期内共实现营业收入5,112.57万元、净利润242.98万元。

④、截止报告期末云南宏盛驰远资源有限责任公司总资产为5,697.88 万元、净资产为1,861.11万元；报告期内共实现营业收入277.58万元、净利润-122.76万元。

3、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 市场风险

在国外经济环境动荡以及国内货币政策从紧的大背景下，中国经济增速放缓以及房地产市场的政策调控不放松，一定程度上抑制了锌消费需求的增长，锌市场行情呈现疲软状态，短期内难以实现实质性向好的方向发展，这将给公司全年经营业绩带来巨大压力。

(2) 原料风险

由于公司锌精矿自给率较低，在前期产品价格下跌时，国内锌精矿与进口锌精矿价格仍然坚挺，加之国内部份矿山惜售，给公司原料采购及生产经营带来困难。

(3) 财务风险

由于公司上半年经营业绩大幅亏损，生产所需流动资金较为紧张，除通过银行融资外，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。

针对上半年公司出现大额亏损的情况及目前生产经营中遇到的困难和风险，公司提出如下应对措施：

①、充分利用丰水期公司自发电成本优势，加大生产负荷，降低锌产品的生产成本，力争今年实现扭亏为盈。

②、公司将调节好国际、国内两个市场的原料采购，并根据各个市场的价格优势和采购难易程度，进行不同比例的采购，降低原料采购成本，确保公司生产经营工作持续有效开展。

③、面对由于市场波动而导致公司经营业绩大起大落的情况，公司积极做好产业链完善工作，在加大对自有矿山探矿力度的基础上，同时加大对县域内外矿产资源的收购兼并，增加矿产资源储备量，提高原料自给率。

④、加强财务管理，加大欠款催收力度，强化产品生产过程中成本控制，减少资金占用量，提高资金的周转率和利用率，实现现金流良性循环。同时，在银行融资的基础上，公司拟采取多渠道融资的方式消除生产经营资金紧张的局面。

4、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
有色金属冶炼	383,393,962.09	349,007,968.52	8.97%	-32.76%	-37.18%	6.4%
发电	111,233.89	384,290.11	-245.48%	-73.41%	116.63%	-303.07%
合计	383,505,195.98	349,392,258.63	8.9%	-32.79%	-37.13%	6.29%
分产品						
锌锭	297,854,991.74	295,799,533.41	0.69%	-40.5%	-40.9%	0.68%
铅精矿	26,890,276.39	10,690,339.91	60.24%			60.24%
锗精矿	9,921,226.56	5,658,164.39	42.97%	-64.65%	-65.18%	0.87%
超细锌粉	36,203,716.46	35,893,792.13	0.86%	-12.83%	-7.35%	-5.86%
电	111,233.89	384,290.11	-245.48%	-73.41%	116.63%	-303.07%
银精矿	12,523,750.94	966,138.68	92.29%			
合计	383,505,195.98	349,392,258.63	8.9%	-32.79%	-37.13%	6.29%

主营业务分行业和分产品情况的说明

在国外经济环境动荡以及国内货币政策从紧的大背景下，中国锌冶炼下游企业受到订单及资金流动性的双面夹击，在中国经济增速放缓以及房地产市场的政策调控不放松的情况下，在一定程度上抑制了锌消费需求的增长，锌市场行情呈现疲软状态，导致公司冶炼部分营业收入降低。公司积极开展技术创新和资源综合利用工作，成功开发出浸出渣浮选银的技术，很好

地实现了从废渣中提取银、锗等稀贵金属产品，增强了企业的盈利能力，提高了公司在锌行业的市场竞争实力。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

①锌锭毛利率比上年同期上升0.68个百分点，主要原因是报告期内转销上年末计提的存货跌价准备所致；

②自发电毛利率比上年同期下降303.07个百分点，主要原因是报告期内发电成本比上年同期大幅度上升所致。

(2) 主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
上海	219,929,174.62	-42.78%
广东	116,612,776.15	-18.75%
浙江	0	-100%
江苏	327,777.78	-96.17%
云南及零星地区	46,635,467.43	63.28%
合计	383,505,195.98	-32.79%

主营业务分地区情况的说明

主营业务分地区除云南及零星地区外其余均比上年同期减少，主要原因是报告期内销售量比上年同期减少，导致销售收入比上年同期大幅下降所致。

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(4) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司利润构成与上年相比未发生重大变化。

二、公司投资情况

报告期内，公司不存在募集资金使用情况。

三、董事会下半年的经营计划

报告期内，公司董事会未对2012年下半年的经营计划进行修改。

为继续推进2012年度经营计划，公司下半年工作思路及工作重心将继续围绕以下五个方面开展：

1、围绕全年生产目标，加强生产组织和考核管理

公司根据全年锌锭产量目标，充分发挥生产计划部门的能动性和调控作用，依据产量和成本指标，每月对各生产单位进行跟踪考核。在丰水期公司电力供应充足，产品生产成本低的情况下，加大生产负荷。

2、加强设备维护和工艺技术改造，夯实生产基础

公司把加强设备科学管理放在重要位置，以保生产、促发展为工作重点，围绕安全、节能、环保工作，全面加强设备管理，提升设备运行效能。

3、加强产品质量管理，提高产品市场竞争力

严格贯彻执行ISO9001质量管理体系，完善质量考核制度，在产品生产过程中，严格按照生产操作规程操作，加大对产品质量的控制，从采购源头把关，加强过程控制，实行严格产品质量检验制度，切实做到不合格的原辅材料不进厂，不合格的半成品不流入下道工序，不合格的产品不出厂，提高产品的竞争力。

4、加强财务管理和成本控制，实行全员绩效考核

公司将加强财务管理信息化建设，更好地实现财务系统的实时监控，同时严格财务预算管理制度，提升财务分析水平，规范财务报表编制，有效控制成本，真正发挥财务体系的监督控制和服务决策的作用。

5、加大探矿和资源整合工作，提升原料自给率

针对公司原料自给率低的现实情况，公司将加大对自有矿山的探矿力度，在探明矿山矿石储量的情况下，找出新的采矿区域，提高公司原料供给量。同时充分发挥上市公司融资平台优势，采取收购、参股的方式对本县域及外地矿山进行谨慎投资。

四、对2012年1-9月经营业绩的预计

2012年1-9月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2012年1-9月净利润亏损（万元）	4,600	至	5,100
2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润（元）	-170,226,689.31		
业绩变动的说明	充分利用丰水期公司自发电成本优势，加大生产负荷，降低锌产品的生产成本。		

五、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

信永中和会计师事务所有限责任公司对本公司2011年度财务报告出具了带强调事项段的非标准无保留意见的审计报告【XYZH/2011KMA1042-1】认为：罗平锌电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了罗平锌电2011年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。强调事项段认为：罗平锌电公司2010年、2011年两年连续亏损，截止2011年12月31日，累计未分配利润为-21,123.73万元，流动负债高于流动资产38,906.31万元，经营活动产生的现金流量净额连续两年均为负数，资金周转困难，持续经营能力仍然存在重大不确定性。

公司董事会认为导致注册会计师出具带强调事项段的无保留意见的审计报告的原因是：注册会计师认为对导致本公司的持续经营能力产生疑虑的事项或情况存在重大不确定性，公司

可能无法改善资金周转紧张的困境。

为改善主营业务盈利能力不足，消除持续经营能力不确定的影响，公司积极采取以下措施解除公司经营困境：

1、深化企业内部改革，建立适应企业发展的经营新机制，激发企业活力。严格按照公司《减员增效实施办法》，切实搞好定编、定岗、定员、定责工作，精简职能部门，减少管理层次，控制管理幅度，形成责权明确、信息通畅、监控有力、运转高效的组织体系和管理流程。减少公司运行费用。

2、根据国家《有色金属产业调整和振兴规划》和《国务院关于促进企业兼并重组的意见》（国发〔2010〕27号）精神，公司将充分利用国家对矿产资源整合开发的机会，充分发挥上市公司融资平台优势，积极参与参股矿区的整合开发，加大对县域内外矿产资源的收购兼并，力争成为矿区唯一的整合主体，做强做大公司，增加矿产资源储备量，提高原料自给率。目前，公司除控股和参股的矿山外，还成立了矿产资源办公室，积极为公司的发展向外寻找矿产资源，一旦时机成熟，公司将通过再融资项目提高原料自给率，缓解公司原料供给，同时也大幅降低原料成本，增强公司的盈利能力。

3、鉴于目前全球经济形势和锌产品市场现状，受消费需求减弱、锌产量库存增加、国际国内经济增长乏力等不利因素影响，公司将针对生产原料需求量，创新营销思路，协调好国际、国内两个市场，降低原料采购成本，拓宽公司盈利空间。根据市场行情分析国际、国内两个锌锭价格市场趋向，依据市场原料价格变化，确定采购和用料计划，调整好两个市场的原料构成比例，避免盲目采购而造成经济损失，实现原料采购从“用了再算”到“算了再买”的转变。

4、公司自有矿山经过上百年开采，铅锌矿石储量逐年减少。为有效开发和延长矿山使用年限，公司每年的开采量控制在1万金属吨左右，原料自给率为10%左右，导致90%的生产原料需从外部市场采购，增加了公司原料采购成本，减弱了企业抵抗市场风险的能力。为提升矿山原料供给量，公司将采用“采探并举，探矿先行”的方式，加大对自有矿山及参股矿山的探矿力度，在探明矿石储量的情况下，找出新的采矿区域，提高公司原料供给，消除在原料需求上受制于市场的不利局面。

5、由于公司锌产能的扩大和经营业绩的欠佳，生产所需流动资金较为紧张，除通过银行贷款外，公司目前正积极通过融资租赁方式筹集资金。公司为改变资金运作紧张的不利局面，将加强财务管理，加大欠款催收力度，强化产品生产过程中成本控制，做好中间物料管理，合理安排物料走向，降低生产过程中所需中间物料的库存，增强中间物料的周转力度，使中间物料库存控制在一个合理范围内，既能盘活流动资金，减少资金占用，又能充分回避因市场价格下跌而造成的效益损失。同时，积极与银行单位进行沟通协调，建立良好的银企工作关系，努力争取银行贷款，解除企业经营危机；充分利用现代金融工具，以利于实现公司在生产经营过程中对现金流的科学管理，保持现金流匹配，推动企业可持续发展。

6、随着稀有小金属市场行情的回升，公司将继续围绕资源综合利用、技术升级、安全生

产与节能减排，努力开展技术创新攻关工作，在已取得的锗铟联提、净化车间渣处理、浸出渣浮选银、锌粉厂制粉工艺改造等已达全国先进水平项目的基础上，力争不断取得新突破，对废渣中所含有的其它稀贵金属进行提取。根据生产原料特点，着力对原料中伴有的稀贵金属提取技术的开发，努力实现资源的综合回收利用，开发出新产品，提升企业的盈利能力，走出一条科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少、人力资源优势得到充分发挥的有企业自身特色的新型工业化道路。公司在进行原料采购时，针对小金属在原料采购中不计价的情况，高度注重对小金属含量高的原料进行采购，在公司资源综合回收利用技术的支持下，加大对小金属产品的回收利用，增加公司产品附加值，同时也是公司利润的主要增长点。

7、做好对氧化矿的处理，增加公司经营收益。公司电锌生产系统所采用的属节能环保型的湿法炼锌技术，并非既耗能又污染环境的火法冶炼技术，以致在生产过程中所采用的生产原料均为硫化矿，对采矿中附带的氧化矿则堆放在矿区弃之不用，现矿洞内堆积了大量的氧化矿。公司通过对浮选技术的改进，实现了对氧化矿的铅锌分离，每年可生产 2000 金属吨铅和 4000 金属吨锌，直接为公司的经营带来大幅收益。

8、充分利用罗平气候恢复正常的条件，抓好电站的水力发电工作，实现机组满负荷发电。过去的两年，罗平在云南全省百年不遇干旱大环境的影响下，公司水力发电站也未幸免于难，来水量大幅减少，发电量创历史最低，仅为 1.38 亿度。根据目前罗平的天气情况，公司自有的腊庄电站有望实现年计划 2 亿度的发电目标，可保证丰水期锌锭生产用电的全部供给。公司投资参股的云南省罗平县老渡口发电有限责任公司和兴义黄泥河发电有限责任公司发电量也有望得以大幅提升，将增加公司投资收益。

六、公司现金分红政策的制定及执行情况

公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

七、报告期内，公司不存在利润分配或资本公积金转增方案

八、公司不存在 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

九、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 24 号：内幕信息知情人报备相关事项》

以及公司《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。

报告期内，公司对所涉及的敏感性信息披露包括定期报告等重大内幕信息进行了严格管理，对接触内幕信息的人员填报《内幕信息知情人员登记表》，并按要求及时报备深交所及云南证监局。在接待特定对象（证券机构、机构投资者、媒体单位）过程中，公司严格按照深交所《中小板规范运作指引》及业务备忘录的有关要求，认真做好特定对象来访接待工作，对于来访的特定对象均要事前预约，并签订信息承诺书。如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象尽量避免信息敏感期。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

十、公司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4次会议，其中现场召开1次，通讯表决3次。会议情况如下：

