

云南罗平锌电股份有限公司

2013 半年度报告



2013 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人许克昌、主管会计工作负责人喻永贤及会计机构负责人(会计主管人员)张金美声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本公司为了扩大矿产资源开发业务，提高公司锌精矿原料的自给率，重新打造公司“矿、电、冶”一体化产业链，增强公司的盈利能力和抗风险能力，改善公司财务结构。本公司拟向贵州泛华矿业集团有限公司发行股份 87,988,827 股的方式购买其持有的向荣矿业和德荣矿业 100%的股权。本公司于 2013 年 4 月 24 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《云南罗平锌电股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组报告书(草案)》及其摘要，并于 2013 年 5 月 3 日报经中国证券监督管理委员会受理。本次发行股份购买资产暨重大资产重组不构成对投资者的实质性承诺，能否获得核准仍存在不确定性，提醒广大投资者注意投资风险。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	24
第八节 财务报告	25
第九节 备查文件目录	116

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、上市公司、罗平锌电	指	云南罗平锌电股份有限公司
泛华矿业	指	贵州泛华矿业集团有限公司
向荣矿业	指	普定县向荣矿业有限公司
德荣矿业	指	普定县德荣矿业有限公司
千和律师、律师事务所	指	云南千和律师事务所
信永中和、会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	罗平锌电	股票代码	002114
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南罗平锌电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	罗平锌电		
公司的外文名称（如有）	Yunnan luoping Zinc & Electricity Co., Ltd.		
公司的法定代表人	许克昌		

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	云南省罗平县九龙镇长家湾	云南省罗平县九龙镇长家湾
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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	
营业收入(元)	178,659,438.95	403,494,178.33	-55.72%	
归属于上市公司股东的净利润(元)	-61,931,811.50	-68,770,047.27	9.94%	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-65,060,443.44	-68,452,756.32	4.96%	
经营活动产生的现金流量净额(元)	-11,362,149.23	137,923,222.39	-108.24%	
基本每股收益(元/股)	-0.34	-0.37	8.11%	
稀释每股收益(元/股)	-0.34	-0.37	8.11%	
加权平均净资产收益率(%)	-36.96%	-47.87%	10.91%	
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)	
总资产(元)	883,869,747.92	839,254,611.63	5.32%	
归属于上市公司股东的净资产(元)	136,643,080.63	198,550,690.87	-31.18%	
	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	178,659,438.95		403,494,178.33	-55.72%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-61,931,811.50		-68,770,047.27	9.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-65,060,443.44		-68,452,756.32	4.96%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-11,362,149.23		137,923,222.39	-108.24%
基本每股收益(元/股)	-0.34		-0.37	8.11%
稀释每股收益(元/股)	-0.34		-0.37	8.11%
加权平均净资产收益率(%)	-36.96%		-47.87%	10.91%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	883,869,747.92		839,254,611.63	5.32%
归属于上市公司股东的净资产(元)	136,643,080.63		198,550,690.87	-31.18%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-61,931,811.50	-68,770,047.27	136,643,080.63	198,550,690.87
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-61,931,811.50	-68,770,047.27	136,643,080.63	198,550,690.87
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-65,411.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,221,000.00	合并财务报表主要项目注释七.63.(2)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,504.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,042,273.27	
少数股东权益影响额（税后）	-1,812.15	
合计	3,128,631.94	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,在全球经济结构调整的大格局下,由于国内宏观经济形势不佳,制造业增速放缓,有色金属价格遭受打压。受宏观经济影响,国内有色行业陷于持续低迷状态,锌价走势一路下滑,加之报告期内受到云南省曲靖地区持续不断的干旱气候影响,公司自备电站发电量大幅减少,公司生产用电大量外购,导致产品生产成本增加,使得公司面临的生产经营环境依旧不容乐观,公司经营状况低于预期。本报告期,公司实现营业收入17865.94万元,较上年同期减少55.72%,归属于母公司所有者的净利润为-6193.18万元,较上年同期增长9.94%。

二、主营业务分析

概述

公司本期实现主营业务收入158,741,217.85元,同比下降58.68%;实现营业利润-66,089,713.00元,同比增长5.13%;实现利润总额-61,920,619.94元,同比增11.23%;实现归属于母公司股东的净利润-61,931,811.50元,同比增长9.94%,主要原因是期末库存原料及锌锭等产品成本下降,存货可变现净值大于帐面价值,导致期末未提存货跌价准备,加上本期销售费用和财务费用比上期下降等因素影响;本期主营业务成本169,527,093.47元,同比下降51.75%;销售费用7,246,220.20元,同比下降31.83%;管理费用26,009,073.07元,同比上升8.83%;财务费用17,373,264.45元,同比下降34.87%;本期研发投入1,003,650.93元,同比上升4.88%;经营活动产生的现金流量净额为-11,362,149.23元,同比下降108.24%,变动较大的原因本期锌锭销售量比上年同期大幅度减少导致本期销售商品提供劳务收到的现金比上期大幅度减少所致;本期投资活动产生的现金流量净额为-6,908,325.51元,同比上升13.73%,变动较大的原因是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上期减少所致;本期筹资活动产生的现金流量净额为-11,341,721.50元,同比上升90.72%,变动较大的原因是本期偿还债务支付的现金比上期减少所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	178,659,438.95	403,494,178.33	-55.72%	本期锌锭销售量比上年同期大幅度减少,且销售价格比上期略有下降所致。
营业成本	183,215,733.86	362,162,020.96	-49.41%	本期锌锭销售量比上年同期大幅度减少所致。
销售费用	7,246,220.20	10,629,195.30	-31.83%	锌锭销售量减少,导致运输费、仓储费等均比上年同期减少所致。
管理费用	26,009,073.07	23,898,681.77	8.83%	工资薪酬支付比上年同期增加所致。
财务费用	17,373,264.45	26,673,838.03	-34.87%	流动资金贷款减少,且利率下调及国内信用证短期融资规模减少,致使本期利息支出减少所致。
所得税费用	8,000.00	18,003.49	-55.56%	当期递延所得税资产减少额比上期减少所致。
研发投入	1,003,650.93	956,967.61	4.88%	
经营活动产生的	-11,362,149.23	137,923,222.39	-108.24%	锌锭销售量比上年同期大幅度减少导致本期销售商品提

现金流量净额				供劳务收到的现金比上期大幅度减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-6,908,325.51	-8,008,029.40	13.73%	本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,341,721.50	-122,227,559.77	90.72%	本期偿还债务支付的现金比上期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-29,612,196.24	7,687,633.22	-485.19%	本期经营活动产生的现金流入比上期大幅度下降所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013 年, 公司计划采掘硫化矿 9750 金属吨, 生产铅锌矿金属量 11530 吨, 生产锌锭 80000 吨、超细锌粉 6000 吨、发电 22000 万度, 预计实现营业收入 126,039.20 万元。报告期, 公司采掘硫化矿 6878.10 金属吨, 完成年计划的 70.54%; 生产铅锌矿金属量 6116.515 吨, 完成年计划的 53.05%; 生产锌锭 18744.595 吨, 完成年计划的 23.43%; 生产超细锌粉 1785.173 吨, 完成年计划的 29.75%; 发电 5026 万度, 完成年计划的 22.85%; 实现营业收入 17,865.94 万元, 完成计划数的 14.17 %。针对报告期内生产经营完成情况, 为确保公司年度生产经营目标的实现, 下半年公司将从以下几个方面开展工作:

1、围绕全年生产目标, 强化生产考核管理

修订完善全员绩效量化考核办法, 进一步明确各单位、部门和人员的工作职责、工作要求、目标任务, 并对应考核项目, 明确量化指标, 依据公司制订的《2013 年生产经营计划及考核管理办法》, 加大对各生产单位的目标考核力度, 要求各生产单位认清当前企业发展的形势与任务, 自我加压, 努力完成年度生产经营目标。同时加大对生产单位的日常工作检查力度, 以促进基层整体履职效能的不断提高。

2、强化资金管理, 控制财务风险

进一步完善全面的财务预算体系, 结合年度的财务预算和生产计划, 做好资金的调配, 强化资金的统一管理, 统一调度, 统一平衡, 使资金的流入、流出、周转、在时间上、金额上的规划和安排协调一致。同时, 加强资金在各融资银行间的统一调配, 提高资金的使用效率。

3、面向市场, 实施精确化管理, 积极做好产品销售工作

面对锌冶炼市场行情低迷的境况, 公司在营销策略上将面向市场, 研究市场, 了解市场需要, 掌握客户心理, 细分客户市场和客户需求, 建立客户档案, 分清重点客户、目标客户、潜在客户等客户类型, 针对不同类型的客户进行差异化的跟进服务。同时, 引导公司全体员工关注客户需求, 从服务工作的细节入手, 主动查找服务工作中的缺陷, 及时掌握客户的需求变化, 从而提高客户的满意度。

4、强化品质管理, 提高企业效益

按照经过严格审核的 ISO9001 国际标准化的质量体系进行品质管理, 按质量体系要求结合公司实际抓住生产环节重点工序控制, 认真完善各项质量管理文件, 按照公司编制的《质量手册》, 完善从原材料进厂到产品出厂全过程的质量检验记录、生产运行原始记录, 推进质量管理体系运行和产品质量的持续改进工作。

5、积极做好重大资产重组工作, 实现公司快速发展

公司将积极做好与贵州泛华矿业集团有限公司的重大资产重组工作, 争取早日通过证监会审核, 以扩大公司的矿产资源开发业务, 提高公司锌精矿原料的自给率, 重新打造公司“矿、电、冶”一体化产业链, 增强公司的盈利能力和抗风险能力, 改善公司财务结构。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	157,795,449.63	164,902,581.17	-4.5%	-58.84%	-52.75%	-13.47%
发电	28,517.94	1,771.21	93.79%	-74.36%	-99.54%	339.27%
合计	157,823,967.57	164,904,352.38	-4.49%	-58.85%	-52.8%	-13.39%
分产品						
锌锭	119,308,865.06	137,053,055.02	-14.87%	-59.94%	-53.67%	-15.56%
铅精矿	8,021,447.29	2,855,633.74	64.4%	-70.17%	-73.29%	4.16%
锗精矿	2,027,664.53	736,825.28	63.66%	-79.56%	-86.98%	20.69%
超细锌粉	20,905,521.36	21,120,266.36	-1.03%	-42.26%	-41.16%	-1.89%
电	28,517.94	1,771.21	93.79%	-74.36%	-99.54%	339.27%
银精矿	5,023,381.90	567,347.10	88.71%	-59.89%	-41.28%	-3.58%
镉锭	2,508,569.49	2,569,453.67	-2.43%			
合计	157,823,967.57	164,904,352.38	-4.49%	-58.85%	-52.8%	-13.39%
分地区						
上海	119,559,670.29	124,923,421.35	-4.49%	-45.64%	-37.65%	-13.39%
广东	12,057,839.41	12,598,784.77	-4.49%	-89.66%	-88.14%	-13.39%
江苏	9,657,660.48	10,090,927.71	-4.49%	2,846.4%	3,279.17%	-13.39%
云南及零星	16,548,797.39	17,291,218.55	-4.49%	-64.51%	-59.3%	-13.39%
合计	157,823,967.57	164,904,352.38	-4.49%	-58.85%	-52.8%	-13.39%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。经过多年的发展，公司在市场上已建立起一定的经营优势：

产品品牌及市场优势：公司“久隆”牌电解锌分别获上海期货交易所注册和国家工商行政管理局“中国驰名商标”称号。公司通过了ISO9001国际标准体系认证，建立起了优秀的品牌形象和企业声誉，产品具有广泛的市场认知度，拥有一批信誉良好、经营稳定的客户群。

产业链一体化优势：公司具有“矿-电-冶”一体化的产业链，公司在“电、矿、冶炼”相结合的主导产品产业链下的综合经营收益明显高于各块资产单独经营的收益之和，实现了生产经营模式的优化和综合收益的最大化。虽然矿产资源量较小，自给率低，但自备电站在丰水期优势明显，能有效保证公司电力供应和降低产品生产成本。

资源综合利用优势：公司根据生产原料特点，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，着力对原料中伴有的稀贵金属提取技术的开发，以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。目前，公司已成功开发出锗钢联提、净化车间渣处理、浸出渣浮选银、锌粉厂制粉工艺改造等多个已达全国先进水平的资源综合利用生产技术，能很好地实现从废渣中提取银、锗、钢、镉等稀贵金属，增强了企业的盈利能力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

不适用

3、募集资金使用情况

不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	子公司	矿山开采	铅锌矿开采、洗选、加工销售等	1,300,000	16,793,355.84	12,377,339.01	538,573.68	-1,195,524.03	-1,195,524.03
罗平县天俊实业有限责任公司	子公司	有色金属加工	有色金属加工、销售等	10,000,000	40,220,080.74	24,619,776.03	17,446,262.17	1,215,529.93	1,203,502.93
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	子公司	矿山开采	铅锌矿开采、洗选、加工销售等	5,000,000	4,447,365.66	-3,455,768.60	74,635.50	-976,557.81	-978,557.81
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	子公司	有色金属加工	有色金属加工、销售等	15,000,000	53,006,776.24	41,762,058.31	4,539,125.22	-1,373,940.78	-1,364,340.78
永善县金沙矿业有限公司	参股公司	矿山开采	铅锌矿开采、洗选、加工销售等	80,000,000	278,896,119.25	94,938,474.28	28,837,866.28	-14,485,812.43	-15,323,007.83
云南罗平老渡口发电有限公司	参股公司	水力发电	水力发电、供电等	50,000,000	168,749,658.72	50,280,641.39	6,534,409.43	-2,849,296.37	-2,930,614.37
云南宏盛驰远资源有限公司	参股公司	矿山开采	铜矿勘探、有色金属矿选、产品销	27,000,000	55,800,044.57	12,338,433.36	0.00	-1,678,954.29	-1,701,454.29

			售等						
兴义黄泥河发电有限公司	参股公司	水力发电	水力发电、 电力技术咨询等	140,000,000	710,790,539 .08	95,829,672. 32	16,994,667. 00	-19,915,374 .95	-17,553,517 .31

5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损（万元）	3,500	至	5,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,924.96		
业绩变动的原因说明	由于公司腊庄水力发电站上游持续干旱，估计 2013 年 1-9 月份发电量将比上年同期大幅减少，导致公司主产品锌锭生产成本比上年同期大幅上升，加之锌冶炼行业价格持续低迷，预计公司 1-9 月将会出现经营亏损。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用

十一、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
2013 年 01 月 29 日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重组及生产经营情况

2013 年 03 月 05 日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重组及生产经营情况
2013 年 04 月 03 日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重组及生产经营情况
2013 年 04 月 16 日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重组及生产经营情况
2013 年 06 月 03 日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重组及生产经营情况
2013 年 06 月 27 日	公司本部	电话沟通	个人	个人投资者	公司重组及生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司结合自身情况，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制体系，规范公司运作，加强信息披露管理工作，提升公司治理水平。目前，股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

七、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
罗平县锌电公司	控股股东	购买商品	硫酸	市场价格计价	341.88	225.04	100%	结算后付款		2013年02月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

罗平县锌电公司	控股股东	购买商品	蒸汽	市场价格计价	51.28	272.88	100%	结算后付款		2013 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
罗平县锌电公司	控股股东	购买商品	水	市场价格计价	1.1966	17	100%	结算后付款		2013 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
罗平县锌电公司	控股股东	销售商品	二氧化硫	市场价格计价	117.95	53.42	100%	结算后付款		2013 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计				--	--	568.34	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

不适用

5、其他重大关联交易

不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

不适用

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 限责任公司	2005 年 06 月 29 日	6,600	2005 年 06 月 29 日	6,600	连带责任保 证	16 年	否	否
罗平县老渡口发电 有限责任公司	2007 年 04 月 17 日	9,840	2007 年 04 月 23 日	9,840	连带责任保 证	9 年零 4 个 月	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		16,440		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）		16,440		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		16,440		
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）		16,440		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）		16,440		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		16,440		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				120.31%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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（如有）	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（如有）	无

3、其他重大合同

不适用

4、其他重大交易

不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	全国社保基金	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。	2011 年 06 月 01 日	三年	严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

(如有)	
------	--

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

不适用

十二、其他重大事项的说明

公司于 2012 年 11 月 6 日披露《筹划重大事项暨停牌公告》，因公司筹划重大资产重组事项，公司股票自 2012 年 11 月 6 日开市起停牌。公司于 2013 年 1 月 16 日召开了第五届董事会第二次会议，审议通过了公司与拟发行股份购买资产暨重大资产重组（以下简称“重组”）预案相关的议案，并于 1 月 17 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮网(www.cninfo.com.cn)上披露了《发行股份购买资产暨重大资产重组预案》，公司股票于 1 月 17 日开市起复牌。公司于 2013 年 4 月 3 日再次召开董事会审议通过了《云南罗平锌电股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组报告书（草案）》等有关议案。并于 2013 年 4 月 9 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网进行了披露。2013 年 4 月 24 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于发行股份购买资产暨重大资产重组方案》、《云南罗平锌电股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组报告书（草案）》及其摘要等十二项议案。本次交易方案于 2013 年 5 月 3 日报经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）受理。经中国证监会对公司提交的《云南罗平锌电股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组》行政许可申请材料进行审查，中国证监会于 2013 年 5 月 28 日为公司出具了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（130515 号）。2013 年 7 月 5 日本公司重大资产重组相关方因涉嫌违规被稽查立案，我公司重大资产重组申请被暂停审核。目前，公司正按照相关法律法规的规定履行有关报批程序。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	4,608,000	2.51%	0	0	0	-4,608,000	-4,608,000	0	0%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	4,608,000	2.51%	0	0	0	-4,608,000	-4,608,000	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	179,244,000	97.49%	0	0	0	4,608,000	4,608,000	183,852,000	100%
1、人民币普通股	179,244,000	97.49%	0	0	0	4,608,000	4,608,000	183,852,000	100%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	183,852,000	100%	0	0	0	0	0	183,852,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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。2013年4月，由于限售期届满，全国社保基金对所持股份进行全部销售。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,767						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
罗平县锌电公司	国有法人	53.63%	98,597,600	0	0	98,597,600	质押	49,000,000
彭晓楠	境内自然人	0.35%	639,752	639,752	0	639,752		
厦门嵘源日用品有限公司	境内非国有法人	0.33%	602,215	0	0	602,215		
谢惠忠	境内自然人	0.29%	540,000	540,000	0	540,000		
梁晓琼	境内自然人	0.28%	515,000	515,000	0	515,000		
余红霞	境内自然人	0.26%	470,850	8000	0	470,850		
朱焱龙	境内自然人	0.21%	378,400	378,400	0	378,400		
易安萍	境内自然人	0.20%	371,190	371,190	0	371,190		
苏燕琴	境内自然人	0.20%	370,000	0	0	370,000		
周怀宇	境内自然人	0.20%	368,501	368,501	0	368,501		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
罗平县锌电公司	98,597,600	人民币普通股	98,597,600
彭晓楠	639,752	人民币普通股	639,752
厦门嵘源日用品有限公司	602,215	人民币普通股	602,215
谢惠忠	540,000	人民币普通股	540,000
梁晓琼	515,000	人民币普通股	515,000
余红霞	470,850	人民币普通股	470,850
朱焱龙	378,400	人民币普通股	378,400
易安萍	371,190	人民币普通股	371,190
苏燕琴	370,000	人民币普通股	370,000
周怀宇	368,501	人民币普通股	368,501
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	42,308,922.55	73,164,900.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,250,000.00	
应收账款	12,529,459.35	28,883,168.71
预付款项	33,045,499.38	9,856,572.40
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	1,083,774.07	1,108,305.49
买入返售金融资产		
存货	244,739,928.11	158,872,244.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	337,957,583.46	271,885,191.66
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	76,216,881.83	87,195,144.64
投资性房地产		
固定资产	427,800,265.63	443,116,357.18
在建工程	12,302,600.13	6,687,400.92
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	20,506,744.84	21,094,850.20
开发支出		
商誉	2,303,474.24	2,303,474.24
长期待摊费用	2,729,925.00	2,911,920.00
递延所得税资产	4,052,272.79	4,060,272.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	545,912,164.46	567,369,419.97
资产总计	883,869,747.92	839,254,611.63
流动负债：		
短期借款	500,150,998.50	493,250,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	80,790,000.00	
应付账款	87,626,119.08	81,180,747.83
预收款项	29,174,197.24	1,401,215.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,456,729.54	10,854,731.10
应交税费	4,282,300.03	30,143,043.75
应付利息	839,013.34	1,145,744.44