1、2012年1月10日，公司董事会以通讯表决的方式召开第四届董事会第二十八次（临时）会议，会议决议刊登在2012年1月10日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2012年3月20日，公司董事会在公司五楼会议室召开第四届董事会第二十九次会议，会议决议刊登在2012年3月22日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、2012年3月30日，公司董事会以通讯表决的方式召开第四届董事会第三十次（临时）会议，会议决议刊登在2012年3月31日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、2012年4月18日，公司董事会以通讯表决的方式召开第四届董事会第三十一次会议，《公司2012年第一季度报告正文》刊登在2012年4月20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，董事会认真落实了年度股东大会的各项决议，较好地维护了股东的利益。

十一、其他披露事项

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。

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、2012年3月30日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2011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，独立董事尹晓冰先生和董事、副总经理、财务总监、董事会秘书喻永贤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。

4、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月17日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2012年02月08日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2012年02月21日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2012年03月26日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2012年03月29日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2012年04月10日	公司本部	实地采访	机构	中央电视台财经频道	公司生产经营情况
2012年05月29日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况

第七节 重要事项

一、公司治理情况

至2007年开展公司治理专项活动以来，公司经历了自查、公众评议、监管检查、整改提高和总结说明等阶段，持续提升公司治理水平，不断提高公司整体运行质量，公司治理取得了较好的效果。

公司在以往专项治理的基础上，持续推进上市公司治理专项活动，严格按照中国证监会和深圳证券交易所等监管部门颁布的法律法规，及时修订和完善公司各项内控制度，并重点抓好各项制度的执行和落实，取得了较好的成效。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性意见的有关规定和要求，不断完善公司治理结构、内部管理和内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

二、报告期内，以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

三、重大仲裁诉讼事项

报告期内，公司无重大仲裁、诉讼事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

报告期内，公司不存在证券投资的情况。

2、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权的情况。

3、持有非上市金融企业股权情况

报告期内，公司未持有非上市金融企业股权的情况。

4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司未买卖其他上市公司股份的情况。

六、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司未出现收购资产的情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司未出现出售资产的情况。

3、资产置换情况

报告期内，公司未出现资产置换的情况。

4、企业合并情况

报告期内，公司未实施企业合并的情况。

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

报告期内，公司大股东及其一致行动人未在报告期内提出或实施股份增持计划的情况。

八、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
罗平县锌电公司	控股股东	购买	硫酸	交易价格采取市场定价的原则确定		225.04	100%	现金结算	能够有效降低公司采购成本,符合公司及股东利益。		不适用
罗平县锌电公司	控股股东	购买	蒸汽	交易价格采取市场定价的原则确定		272.88	100%	现金结算	能够有效降低公司采购成本,符合公司及股东利益。		不适用
罗平县锌电公司	控股股东	购买	水	交易价格采取市场定价的原则确定		17	100%	现金结算	能够有效降低公司采购成本,符合公司及股东利益。		不适用
合计				--	--	514.92	100%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司与控股股东罗平县锌电公司生产区相互毗邻,能够及时按照约定的交货期限和交货条件组织销售,直接影响公司生产的连续性,所产生的关联交易可减少采购成本和运输成本,符合公司及股东利益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				对公司独立性不构成影响,公司主营业务不会因此交易而对关联人形成依赖。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				不适用。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				正在履行。							
关联交易的说明				不适用。							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
罗平县锌电公司	0	0	514.92	100%
合计	0	0	514.92	100%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售发生的关联交易的情况。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易的情况。

4、关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初 余额	发生 额	偿还 额	期末 余额	利息 收入	利息 支出	期初 余额	发生 额	偿还 额	期末 余额	利息 收入	利息 支出
罗平县财政局	实际控制人							1,000			1,000	0	0
合计								1,000			1,000	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													
关联债权债务形成原因		为缓解公司生产经营资金周转困难，罗平县财政局暂借公司使用。											
关联债权债务清偿情况		尚未偿还											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		暂缓公司财务困难											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

5、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初（2012年1月1日）（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末（2012年06月30日）（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	2008年1月3日	云南贡山县宏溢有色金属有限公司为公司全资子公司，应收该公司款项，系因该公司在拓展探矿工作而流动资金紧缺的情况下，本公司从资源储备发展战略出发，为其提供资金支持。	340	0	0	0	现金	340	
刘富华	2011年2月17日	富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司（以下简称“富利铅锌矿”）为公司控股子公司，应收刘富华款项，系因该人为富利铅锌矿股东，持有20%股份。为解决富利铅锌矿历史遗留问题，在其资金紧张的情况下，为了不影响富利铅锌矿的正常生产经营，公司暂借其资金，目前刘富华正积极筹资偿还借款。	38	0	25	13	现金	13	
邓艳梅	2011年2月17日	富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司（以下简称“富利铅锌矿”）为公司控股子公司，应收刘富华款项，系因该人为富利铅锌矿股东，持有20%股份。为解决富利铅锌矿历史遗留问题，在其资金紧张的情况下，为了不影响富利铅锌矿的正常生产经营，公司暂借其资金，目前邓艳梅正积极筹资偿还借款。	38	0	25	13	现金	13	
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见			不适用						
责任人			不适用						

十、报告期内，公司未发生其它重大关联交易。

十一、重大合同履行情况

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

报告期内，公司不存在为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁的事项。

2、担保情况

单位：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	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	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 06 月 29 日	6,600	2005 年 06 月 29 日	6,600	保证	16 年	否	否
云南省罗平县老渡口发电有限公司	2007 年 04 月 17 日	9,840	2007 年 04 月 23 日	9,840	保证	9 年零 4 个月	否	否
云南宏盛驰远资源有限责任公司	2011 年 08 月 25 日	1,000	2011 年 08 月 31 日	1,000	保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			17,440	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				17,440
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			17,440	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				17,440
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		16,440						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）		16,440						

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	截止报告期末，尚不存在有迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任的情形。
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用

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。

独立董事对关联方资金占用及担保事项出具专项说明

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年半年度报告披露工作的通知》（深证上[2012]204号）等规范性文件要求，同时根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责，我们通过对公司提供的相关财务资料核查，并询问相关人员后，现对公司在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期内控股股东及其关联方占用公司资金、公司对外担保情况作如下专项说明并发表独立意见：

（一）公司对外担保情况专项说明

1、各笔对外担保的情况

（1）公司为参股公司兴义黄泥河发电有限责任公司6600万元银行贷款提供担保情况：2005年3月25日公司召开的2004年年度股东大会审议通过了《关于公司为参股公司兴义黄泥河发电有限责任公司6600万元银行贷款提供担保的议案》。2005年6月29日，公司与中国工商银行贵州省兴义分行签订了《保证合同》，担保方式为连带责任，担保期限自2005年6月29日至2021年6月29日。截止报告期末，该担保债务尚在有效担保期限内。

（2）公司为参股公司云南省罗平县老渡口发电有限责任公司9840万元银行贷款提供担保情况：2007年5月18日公司召开的2006年年度股东大会审议通过了《关于公司为云南省罗平县老渡口发电有限责任公司提供保证担保的议案》。2007年4月23日，公司与中国工商银行云南省分行罗平县支行签订了《最高限额担保合同》，担保方式为连带责任，担保期限自2007年4月23日至2016年8月17日。截止报告期末，该担保债务尚在有效担保期限内。

（3）公司为参股公司云南宏盛驰远资源有限责任公司1000万元银行贷款提供担保情况：2011年8月24日公司召开的第四届董事会第二十次（临时）会议审议通过了关于《公司为参股公司云南宏盛驰远资源有限责任公司银行贷款提供担保的议案》。2011年8月31日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订了《最高额保证合同》，担保方式为连带责任，担保期限自2011年8月31日至2012年8月31日。截止报告期末，该担保债务尚在有效担保期限内。

2、截止报告期末，公司累计对外担保金额余额为17,440万元，占公司报告期末经审计净资产10,890.31万元的160.14%。报告期内公司未发生对外担保。

3、截止报告期末，公司不存在为合并报表范围内子公司提供担保的情形。

独立意见：

1、公司的上述对外担保均是按《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（“证监发[2005]120号”）和《公司章程》、《公司对外担保管理制度》等规范性

文件的要求履行了相应的审议程序,担保合法有效。公司的控股子公司不存在违规担保的情形。

2、公司已制定了《公司对外担保管理制度》,明确了被担保方的资格、对外担保的审批权限、办理程序、后续跟踪、反担保及信息披露。

3、公司在向董事会、股东大会提交对外担保议案时,就充分提示了该项对外担保存在的风险。

公司为参股公司云南省罗平县老渡口发电有限责任公司的9840万元银行贷款、兴义黄泥河发电有限责任公司6600万元银行贷款、云南宏盛驰远资源有限责任公司1000万元银行贷款提供担保,有利于促进其发展,解决其生产经营所需资金,进一步提高其经济效益。同时,公司在担保期内有能力对其经营管理风险进行控制,并直接分享该公司的经营成果,符合公司和全体股东的利益。

4、截止报告期末,虽然被担保方云南省罗平县老渡口发电有限责任公司、兴义黄泥河发电有限责任公司资产负债率已超过70%,主要原因为前期水电站大部份建设资金是通过银行长期贷款获得的行业特点导致。目前随着以上两个水电站的投产发电,资产负债率将会逐年下降。

5、截止报告期末,尚不存在有迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任的情形。

(二) 关于关联方占用公司资金方面

1、报告期内,公司的公司控股股东不存在非经营性占用公司资金或以前期间发生但延续到报告期内的情况,也不存在“期间占用、期末返还”情况。公司其他关联方非经营性占用本公司资金 366 万元。

2、报告期内,公司与控股股东罗平县锌电公司的日常关联交易已经公司 2011 年年度股东大会审议批准,且均在预计的范围内。

独立意见:

公司其他关联方非经营性占用本公司资金 366 万元,所占用资金的公司一为全资子公司,另一为控股子公司富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司两位自然人股东,而公司制定有严格的《控股子公司管理办法》。公司从自身发展战略出发,为了保证上述两个资源性公司的正常生产运转而提供资金支持,且两公司发展前景良好,资金占用风险处于公司可控范围之内,未损害股东利益。

除此之外,公司不存在为控股股东及其他关联方提供垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和代为承担成本及其他支出的情况,也不存在将资金直接或间接提供控股股东及其他关联方使用情况。

独立董事:尹晓冰、朱德良、杨海峰

2012 年 7 月 29 日

3、委托理财情况

公司无报告期内和报告期继续发生委托理财的情况。

4、日常经营重大合同的履行情况

(1) 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
云南宏盛驰远资源有限责任公司	1000万元	2011.8.31-2012.8.31	连带责任	经公司董事会议批准

(2) 重大借款合同

借款单位	期 限	利率(%)	币 种	金 额	借款形式
农行罗平县支行	2009.03.30-2012.03.30	5.4000	人民币	7900万元	担保
	2011.04.29-2012.04.25	6.9410	人民币	2900万元	担保
	2011.05.13-2012.04.10	6.9410	人民币	1600万元	担保
	2011.09.22-2012.09.21	8.5280	人民币	1000万元	担保
	2011.09.22-2012.09.21	8.5280	人民币	1000万元	担保
	2011.09.23-2012.09.21	8.5280	人民币	1500万元	担保
	2011.10.11-2012.09.21	8.5280	人民币	500万元	担保
	2011.11.09-2012.11.08	8.5280	人民币	2600万元	担保
	2012.03.20-2013.03.18	9.1840	人民币	5000万元	担保
	2012.05.22-2013.05.21	8.5280	人民币	1500万元	担保
建行罗平县支行	2009.06.22-2012.06.21	5.4000	人民币	2100万元	抵押
	2009.07.16-2012.07.15	5.4000	人民币	400万元	抵押
	2011.03.29-2012.03.28	6.0600	人民币	12500万元	抵押
	2012.03.31-2013.03.30	6.5600	人民币	10000万元	抵押
交行曲靖金麟支行	2011.02.25-2012.02.24	6.0600	人民币	2500万元	担保
	2012.01.18-2013.01.18	7.2160	人民币	1500万元	担保
	2012.02.20-2013.02.20	7.2160	人民币	2500万元	担保
	2011.07.27-2012.01.27	6.7100	人民币	1500万元	担保
广东发展银行曲靖支行	2011.03.03-2012.03.02	5.9945	人民币	2000万元	信用保证
	2011.03.09-2012.03.08	5.9945	人民币	2000万元	信用保证
	2011.09.05-2012.09.04	7.2160	人民币	2000万元	信用保证
	2011.09.06-2012.09.05	7.2160	人民币	2000万元	信用保证
	2011.09.07-2012.09.06	7.2160	人民币	2000万元	信用保证
	2011.11.03-2012.11.02	7.2160	人民币	5000万元	信用保证
	2011.11.04-2012.11.03	7.2160	人民币	2000万元	信用保证
	2011.12.08-2012.12.07	7.8720	人民币	1000万元	信用保证

	2012.03.01-2013.02.28	7.8720	人民币	2000万元	信用保证
	2012.03.08-2013.03.07	7.8720	人民币	2000万元	信用保证
中国光大银行昆明白云路支行	2011.08.09-2012.02.08	8.5280	人民币	1000万元	担保
	2012.02.08-2013.02.07	8.5280	人民币	1000万元	担保
中国民生银行昆明分行	2011.03.23-2012.03.23	7.8720	人民币	6000万元	抵押
兴业银行昆明分行	2011.09.28-2012.09.28	8.2000	人民币	2000万元	信用保证
中信银行昆明龙泉支行	2012.03.23-2013.03.23	8.5280	人民币	3000万元	担保