应付股利		
其他应付款	4,616,405.92	4,440,725.97
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		
其他流动负债		
流动负债合计	728,935,763.65	622,416,208.68
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	3,166,190.91	3,166,190.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,166,190.91	3,166,190.91
负债合计	732,101,954.56	625,582,399.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	183,852,000.00	183,852,000.00
资本公积	170,350,703.13	170,350,703.13
减：库存股		
专项储备	437,968.96	413,767.70
盈余公积	34,308,111.32	34,308,111.32
一般风险准备		
未分配利润	-252,305,702.78	-190,373,891.28
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	136,643,080.63	198,550,690.87
少数股东权益	15,124,712.73	15,121,521.17
所有者权益（或股东权益）合计	151,767,793.36	213,672,212.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	883,869,747.92	839,254,611.63

法定代表人：许克昌

主管会计工作负责人：喻永贤

会计机构负责人：张金美

2、母公司资产负债表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	41,413,011.87	72,355,620.01
交易性金融资产		
应收票据	4,250,000.00	
应收账款	12,396,962.57	28,699,691.75
预付款项	36,258,465.40	11,718,198.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,449,563.67	4,026,037.84
存货	228,767,767.23	147,946,290.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	327,535,770.74	264,745,838.69
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	114,306,522.42	125,284,785.23
投资性房地产		
固定资产	405,261,234.18	418,901,861.86
在建工程	12,302,600.13	6,687,400.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,880,543.34	6,929,086.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,729,925.00	2,911,920.00
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	541,480,825.07	560,715,054.59
资产总计	869,016,595.81	825,460,893.28
流动负债：		
短期借款	500,150,998.50	463,250,000.00
交易性金融负债		
应付票据	80,790,000.00	30,000,000.00
应付账款	106,769,398.53	104,730,722.05
预收款项	29,170,750.88	1,401,215.59
应付职工薪酬	20,522,760.64	10,317,625.90
应交税费	6,108,836.38	31,299,035.15
应付利息	839,013.34	1,145,744.44
应付股利		
其他应付款	3,871,083.29	3,729,802.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	748,222,841.56	645,874,145.83
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	748,222,841.56	645,874,145.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	183,852,000.00	183,852,000.00
资本公积	168,253,231.63	168,253,231.63
减：库存股		
专项储备	208,890.62	195,706.73
盈余公积	34,308,111.32	34,308,111.32
一般风险准备		

未分配利润	-265,828,479.32	-207,022,302.23
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	120,793,754.25	179,586,747.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	869,016,595.81	825,460,893.28

法定代表人：许克昌

主管会计工作负责人：喻永贤

会计机构负责人：张金美

3、合并利润表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	178,659,438.95	403,494,178.33
其中：营业收入	178,659,438.95	403,494,178.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	233,770,889.14	463,045,541.55
其中：营业成本	183,215,733.86	362,162,020.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	533,496.47	826,946.04
销售费用	7,246,220.20	10,629,195.30
管理费用	26,009,073.07	23,898,681.77
财务费用	17,373,264.45	26,673,838.03
资产减值损失	-606,898.91	38,854,859.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-185,575.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-10,978,262.81	-9,929,607.27

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,782,551.25	-9,639,216.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-66,089,713.00	-69,666,545.49
加：营业外收入	4,247,156.22	88,648.74
减：营业外支出	78,063.16	178,011.80
其中：非流动资产处置损失	61,384.62	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-61,920,619.94	-69,755,908.55
减：所得税费用	8,000.00	18,003.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-61,928,619.94	-69,773,912.04
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	-61,931,811.50	-68,770,047.27
少数股东损益	3,191.56	-1,003,864.77
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.34	-0.37
（二）稀释每股收益	-0.34	-0.37
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-61,928,619.94	-69,773,912.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-61,931,811.50	-68,770,047.27
归属于少数股东的综合收益总额	3,191.56	-1,003,864.77

法定代表人：许克昌

主管会计工作负责人：喻永贤

会计机构负责人：张金美

4、母公司利润表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	187,015,582.07	412,737,656.99
减：营业成本	193,952,895.36	370,538,137.99
营业税金及附加	459,089.27	814,742.97
销售费用	7,166,752.34	10,417,523.97

管理费用	20,794,860.17	19,745,468.92
财务费用	17,378,738.53	26,704,846.74
资产减值损失	-743,319.26	38,862,714.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-185,575.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-10,978,262.81	-9,929,607.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,978,262.81	-9,639,216.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-62,971,697.15	-64,460,959.93
加：营业外收入	4,237,556.22	87,698.74
减：营业外支出	72,036.16	127,011.80
其中：非流动资产处置损失	61,384.62	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-58,806,177.09	-64,500,272.99
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-58,806,177.09	-64,500,272.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.32	-0.35
（二）稀释每股收益	-0.32	-0.35
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-58,806,177.09	-64,500,272.99

法定代表人：许克昌

主管会计工作负责人：喻永贤

会计机构负责人：张金美

5、合并现金流量表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

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	248,153,796.05	558,629,237.41
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	5,915,657.89	1,495,225.23
经营活动现金流入小计	254,069,453.94	560,124,462.64
购买商品、接受劳务支付的现金	186,382,200.91	365,329,098.84
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	40,969,358.36	39,510,586.04
支付的各项税费	32,445,396.32	9,920,823.08
支付其他与经营活动有关的现金	5,634,647.58	7,440,732.29
经营活动现金流出小计	265,431,603.17	422,201,240.25
经营活动产生的现金流量净额	-11,362,149.23	137,923,222.39
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,000.00	148,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,000.00	148,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,940,325.51	8,156,729.40
投资支付的现金		

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	6,940,325.51	8,156,729.40
投资活动产生的现金流量净额	-6,908,325.51	-8,008,029.40
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	350,000,000.00	325,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,250,000.00	
筹资活动现金流入小计	387,250,000.00	325,000,000.00
偿还债务支付的现金	345,000,000.00	419,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,902,573.87	26,852,304.77
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	36,689,147.63	875,255.00
筹资活动现金流出小计	398,591,721.50	447,227,559.77
筹资活动产生的现金流量净额	-11,341,721.50	-122,227,559.77
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	-29,612,196.24	7,687,633.22
加：期初现金及现金等价物余额	35,914,900.66	45,989,789.26
六、期末现金及现金等价物余额	6,302,704.42	53,677,422.48

法定代表人：许克昌

主管会计工作负责人：喻永贤

会计机构负责人：张金美

6、母公司现金流量表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

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	248,031,952.05	557,806,868.51

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,533,196.39	889,809.08
经营活动现金流入小计	253,565,148.44	558,696,677.59
购买商品、接受劳务支付的现金	190,920,883.72	368,173,910.78
支付给职工以及为职工支付的现金	38,160,962.95	36,904,294.92
支付的各项税费	31,420,913.57	9,623,438.26
支付其他与经营活动有关的现金	4,511,167.46	6,319,114.22
经营活动现金流出小计	265,013,927.70	421,020,758.18
经营活动产生的现金流量净额	-11,448,779.26	137,675,919.41
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,000.00	148,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,000.00	148,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,940,325.51	8,148,109.62
投资支付的现金		
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	6,940,325.51	8,148,109.62
投资活动产生的现金流量净额	-6,908,325.51	-7,999,409.62
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	350,000,000.00	325,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,250,000.00	
筹资活动现金流入小计	387,250,000.00	325,000,000.00
偿还债务支付的现金	345,000,000.00	419,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,902,573.87	25,572,444.29

支付其他与筹资活动有关的现金	36,689,147.63	875,255.00
筹资活动现金流出小计	398,591,721.50	445,947,699.29
筹资活动产生的现金流量净额	-11,341,721.50	-120,947,699.29
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	-29,698,826.27	8,728,810.50
加：期初现金及现金等价物余额	35,105,620.01	43,463,154.75
六、期末现金及现金等价物余额	5,406,793.74	52,191,965.25

法定代表人：许克昌

主管会计工作负责人：喻永贤

会计机构负责人：张金美

7、合并所有者权益变动表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

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	183,852,000.00	170,350,703.13		413,767.70	34,308,111.32		-190,373,891.28		15,121,521.17	213,672,212.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	183,852,000.00	170,350,703.13		413,767.70	34,308,111.32		-190,373,891.28		15,121,521.17	213,672,212.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				24,201.26			-61,931,811.50		3,191.56	-61,904,418.68
（一）净利润							-61,931,811.50		3,191.56	-61,928,619.94
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-61,931,811.50		3,191.56	-61,928,619.94
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				24,201.26						24,201.26
1. 本期提取				3,581,989.83						3,581,989.83
2. 本期使用				3,557,788.57						3,557,788.57
(七) 其他										
四、本期期末余额	183,852,000.00	170,350,703.13		437,968.96	34,308,111.32		-252,305,702.78		15,124,712.73	151,767,793.36

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	183,852,000.00	170,350,703.13		784,592.84	34,308,111.32		-211,237,277.30		16,706,197.81	194,764,327.80
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、本年年初余额	183,852,000.00	170,350,703.13		784,592.84	34,308,111.32		-211,237,277.30		16,706,197.81	194,764,327.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-370,825.14			20,863,386.02		-1,584,676.64	18,907,884.24
（一）净利润							20,863,386.02		415,323.36	21,278,709.38
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							20,863,386.02		415,323.36	21,278,709.38
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-2,000,000.00	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,000,000.00	-2,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-370,825.14						-370,825.14
1. 本期提取				7,406,525.67						7,406,525.67
2. 本期使用				7,777,350.81						7,777,350.81
（七）其他										
四、本期期末余额	183,852,000.00	170,350,703.13		413,767.70	34,308,111.32		-190,371.28		15,121,527.81	213,672,211.87

	,000.00	703.13		70	11.32		3,891.28		1.17	2.04
--	---------	--------	--	----	-------	--	----------	--	------	------

法定代表人：许克昌

主管会计工作负责人：喻永贤

会计机构负责人：张金美

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：云南罗平锌电股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	183,852,000.00	168,253,231.63		195,706.73	34,308,111.32		-207,022,302.23	179,586,747.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	183,852,000.00	168,253,231.63		195,706.73	34,308,111.32		-207,022,302.23	179,586,747.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				13,183.89			-58,806,177.09	-58,792,993.20
（一）净利润							-58,806,177.09	-58,806,177.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-58,806,177.09	-58,806,177.09
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				13,183.89				13,183.89
1. 本期提取				3,570,972.46				3,570,972.46
2. 本期使用				3,557,788.57				3,557,788.57
(七) 其他								
四、本期期末余额	183,852,000.00	168,253,231.63		208,890.62	34,308,111.32		-265,828,479.32	120,793,754.25

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	183,852,000.00	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、本年年初余额	183,852,000.00	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)				-360,135.42			21,831,582.56	21,471,447.14
(一) 净利润							21,831,582.56	21,831,582.56
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							21,831,582.56	21,831,582.56
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-360,135.42				-360,135.42
1. 本期提取				7,376,175.39				7,376,175.39
2. 本期使用				7,736,310.81				7,736,310.81
（七）其他								
四、本期期末余额	183,852,000.00	168,253,231.63		195,706.73	34,308,111.32		-207,022,302.23	179,586,747.45

法定代表人：许克昌

主管会计工作负责人：喻永贤

会计机构负责人：张金美

三、公司基本情况

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2013年6月30日,本公司总股本为18,385.20万股,均为无限售条件股份。

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、财务部、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,子公司包括罗平县荣信稀贵金属有限责任公司、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责任公司持有罗平县天俊实业有限责任公司60%股权。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、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2013年6月30日的财务状况及2013年度上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面均符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间为公历2013年1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、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。

8、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) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、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：		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(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。

11、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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

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

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。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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。

13、投资性房地产

本公司没有投资性房地产业务。

14、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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-45 年	5%	9.7-2.16%
机器设备	10-30 年	5%	9.7-3.23%
电子设备	6-8 年	5%	16.17-12.13%
运输设备	5-8 年	5%	19.4-12.13%
其他设备	5 年	5%	12.13%

(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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

（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。

16、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

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、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。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

（4）无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

（6）内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

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。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、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

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：

- ①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。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、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。

（3）确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：1.已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。2.已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

1. 已完工作的测量。
2. 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
3. 已经发生的成本占估计总成本的比例。

26、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。

27、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。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（2）融资租赁会计处理

（3）售后租回的会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期，公司主要会计政策、会计估计没有发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**1、职工薪酬**

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

2、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医

疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设,但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 安全生产费

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

五、税项

1、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		
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清算清缴,执行的所得税税率为15%。

2、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。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”。根据曲地税二字[2013]14 号本公司从 2012 年度起可享受减按 15% 的税率征收企业所得税。

(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》,罗平县荣信稀贵金属有限责任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。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”。根据曲地税二字[2013]14 号罗平县荣信稀贵金属有限责任公司从 2012 年度起可享受减按 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 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,本公司及子公司罗平县荣信稀贵金属有限责任公司和罗平县天俊实业有限责任公司 2012 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。

(4) 根据财政部、国家税务总局财税【2011】115 号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》及云南省罗平县国家税务局相关批复,本公司销售自产的镓锭从 2013 年 4 月 1 日起享受增值税即征即退 50% 的政策。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

单位：万元

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	云南贡山	生产、销售	500.00	铅锌矿开采、洗选、加工销售
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	云南罗平	生产、销售	1500.00	锗、镓、铟等稀贵金属、氧化锌粉、活性氧化锌的生产销售
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	云南富源	生产、销售	130.00	铅锌矿开采、洗选、加工销售
罗平县天俊实业有限责任公司	云南罗平	生产、销售	1000.00	有色金属加工、销售

(续)

公司名称	期末投资金额	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
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	400.00		80.00	80.00	是
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	1,500.00		100.00	100.00	是
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	78.00		60.00	60.00	是
罗平县天俊实业有限责任公司	600.00		60.00	60.00	是

(续)

公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	542.90		
罗平县天俊实业有限责任公司	969.25		

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	实质上构成对	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	从母公司所有
-------	-------	-----	------	------	------	--------	--------	----------	-------	--------	--------	--------	--------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 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 山县	生产、 销售	5,000,0 00.00	铅锌矿 开采、 洗选、 加工销 售	50,000, 000.00		100%	100%	是			
罗平县 荣信稀 贵金属 有限责任 公司	全资子 公司	云南省 罗平县	生产、 销售	15,000, 000.00	锗、镓、 铟等稀 贵金属、 氧化锌 粉、活 性氧化 锌的生 产销售	22,089, 640.59		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	云南省 罗平县	生产、 销售	1,300,0 00.00	铅锌矿 开采、 洗选、 加工销 售	12,000, 000.00		60%	60%	是	4,950,8 04.55		
罗平县 天俊实 业有限 责任公 司	控股子 公司	云南省 罗平县	生产、 销售	10,000, 000.00	有色金 属加 工、销 售	7,870,0 00.00		60%	60%	是	10,173, 908.18		

(2) 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

(3) 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

													余额
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	全资子公司	云南贡山县	生产、销售	5,000,000.00	铅锌矿开采、洗选、加工销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
罗平县荣信稀贵金属有限责任公司	全资子公司	云南省罗平县	生产、销售	15,000,000.00	锗、镓、铟等稀贵金属、氧化锌粉、活性氧化锌的生产销售	22,089,640.59		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	云南省罗平县	生产、销售	1,300,000.00	铅锌矿开采、洗选、加工销售	12,000,000.00		60%	60%	是	4,950,804.55		
罗平县天俊实业有限责任公司	控股子公司	云南省罗平县	生产、销售	10,000,000.00	有色金属加工、销售	7,870,000.00		60%	60%	是	10,173,908.18		

2、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

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、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

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、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：	--	--	123,623.95	--	--	13,543.40
人民币	--	--	123,623.95	--	--	13,543.40
银行存款：	--	--	3,630,300.65	--	--	33,339,840.96
人民币	--	--	3,630,300.65	--	--	33,339,840.96
其他货币资金：	--	--	38,554,997.95	--	--	39,811,516.30
人民币	--	--	38,554,997.95	--	--	39,811,516.30
合计	--	--	42,308,922.55	--	--	73,164,900.66

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 2013 年 6 月 30 日,其他货币资金为信用证及开具银行汇票保证金,其中,公司以人民币 2234.62 万元的银行定期存款保证金质押以开具信用证,以人民币 1,615.80 万元的银行定期存款保证金质押以开具银行汇票。

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	4,250,000.00	
合计	4,250,000.00	

(2) 期末已质押的应收票据情况

(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

4、应收股利

5、应收利息

(1) 应收利息

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	15,128,938.16	70.87%	2,599,478.81	17.18%	32,320,329.91	83.86%	3,437,161.20	10.63%
组合小计	15,128,938.16	70.87%	2,599,478.81	17.18%	32,320,329.91	83.86%	3,437,161.20	10.63%

	16		1		9.91			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,219,939.06	29.13%	6,219,939.06	100%	6,219,939.06	16.14%	6,219,939.06	100%
合计	21,348,877.22	--	8,819,417.87	--	38,540,268.97	--	9,657,100.26	--

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，年末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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 年以内小计	13,053,909.90	5%	652,695.50	30,253,850.19	5%	1,512,692.51
1 至 2 年	8,733.84	10%	873.38	150,665.91	10%	15,066.59
2 至 3 年	150,480.61	20%	30,096.12			
3 年以上	1,915,813.81	100%	1,915,813.81	1,915,813.81	99.67%	1,909,402.10
3 至 4 年	0.00		0.00			
4 至 5 年	0.00		0.00	16,029.27	60%	9,617.56
5 年以上	1,915,813.81	100%	1,915,813.81	1,899,784.54	100%	1,899,784.54
合计	15,128,938.16	--	2,599,478.81	32,320,329.91	--	3,437,161.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

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	88,110.40	88,110.40	100%	预计无法收回
云南会泽铅锌矿综合利用经营部	94,564.00	94,564.00	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	210,520.00	210,520.00	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	491,000.00	491,000.00	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	133,000.00	133,000.00	100%	预计无法收回
上海卓群化工有限公司	304,000.00	304,000.00	100%	预计无法收回
四会市永业金属有限公司	796,537.10	796,537.10	100%	预计无法收回
佛山市达比化工有限公司	499,840.00	499,840.00	100%	预计无法收回
合计	6,219,939.06	6,219,939.06	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(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

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

				(%)
云南宏昆鑫业商贸有限公司	非关联方	2,497,478.40	1 年以内	11.7%
江苏德威涂料有限公司	非关联方	1,815,124.00	1 年以内	8.5%
中涂化工（广东）有限公司	非关联方	1,774,079.40	1 年以内	8.31%
云南鼎宏矿业有限责任公司	非关联方	1,763,007.20	1 年以内	8.26%
佐敦涂料（张家港）有限公司	非关联方	1,389,863.92	1 年以内	6.51%
合计	--	9,239,552.92	--	43.28%

(6) 应收关联方账款情况

(7) 终止确认的应收款项情况

(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

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	3,498,359.20	29.91%	3,498,359.20	100%	3,498,359.20	30.44%	3,498,359.20	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	1,657,367.06	14.17%	689,716.99	41.62%	1,443,996.03	12.57%	458,933.51	31.72%
组合小计	1,657,367.06	14.17%	689,716.99	41.62%	1,443,996.03	12.57%	458,933.51	31.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,540,923.49	55.92%	6,424,799.49	98.22%	6,548,042.46	56.99%	6,424,799.49	98.12%
合计	11,696,649.75	--	10,612,875.68	--	11,490,397.69	--	10,382,092.20	--

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

√ 适用 □ 不适用

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	3,498,359.20	3,498,359.20	100%	长期挂账
合计	3,498,359.20	3,498,359.20	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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 年以内小计	773,038.80	5%	38,651.94	204,950.57	5%	10,247.53
1 至 2 年	74,124.17	10%	7,412.42	458,949.00	10%	45,894.90
2 至 3 年	70,208.00	20%	14,041.60	48,729.30	20%	9,745.86
3 年以上	739,996.09	85.08%	629,611.03	731,367.16	53.74%	393,045.22
3 至 4 年	60,125.10	40%	24,050.04	228,875.37	40%	91,550.15
4 至 5 年	185,775.00	60%	111,465.00	502,491.79	60%	301,495.07
5 年以上	494,095.99		494,095.99			
合计	1,657,367.06	--	689,716.99	1,443,996.03	--	458,933.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

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	1,000,000.00	1,000,000.00	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
贵州省安龙县盘江锦白厂	476,000.00	476,000.00	100%	长期无法收回

兴义民族铅锌选矿厂	367,827.38	367,827.38	100%	长期无法收回
罗平县昆宇建筑装璜部等 58 家	3,922,902.94	3,922,902.94	100%	长期无法收回
楚雄市安全生产监督管理局	100,000.00			保证金不提
代扣代付考核奖惩暂未扣回	16,124.00			代扣款已收回
合计	6,540,923.49	6,424,799.49	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 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	非关联方	3,498,359.20	5 年以上	29.91%
王建华	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	8.55%
罗平侨联公司（张紫家）	非关联方	658,069.17	5 年以上	5.63%
云南省陆良乐事达工贸有限公司	非关联方	618,861.11	4-5 年	5.29%
景谷傣族自治县景傣酒店有限责任公司	非关联方	500,000.00	5 年以上	4.27%
合计	--	6,275,289.48	--	53.65%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8) 终止确认的其他应收款项情况