注：公司银行贷款担保均是由控股股东罗平县锌电公司提供的

十二、承诺事项履行情况

1、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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	本公司及控股股东罗平县锌电公司	在未来三个月内不存在筹划与本公司有关重大资产重组、收购、发行股份、股权转让等行为。	2012年04月09日	三个月	严格履行
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月17日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2012年02月08日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2012年02月21日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2012年03月26日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2012年03月29日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况
2012年04月10日	公司本部	实地调研	其他	中央电视台财经频道	公司生产经营情况
2012年05月29日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况

十四、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，继续聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2012年度境内审计机构。截止本报告期末，该会计师事务所已连续为公司提供了十二年服务。

十五、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人无受处罚及整改的情况。

十六、其他重大事项说明

在报告期内，公司董事长及各位董事均能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权利，积极参加会议并建言献策，维护公司及中小股东的合法权益。

独立董事尹晓冰先生、朱德良先生、杨海峰先生均能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对公司对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项均发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了许多有益的工作。

十七、信息披露索引

披露日期	公告内容	信息披露媒体
2012-01-10	第四届董事会第二十八次（临时）会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-01-12	关于年度停厂检修的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-01-13	关于股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-01-20	关于 2011 年度业绩预告的修正公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-02-10	关于股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-02-16	关于冶炼厂恢复生产的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-02-29	2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》
2012-03-22	第四届董事会第二十九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	第四届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
	公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》
	关于计提资产减值准备的公告	《中国证券报》、《证券时报》
	2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》
	关于公司股票交易实行退市风险警示的公告	《中国证券报》、《证券时报》
	关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告	《中国证券报》、《证券时报》
	关于举办 2011 年年度报告网上说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》

	董事会关于 2011 年度内部控制自我评价报告	《中国证券报》、《证券时报》
	关于对信永中和会计师事务所有限责任公司出具带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》
2012-03-28	关于股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-03-31	第四届董事会第三十次（临时）会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-04-09	关于为撤销退市风险警示采取措施及有关工作进展情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-04-09	关于股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-04-14	2011 年年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-04-20	更正公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-04-20	公司 2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》
2012-04-26	关于股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-05-04	关于为撤销退市风险警示采取措施及有关工作进展情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-06-05	关于为撤销退市风险警示采取措施及有关工作进展情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-06-20	关于募集资金使用进展情况公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-06-20	关于股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《证券时报》
2012-06-26	更正公告	《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）。

第八节、财务报告

一、公司2012年半年度报告未经审计

二、财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		53,677,422.48	45,989,789.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		600,000	2,480,000
应收账款		12,309,840.06	9,466,734.77
预付款项		35,581,659.65	3,994,943.05
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		3,726,504.21	5,252,410.53
买入返售金融资产			
存货		360,169,842.18	428,541,923.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		466,065,268.58	495,725,800.63
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		77,029,695.71	86,668,911.98
投资性房地产			
固定资产		452,452,802.4	468,858,408.73
在建工程		7,225,970.62	1,261,125.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,730,531.77	22,366,213.17

开发支出			
商誉		2,303,474.24	2,303,474.24
长期待摊费用		3,093,915	3,275,910
递延所得税资产		2,511,325.27	2,529,328.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		566,347,715.01	587,263,372.76
资产总计		1,032,412,983.59	1,082,989,173.39
流动负债：			
短期借款		685,387,972.91	653,699,728.62
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		301,825	116,250
应付票据			
应付账款		77,509,393.9	105,722,454.65
预收款项		116,654,377.08	18,260,052.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,410,811.45	6,765,960.84
应交税费		-4,313,103.63	-11,022,014.26
应付利息		723,339.12	1,286,445.28
应付股利			
其他应付款		15,196,949.11	6,959,996.37
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		3,500,000	103,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		906,371,564.94	884,788,873.62
非流动负债：			
长期借款			
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		3,435,971.97	3,435,971.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,435,971.97	3,435,971.97
负债合计		909,807,536.91	888,224,845.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		183,852,000	183,852,000
资本公积		170,350,703.13	170,350,703.13
减：库存股			
专项储备		399,623.76	784,592.84
盈余公积		34,308,111.32	34,308,111.32
一般风险准备			
未分配利润		-280,007,324.57	-211,237,277.3
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		108,903,113.64	178,058,129.99
少数股东权益		13,702,333.04	16,706,197.81
所有者权益（或股东权益）合计		122,605,446.68	194,764,327.8
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,032,412,983.59	1,082,989,173.39

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		52,191,965.25	43,463,154.75
交易性金融资产			
应收票据		600,000	2,480,000
应收账款		12,113,918.73	8,560,450.59
预付款项		36,637,192.11	5,419,469.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,369,642.96	7,357,291.74
存货		352,567,238.97	422,270,924.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		460,479,958.02	489,551,291.28
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		115,119,336.3	124,758,552.57
投资性房地产			
固定资产		427,443,671.03	442,321,100.12
在建工程		7,225,970.62	1,261,125.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,025,206.03	7,121,325.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,093,915	3,275,910
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		559,908,098.98	578,738,013.88
资产总计		1,020,388,057	1,068,289,305.16
流动负债：			
短期借款		685,387,972.91	653,699,728.62
交易性金融负债		301,825	116,250
应付票据			
应付账款		97,639,624.56	130,373,148.55
预收款项		116,115,884.84	18,325,006.7

应付职工薪酬		10,417,913.59	6,003,529.64
应交税费		-1,521,227.78	-8,845,863.16
应付利息		723,339.12	1,286,445.28
应付股利			
其他应付款		14,592,666.52	6,215,759.22
一年内到期的非流动负债		3,500,000	103,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		927,157,998.76	910,174,004.85
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		927,157,998.76	910,174,004.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		183,852,000	183,852,000
资本公积		168,253,231.63	168,253,231.63
减：库存股			
专项储备		170,873.07	555,842.15
盈余公积		34,308,111.32	34,308,111.32
未分配利润		-293,354,157.78	-228,853,884.79
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		93,230,058.24	158,115,300.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,020,388,057	1,068,289,305.16

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		403,494,178.33	596,448,598.98
其中：营业收入		403,494,178.33	596,448,598.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		463,045,541.55	675,673,036.15
其中：营业成本		362,162,020.96	568,103,108.05
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		826,946.04	320,176.59
销售费用		10,629,195.3	16,888,650.51

管理费用		23,898,681.77	30,786,746.78
财务费用		26,673,838.03	19,409,738.1
资产减值损失		38,854,859.45	40,164,616.12
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-185,575	
投资收益(损失以“-”号填列)		-9,929,607.27	-6,459,005.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,639,216.27	-1,057,705.07
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-69,666,545.49	-85,683,442.24
加：营业外收入		88,648.74	96,976
减：营业外支出		178,011.8	226,917.01
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-69,755,908.55	-85,813,383.25
减：所得税费用		18,003.49	-4,920,966
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-69,773,912.04	-80,892,417.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-68,770,047.27	-82,373,664.82
少数股东损益		-1,003,864.77	1,481,247.57
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		-0.37	-0.45
(二)稀释每股收益		-0.37	-0.45
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-69,773,912.04	-80,892,417.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-68,770,047.27	-82,373,664.82
归属于少数股东的综合收益总额		-1,003,864.77	1,481,247.57

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		412,737,656.99	619,819,076.18
减：营业成本		370,538,137.99	608,537,551.09
营业税金及附加		814,742.97	112,995.04
销售费用		10,417,523.97	16,589,156.5
管理费用		19,745,468.92	25,526,592.18
财务费用		26,704,846.74	19,395,287.55
资产减值损失		38,862,714.06	40,065,796.44
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-185,575	
投资收益(损失以“-”号填列)		-9,929,607.27	-6,459,005.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,639,216.27	-1,057,705.07
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-64,460,959.93	-96,867,307.69
加：营业外收入		87,698.74	26,976
减：营业外支出		127,011.8	213,214.09
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-64,500,272.99	-97,053,545.78
减：所得税费用			-6,014,570.73
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-64,500,272.99	-91,038,975.05
五、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		-0.35	-0.5

(二) 稀释每股收益		-0.35	-0.5
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-64,500,272.99	-91,038,975.05

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	558,629,237.41	830,574,524.71
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	1,495,225.23	3,000,545.62
经营活动现金流入小计	560,124,462.64	833,575,070.33
购买商品、接受劳务支付的现金	365,329,098.84	818,067,258.91
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	39,510,586.04	45,534,742.48
支付的各项税费	9,920,823.08	11,713,116.14
支付其他与经营活动有关的现金	7,440,732.29	13,091,516.03
经营活动现金流出小计	422,201,240.25	888,406,633.56
经营活动产生的现金流量净额	137,923,222.39	-54,831,563.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		925,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148,700	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	148,700	925,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,156,729.4	22,061,452.92
投资支付的现金		5,401,300
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,156,729.4	27,462,752.92

投资活动产生的现金流量净额	-8,008,029.4	-26,537,752.92
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	325,000,000	343,125,833.33
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	325,000,000	343,125,833.33
偿还债务支付的现金	419,500,000	256,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,852,304.77	18,296,663.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	875,255	
筹资活动现金流出小计	447,227,559.77	274,296,663.81
筹资活动产生的现金流量净额	-122,227,559.77	68,829,169.52
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	7,687,633.22	-12,540,146.63
加：期初现金及现金等价物余额	45,989,789.26	126,907,155.72
六、期末现金及现金等价物余额	53,677,422.48	114,367,009.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	557,806,868.51	825,825,763.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	889,809.08	2,044,222.12
经营活动现金流入小计	558,696,677.59	827,869,985.2
购买商品、接受劳务支付的现金	368,173,910.78	830,207,047.25
支付给职工以及为职工支付的现金	36,904,294.92	41,087,889.41
支付的各项税费	9,623,438.26	4,824,352.63
支付其他与经营活动有关的现金	6,319,114.22	10,245,470.48
经营活动现金流出小计	421,020,758.18	886,364,759.77
经营活动产生的现金流量净额	137,675,919.41	-58,494,774.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		925,000
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148,700	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	148,700	925,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,148,109.62	21,415,483.77
投资支付的现金		5,401,300
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,148,109.62	26,816,783.77
投资活动产生的现金流量净额	-7,999,409.62	-25,891,783.77

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	325,000,000	343,125,833.33
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	325,000,000	343,125,833.33
偿还债务支付的现金	419,500,000	256,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,572,444.29	18,296,663.81
支付其他与筹资活动有关的现金	875,255	
筹资活动现金流出小计	445,947,699.29	274,296,663.81
筹资活动产生的现金流量净额	-120,947,699.29	68,829,169.52
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	8,728,810.5	-15,557,388.82
加：期初现金及现金等价物余额	43,463,154.75	123,063,745.42
六、期末现金及现金等价物余额	52,191,965.25	107,506,356.6

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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	170,350,703.13		784,592.84	34,308,111.32		-211,237,277.3		16,706,197.81	194,764,327.8
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	183,852,000	170,350,703.13		784,592.84	34,308,111.32		-211,237,277.3		16,706,197.81	194,764,327.8
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-384,969.08			-68,770,047.27		-3,003,864.77	-72,158,881.12
(一) 净利润							-68,770,047.27		-1,003,864.77	-69,773,912.04
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-68,770,047.27		-1,003,864.77	-69,773,912.04
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	-2,000,000	-2,000,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,000,000	-2,000,000

4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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				-384,969.08							399,623.76
1. 本期提取				227,893.36							227,893.36
2. 本期使用				612,862.44							612,862.44
(七) 其他											
四、本期期末余额	183,852,000	170,350,703.13		399,623.76	34,308,111.32		-280,007,324.57			13,702,333.04	122,605,446.68

上年金额

单位：元

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	183,852,000	170,350,703.13		574,467.37	34,308,111.32		71,457,225.25		16,101,004.64	476,643,511.71
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	183,852,000	170,350,703.13		574,467.37	34,308,111.32		71,457,225.25		16,101,004.64	476,643,511.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				210,125.47			-282,694,502.55		605,193.17	-281,879,183.91

(一) 净利润									-282,694,502.55		605,193.17	-282,089,309.38
(二) 其他综合收益												
上述(一)和(二)小计									-282,694,502.55		605,193.17	-282,089,309.38
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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				210,125.47								210,125.47
1. 本期提取				610,272.65								610,272.65
2. 本期使用				400,147.18								400,147.18
(七) 其他												
四、本期末余额	183,852,000	170,350,703.13		784,592.84	34,308,111.32				-211,237,277.3		16,706,197.81	194,764,327.8

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	168,253,231.63		555,842.15	34,308,111.32		-228,853,884.79	158,115,300.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	183,852,000	168,253,231.63		555,842.15	34,308,111.32		-228,853,884.79	158,115,300.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-384,969.08			-64,500,272.99	-64,885,242.07
（一）净利润							-64,500,272.99	-64,500,272.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-64,500,272.99	-64,500,272.99
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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				-384,969.08				170,873.07
1. 本期提取				227,893.36				227,893.36
2. 本期使用				612,862.44				612,862.44
(七) 其他								
四、本期末余额	183,852,000	168,253,231.63		170,873.07	34,308,111.32		-293,354,157.78	93,230,058.24