(9) 以其他应收款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

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	31,285,860.65	94.68%	8,662,945.86	87.89%
1 至 2 年	854,475.40	2.59%	654,831.76	6.64%
2 至 3 年	586,500.00	1.77%	311,568.98	3.16%
3 年以上	318,663.33	0.96%	227,225.80	2.31%
合计	33,045,499.38	--	9,856,572.40	--

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	非关联方	11,674,996.05	1 年以内	预付原料款
九龙镇人民政府	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	预付搬迁费
云南际云矿业有限公司	非关联方	6,655,792.00	1 年以内	预付原料款
昆明铁路局罗平站运输进款专户	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	预付原料款
昆明距益经贸有限公司	非关联方	1,382,311.75	1 年以内	预付原料款
合计	--	29,113,099.80	--	--

预付款项主要单位的说明

云南宏昆鑫业商贸有限公司、云南际云矿业有限公司和昆明距益经贸有限公司是本公司的原料供应商。

(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

(4) 预付款项的说明

年末预付款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

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	75,807,753.04		75,807,753.04	72,498,248.12	168,489.88	72,329,758.24
在产品	29,342,159.50		29,342,159.50	23,648,218.36	474,133.88	23,174,084.48
库存商品	103,716,404.09	4,267,311.45	99,449,092.64	56,119,098.25	5,944,714.79	50,174,383.46
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	12,554,223.44		12,554,223.44	13,194,018.22		13,194,018.22
发出商品	27,533,777.63		27,533,777.63			
包装物	52,921.86		52,921.86			
合计	249,007,239.56	4,267,311.45	244,739,928.11	165,459,582.95	6,587,338.55	158,872,244.40

(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	168,489.88			168,489.88	
在产品	474,133.88			474,133.88	
库存商品	5,944,714.79			1,677,403.34	4,267,311.45
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	6,587,338.55			2,320,027.10	4,267,311.45

10、其他流动资产

11、可供出售金融资产

12、持有至到期投资

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

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	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
永善县金沙矿业有限公司	权益法	18,560,000.00	25,536,993.74	-3,554,937.81	21,982,055.93	23.2%	23.2%				
云南罗平老渡口发电有限公司	权益法	18,500,000.00	19,687,730.40	-1,084,327.31	18,603,403.09	37%	37%				
云南宏盛驰远资源有限公司	权益法	8,670,000.00	4,508,507.94	-546,336.97	3,962,170.97	32.11%	32.11%				
兴义黄泥河发电有限公司	权益法	33,000,000.00	37,461,912.56	-5,792,660.72	31,669,251.84	33%	33%				
合计	--	78,730,000.00	87,195,144.64	-10,978,262.81	76,216,881.83	--	--	--			

(2) 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

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：	730,004,431.85	2,318,609.78		1,314,150.31	731,008,891.32
其中：房屋及建筑物	334,264,780.88	0.00		0.00	334,264,780.88
机器设备	362,910,764.75	802,216.72		1,052,967.78	362,660,013.69
运输工具	18,555,771.20	777,144.23		0.00	19,332,915.43
电子设备	9,161,587.40	647,186.89		0.00	9,808,774.29
其他设备	5,111,527.62	92,061.94		261,182.53	4,942,407.03
--	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：	285,149,322.96	45,673.88	17,217,040.91	921,571.01	301,490,466.74
其中：房屋及建筑物	119,007,953.98	0.00	6,203,758.10	0.00	125,211,712.08
机器设备	143,823,391.06	4,952.58	9,534,465.88	843,989.17	152,518,951.07
运输工具	12,873,891.96	4,345.28	803,476.17		13,681,713.41
电子设备	6,150,956.65	34,144.36	397,288.67		6,581,701.11
其他设备	3,293,129.31	2,231.66	278,052.09	77,581.84	3,496,389.07
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	444,855,108.89	--			429,518,424.58
其中：房屋及建筑物	215,256,826.90	--			209,053,068.80
机器设备	219,087,373.69	--			210,141,062.62
运输工具	5,681,879.24	--			5,651,202.02
电子设备	3,010,630.75	--			3,227,073.18
其他设备	1,818,398.31	--			1,446,017.96
四、减值准备合计	1,738,751.71	--			1,718,158.95
其中：房屋及建筑物	127,355.86	--			127,355.86
机器设备	1,581,058.71	--			1,560,465.95
运输工具	24,223.05	--			24,223.05
电子设备	5,854.89	--			5,854.89
其他设备	259.20	--			259.20

五、固定资产账面价值合计	443,116,357.18	--	427,800,265.63
其中：房屋及建筑物	443,116,357.18	--	427,800,265.63
机器设备	215,129,471.04	--	208,925,712.94
运输工具	217,506,314.98	--	208,580,596.67
电子设备	3,004,775.86	--	3,221,218.29
其他设备	1,818,139.11	--	1,445,758.76

本期折旧额 17,262,714.79 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 期末持有待售的固定资产情况

(6) 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	
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	

固定资产说明

(1) 新增固定资产原值均为外购。

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，原值为 166,803,538.25 元、净值为 58,109,517.52 元的固定资产用于抵押，详见本附注八.15。

(3) 无暂时闲置的固定资产。

(4) 无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 无通过经营租赁租出的固定资产。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
研究所及调度中心	332,673.27		332,673.27	0.00		0.00
锌厂污水处理站工程	500,000.00		500,000.00	0.00		0.00

脱氟氯工程	84,419.82		84,419.82	0.00		0.00
水淬渣处理工程	150,000.00		150,000.00	0.00		0.00
选矿厂技术改造项目(200T/t氧化矿)	1,296,517.99		1,296,517.99	1,113,685.88		1,113,685.88
回转窑烟气脱硫工程	2,692,327.91		2,692,327.91	2,664,977.48		2,664,977.48
渣库	5,162,943.52		5,162,943.52	2,613,928.34		2,613,928.34
富乐新选厂浓密、过滤系统	31,248.00		31,248.00			
含锌渣综合回收系统技术改造	416,886.79		416,886.79			
其他工程	1,635,582.83		1,635,582.83	294,809.22		294,809.22
合计	12,302,600.13		12,302,600.13	6,687,400.92		6,687,400.92

(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
选矿厂技术改造项目(200T/t氧化矿)	2,363,100.00	1,113,685.88	182,832.11			101.12%	95.00				自筹	1,296,517.99
回转窑烟气脱硫工程	3,600,000.00	2,664,977.48	27,350.43			74.79%	95.00				自筹	2,692,327.91
渣库	4,989,300.00	2,613,928.34	2,549,015.18			103.48%	98.00				自筹	5,162,943.52
合计	10,952,400.00	6,392,591.70	2,759,197.72			--	--			--	--	9,151,789.42

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

20、固定资产清理

21、生产性生物资产

22、油气资产

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			31,371,245.03
财务软件	774,773.69			774,773.69
土地使用权	4,854,321.34			4,854,321.34
采矿权	21,341,150.00			21,341,150.00
探矿权	4,401,000.00			4,401,000.00
二、累计摊销合计	10,276,394.83	588,105.36		10,864,500.19
财务软件	774,773.69			774,773.69
土地使用权	825,234.76	48,543.24		873,778.00
采矿权	8,676,386.38	539,562.12		9,215,948.50
探矿权				
三、无形资产账面净值合计	21,094,850.20	-588,105.36		20,506,744.84
财务软件				
土地使用权	4,029,086.58	-48,543.24		3,980,543.34
采矿权	12,664,763.62	-539,562.12		12,125,201.50
探矿权	4,401,000.00			4,401,000.00
四、减值准备合计				
财务软件				
土地使用权				
采矿权				

探矿权				
无形资产账面价值合计	21,094,850.20	-588,105.36		20,506,744.84
财务软件				
土地使用权	4,029,086.58	-48,543.24		3,980,543.34
采矿权	12,664,763.62	-539,562.12		12,125,201.50
探矿权	4,401,000.00			4,401,000.00

本期摊销额 588,105.36 元。

(2) 公司开发项目支出

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
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			2,303,474.24	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
腊庄电厂坝段公路建设费	2,911,920.00		181,995.00		2,729,925.00	
合计	2,911,920.00		181,995.00		2,729,925.00	--

长期待摊费用的说明

腊庄电厂坝段公路建设费系公司应承担的公路建设支出，按 10 年进行摊销。

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	301,671.19	309,671.19
开办费		
可抵扣亏损	3,703,466.71	3,703,466.71
安全生产费	47,134.89	47,134.89
小计	4,052,272.79	4,060,272.79
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	3,166,190.91	3,166,190.91
小计	3,166,190.91	3,166,190.91

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	24,391,601.88	28,015,938.40
可抵扣亏损	334,332,342.29	332,578,315.48
合计	358,723,944.17	360,594,253.88

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
2014 年	7,465,641.82	7,465,641.82	
2015 年	24,536,943.92	24,536,943.92	
2016 年	208,796,131.19	208,796,131.19	
2017 年	33,748,890.46	33,748,890.46	
2018 年	59,784,734.90		
合计	334,332,342.29	274,547,607.39	--

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	12,664,763.62	12,664,763.62

小计	12,664,763.62	12,664,763.62
可抵扣差异项目		
坏账准备	19,432,293.55	20,039,192.46
存货跌价准备	4,267,311.45	6,587,338.55
固定资产减值准备	1,718,158.95	1,738,751.71
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债		-116,250.00
税前可弥补亏损	344,987,084.11	347,392,182.38
安全生产费	437,968.96	493,459.41
因合并抵销内部利润产生的递延所得税		700,670.54
小计	370,842,817.02	376,835,345.05

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	4,052,272.79		4,060,272.79	
递延所得税负债	3,166,190.91		3,166,190.91	

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	20,039,192.46			606,898.91	19,432,293.55
二、存货跌价准备	6,587,338.55			2,320,027.10	4,267,311.45
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,738,751.71			20,592.76	1,718,158.95
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	28,365,282.72			2,947,518.77	25,417,763.95

28、其他非流动资产

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		30,000,000.00
抵押借款	112,500,000.00	136,250,000.00
保证借款	220,000,000.00	175,000,000.00
信用借款	167,650,998.50	152,000,000.00
合计	500,150,998.50	493,250,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

(1)信用借款中含信用证代付融资 17,650,998.50 元。其中：3,094,907.86 元于 2013 年 12 月 4 日到期，14,556,090.64 元于 2013 年 11 月 8 日到期。

(2) 抵押借款系以本公司腊庄电站全部建筑物及构筑物、机器设备以及本公司房屋所有权作为抵押物取得。抵押借款中含信用证代付融资 12,500,000.00 元已于 2013 年 7 月 12 日到期归还。