上年金额

单位：元

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	183,852,000	168,253,231.63		372,166.08	34,308,111.32		56,129,714.62	442,915,223.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	183,852,000	168,253,231.63		372,166.08	34,308,111.32		56,129,714.62	442,915,223.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				183,676.07			-284,983,599.41	-284,799,923.34
（一）净利润							-284,983,599.41	-284,983,599.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-284,983,599.41	-284,983,599.41
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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				183,676.07				183,676.07
1. 本期提取				580,544.65				580,544.65
2. 本期使用				396,868.58				396,868.58
(七) 其他								
四、本期期末余额	183,852,000	168,253,231.63		555,842.15	34,308,111.32		-228,853,884.79	158,115,300.31

财务报表附注

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。2008年4月30日,公司将资本公积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2011年12月31日,本公司总股本为18,385.20万股,其中无限售条件股份17,924.40万股,占总股本的97.49%;本年转由全国社会保障基金理事会持有的有限售条件股份460.80万股,占总股

本的2.51%。

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）。

本公司控股股东为罗平县锌电公司，根据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》（财企[2009]94号）的规定，2011年6月1日，罗平县锌电公司将460.8万股国有股份转由全国社会保障基金理事会持有，转持后罗平县锌电公司持有公司53.63%股份。云南省罗平县财政局持有罗平县锌电公司100%股权，为本公司最终控制人。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、安全环保部、技术中心、工程部等，子公司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；全资子公司罗平县荣信稀贵金属有限公司持有罗平县天俊实业有限责任公司60%股权。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

（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） 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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。

2、非同一控制下的企业合并

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。

（六） 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

2、 外币财务报表折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九） 金融工具

1、 金融工具的分类

金融工具分为：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款、应收款项和可供出售金融资产五类。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

4、金融负债终止确认条件

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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价

作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，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作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法:

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

(十一) 存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、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。

(2) 发出存货的计价方法

本公司发出存货采用加权平均法进行计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制, 每年进行定期盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：五五摊销法。本公司低值易耗品于领用时五五摊销法。

包装物摊销方法：一次摊销法。本公司包装物于领用时采用一次摊销法。

（十二）长期股权投资

（1）初始投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算

的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据：对被投资单位的某项经济活动按照合同约定所具有的共有控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在的，确定为共同控制。

重大影响的确定依据：对被投资单位的财务报表和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，确定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

报告期末对长期股权投资按8号准则第5条的规定进行减值迹象判断，存在减值迹象的，按8号准则第三章的规定测算其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按可收回金额与账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

（十三）投资性房地产

本公司没有投资性房地产业务。

（十四）固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-45年	3-5%	9.7-2.16%
机器设备	10-30年	3-5%	9.7-3.23%
电子设备	5-8年	3-5%	19.4-12.13%
运输设备	6-8年	3-5%	16.17-12.13%
其他设备	8年	3-5%	12.13%
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备按“非金融长期资产减值”规定处理。

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

- ①资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- ②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- ⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（十五）在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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决算的，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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

（十六）借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

（2）借款费用资本化期间

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之前发生的借款费用予以资本化。

（3）暂停资本化期间

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，且中断时间连续超过3个月的，

暂停借款费用的资本化。当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

（十七）生物资产

不适用

（十八）油气资产

不适用

（十九）无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十）长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

（二十一）附回购条件的资产转让

不适用

（二十二）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。

（1）预计负债的确认标准

①当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（二十三）股份支付及权益工具

不适用

（二十四）回购本公司股份

不适用

（二十五）收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

①本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有

权相联系的继续管理权、也没有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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

②本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，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。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十六) 政府补助

(1) 类型

- ① 与资产相关的政府补助；
- ② 与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

① 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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十八）经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

不适用

（2）融资租赁会计处理

不适用

（二十九）持有待售资产

不适用

（三十）资产证券化业务

不适用

（三十一）套期会计

不适用

（三十二）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计没有变更。

（三十三）前期会计差错更正

本报告期没有发现前期会计差错

（三十四）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期没有需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

三、税项**（一）公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
消费税	无	0
营业税	营业额提供劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25% 15%
矿产资源税	开采原矿的数量	20 元/吨 10 元/吨

各分公司、分厂执行的所得税税率：云南罗平锌电股份有限公司楚雄分公司纳入母公司汇总汇算清缴，执行的所得税税率为25%。

（二）税收优惠及批文

(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》、云财税【2002】19号《转发财政部 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) 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》及云财税【2002】19号《转发财政部 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》，云南罗平荣信稀贵金属有限公司享受西部大开发优惠政策，自2004年1月1日起至2011年12月31日执行15%所得税率。

(3) 依据财税【2011】58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的相关精神“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”公司目前正在积极办理过程中。

(4) 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，《财政部 海关总署 国家税务局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题文件的通知》（财税[2011]58号）和《云南省财政厅 云南省国家税务局 云南省地方税务局 昆明海关关于财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题文件的通知》（云财税[2011]129号）及曲地税[2012]2号文批复，云南罗平荣信稀贵金属有限公司2011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。

（三）其他说明

(1) 子公司云南罗平荣信稀贵金属有限公司适用的企业所得税税率与本公司相同，均为15%；子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、罗平县天俊实业有限责任公司、本公司楚雄分公司适用的企业所得税税率相同，均为25%。

(2) 本公司商品销售收入适用增值税，税率为17%。

(3) 本公司的矿产资源税根据开采原矿的数量，按20元/吨缴纳，本公司的子公司云南贡山县宏溢有色金属有限公司按10元/吨缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

（一）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。

（二）合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

（三）子公司情况

1、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。

2、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。

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。

4、罗平县天俊实业有限责任公司为公司全资子公司罗平县荣信稀贵金属有限责任公司的控股子公司，注册本金为1,000万元，经营范围为有色金属加工、销售。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司通过设立或投资等方式取得的子公司有：云南贡山县宏溢有色金属有限公司、罗平县荣信稀贵金属有限责任公司、富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司和罗平县天俊实业有限责任公司。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	控股子公司	云南贡山	生产、销售	5,000,000	铅锌矿开采、洗选、加工销售	4,000,000		100%	100%	是			
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	全资子公司	云南罗平	生产、销售	15,000,000	锗、镓、铟等稀贵金属、氧化锌粉、活性氧化锌的生产销售	15,000,000		100%	100%	是			
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	控股子公司	云南富源	生产、销售	1,300,000	铅锌矿开采、洗选、加工销售	780,000		60%	60%	是	5,646,010.83		
罗平县天俊实业有限责任公司	控股子公司	云南罗平	生产、销售	10,000,000	有色金属加工、销售	6,000,000		60%	60%	是	8,056,322.21		

(2) 公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	控股子公司	云南罗平	生产、销售	15,000,000	锗、镓、铟等稀贵金属、氧化锌粉、活性氧化锌的生产销售	15,000,000		100%	100%	是			
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	控股子公司	云南富源	生产、销售	1,300,000	铅锌矿开采、洗选、加工销售	780,000		60%	60%	是	5,646,010.83		
罗平县天俊实业有限责任公司	控股子公司	云南罗平	生产、销售	10,000,000	有色金属加工、销售	6,000,000		60%	60%	是	8,056,322.21		

（三）特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

（四）合并范围发生变更的说明

报告期内合并范围未发生变更。

（五）报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内没有新纳入合并范围的主体，也没有不再纳入合并范围的主体。

（六）报告期内发生的同一控制下企业合并

公司报告期内没有发生同一控制下企业合并。

（七）报告期内发生的非同一控制下企业合并

公司报告期内没有发生非同一控制下企业合并。

（八）报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

公司报告期内没有出售丧失控制权的股权而减少子公司。

（九）报告期内发生的反向购买

公司报告期内没有发生反向购买。

（十）本报告期发生的吸收合并

公司本报告期没有发生吸收合并。

（十一）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	384,958.99	--	--	30,695.21
人民币	--	--	384,958.99	--	--	30,695.21
银行存款：	--	--	4,396,984.34	--	--	7,959,929.58
人民币	--	--	4,396,984.34	--	--	7,428,632.65
USD				84,320.8	6.3009	531,296.93
其他货币资金：	--	--	48,895,479.15	--	--	37,999,164.47
人民币	--	--	48,895,479.15	--	--	37,999,164.47
合计	--	--	53,677,422.48	--	--	45,989,789.26

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：截至2012年6月30日，货币资金中无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	600,000	2,480,000
合计	600,000	2,480,000

(2) 期末已质押的应收票据情况

截至2012年6月30日,无用于质押的应收票据。

(3) 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情况

截至2012年6月30日,公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及报告期内公司无已经背书给他方但尚未到期的票据。

4、应收股利

报告期公司无应收股利。

5、应收利息

报告期公司无应收利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	12,977,333.46	61.51%	667,493.4	5.14%	11,908,576.11	65.69%	2,441,841.34	20.5%
组合小计	12,977,333.46	61.51%	667,493.4	5.14%	11,908,576.11	65.69%	2,441,841.34	20.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,119,723.6	38.49%	8,119,723.6	100%	6,219,939.06	34.31%	6,219,939.06	100%
合计	21,097,057.06	--	8,787,217	--	18,128,515.17	--	8,661,780.4	--

应收账款种类的说明：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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	12,750,756.92	60.44%	637,537.85	9,272,622.78	77.87%	463,631.14
1 年以内小计	12,750,756.92	60.44%	637,537.85	9,272,622.78	77.87%	463,631.14
1 至 2 年	210,547.27	1%	20,337.99	720,139.52	6.05%	72,013.95
2 至 3 年						
3 年以上	8,135,752.87	38.56%	8,129,341.16	1,915,813.81	16.09%	1,906,196.25

3 至 4 年				16,029.27	0.13%	6,411.71
4 至 5 年	16,029.27	0.07%	9,617.56			
5 年以上	8,119,723.6	38.49%	8,119,723.6	1,899,784.54	15.95%	1,899,784.54
合计	21,097,057.06	--	8,787,217	11,908,576.11	--	2,441,841.34

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
石林云星锌粉有限公司	1,305,730.35	1,305,730.35	100%	预计无法收回
昆明国际经济技术合作公司	25,474.89	25,474.89	100%	预计无法收回
赵勇	115,334.16	115,334.16	100%	预计无法收回
大同磷化工厂	88,110.4	88,110.4	100%	预计无法收回
云南会泽铅锌矿综合利用经营部	94,564	94,564	100%	预计无法收回
曲靖利达公司、宝山分公司	373,779.65	373,779.65	100%	预计无法收回
文山国际经济技术合作有限责任公司	482,334.72	482,334.72	100%	预计无法收回
云南有色金属一平浪冶炼厂	210,520	210,520	100%	预计无法收回
绍兴经济开发区兴黔物资公司	263,820.17	263,820.17	100%	预计无法收回
绍兴洋江经济实业有限公司	715,672.57	715,672.57	100%	预计无法收回
长沙科锐迪科技发展有限公司	491,000	491,000	100%	预计无法收回
上海梁掾化工原料有限公司	320,221.05	320,221.05	100%	预计无法收回
上海海谱化学工程有限公司	133,000	133,000	100%	预计无法收回
上海卓群化工有限公司	304,000	304,000	100%	预计无法收回
四会市永业金属有限公司	796,537.1	796,537.1	100%	预计无法收回
佛山市达比化工有限公司	499,840	499,840	100%	预计无法收回
杭州兆丰电池有限公司	609,143.55	609,143.55	100%	预计无法收回
兴义市威舍永发锌业有限公司	364,963.26	364,963.26	100%	预计无法收回
武汉华冶贸易发展有限责任公司	366,024.8	366,024.8	100%	预计无法收回

鸡街冶炼厂	189,390.72	189,390.72	100%	预计无法收回
昆明官渡滇池物资供应站	82,452	82,452	100%	预计无法收回
呈贡飞达科技发展有限公司	11,780.78	11,780.78	100%	预计无法收回
呈贡鹏源锌品加工厂	13,707	13,707	100%	预计无法收回
佛山市粤汇原料有限公司	75,250	75,250	100%	预计无法收回
枝江市华威氯化锌厂等 19 家	187,072.43	187,072.43	100%	预计无法收回
合 计			100%	预计无法收回
合计	8,119,723.6	8,119,723.6	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
收回华龙工矿贸易公司货款	收回货款	按账龄组合计提	72,013.95	720,139.5
合 计	--	--	72,013.95	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无	0	0	0%	无
合 计	0	0	--	--

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的说明：期末无单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中涂化工（广东）有限公司	客户	6,760,379.25	1年以内	32.05%
佐敦涂料（张家港）有限公司	客户	2,355,034.56	1年以内	11.16%
天津德威涂料化工	客户	1,385,596	1年以内	6.57%

有限公司				
石林云星锌粉有限公司	客户	1,305,730.35	5 年以上	6.19%
中涂化工(上海)有限公司	客户	1,217,529.59	1 年以内	5.77%
合计	--	13,024,269.75	--	61.74%

(6) 应收关联方账款情况

报告期内无应收关联方账款。

(7) 终止确认的应收款项情况

报告期内没有发生终止确认的应收款项。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

报告期内没有以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产和负债。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,752,220.69	43.6%	3,498,359.2	60.81%	6,042,611.69	43.54%	3,498,359.2	57.89%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	1,946,750.17	14.75%	474,107.45	24.35%	4,036,880.5	29.09%	1,407,279.61	34.86%
组合小计	1,946,750.17	14.75%	474,107.45	24.35%	4,036,880.5	29.09%	1,407,279.61	34.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,495,144.66	41.65%	5,495,144.66	100%	3,798,557.05	27.37%	3,719,999.9	97.93%
合计	13,194,115.52	--	9,467,611.31	--	13,878,049.24	--	8,625,638.71	--

其他应收款种类的说明：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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
昆明宝源通经贸有	3,498,359.2	3,498,359.2	100%	长期挂账

限公司				
中粮期货经纪有限公司	2,253,861.49			期货保证金, 不计提
合计	5,752,220.69	3,498,359.2	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	673,666.91	34.6%	32,881.32	1,451,701	35.96%	72,585.06
1 年以内小计	673,666.91	34.6%	32,881.32	1,451,701	35.96%	72,585.06
1 至 2 年	492,986.8	25.33%	49,298.68	48,729.3	1.21%	4,872.93
2 至 3 年	63,529.3	3.26%	12,705.86	228,875.37	5.67%	45,775.07
3 年以上	716,567.16	36.81%	379,221.59	2,307,574.83	57.16%	1,284,046.55
3 至 4 年	253,593.56	13.03%	101,437.43	502,491.79	12.45%	200,996.72
4 至 5 年	462,973.6	23.78%	277,784.16	1,805,083.04	44.71%	1,083,049.83
5 年以上						
合计	1,946,750.17	--	474,107.45	4,036,880.5	--	1,407,279.61

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
王建华	1,000,000	1,000,000	100%	长期无法收回
罗平侨联公司(张紫家)	658,069.17	658,069.17	100%	长期无法收回
景谷傣族自治县景傣酒店有限责任公司	500,000	500,000	100%	长期无法收回
沾益县对外经济贸易公司	480,470.46	480,470.46	100%	长期无法收回
贵州省安龙县盘江梯白厂等 54 家	2,856,605.03	2,856,605.03	100%	长期无法收回
合计	5,495,144.66	5,495,144.66	100%	--

他应收款:

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本报告期无转回或收回的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期没有核销其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中没有持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	3,498,359.2	5 年以上	26.51%
中粮期货经纪有限公司	期货经纪方	2,253,861.49	1-2 年	17.08%
王建华	欠款人	1,000,000	5 年以上	7.58%
罗平侨联公司（张紫家）	欠款单位	658,069.17	5 年以上	4.99%
景谷傣族自治县景傣酒店有限责任公司	供应商	500,000	5 年以上	3.79%
合计	--	7,910,289.86	--	59.95%

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	33,094,475.05	93.01%	2,286,188.19	57.23%
1 至 2 年	778,429.74	2.19%	518,650.03	12.98%
2 至 3 年	533,650.03	1.5%	15,000	0.38%
3 年以上	1,175,104.83	3.3%	1,175,104.83	29.41%
合计	35,581,659.65	--	3,994,943.05	--

预付款项账龄的说明：帐龄 3 年以上的预付帐款主要是预付原料款及设计费等，均是发票未到，尚未办理结算手续。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

云南宏昆鑫业商贸有限公司	供应商	12,414,352.96	2012 年 06 月 01 日	货未到
云南方晟矿业有限公司	供应商	10,047,076.17	2012 年 06 月 20 日	货未到
托克贸易(上海)有限公司	供应商	4,657,718.5	2012 年 06 月 13 日	货未到
深圳市正申金属有限公司	供应商	3,000,000	2012 年 06 月 05 日	货未到
云南凯捷实业有限公司	运输单位	1,036,661.9	2012 年 06 月 12 日	预付运输费
合计	--	31,155,809.53	--	--

预付款项主要单位的说明：预付款项主要单位中前四名是本公司的原料供应商，云南凯捷实业有限公司是本公司产品及原料运输代理单位。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付款项中没有持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(4) 预付款项的说明

期末金额较期初增加790.67%，主要原因为预付原材料款增加所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,419,567.3	2,808,062.02	106,611,505.28	124,942,058.44	6,798,032.64	118,144,025.8
在产品	50,548,342.75	2,384,198.9	48,164,143.85	32,512,873.86	2,513,929.78	29,998,944.08
库存商品	229,067,925.71	32,695,189.33	196,372,736.38	318,281,792.49	47,948,399.12	270,333,393.37
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	14,222.16		14,222.16			
低值易耗品	9,007,234.51		9,007,234.51	10,065,559.77		10,065,559.77
合计	398,057,292.43	37,887,450.25	360,169,842.18	485,802,284.56	57,260,361.54	428,541,923.02

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料	6,798,032.64	2,808,062.02		6,798,032.64	2,808,062.02
在产品	2,513,929.78	2,384,198.9		2,513,929.78	2,384,198.9
库存商品	47,948,399.12	32,695,189.33		47,948,399.12	32,695,189.33
周转材料					
消耗性生物资产					
低值易耗品					
包装物					
合计	57,260,361.54	37,887,450.25		57,260,361.54	37,887,450.25

(3) 存货跌价准备情况

本公司存货可变现净值的确认依据系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金及附加后的金额确定。期末存货金额不含有借款费用资本化金额。

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
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	王刚	生产、销售	50,000,000	37%	37%	173,596,038.38	129,877,286.59	43,718,751.79	3,617,944.14	-5,092,736.74
兴义黄泥河发电有限责任公司	有限责任公司	贵州兴义	李平	生产、销售	140,000,000	33%	33%	735,341,942.22	646,902,036.41	88,439,905.81	14,451,655.28	-24,013,391,095
永善县金沙矿业有限责任公司	有限责任公司	云南永善	尹仕湘	生产、销售	80,000,000	23.2%	23.2%	267,519,793.5	156,850,855.48	110,668,938.02	51,125,744.05	2,429,791.13
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	27,000,000	32.11%	32.11%	56,978,834.75	38,367,682	18,611,152.75	2,775,768.25	-1,227,642.14

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、永善县金沙矿业有限公司	权益法核算	18,560,000	25,083,034.81	563,711.55	25,646,746.36	23.2%	23.2%		0	0	0
2、云南罗平老渡口发电有限公司	权益法核算	18,500,000	18,060,291.88	-1,884,312.59	16,175,979.29	37%	37%		0	0	0
3、云南宏盛驰远资源有限公司	权益法核算	8,670,000	6,370,537.05	-394,195.89	5,976,341.16	32.11%	32.11%		0	0	0
4、兴义黄泥河发电有限公司	权益法核算	33,000,000	37,155,048.24	-7,924,419.34	29,230,628.9	33%	33%		0	0	0
合计	--	78,730,000	86,668,911.98	-9,639,216.27	77,029,695.71	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

公司无需计提长期股权投资减值准备的投资，无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

16、投资性房地产

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	722,859,315.4	927,561.56		889,927.18	722,896,949.78
其中：房屋及建筑物	331,253,323.44	901,697.92			332,155,021.36
机器设备	359,114,804.73	-631,079.64		76,646.68	358,407,078.41
运输工具	19,603,566.59	303,485.11		813,280.5	19,093,771.2
电子设备					
其他设备	4,686,773.81	128,355.55			4,815,129.36
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	252,255,154.96	116,500.54	17,274,315.07	824,074.36	268,705,395.67
其中：房屋及建筑物	106,390,103.53	23,634.76	6,472,059.27		112,862,162.8
机器设备	125,549,099.69	79,753.2	9,068,144.18	57,645.76	134,559,598.11
运输工具	12,240,766.9	5,163.69	1,038,858.15	766,428.6	12,513,196.45
电子设备					
其他设备	2,664,823.53	202.67	333,621.57		2,998,445.1
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	470,604,160.44	--			454,191,554.11
其中：房屋及建筑物	224,863,219.91	--			219,292,858.56
机器设备	233,565,705.04	--			223,847,480.3
运输工具	7,362,799.69	--			6,580,574.75
电子设备		--			
其他设备	2,021,950.28	--			1,816,684.26
四、减值准备合计	1,745,751.71	--			1,738,751.71
其中：房屋及建筑物	127,355.86	--			127,355.86
机器设备	1,581,058.71	--			1,581,058.71
运输工具	31,223.05	--			24,223.05
电子设备		--			
其他设备	259.2	--			259.2
五、固定资产账面价值合计	468,858,408.73	--			452,452,802.4

其中：房屋及建筑物	224,735,864.05	--	219,165,502.7
机器设备	231,984,646.33	--	222,266,421.59
运输工具	7,331,576.64	--	6,556,351.7
电子设备		--	
其他设备	2,021,691.08	--	1,816,425.06

本期折旧额 17,274,315.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 901,697.92 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司办公楼、研究所及调度中心	该等建筑物占用的土地的产权证书尚未办理完毕	2012 年 12 月 20 日
本公司资源综合利用项目的厂房	该等建筑物占用的土地的产权证书尚未办理完毕	2012 年 12 月 20 日

公司报告期内新增固定资产原值中由在建工程转入的金额为 901,697.92 元。截至 2012 年 6 月 30 日，原值为 225,908,645.19 元、净值为 102,609,909.99 元的固定资产用于抵押，详见本附注八.15、八.23。

公司无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产。

18、在建工程

(1) 在建工程

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
回转窑烟气脱硫工程	2,511,768.08		2,511,768.08			
渣库	1,493,928.34		1,493,928.34			
脱氟氯工程	565,833.1		565,833.1			
锌厂污水站处理工程	506,251.3		506,251.3			
选矿厂技术改造项目 (200T/t 氧化矿)	350,000		350,000			
其他工程	1,798,189.8		1,798,189.8	1,261,125.88		1,261,125.88
合计	7,225,970.62		7,225,970.62	1,261,125.88		1,261,125.88

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
回转窑烟气 脱硫工程	3,600,000		1,493,928.3 4	0	0	69.77%	70%	0	0	0%	自筹	2,511,768.0 8
渣库	4,989,300		4,005,696.4 2	0	0	29.94%	30%	0	0	0%	自筹	1,493,928.3 4
合计	8,589,300		4,005,696.4 2	0	0	--	--	0	0	--	--	4,005,696.4 2

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	31,371,245.03	0	0	31,371,245.03
金蝶 EAS 财务软件	475,760.69			475,760.69
企管部软件	199,013			199,013
仓库系统软件	100,000			100,000
贡山采矿权	2,240,650			2,240,650
贡山探矿权	1,501,000			1,501,000
富源采矿权	19,100,500			19,100,500
土地使用权	4,854,321.34			4,854,321.34
楚雄探矿权	2,900,000			2,900,000
二、累计摊销合计	9,005,031.86	635,681.4	0	9,640,713.26
金蝶 EAS 财务软件	380,608.5	47,576.04		428,184.54
企管部软件	199,013			199,013
仓库系统软件	100,000			100,000
贡山采矿权	2,240,650			2,240,650
贡山探矿权				0
富源采矿权	5,356,612.14	539,562.12		5,896,174.26
土地使用权	728,148.22	48,543.24		776,691.46
楚雄探矿权				
三、无形资产账面净值合计	22,366,213.17	0	0	21,730,531.77
金蝶 EAS 财务软件	95,152.19			47,576.15

企管部软件	0			0
仓库系统软件	0			0
贡山采矿权	0			0
贡山探矿权	1,501,000			1,501,000
富源采矿权	13,743,887.86			13,204,325.74
土地使用权	4,126,173.12			4,077,629.88
楚雄探矿权	2,900,000			2,900,000
四、减值准备合计	0	0	0	0
金蝶 EAS 财务软件	0	0	0	0
企管部软件	0	0	0	0
仓库系统软件	0	0	0	0
贡山采矿权	0	0	0	0
贡山探矿权	0	0	0	0
富源采矿权	0	0	0	0
土地使用权	0	0	0	0
楚雄探矿权	0	0	0	0
无形资产账面价值合计	22,366,213.17	0	0	21,730,531.77
金蝶 EAS 财务软件	95,152.19			47,576.15
企管部软件	0			0
仓库系统软件	0			0
贡山采矿权	0			0
贡山探矿权	1,501,000			1,501,000
富源采矿权	13,743,887.86			13,204,325.74
土地使用权	4,126,173.12			4,077,629.88
楚雄探矿权	2,900,000			2,900,000

本期摊销额 635,681.4 元。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	
合计	2,303,474.24	0	0	2,303,474.24	0

公司商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

对于因企业合并形成的商誉的账面价值,应当自购买日起按照合理的方法分摊相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,应当将其分摊至相关的资产组组合。

在商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，应当按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行了减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合包括所分摊的商誉的账面价值与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失，但确认的各资产组或者资产组组合商誉减值损失不应超过其分摊的商誉金额，超过部分属于该资产组或者资产组组合的减值损失。

公司期末以罗平县荣信稀贵金属有限责任公司作为一个资产组、以富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司作为一个资产组，分别进行了减值测试，经测试商誉不存在减值迹象，故未计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
腊庄电厂坝段公路建设费	3,275,910		181,995		3,093,915	
合计	3,275,910		181,995		3,093,915	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,469,982.93	315,827.03
开办费		
可抵扣亏损	991,535.02	2,163,694.41
安全生产费用	49,807.32	49,807.32
小计	2,511,325.27	2,529,328.76
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
按评估价值调账资产增值	3,435,971.97	3,435,971.97
小计	3,435,971.97	3,435,971.97