(3)保证借款中含信用证代付融资 20,00,000.00 元已于 2013 年 8 月 6 日到期归还，保证借款全部由罗平县锌电公司提供保证担保，详见附注九.(二).4。

(4)截至 2013 年 6 月 30 日, 无已到期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	80,790,000.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计	80,790,000.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 10,890,000.00 元。

应付票据的说明

截至2013年6月30日, 公司无已到期未偿还的票据, 商业承兑汇票中2013年11月16日到期14,900,000.00元、2013年11月23日到期30,000,000.00元、2013年12月4日到期15,000,000.00元、2013年12月7日到期10,000,000.00元、2014年1月17日到期10,890,000.00元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	70,332,687.91	73,987,320.92
1 年以上	17,293,431.17	7,193,426.91
合计	87,626,119.08	81,180,747.83

(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	1,820,756.79	1,283,794.14
合计	1,820,756.79	1,283,794.14

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	27,998,681.97	1,324,255.98
1 年以上	1,175,515.27	76,959.61
合计	29,174,197.24	1,401,215.59

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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、津贴和补贴	4,387,674.88	36,468,033.36	39,586,311.44	1,269,396.80
二、职工福利费		3,601,930.99	4,155,895.67	-553,964.68
三、社会保险费		9,326,001.75	2,252,625.56	7,073,376.19
其中：医疗保险费		2,686,261.76	2,251,333.16	434,928.60
基本养老保险费		5,856,615.00	0.00	5,856,615.00
失业保险费		440,106.03	0.00	440,106.03
工伤保险费		131,742.62	1,292.40	130,450.22
生育保险费		211,276.34	0.00	211,276.34
四、住房公积金	6,117,845.90	6,096,571.14	0.00	12,214,417.04
五、辞退福利				
六、其他	349,210.32	1,150,812.87	46,519.00	1,453,504.19
合计	10,854,731.10	56,643,350.11	46,041,351.67	21,456,729.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,453,504.19 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司应付职工薪酬年末金额中尚有提取未发放的工资、奖金、补贴等 126.94 万元，已于 2013 年 7 月发放完毕。期末应付职工工资中无拖欠性质的款项。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-3,150,867.76	23,248,521.84
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	11,981.58	18,820.31
城市维护建设税	2,331,160.34	2,048,649.63
印花税	14,639.50	51,208.60
房产税	1,443,369.67	961,054.57
企业所得税	-138,319.34	-138,319.34
土地使用税	681,183.99	454,122.66
教育费附加	2,331,160.34	2,049,724.97
资源税	757,991.71	1,449,260.51
合计	4,282,300.03	30,143,043.75

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	839,013.34	1,145,744.44
合计	839,013.34	1,145,744.44

37、应付股利

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	408,667.86	636,121.68
1 年以上	4,207,738.06	3,804,604.29
合计	4,616,405.92	4,440,725.97

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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	年末金额	账龄	未结算原因	资产负债表日后偿还的金额
高金勇	644,500.00	5 年以上	尚在履约中	未偿还
合 计	644,500.00			

(4) 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
高金勇	644,500.00	5 年以上	保证金
姜燕辉	256,666.78	2-3 年	租赁费
富乐采矿四厂	200,000.00	4-5 年	保证金
云南航天工业销售公司	184,958.80	2-3 年、3-4 年	质保金
合 计	1,286,125.58		

39、预计负债

40、一年内到期的非流动负债

41、其他流动负债

42、长期借款

43、应付债券

44、长期应付款

45、专项应付款

46、其他非流动负债

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	183,852,000.00						183,852,000.00

48、库存股

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	413,767.70	3,581,989.83	3,557,788.57	437,968.96
合 计	413,767.70	3,581,989.83	3,557,788.57	437,968.96

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			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			34,308,111.32

52、一般风险准备

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	-190,373,891.28	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-61,931,811.50	--

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	-252,305,702.78	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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。

54、营业收入、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	157,823,967.57	383,505,195.98
其他业务收入	20,835,471.38	19,988,982.35
营业成本	183,215,733.86	362,162,020.96

(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	157,795,449.63	164,902,581.17	383,393,962.09	349,007,968.52
发电	28,517.94	1,771.21	111,233.89	384,290.11
合计	157,823,967.57	164,904,352.38	383,505,195.98	349,392,258.63

(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	119,308,865.06	137,053,055.02	297,854,991.74	295,799,533.41
铅精矿	8,021,447.29	2,855,633.74	26,890,276.39	10,690,339.91
锗精矿	2,027,664.53	736,825.28	9,921,226.56	5,658,164.39
超细锌粉	20,905,521.36	21,120,266.36	36,203,716.46	35,893,792.13
电	28,517.94	1,771.21	111,233.89	384,290.11
银精矿	5,023,381.90	567,347.10	12,523,750.94	966,138.68
镉锭	2,508,569.49	2,569,453.67		
合计	157,823,967.57	164,904,352.38	383,505,195.98	349,392,258.63

(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	119,559,670.29	124,923,421.35	219,929,174.62	200,366,388.42
广东	12,057,839.41	12,598,784.77	116,612,776.15	106,240,024.05
江苏	9,657,660.48	10,090,927.71	327,777.78	298,621.82
云南及零星	16,548,797.39	17,291,218.55	46,635,467.43	42,487,224.34
合计	157,823,967.57	164,904,352.38	383,505,195.98	349,392,258.63

(5) 公司来自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	60,482,377.75	33.85%
上海宏全金属材料有限公司	20,700,474.93	11.59%
上海荔源物资贸易有限公司	15,331,810.89	8.58%
驰宏国际商贸有限公司	14,002,992.37	7.84%
云南鼎弘矿业有限责任公司	8,344,450.60	4.67%
合计	118,862,106.54	66.53%

55、合同项目收入

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	6,150.00		提供劳务收入
城市维护建设税	319,588.34	414,998.37	应缴纳流转税额
教育费附加	207,758.13	411,947.67	应缴纳流转税额
资源税			
合计	533,496.47	826,946.04	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,023,299.37	8,664,924.45
仓储费	235,545.26	471,726.28
工资	426,059.23	462,367.64
其他费用	561,316.34	1,030,176.93
合计	7,246,220.20	10,629,195.30

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,269,917.48	7,304,253.70
劳动保护费	894,907.98	2,380.98
业务招待费	604,405.70	436,258.00
折旧费	998,677.57	1,132,032.24
无形资产摊销	588,105.36	635,681.40
长期待摊费用摊销	181,995.00	181,995.00
汽车使用费	921,417.71	748,563.37
税费	1,035,312.88	113,334.95
聘请中介机构费、咨询费、评估清查审	1,050,000.00	710,000.00

计费		
修理费	5,266,829.07	5,743,394.14
探矿费	706,054.18	1,229,418.20
综合服务费	23,000.00	510,303.00
环境保护费（生态治理费、水土保持费、水资源费等）	531,350.00	418,930.00
矿产资源补偿费	559,683.80	9,470.00
研究与开发费用	1,003,650.93	
其他费用	2,373,765.41	4,722,666.79
合计	26,009,073.07	23,898,681.77

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,077,403.18	24,992,137.38
减：利息收入	-641,968.49	-190,897.95
加：汇兑损益		18,905.91
加：其他支出	937,829.76	1,853,692.69
合计	17,373,264.45	26,673,838.03

60、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		-185,575.00
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		-185,575.00

61、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	-10,978,262.81	-9,639,216.27
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		-290,391.00
合计	-10,978,262.81	-9,929,607.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 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	-3,554,937.81	563,711.55	被投资单位亏损增加
云南罗平老渡口发电有限公司	-1,084,327.31	-1,884,312.59	被投资单位亏损减少
云南宏盛驰远资源有限公司	-546,336.97	-394,195.89	被投资单位亏损增加
兴义黄泥河发电有限公司	-5,792,660.72	-7,924,419.34	被投资单位亏损减少
合计	-10,978,262.81	-9,639,216.27	--

62、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	-606,898.91	967,409.20
二、存货跌价损失		37,887,450.25
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	-606,898.91	38,854,859.45

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		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	4,221,000.00		4,221,000.00
罚款收入	25,956.22	1,661.17	25,956.22
其他	200.00		200.00
合计	4,247,156.22	88,648.74	4,247,156.22

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收罗平县财政局 2012 年 7-12 月超基数电价补助	4,221,000.00		云工信电力[2012]898 号、曲财企[2013]2 号、曲财企[2013]43 号
合计	4,221,000.00		--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	61,384.62		61,384.62
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	500.00	1,000.00	500.00
其他	16,178.54	177,011.80	16,178.54
合计	78,063.16	178,011.80	78,063.16

65、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		
递延所得税调整	8,000.00	18,003.49
合计	8,000.00	18,003.49

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	-61,931,811.50	-68,770,047.27
归属于母公司的非经常性损益	2	3,128,631.94	-317,290.95
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-65,060,443.44	-68,452,756.32
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	9		

数			
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	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	183,852,000.00	183,852,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	-0.34	-0.37
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	-0.34	-0.37
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.34	-0.37
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.34	-0.37

67、其他综合收益

68、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	641,968.49
收回借支款	454,550.80
政府补贴	4,221,000.00
其他	598,138.60
合计	5,915,657.89

（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	1,498,353.75
银行手续费	251,360.46
排污费	240,000.00

差旅费	444,184.40
探矿支出	69,442.07
付委托代扣税款	71,920.60
业务招待费	605,686.45
矿产资源有偿使用费	202,600.00
环境监测保护费	200,000.00
水资源费	211,050.00
其他	1,840,049.85
合计	5,634,647.58

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资质押保证金到期	37,250,000.00
合计	37,250,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资质押保证金	36,006,218.13
银行综合服务费	600,000.00
开证手续费及其他	82,929.50
合计	36,689,147.63

69、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	-61,928,619.94	-69,773,912.04

加：资产减值准备	-606,898.91	38,854,859.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,185,132.95	1,633,486.24
无形资产摊销	588,105.36	635,681.40
长期待摊费用摊销	181,995.00	181,995.00
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）	65,411.62	-86,987.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		185,575.00
财务费用（收益以“－”号填列）	16,690,334.95	25,884,708.63
投资损失（收益以“－”号填列）	10,978,262.81	9,929,607.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,000.00	18,003.49
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）	-85,867,683.71	112,065,065.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,060,686.20	49,825,823.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	102,407,688.40	-31,430,683.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,362,149.23	137,923,222.39
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	6,302,704.42	53,677,422.48
减：现金的期初余额	35,914,900.66	45,989,789.26
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	-29,612,196.24	7,687,633.22