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	57,881,030.27	75,811,529.5
可抵扣亏损	298,017,123.35	298,017,123.35
合计	355,898,153.62	373,828,652.85

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	58,030,708.09	58,030,708.09	
2014 年	7,398,452.24	7,398,452.24	
2015 年	23,662,272.35	23,662,272.35	
2016 年	208,925,690.67	208,925,690.67	
合计	298,017,123.35	298,017,123.35	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
按评估价值调账资产增值	13,743,887.86	13,743,887.86
小计	13,743,887.86	13,743,887.86
可抵扣差异项目		
坏账准备	18,254,828.31	17,287,419.11
存货跌价准备	37,887,450.25	57,260,361.54
固定资产减值准备	1,738,751.71	1,745,751.71
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债	185,575	116,250
税前可弥补亏损	306,671,901.01	306,671,901.01
安全生产费	399,623.76	864,284.55
小计	365,138,130.04	383,945,967.92

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,287,419.11	1,039,423.15	72,013.95		18,254,828.31
二、存货跌价准备	57,260,361.54	37,887,450.25		57,260,361.54	37,887,450.25
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,745,751.71		7,000		1,738,751.71
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备		0			
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	76,293,532.36	38,926,873.4	79,013.95	57,260,361.54	57,881,030.27

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		60,000,000
抵押借款	100,000,000	125,000,000
保证借款	241,000,000	211,000,000
信用借款	344,387,972.91	257,699,728.62
合计	685,387,972.91	653,699,728.62

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	301,825	116,250
衍生金融负债		
其他金融负债		

合计	301,825	116,250
----	---------	---------

公司交易性金融负债为期末商品期货持仓浮动亏损。

31、应付票据

不适用

32、应付账款

(1) 应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内的应付账款	62,876,173.83	99,479,667.98
1年以上的应付账款	14,633,220.07	6,242,786.67
合计	77,509,393.9	105,722,454.65

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
罗平县锌电公司	3,177,293.79	2,336,733.76
合计	3,177,293.79	2,336,733.76

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末金额	账龄	未结算原因
云南省国土资源厅	1,000,000.00	4-5年	采矿权办证费用
合计	1,000,000.00		

33、预收账款

(1) 预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内的预收账款	116,515,165.75	18,070,410.54
1年以上的预收账款	139,211.33	189,641.58
合计	116,654,377.08	18,260,052.12

公司无期末超过一年的大额预收账款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、	6,367,025.14	31,170,122.15	36,477,065.41	1,060,081.88

津贴和补贴				
二、职工福利费		3,307,290.64	2,441,988.49	865,302.15
三、社会保险费	16,062.38	9,101,655.74	6,946,729.78	2,170,988.34
其中：医疗保险费	2,973.52	2,621,425.28	2,149,426.08	474,972.72
基本养老保险费	11,943.88	5,711,770.35	4,229,594.96	1,494,119.27
失业保险费	1,144.98	459,516.02	327,208.44	133,452.56
工伤保险费		121,700.96	90,187.59	31,513.37
生育保险费		187,243.13	150,312.71	36,930.42
四、住房公积金	32,249	6,378,164	0	6,410,413
五、辞退福利	0	0	0	0
六、其他	350,624.32	602,127.46	48,725.7	904,026.08
工会经费和职工教育经费	350,624.32	602,127.46	48,725.7	904,026.08
合计	6,765,960.84	50,559,359.99	45,914,509.38	11,410,811.45

公司应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 0 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：期末应付工资余额为计提的 2012 年 6 月职工工资，已于 2012 年 7 月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,009,146.16	-12,706,076.79
消费税		
营业税		
企业所得税	-1,488,935.13	-1,548,917.13
个人所得税	17,319.14	8,839.14
城市维护建设税	9,866.75	9,723.77
房产税	1,071,273.84	1,121,302.88
土地使用税	454,122.7	454,122.7
教育费附加	15,546.89	15,403.84
资源税	1,603,989.06	1,599,700.86
车船税	-9,120	
印花税	21,979.28	23,886.47
合计	-4,313,103.63	-11,022,014.26

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,818.75	1,110,503.21
企业债券利息		
短期借款应付利息	717,520.37	175,942.07
合计	723,339.12	1,286,445.28

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1) 其他应付款

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末金额	账龄	未结算原因
高金勇	644,500.00	4-5年	保证期未到
合计	644,500.00		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
罗平县财政局	10,000,000.00	1年以内	暂借款
高金勇	644,500.00	4-5年	保证金
郑州锅炉有限责任公司	360,000.00	2-3年	质保金
富乐采矿四厂	200,000.00	3-4年	保证金
株洲四方电气有限公司	190,454.80	3-4年	质保金
合计	11,394,954.80		

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	3,500,000	103,000,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合计	3,500,000	103,000,000
----	-----------	-------------

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	3,500,000	103,000,000
保证借款		
信用借款		
合计	3,500,000	103,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行罗平支行	2009 年 06 月 22 日	2012 年 06 月 21 日	CNY	6.4%		0		20,500,000
中国建设银行罗平支行	2009 年 07 月 16 日	2012 年 07 月 15 日	CNY	6.65%		3,500,000		3,500,000
合计	--	--	--	--	--	3,500,000	--	24,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款为 0 元。

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	183,852,000	0	0	0	0	0	183,852,000

48、库存股

不适用

49、专项储备

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	784,592.84	227,893.36	612,862.44	399,623.76
合计	784,592.84	227,893.36	612,862.44	399,623.76

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	170,350,703.13			170,350,703.13
其他资本公积				
合计	170,350,703.13	0	0	170,350,703.13

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,308,111.32			34,308,111.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,308,111.32	0	0	34,308,111.32

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-211,237,277.3	--	71,457,225.25	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--		--
调整后年初未分配利润	-211,237,277.3	--	71,457,225.25	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-68,770,047.27	--	-282,694,502.55	--
减: 提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-280,007,324.57	--	-211,237,277.3	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

公司2011年年末可供分配的利润为负,不具备向股东分红条件,故公司2011年度暂不分红。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	383,505,195.98	570,582,272.95
其他业务收入	19,988,982.35	25,866,326.03
营业成本	362,162,020.96	568,103,108.05

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼	383,393,962.09	349,007,968.52	570,163,964.35	555,529,100.01
发电	111,233.89	384,290.11	418,308.6	177,393.14
合计	383,505,195.98	349,392,258.63		
合计	383,505,195.98	349,392,258.63	570,582,272.95	555,706,493.15

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌锭	297,854,991.74	295,799,533.41	500,565,911.46	500,536,338.65
铅精矿	26,890,276.39	10,690,339.91		
锗精矿	9,921,226.56	5,658,164.39	28,067,289.89	16,249,886.75
超细锌粉	36,203,716.46	35,893,792.13	41,530,763	38,742,874.61
电	111,233.89	384,290.11	418,308.6	177,393.14
银精矿	12,523,750.94	966,138.68		
合计	383,505,195.98	349,392,258.63		
合计	383,505,195.98	349,392,258.63	570,582,272.95	555,706,493.15

(4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	219,929,174.62	200,366,388.42	383,148,000	373,158,861.63

广东	116,612,776.15	106,240,024.05	143,529,700	139,787,704.65
浙江	0		6,792,000	6,614,924.23
江苏	327,777.78	298,621.82	8,551,600	8,328,649.3
云南及零星地区	46,635,467.43	42,487,224.34	28,560,972.95	27,816,353.34
合计	383,505,195.98			
合计	383,505,195.98	349,392,258.63	570,582,272.95	555,706,493.15

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海尚铭金属材料有限公司	126,466,952.16	31.34%
上海宏全金属材料有限公司	86,349,573	21.4%
深圳市正申金属有限公司	58,526,217.03	14.5%
深圳江铜南方总公司	33,351,063.92	8.27%
上海召申国际经贸有限公司	16,630,043	4.12%
合计	321,323,849.11	79.63%

营业收入的说明：

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。

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税		80,285.55	5%
城市维护建设税	414,998.37	135,363.91	5%、1%
教育费附加	411,947.67	104,527.13	3%、2%
资源税			
合计	826,946.04	320,176.59	--

营业税金及附加本期较上期增加158.30%，主要原因是本期上交增值税增加所致。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
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	-185,575	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	-185,575	

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-9,639,216.27	-1,057,705.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-290,391	-5,401,300
合计	-9,929,607.27	-6,459,005.07

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
永善县金沙矿业有限公司	563,711.55	1,932,769.96	被投资单位盈利减少
云南罗平老渡口发电有限公司	-1,884,312.59	-222,682.85	被投资单位亏损增加
云南宏盛驰远资源有限公司	-394,195.89	-162,607.47	被投资单位亏损增加
兴义黄泥河发电有限公司	-7,924,419.34	-2,605,184.71	被投资单位亏损增加
合计	-9,639,216.27	-1,057,705.07	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	967,409.2	611,606.49
二、存货跌价损失	37,887,450.25	39,553,009.63
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	38,854,859.45	40,164,616.12

60、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	86,987.57	
其中：固定资产处置利得	86,987.57	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
罚款收入	1,661.17	
其他		96,976
合计	88,648.74	96,976

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
赞助费	1,000	12,000
其他	177,011.8	214,917.01
合计	178,011.8	226,917.01

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		1,248,404.35
递延所得税调整	18,003.49	-6,169,370.35
合计	18,003.49	-4,920,966

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-68,770,047.27	-82,373,664.82
归属于母公司的非经常性损益	2	-317,290.95	-4,698,516.08
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-68,452,756.32	-77,675,148.74
年初股份总数	4	183,852,000.00	183,852,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	183,852,000.00	183,852,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	-0.37	-0.45
基本每股收益（II）	14=3÷12	-0.37	-0.42
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.37	-0.45
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.37	-0.42

64、其他综合收益

不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	190,897.95
归还借支款	982,080.61
其他	322,246.67
合计	1,495,225.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
部门及职工借支	1,293,256.16
业务、办公费	566,180.73
银行手续费	956,231.73
排污费	201,230
差旅费	388,557.95
矿山管理费	296,563
赞助费	1,000
修理费	15,432.92
探矿支出	287,095.14
资源补偿费	293,420
付委托代扣税款	1,722,114.11
滞纳金及罚款支出	120,000
车辆费用	156,061.05
生态环境保护金	127,830
其他	1,015,760.5
合计	7,440,732.29

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付建行外汇综合服务费	875,255
合计	875,255

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	-69,773,912.04	-80,892,417.25
加：资产减值准备	38,854,859.45	40,164,616.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,633,486.24	2,029,026.34
无形资产摊销	635,681.4	677,183.34
长期待摊费用摊销	181,995	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-86,987.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	185,575	
财务费用（收益以“-”号填列）	25,884,708.63	18,215,854.7
投资损失（收益以“-”号填列）	9,929,607.27	6,459,005.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,003.49	-6,169,370.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	112,065,065.93	-79,634,591.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	49,825,823.28	-165,132,925.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,430,683.69	209,394,006.08
其他		58,049.57
经营活动产生的现金流量净额	137,923,222.39	-54,831,563.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	53,677,422.48	45,989,789.26
减：现金的期初余额	45,989,789.26	58,529,935.89
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	7,687,633.22	-12,540,146.63

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	53,677,422.48	45,989,789.26
其中：库存现金	384,958.99	30,695.21
可随时用于支付的银行存款	4,396,984.34	7,959,929.58
可随时用于支付的其他货币资金	48,895,479.15	37,999,164.47
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	53,677,422.48	45,989,789.26

67、所有者权益变动表项目注释

不适用

六、资产证券化业务的会计处理

公司报告期无资产证券化业务

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
罗平县锌电公司	实际控制人	国有企业	云南罗平	陈柱生	生产、销售	50,380,000	53.63%	53.63%	云南省罗平县财政局	71346236-0

本企业的母公司情况的说明：

报告期内公司控股股东没有发生变化，仍为罗平县锌电公司。其基本情况如下：

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：5038万元

公司类型：国有独资

公司住所：罗平县罗雄镇九龙大道

经营范围和主营业务：铅锭、磷肥、硫酸购销，铅、精锌矿购销，硫铁矿、硫酸生产。兼营：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、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
云南贡山	控股子公司	有限公司	云南贡山	桂国飞	生产、销	5,000,000	100%	100%	75718548-1

县宏溢有色金属有限公司	司				售				
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	云南罗平	许克昌	生产、销售	15,000,000	100%	100%	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	1,300,000	60%	60%	74147834-3
罗平县天俊实业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	云南罗平	李来成	生产、销售	10,000,000	60%	60%	66825268-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
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	王刚	生产、销售	50,000,000	37%	37%	173,596,038.38	129,877,286.59	43,718,751.79	3,617,944.14	-5,092,736.74	联营企业	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	李平	生产、销售	140,000,000	33%	33%	735,341,942.22	646,902,036.41	88,439,905.81	14,451,655.28	-24,013,391.095	联营企业	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	尹仕湘	生产、销售	80,000,000	23.2%	23.2%	267,519,793.5	156,850,855.48	110,668,938.02	51,125,744.05	2,429,791.13	联营企业	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	27,000,000	32.11%	32.11%	56,978,834.75	38,367,682	18,611,152.75	2,775,768.25	-1,227,642.14	联营企业	79724002-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南天浩集团有限公司	本公司董事控制的公司	719414212
刘富华	本公司控股子公司富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司股东	
邓艳梅	本公司控股子公司富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司股东	
姜燕辉	本公司的子公司罗平天俊实业有限责任公司股东	
罗平县财政局	控股股东实际控制人	

本企业的其他关联方情况的说明：与本企业有关联关系的企业云南天浩集团有限公司是本公司董事控制企业，而刘富华、邓艳梅、姜燕辉为本公司投资参股企业的自然人股东。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
罗平县锌电公司	硫酸	按市场价格计价	2,250,351.46	100%	4,169,317.64	100%
罗平县锌电公司	蒸汽	按市场价格计价	2,728,778.76	100%	3,263,317.71	100%
罗平县锌电公司	水	按市场价格计价	170,016	100%	355,163.99	100%
罗平县锌电公司	电	按市场价格计价	0	0%	1,187.7	0.28%
罗平县锌电公司	焙砂加工费	按市场价格计价	0	0%	665,728.3	100%
合计			5,149,146.22		8,454,715.34	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
罗平县锌电公司	硫	按市场价格计价	0	0%	664,150.96	100%
兴义黄泥河发电有限责任公司	提供劳务	按市场价格计价	0	0%	1,389,326.5	100%
合计			0	0%	2,053,477.46	

(2) 关联托管/承包情况

公司报告期无托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

姜燕辉	罗平天俊实业有限责任公司	土地使用权			2009年09月05日	2017年10月20日	评估价	70,000	减少当期利润7万元
-----	--------------	-------	--	--	-------------	-------------	-----	--------	-----------

关联租赁情况说明：姜燕辉为本公司投资参股企业的自然人股东。

(4) 关联担保情况

单位：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	66,000,000	2005年06月29日	2021年06月29日	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	98,400,000	2007年04月23日	2016年08月17日	否
云南罗平锌电股份有限公司	云南宏盛驰远资源有限责任公司	10,000,000	2011年09月02日	2012年09月02日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	10,000,000	2011年09月22日	2012年09月21日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	10,000,000	2011年09月22日	2012年09月21日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	15,000,000	2011年09月23日	2012年09月21日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	5,000,000	2011年10月11日	2012年09月21日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	26,000,000	2011年11月09日	2012年11月08日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	50,000,000	2012年03月20日	2013年03月18日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	30,000,000	2012年03月23日	2013年03月23日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	15,000,000	2012年05月22日	2013年05月21日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	30,000,000	2012年06月01日	2013年05月21日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	10,000,000	2012年02月08日	2013年02月07日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	15,000,000	2012年01月18日	2013年01月18日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	25,000,000	2012年02月20日	2013年02月20日	否

关联担保情况说明：罗平县锌电公司为本公司控股股东。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他关联关系方	刘富华	130,000	380,000
其他关联关系方	邓艳梅	130,000	380,000
合计		260,000	760,000

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
控股股东及最终控制方	罗平县锌电公司	3,177,293.79	2,336,733.76
其他关联关系方	姜燕辉	136,135.62	186,666.72
其他关联关系方	罗平县财政局	10,000,000	0
合计		13,313,429.41	2,523,400.48

八、股份支付

不适用

九、或有事项

不适用

十、承诺事项

1、重大承诺事项

公司报告期无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

公司在2012年4月9日公告的《关于股票交易异常波动的公告》中，本公司及控股股东罗平县锌电公司承诺：在未来三个月内不存在筹划与本公司有关的重大资产重组、收购、发行股份、股权转让等行为。本公司和控股股东对所作承诺严格履行。

十一、资产负债表日后事项

不适用

十二、其他重要事项说明

1、公司报告期无非货币性资产交换、债务重组、企业合并、租赁以及期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

2、其他需要披露的重要事项

面对困难和挑战，公司采取多项措施，积极改善持续经营能力。具体措施为：

(1) 深化企业内部改革，建立适应企业发展的经营新机制，激发企业活力。严格按照公司《减员增效实施办法》，切实搞好定编、定岗、定员、定责工作，精简职能部门，减少管理层次，控制管理幅度，形成责权明确、信息通畅、监控有力、运转高效的组织体系和管理流程，减少公司运行费用。

(2) 根据国家《有色金属产业调整和振兴规划》和《国务院关于促进企业兼并重组的意

见》(国发〔2010〕27号)精神,公司将充分利用国家对矿产资源整合开发的机会,充分发挥上市公司融资平台优势,积极参与参股矿区的整合开发,加大对县域内外矿产资源的收购兼并,力争成为矿区唯一的整合主体,做强做大公司,增加矿产资源储备量,提高原料自给率。目前,公司除控股和参股的矿山外,还成立了矿产资源办公室,积极为公司的发展向外寻找矿产资源,一旦时机成熟,公司将通过再融资项目提高原料自给率,缓解公司原料供给,同时也大幅降低原料成本,增强公司的盈利能力。

(3) 鉴于目前全球经济形势和锌产品市场现状,受消费需求减弱、锌产量库存增加、国际国内经济增长乏力等不利因素影响,公司将针对生产原料需求量,创新营销思路,协调好国际、国内两个市场,降低原料采购成本,拓宽公司盈利空间。根据市场行情分析国际、国内两个锌锭价格市场趋向,依据市场原料价格变化,确定采购和用料计划,调整好两个市场的原料构成比例,避免盲目采购而造成经济损失,实现原料采购从“用了再算”到“算了再买”的转变。

(4) 公司自有矿山经过上百年开采,铅锌矿石储量逐年减少。为有效开发和延长矿山使用年限,公司每年的开采量控制在1万金属吨左右,原料自给率为10%左右,导致90%的生产原料需从外部市场采购,增加了公司原料采购成本,减弱了企业抵抗市场风险的能力。为提升矿山原料供给量,公司将采用“采探并举,探矿先行”的方式,加大对自有矿山及参股矿山的探矿力度,在探明矿石储量的情况下,找出新的采矿区域,提高公司原料供给,消除在原料需求上受制于市场的不利局面。

(5) 由于公司锌产能的扩大和经营业绩的欠佳,生产所需流动资金较为紧张,除通过银行贷款外,公司目前正积极通过融资租赁方式筹集资金。公司为改变资金运作紧张的不利局面,将加强财务管理,加大欠款催收力度,强化产品生产过程中成本控制,做好中间物料管理,合理安排物料走向,降低生产过程中所需中间物料的库存,增强中间物料的周转力度,使中间物料库存控制在一个合理范围内,既能盘活流动资金,减少资金占用,又能充分回避因市场价格下跌而造成的效益损失。同时,积极与银行单位进行沟通协调,建立良好的银企工作关系,努力争取银行贷款,解除企业经营危机;充分利用现代金融工具,以利于实现公司在生产经营过程中对现金流的科学管理,保持现金流匹配,推动企业可持续发展。另外,公司在期后事项中,到期应偿还银行等债务已按时偿还,从未出现逾期或拖欠行为。

(6) 随着稀有小金属市场行情的回升,公司将继续围绕资源综合利用、技术升级、安全生产与节能减排,努力开展技术创新攻关工作,在已取得的锗铟联提、净化车间渣处理、浸出渣浮选银、锌粉厂制粉工艺改造等已达全国先进水平项目的基础上,力争不断取得新突破,对废渣中所含有的其它稀贵金属进行提取。根据生产原料特点,着力对原料中伴有的稀贵金属提取技术的开发,努力实现资源的综合回收利用,开发出新产品,提升企业的盈利能力,走出一条科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少、人力资源优势得到充分发挥的有企业自身特色的新型工业化道路。公司在进行原料采购时,针对小金属在原料采购中不计价的情况,

高度注重对小金属含量高的原料进行采购，在公司资源综合回收利用技术的支持下，加大对小金属产品的回收利用，增加公司产品附加值，同时也是公司利润的主要增长点。

(7) 做好对氧化矿的处理，增加公司经营收益。公司电锌生产系统所采用的属节能环保型的湿法炼锌技术，并既耗能又污染环境的火法冶炼技术，以致在生产过程中所采用的生产原料均为硫化矿，对采矿中附带的氧化矿则堆放在矿区弃之不用，现矿洞内堆积了大量的氧化矿。公司通过对浮选技术的改进，实现了对氧化矿的铅锌分离，每年可生产 2000 金属吨铅和 4000 金属吨锌，直接为公司的经营带来大幅收益。

(8) 充分利用罗平气候恢复正常的条件，抓好电站的水力发电工作，实现机组满负荷发电。过去的两年，罗平在云南全省百年不遇干旱大环境的影响下，公司水力发电站也未幸免于难，来水量大幅减少，发电量创历史最低，仅为 1.3 亿度。根据目前罗平的天气情况，公司自有的腊庄电站有望实现年计划 2 亿度的发电目标，可保证丰水期锌锭生产用电的全部供给。公司投资参股的云南省罗平县老渡口发电有限责任公司和兴义黄泥河发电有限责任公司也有望实现满负荷生产，将增加公司的投资收益。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	12,751,534.32	61.1	637,615.59	5	10,910,785.16	63.69	2,350,334.57	21.54
组合小计	12,751,534.32	61.1	637,615.59	5	10,910,785.16	63.69	2,350,334.57	21.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,119,723.6	38.9	8,119,723.6	100	6,219,939.06	36.31	6,219,939.06	100
合计	20,871,257.92	--	8,757,339.19	--	17,130,724.22	--	8,570,273.63	--

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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	12,750,756.92	99.99	637,537.85	9,011,000.62	82.59	450,550.03
1 年以内小计	12,750,756.92	99.99	637,537.85	9,011,000.62	82.59	450,550.03
1 至 2 年	777.4	0.01	77.74			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	12,751,534.32	--	637,615.59	10,910,785.16	--	2,350,334.57

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
石林云星锌粉有限公司	1,305,730.35	1,305,730.35	100%	预计无法收回
昆明国际经济技术合作公司	25,474.89	25,474.89	100%	预计无法收回
赵勇	115,334.16	115,334.16	100%	预计无法收回
大同磷化工厂	88,110.4	88,110.4	100%	预计无法收回
云南会泽铅锌矿综合利用经营部	94,564	94,564	100%	预计无法收回
曲靖利达公司、宝山分公司	373,779.65	373,779.65	100%	预计无法收回
文山国际经济技术合作有限责任公司	482,334.72	482,334.72	100%	预计无法收回
云南有色金属一平浪冶炼厂	210,520	210,520	100%	预计无法收回
绍兴经济开发区兴黔物资公司	263,820.17	263,820.17	100%	预计无法收回
绍兴洋江经济实业有限公司（寿云良）	715,672.57	715,672.57	100%	预计无法收回
长沙科锐迪科技发展有限公司	491,000	491,000	100%	预计无法收回
上海梁豫化工原料有限公司	320,221.05	320,221.05	100%	预计无法收回
上海海谱化学工程有限公司	133,000	133,000	100%	预计无法收回
上海卓群化工有限公司	304,000	304,000	100%	预计无法收回
四会市永业金属有限公司	796,537.1	796,537.1	100%	预计无法收回
佛山市达比化工有限公司	499,840	499,840	100%	预计无法收回
杭州兆丰电池有限公司	609,143.55	609,143.55	100%	预计无法收回
兴义市威舍永发锌业有限公司	364,963.26	364,963.26	100%	预计无法收回
武汉华冶贸易发展有限责任公司	366,024.8	366,024.8	100%	预计无法收回

鸡街冶炼厂	189,390.72	189,390.72	100%	预计无法收回
昆明官渡滇池物资供应站	82,452	82,452	100%	预计无法收回
呈贡飞达科技发展有限公司	11,780.78	11,780.78	100%	预计无法收回
呈贡鹏源锌品加工厂	13,707	13,707	100%	预计无法收回
佛山市粤汇原料有限公司	75,250	75,250	100%	预计无法收回
枝江市华威氯化锌厂等 19 家	187,072.43	187,072.43	100%	预计无法收回
合计	8,119,723.6	8,119,723.6	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

公司报告期末无单项金额不重大但按信用风险组合后该组合风险较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本报告期无实际核销的应收账款

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

公司本报告期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中涂化工（广东）有限公司	客户	6,760,379.25	1 年以内	32.39%
佐敦涂料（张家港）有限公司	客户	2,355,034.56	1 年以内	11.28%
天津德威涂料化工有限公司	客户	1,385,596	1 年以内	6.64%
石林云星锌粉有限公司	客户	1,305,730.35	5 年以上	6.26%
中涂化工（上海）有限公司	客户	1,217,529.59	1 年以内	5.83%
合计	--	13,024,269.75	--	62.4%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,152,220.69	62.77	3,498,359.2	38.22	9,442,611.69	63.89	3,498,359.2	37.05
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	933,436.33	6.4	217,654.86	23.32	2,552,624.21	17.27	1,204,601.37	47.19
组合小计	933,436.33	6.4	217,654.86	23.32	2,552,624.21	17.27	1,204,601.37	47.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准	4,495,144.66	30.83	4,495,144.66	100	2,785,016.31	18.84	2,719,999.9	97.6