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 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	6,302,704.42	35,914,900.66
其中：库存现金	123,623.95	384,958.99

可随时用于支付的银行存款	3,630,300.65	4,396,984.34
可随时用于支付的其他货币资金	2,548,779.82	48,895,479.15
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	6,302,704.42	35,914,900.66

70、所有者权益变动表项目注释

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	控股股东	国有企业	云南罗平	陈柱生	生产、销售	5038 万元	53.63%	53.63%	罗平县财政局	71346236-0

本企业的母公司情况的说明：云南省罗平县财政局持有罗平县锌电公司100%的股权，为本公司实际控制人。公司控股股东罗平县锌电公司于2013年7月16日减持公司股份100万股，所减持股份占公司总股本18,385.2万股的0.54%。罗平县锌电公司原持有公司股份9859.76万股，占公司总股本18,385.2万股的53.63%，均为无限售条件的流通股。目前，罗平县锌电公司尚持有公司股份9759.76万股，持股比例为53.08%，均为无限售条件的流通股。

2、本企业的子公司情况

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
云南贡山县宏溢有色金属有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南	桂国飞	生产、销售	5,000,000.00	80%	80%	75718548-1
罗平县荣信稀贵金属有		有限责任公司	云南	许克昌	生产、销售	15,000,000.00	100%	100%	73122105-0

限责任公司									
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	刘富华	生产、销售	1,300,000.00	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	李来成	生产、销售	10,000,000.00	60%	60%	66825268-9

3、本企业的合营和联营企业情况

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(%)	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	5,000,000.00	37%	37%	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	14,000,000.00	33%	33%	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	80,000,000.00	23.2%	23.2%	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	27,000,000.00	32.11%	32.11%	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
姜燕辉	本公司的子公司富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司股东	无
刘富华	本公司的子公司富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司股东	无

邓艳梅	本公司的子公司富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司股东	无
-----	----------------------------	---

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	市场价定价	2,727,759.00	100%	2,250,351.46	100%
	蒸汽	市场价定价	3,309,079.62	100%	2,728,778.76	100%
	水	市场价定价	197,244.23	100%	170,016.00	100%
合计			6,234,082.85	100%	5,149,146.22	100%

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	二氧化硫	市场价定价	534,169.22	100%		
合计			534,169.22	100%		

(2) 关联托管/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
姜燕辉	罗平县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	70,000.00

(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	6,600.00	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	9,840.00	2007 年 04 月 23 日	2016 年 08 月 17 日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	1,000.00	2013 年 01 月 14 日	2014 年 01 月 13 日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	3,000.00	2013 年 01 月 22 日	2014 年 01 月 13 日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	3,000.00	2013 年 03 月 13 日	2014 年 03 月 12 日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	3,000.00	2013 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	5,000.00	2013 年 05 月 07 日	2014 年 04 月 27 日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	2,000.00	2013 年 02 月 19 日	2014 年 01 月 16 日	否
罗平县锌电公司	云南罗平锌电股份有限公司	3,000.00	2013 年 02 月 22 日	2014 年 02 月 22 日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市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
应付账款	罗平县锌电公司	1,820,756.79	1,283,794.14
合计		1,820,756.79	1,283,794.14

十、股份支付

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1)本公司为兴义黄泥河发电有限责任公司银行借款6600万元提供保证担保；

(2)本公司为云南罗平县老渡口发电有限责任公司银行借款9840万元提供保证担保。

截止报告期，尚不存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。

其他或有负债及其财务影响

除存在上述或有事项外，截至本报告期末，公司无其他重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至本报告期末，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

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。全国社保基金在限售期严格履行限售承诺。

十三、资产负债表日后事项

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

7、外币金融资产和外币金融负债

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

(1)重大资产重组情况

公司于 2012 年 11 月 6 日披露《筹划重大事项暨停牌公告》，因公司筹划重大资产重组事项，公司股票自 2012 年 11 月 6 日开市起停牌。公司于 2013 年 1 月 16 日召开了第五届董事会第二次会议，审议通过了公司与拟发行股份购买资产暨重大资产重组（以下简称“重组”）预案相关的议案，并于 1 月 17 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮网(www.cninfo.com.cn)上披露了《发行股份购买资产暨重大资产重组预案》，公司股票于 1 月 17 日开市起复牌。公司于 2013 年 4 月 3 日再次召开董事会审议通过了《云南罗平锌电股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组报告书（草案）》等有关议案。并于 2013 年 4 月 9 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网进行了披露。2013 年 4 月 24 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于发行股份购买资产暨重大资产重组方案》、《云南罗平锌电股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组报告书（草案）》及其摘要等十二项议案。本次交易方案于 2013 年 5 月 3 日报经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）受理。经中国证监会对公司提交的《云南罗平锌电股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组》行政许可申请材料进行审查，中国证监会于 2013 年 5 月 28 日为公司出具了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（130515 号）。2013 年 7 月 5 日本公司重大资产重组相关方因涉嫌违规被稽查立案，我公司重大资产重组申请被暂停审核。目前，公司正按照相关法律法规的规定履行有关报批程序。

(2)资源综合利用技改项目情况

公司“6 改 12”电锌资源综合利用项目于 2012 年 8 月 28 日获得国家环境保护部《关于云南罗平锌电股份有限公司资源综合利用项目环境影响报告书的批复》（环审【2012】232 号）。根据批复要求，为了让资源综合利用项目尽快投入生产，还有部份后续工作须待完成，公司目前正在积极开展各项工作。

十五、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	14,949,678.50	70.62%	2,552,715.93	17.08%	32,109,996.14	83.77%	3,410,304.39	10.62%
组合小计	14,949,678.50	70.62%	2,552,715.93	17.08%	32,109,996.14	83.77%	3,410,304.39	10.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,219,939.06	29.38%	6,219,939.06	100%	6,219,939.06	16.23%	6,219,939.06	100%
合计	21,169,617.56	--	8,772,654.99	--	38,329,935.20	--	9,630,243.45	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

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 年以内小计	13,041,160.12	5%	652,058.01	30,210,026.30	5%	1,510,501.32

1 至 2 年	8,733.84	10%	873.38	185.30	10%	18.53
2 至 3 年						
3 年以上	1,899,784.54	100%	1,899,784.54	1,899,784.54	100%	1,899,784.54
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	1,899,784.54	100%	1,899,784.54	1,899,784.54	100%	1,899,784.54
合计	14,949,678.50	--	2,552,715.93	32,109,996.14	--	3,410,304.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

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	88,110.40	88,110.40	100%	预计无法收回
云南会泽铅锌矿综合利用经营部	94,564.00	94,564.00	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	210,520.00	210,520.00	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	491,000.00	491,000.00	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	133,000.00	133,000.00	100%	预计无法收回

公司				
上海卓群化工有限公司	304,000.00	304,000.00	100%	预计无法收回
四会市永业金属有限公司	796,537.10	796,537.10	100%	预计无法收回
佛山市达比化工有限公司	499,840.00	499,840.00	100%	预计无法收回
合计	6,219,939.06	6,219,939.06	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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 (%)
云南宏昆鑫业商贸有限公司	非关联方	2,497,478.40	1 年以内	11.8%
江苏德威涂料有限公司	非关联方	1,815,124.00	1 年以内	8.57%
中涂化工（广东）有限公司	非关联方	1,774,079.40	1 年以内	8.38%
云南鼎弘矿业有限责任公司	非关联方	1,763,007.20	1 年以内	8.33%
佐敦涂料（张家港）有限公司	非关联方	1,389,863.92	1 年以内	6.57%
合计	--	9,239,552.92	--	43.65%

(7) 应收关联方账款情况

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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	6,898,359.20	50.39 %	3,498,359.20	50.71 %	6,898,359.20	52.45 %	3,498,359.20	50.71 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,262,127.87	9.22 %	316,988.20	25.12 %	728,756.84	5.54 %	202,719.00	27.82 %
组合小计	1,262,127.87	9.22 %	316,988.20	25.12 %	728,756.84	5.54 %	202,719.00	27.82 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,529,223.49	40.39 %	5,424,799.49	98.11 %	5,524,799.49	42.01 %	5,424,799.49	98.19 %
合计	13,689,710.56	--	9,240,146.89	--	13,151,915.53	--	9,125,877.69	--

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

√ 适用 □ 不适用

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	3,498,359.20	3,498,359.20	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	3,400,000.00			纳入合并范围的子公司，不计提
合计	6,898,359.20	3,498,359.20	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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 年以内小计		773,038	5.00	38,651.94	202,950	5.00

		.8%			.57%	
1 至 2 年	72,124.17	10%	7,212.42	121,211.00	10%	12,121.10
2 至 3 年	52,470.00	20%	10,494.00	48,729.30	20%	9,745.86
3 年以上	364,494.90	71.5%	260,629.84	355,865.97	47.97%	170,704.51
3 至 4 年	57,125.10	40%	22,850.04	214,075.37	40%	85,630.15
4 至 5 年	173,975.00	60%	104,385.00	141,790.60	60%	85,074.36
5 年以上	133,394.80	100%	133,394.80			
合计	1,262,127.87	--	316,988.20	728,756.84	--	202,719.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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
贵州省安龙县盘江锦白厂	476,000.00	476,000.00	100%	账龄长，无法收回
兴义民族铅锌选矿厂	367,827.38	367,827.38	100%	账龄长，无法收回
罗平县昆宇建筑装璜部等 58 家	3,922,902.94	3,922,902.94	100%	账龄长，无法收回
楚雄市安全生产监督管理局	100,000.00			保证金不提
代扣代付考核奖惩暂未扣回	4,424.00			代扣款已收回
合计	5,529,223.49	5,424,799.49	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

（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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）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	非关联方	3,498,359.20	5 年以上	25.55%
云南贡山县宏溢有色金属有限责任公司	非关联方	3,400,000.00	4-5 年	24.84%
罗平侨联公司（张紫家）	非关联方	658,069.17	5 年以上	4.81%
云南省陆良乐事达工贸有限公司	非关联方	618,861.11	5 年以上	4.52%
景谷傣族自治县景傣酒店有限责任公司	非关联方	500,000.00	5 年以上	3.65%
合计	--	8,675,289.48	--	63.37%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	80%	80%				
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	60%	60%				
永善县金沙矿业有	权益法	18,560,000.00	25,536,993.74	-3,554,937.81	21,982,055.93	23.2%	23.2%				