备的其他应收款							
合计	14,580,801.68	--	8,211,158.72	--	14,780,252.21	--	7,422,960.47

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
昆明宝源通经贸有限公司	3,498,359.2	3,498,359.2	100%	长期挂账，无法收回
云南贡山县宏溢有色金属有限责任公司	3,400,000			关联企业，不计提
中粮期货经纪有限公司	2,253,861.49			期货保证金，不计提
合计	9,152,220.69	3,498,359.2	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	313,592.26	33.6%	15,679.61	342,945.9	13.44%	17,147.3
1年以内小计	313,592.26	33.6%	15,679.61	342,945.9	13.44%	17,147.3
1至2年	215,248.8	23.06%	21,524.88	48,729.3	1.91%	4,872.93
2至3年	48,729.3	5.22%	9,745.86	214,075.37	8.39%	42,815.07
3年以上	355,865.97	38.12%	170,704.51	1,946,873.64	76.27%	1,139,766.07
3至4年	214,075.37	22.93%	85,630.15	141,790.6	5.55%	56,716.24
4至5年	141,790.6	15.19%	85,074.36	1,805,083.04	70.71%	1,083,049.83
5年以上						
合计	933,436.33	--	217,654.86	2,552,624.21	--	1,204,601.37

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
罗平侨联公司（张紫家）	658,069.17	658,069.17	100%	账龄长，无法收回
景谷傣族自治县景傣酒店有限责任公司	500,000	500,000	100%	账龄长，无法收回
沾益县对外经济贸易公司	480,470.46	480,470.46	100%	账龄长，无法收回
贵州省安龙县盘江	2,856,605.03	2,856,605.03	100%	账龄长，无法收回

梯白厂等 54 家				
合计	4,495,144.66	4,495,144.66	100%	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	3,498,359.2	5 年以上	24.11%
云南贡山县宏溢有色金属有限责任公司	子公司	3,400,000	4-5 年	23.43%
中粮期货经纪有限公司	期货经纪方	2,253,861.49	1-2 年	15.53%
罗平侨联公司(张紫家)	欠款单位	658,069.17	5 年以上	4.53%
景谷傣族自治县景傣酒店有限责任公司	供应商	500,000	5 年以上	3.45%
合计	--	10,310,289.86	--	71.05%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
云南贡山县宏溢有色金属有限责任公司	子公司	3,400,000	23.43%
合计	--	3,400,000	23.43%

(8) 公司报告期不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	成本法	22,089,640.59	22,089,640.59		22,089,640.59	100%	100%				
云南贡山县宏溢金属有限公司	成本法	4,000,000	4,000,000		4,000,000	100%	100%				
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	成本法	12,000,000	12,000,000		12,000,000	60%	60%				
永善县金沙矿业有限公司	权益法	18,560,000	25,083,034.81	563,711.55	25,646,746.36	23.2%	23.2%				
云南罗平老渡口发电有限公司	权益法	18,500,000	18,060,291.88	-1,884,312.59	16,175,979.29	37%	37%				
云南宏盛驰远资源有限公司	权益法	8,670,000	6,370,537.05	-394,195.89	5,976,341.16	32.11%	32.11%				
兴义黄泥河发电有限公司	权益法	33,000,000	37,155,048.24	-7,924,419.34	29,230,628.9	33%	33%				
合计	--	116,819,640.59	124,758,552.57	-9,639,216.27	115,119,336.3	--	--	--			

公司报告期无需计提长期股权投资减值准备的投资。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	384,204,336.31	571,927,761.82
其他业务收入	28,533,320.68	47,891,314.36
营业成本	370,538,137.99	608,537,551.09
合计	783,275,794.98	1,228,356,627.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼	383,393,962.09	350,264,412.26	570,163,964.35	571,075,556.93
发电	810,374.22	1,050,376.34	1,763,797.47	413,815.45
合计	384,204,336.31	351,314,788.6	571,927,761.82	571,489,372.38

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌锭	297,854,991.74	297,055,977.15	500,565,911.46	516,082,795.57
自发电	810,374.22	1,050,376.34	1,763,797.47	413,815.45
银精矿	12,523,750.94	966,138.68		
铅精矿	26,890,276.39	10,690,339.91		
锗精矿	9,921,226.56	5,658,164.39	28,067,289.89	16,249,886.75
超细锌粉	36,203,716.46	35,893,792.13	41,530,763	38,742,874.61
合计	384,204,336.31	351,314,788.6	571,927,761.82	571,489,372.38

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	219,929,174.62	201,102,289.03	383,148,000	382,854,312
广东	116,612,776.15	106,630,219.73	143,529,700	143,419,683
浙江			6,792,000	6,786,794
江苏	327,777.78	299,718.59	8,551,600	8,545,045
云南及零星地区	47,334,607.76	43,282,561.25	29,906,461.82	29,883,538.16
合计	384,204,336.31	351,314,788.6	571,927,761.82	571,489,372.38

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海尚铭金属材料有限公司	126,466,952.16	32.92%
上海宏全金属材料有限公司	86,349,573	22.47%
深圳市正申金属有限公司	58,526,217.03	15.23%
深圳江铜南方总公司	33,351,063.92	8.68%
上海召申国际经贸有限公司	16,630,043	4.33%
合计	321,323,849.11	83.63%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-9,639,216.27	-1,057,705.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-290,391	-5,401,300
合计	-9,929,607.27	-6,459,005.07

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
永善县金沙矿业有限公司	563,711.55	1,932,769.96	被投资单位盈利减少
云南罗平老渡口发电有限公司	-1,884,312.59	-222,682.85	被投资单位亏损增加
云南宏盛驰远资源有限公司	-394,195.89	-162,607.47	被投资单位亏损增加
兴义黄泥河发电有限公司	-7,924,419.34	-2,605,184.71	被投资单位亏损增加
合计	-9,639,216.27	-1,057,705.07	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-64,500,272.99	-91,038,975.05

加：资产减值准备	38,862,714.06	40,065,796.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,008,441.36	986,203.58
无形资产摊销	96,119.28	137,621.22
长期待摊费用摊销	181,995	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-86,987.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	185,575	
财务费用（收益以“-”号填列）	25,884,593.13	18,186,618.64
投资损失（收益以“-”号填列）	9,929,607.27	5,858,705.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-6,014,570.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	89,076,597.10	-59,944,624.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,921,121.03	-160,053,820.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,883,583.27	193,264,222.35
其他		58,049.57
经营活动产生的现金流量净额	137,675,919.41	-58,494,774.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	52,191,965.25	107,506,356.6
减：现金的期初余额	43,463,154.75	123,063,745.42
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	8,728,810.5	-15,557,388.82

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

公司报告期无反向购买下以评估值入账的资产和负债。

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-47.87%	-0.37	-0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-47.64%	-0.37	-0.37

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债项目大幅度变动原因分析

项 目	年末金额 (元)	年初金额 (元)	增减幅度 (%)
在建工程	7,225,970.62	1,261,125.88	472.98
交易性金融负债	301,825.00	116,250.00	159.63
预收款项	116,654,377.08	18,260,052.12	538.85
应付职工薪酬	11,410,811.45	6,765,960.84	68.65
应交税费	-4,313,103.63	-11,022,014.26	60.87%
应付利息	723,339.12	1,286,445.28	-43.77
其他应付款	15,196,949.11	6,959,996.37	118.35
一年内到期的非流动负债	3,500,000.00	103,000,000.00	-96.60
专项储备	399,623.76	784,592.84	-49.07
未分配利润	-280,007,324.57	-211,237,277.30	-32.56

①在建工程比期初增加 472.98%，主要原因是报告期内公司零星工程项目增加所致；

②交易性金融负债比期初增加159.63%的主要原因是期末商品期货持仓浮动亏损增加所致；

③预收款项比期初增加538.85%，主要原因是公司锌锭销售模式所导致的；公司锌锭销售模式采用点价方式，即：公司在合同签订日先按当前价格收取预收款，并将锌锭过户到需方，待点价日再办理结算手续，而报告期内销售的部份锌锭按合同约定尚未到点价日；

④应付职工薪酬比期初增加68.65%的主要原因是本期计提下期支付所致；

⑤应交税费比期初上升60.87%的主要原因是本期留抵增值税比期初减少所致；

⑥应付利息比期初下降43.77%的主要原因是期末一年内到期的长期借款比期初减少所致；

⑦其他应付款比期初增加118.35%的主要原因是报告期内从财政暂借款1000万元所致。

⑧一年内到期的流动负债比期初下降96.60%，主要原因是报告期内归还一年内到期的长期借款所致；

⑨专项储备比期初下降49.07%的主要原因是本期使用的安全生产费用大于本期计提的安全生产费用所致；

⑩未分配利润比期初下降32.56%，主要原因是报告期内经营亏损所致。

(2) 利润表项目大幅度变动原因分析

项目	本年金额 (元)	上年金额 (元)	增减幅度 (%)
营业收入	403,494,178.33	596,448,598.98	-32.35
营业成本	362,162,020.96	568,103,108.05	-36.25

营业税金及附加	826,946.04	320,176.59	158.28
销售费用	10,629,195.30	16,888,650.51	-37.06
财务费用	26,673,838.03	19,409,738.10	37.43
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,929,607.27	-6,459,005.07	-53.73
营业利润（亏损以“-”号填列）	-69,666,545.49	-85,683,442.24	18.69
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-69,755,908.55	-85,813,383.25	18.71
所得税费用	18,003.49	-4,920,966.00	100.37
归属于母公司所有者的净利润	-68,770,047.27	-82,373,664.82	16.51
基本每股收益	-0.37	-0.45	17.78

①营业收入、营业成本分别比上年同期下降32.35%、36.25%，主要原因是报告期内公司主产品锌锭销售量较上年同期大幅度下降所致；

②营业税金及附加比上年同期上升158.28%，主要原因是报告期内上缴增值税比上年同期增加所致；

③销售费用比上年同期下降37.06%，主要原因：一是运输途径的改变，现产品直接从罗平发运，而以前年度的运输方式为先通过汽车运输到昆明，再装火车发运；二是主产品锌锭生产量及销售均较上年同期减少所致；

④财务费用比上年同期上升37.43%的主要原因是借款利率上浮及报告期内支付国际、国内信用证手续费和利息增加所致；

⑤投资收益比上年同期下降53.73%，主要原因是报告期内参股公司亏损比上年同期大幅度增加所致；

⑥所得税费用比上年同期增加100.37%，主要原因是上年同期计提各项减值准备确认递延所得税资产从而减少当期递延所得税，本报告期内未确认递延所得税资产所致；

⑦营业利润、利润总额、归属于母公司所有者的净利润、基本每股收益分别比上年同期减亏18.69%、18.71%、16.51%、17.78%，主要原因是：A、报告期内资产减值损失比上年同期减少；B、本期转销上年年末计提存货跌价准备5,726.04万元；C、销售费用、管理费用均比上年同期减少等原因所致。

(3) 现金流量表项目大幅度变动原因分析

项目	本期金额（元）	上期金额（元）	增减幅度（%）
销售商品、提供劳务收到的现金	558,629,237.41	830,574,524.71	-32.74
收到其他与经营活动有关的现金	1,495,225.23	3,000,545.62	-50.17
购买商品、接受劳务支付的现金	365,329,098.84	818,067,258.91	-55.34
支付其他与经营活动有关的现金	7,440,732.29	13,091,516.03	-43.16
经营活动产生的现金流量净额	137,923,222.39	-54,831,563.23	351.54

取得投资收益收到的现金	-	925,000.00	-100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,156,729.40	22,061,452.92	-63.03
投资支付的现金	-	5,401,300.00	-100.00
偿还债务支付的现金	419,500,000.00	256,000,000.00	63.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,852,304.77	18,296,663.81	46.76

①销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少32.74%，主要原因是报告期内公司主产品锌锭销售量比上年同期大幅度减少所致；

②收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期减少50.17%，主要原因是本期收到归还个人借款比上年同期减少所致；

③购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少55.34%，主要原因是报告期内原辅料采购比上年同期减少所致；

④支付其他与经营活动有关的现金比上年同期减少43.16%，主要原因是本期期代扣代缴税金比上年同期减少以及本期未上缴矿山管理费等原因所致；

⑤经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加351.54%，主要原因是报告期内预收款项增加所致；

⑥取得投资收益收到的现金比上年同期减少100%的主要原因是上期收到投资分红而本期未收到所致；

⑦购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少63.03%的主要原因是本期工程量减少所致；

⑧投资支付的现金比上年同期减少100%的主要原因是本期未支付投资款所致；

⑨偿还债务支付的现金比上年同期增加63.87%，主要原因是报告期内归还到期借款比上年同期增加所致；

⑩分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加46.76%的主要原因是借款利率上浮及报告期内支付国际、国内信用证代付或议付利息增加所致。

第九节、备查文件目录

- 1、载有董事长许克昌先生签名的 2012 年半年度报告文本原件。
 - 2、载有法定代表人许克昌先生、主管会计工作的负责人喻永贤先生、会计机构负责人阮花云女士签名并盖章的财务报告文本。
 - 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

本财务报告于2012年7月29日经公司第四届董事会第三十二次会议批准报出。

云南罗平锌电股份有限公司

法定代表人： 许克昌

2012 年7月31日