限公司											
云南罗平老渡口发电有限公司	权益法	18,500,000.00	19,687,730.40	-1,084,327.31	18,603,403.09	37%	37%				
云南宏盛驰远资源有限公司	权益法	8,670,000.00	4,508,507.94	-546,336.97	3,962,170.97	32.11%	32.11%				
兴义黄泥河发电有限公司	权益法	33,000,000.00	37,461,912.56	-5,792,660.72	31,669,251.84	33%	33%				
合计	--	116,819,640.59	125,284,785.23	-10,978,262.81	114,306,522.42	--	--	--			

长期股权投资的说明

(1)对联营企业投资

单位:人民币万元

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
1、永善县金沙矿业有限公司	23.20	23.20	27,889.61	18,395.76	9,493.85	2,883.79	-1,532.30
2、云南罗平老渡口发电有限公司	37.00	37.00	16,874.96	11,846.90	5,028.06	653.44	-293.06
3、云南宏盛驰远资源有限公司	32.11	32.11	5,580.00	4,346.16	1,233.84	0.00	-170.15
4、兴义黄泥河发电有限公司	33.00	33.00	71,079.04	61,496.09	9,582.95	1,699.47	-1,755.35
合 计			121,423.61	96,084.91	25,338.70	5,236.70	-3,750.86

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	158,741,217.85	384,204,336.31
其他业务收入	28,274,364.22	28,533,320.68
合计	187,015,582.07	412,737,656.99
营业成本	193,952,895.36	370,538,137.99

(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	157,795,449.63	170,320,865.34	383,393,962.09	350,264,412.26
发电	945,768.22	122,284.99	810,374.22	1,050,376.34
合计	158,741,217.85	170,443,150.33	384,204,336.31	351,314,788.60

(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	119,308,865.06	142,471,339.19	297,854,991.74	297,055,977.15
自发电	945,768.22	122,284.99	810,374.22	1,050,376.34
银精矿	5,023,381.90	567,347.10	12,523,750.94	966,138.68
铅精矿	8,021,447.29	2,855,633.74	26,890,276.39	10,690,339.91
锗精矿	2,027,664.53	736,825.28	9,921,226.56	5,658,164.39
超细锌粉	20,905,521.36	21,120,266.36	36,203,716.46	35,893,792.13
镉锭	2,508,569.49	2,569,453.67		
合计	158,741,217.85	170,443,150.33	384,204,336.31	351,314,788.60

(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	119,559,670.29	128,373,255.12	219,929,174.62	201,102,289.03
广东	12,057,839.41	12,946,707.62	116,612,776.15	106,630,219.73
江苏	9,657,660.48	10,369,594.61	327,777.78	299,718.59
云南及零星	17,466,047.67	18,753,592.98	47,334,607.76	43,282,561.25
合计	158,741,217.85	170,443,150.33	384,204,336.31	351,314,788.60

(5) 公司来自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	60,482,377.75	32.34%
上海宏全金属材料有限公司	20,700,474.93	11.07%

上海荔源物资贸易有限公司	15,331,810.89	8.2%
驰宏国际商贸有限公司	14,002,992.37	7.49%
云南鼎弘矿业有限责任公司	8,344,450.60	4.46%
合计	118,862,106.54	63.56%

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	-10,978,262.81	-9,639,216.27
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		-290,391.00
合计	-10,978,262.81	-9,929,607.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 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	-3,554,937.81	563,711.55	被投资单位亏损增加
云南罗平老渡口发电有限公司	-1,084,327.31	-1,884,312.59	被投资单位亏损减少
云南宏盛驰远资源有限公司	-546,336.97	-394,195.89	被投资单位亏损增加
兴义黄泥河发电有限公司	-5,792,660.72	-7,924,419.34	被投资单位亏损减少
合计	-10,978,262.81	-9,639,216.27	--

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	-58,806,177.09	-64,500,272.99
加: 资产减值准备	-743,319.26	38,862,714.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,499,156.26	1,008,441.36
无形资产摊销	48,543.24	96,119.28
长期待摊费用摊销	181,995.00	181,995.00
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)	61,384.62	-86,987.57
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		185,575.00
财务费用(收益以“—”号填列)	16,695,809.03	25,884,593.13
投资损失(收益以“—”号填列)	-10,978,262.81	9,929,607.27
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-80,821,476.54	89,076,597.10
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-12,911,063.65	54,921,121.03
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	120,324,631.94	-17,883,583.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,448,779.26	137,675,919.41
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	5,406,793.74	52,191,965.25
减: 现金的期初余额	35,105,620.01	43,463,154.75
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	-29,698,826.27	8,728,810.50

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-65,411.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,221,000.00	合并财务报表主要项目注释七.63.(2)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,504.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	1,042,273.27	
少数股东权益影响额（税后）	-1,812.15	
合计	3,128,631.94	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-61,931,811.50	-68,770,047.27	136,643,080.63	198,550,690.87
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-61,931,811.50	-68,770,047.27	136,643,080.63	198,550,690.87
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	-36.96%	-0.34	-0.34

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-38.82%	-0.34	-0.34
-------------------------	---------	-------	-------

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 期末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	42,308,922.55	73,164,900.66	-42.17	1*
应收账款	12,529,459.35	28,883,168.71	-56.62	2*
预付款项	33,045,499.38	9,856,572.40	235.26	3*
存货	244,739,928.11	158,872,244.40	54.05	4*
在建工程	12,302,600.13	6,687,400.92	83.97	5*
预收款项	29,174,197.24	1,401,215.59	1982.06	6*
应付职工薪酬	21,456,729.54	10,854,731.10	97.67	7*
应交税费	4,282,300.03	30,143,043.75	-85.79	8*
未分配利润	-252,305,702.78	-190,373,891.28	-32.53	9*

备注1*：期末货币资金较年初减少42.17%，主要原因为本期锌锭销售量减少，采购原辅料支出增加所致。

备注2*：期末应收账款较年初减少56.62%，主要原因为本期超细锌粉销售量减少，致使货款赊销减少所致。

备注3*：期末预付账款较年初增加235.26%，主要原因为预付原料款为上期支付后期结算所致。

备注4*：期末存货较年初增加54.05%，主要原因是期末锌锭库存增加所致。

备注5*：期末在建工程较年初增加83.97%，主要原因是本期回转窑烟气脱硫、渣库等零星工程增加尚未完工所致。

备注6*：期末预收账款较年初增加1982.06%，主要原因是本期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分锌锭按合同约定尚未到点价日；

备注7*：期末应付职工薪酬较年初增加97.67%，主要原因为本期计提的部分住房公积金尚未缴纳所致。

备注8*：期末应交税费较年初减少85.79%，主要原因是年初计提增值税本期已交，且期末有增值税留抵所致。

备注9*：期末未分配利润较年初减少32.53%，主要原因是本期经营亏损所致。

(2) 本期合并利润表较上期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
营业收入	178,659,438.95	403,494,178.33	-55.72	1*

营业成本	183,215,733.86	362,162,020.96	-49.41	2*
营业税金及附加	533,496.47	826,946.04	-35.49	3*
销售费用	7,246,220.20	10,629,195.30	-31.83	4*
管理费用	26,009,073.07	23,898,681.77	8.83	5*
财务费用	17,373,264.45	26,673,838.03	-34.87	6*
资产减值损失	-606,898.91	38,854,859.45	-101.56	7*
公允价值变动收益		-185,575.00	100.00	8*
营业外收入	4,247,156.22	88,648.74	4690.99	9*
营业外支出	78,063.16	178,011.80	-56.15	10*

备注1*：本期营业收入较上年同期减少55.72%，主要原因是本期锌锭销售量比上年同期大幅度减少，且销售价格比上期略有下降所致。

备注2*：本期营业成本较上年同期减少49.41%，主要原因是本期锌锭销售量比上年同期大幅度减少所致。

备注3*：本期营业税金及附加较上年同期减少35.49%，主要原因为本期应交增值税较上年同期减少，导致应交城建税及附加减少所致。

备注4*：本期销售费用较上年同期减少31.83%，主要原因是本期锌锭销售量减少，导致运输费、仓储费等均比上年同期减少所致。

备注5*：本期管理费用较上年同期增加8.83%，主要原因是本期工资薪酬、中介机构聘请费、矿产资源补偿费支付比上年同期增加所致。

备注6*：本期财务费用较上年同期减少34.87%，主要原因是本期流动资金贷款减少，且利率下调及国内信用证短期融资规模减少，致使本期利息支出减少所致。

备注7*：本期资产减值损失较上年同期减少101.56%，主要原因为期末库存原料、锌锭等产品单位成本下降，存货可变现净值大于账面价值，导致本期未计提存货跌价准备所致。

备注8*：本期公允价值变动收益较上年同期增加100.00%，主要原因是本期未进行期货交易，无商品期货浮动盈亏所致。

备注9*：本期营业外收入较上年同期增加4690.99%，主要原因是本期收到超基数电价补助资金422.10万元所致。

备注10*：本年营业外支出较上年同期减少56.15%，主要原因为本期其他支出比上年同期大幅减少。

(3) 本期合并现金流量表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
销售商品、提供劳务收到的现金	248,153,796.05	558,629,237.41	-55.58	1*
收到其他与经营活动有关的现金	5,915,657.89	1,495,225.23	295.64	2*
购买商品、接受劳务支付的现金	186,382,200.91	365,329,098.84	-48.98	3*

支付的各项税费	32,445,396.32	9,920,823.08	227.04	4*
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,000.00	148,700.00	-78.48	5*
收到的其他与筹资活动有关的现金	37,250,000.00		100.00	6*
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	16,902,573.87	26,852,304.77	-37.05	7*
支付其他与筹资活动有关的现金	36,689,147.63	875,255.00	4091.82	8*

备注1*：销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少55.58%，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。

备注2*：收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加295.64%，主要原因是本期收到政府补助—超基数电价补助资金422.10万元所致。

备注3*：购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少48.98%，主要原因是报告期内原辅料采购比上年同期减少所致。

备注4*：支付的各项税费比上年同期增加227.04%，主要原因是本期上交增值税比上年同期增加所致。

备注5*：处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年同期下降78.48%，主要原因是本期报废固定资产收到的现金比上年同期减少所致。

备注6*：收到的其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加100%，主要原因是上期融资质押保证金到期所致。

备注7*：分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期减少37.05%，主要原因是本期流动资金贷款减少，且利率下调及国内信用证短期融资规模减少，致使本期利息支出减少所致。

备注8*：支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加4091.82%，主要原因是本期支付融资质押保证金增加所致。

第九节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- （三）载有董事长签名的2013 年半年度报告文本原件。
- （四）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

云南罗平锌电股份有限公司董事会

董事长：许克昌

2013年8月23日