

云南罗平锌电股份有限公司

2015 年半年度报告



2015 年 07 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。

公司负责人杨建兴、主管会计工作负责人周新标及会计机构负责人(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，强化公司“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。本公司拟通过非公开发行股票募集资金的方式收购第二大股东贵州泛华矿业集团有限公司所属普定县宏泰矿业有限公司 100%的股权和筹建“含锌渣综合回收系统技术改造工程”。本公司于 2015 年 6 月 17 日召开第五届董事会第三十八次（临时）会议，审议通过了《云南罗平锌电股份有限公司 2015 年度非公开发行股票预案》等相关议案。本次非公开发行股票尚需获得公司股东大会审议批准，并报中国证监会核准。本次非公开发行股票不构成对投资者的实质性承诺，能否获得公司股东大会批准和中国证监会核准存在不确定性，提醒广大投资者注意投资风险。

目 录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2015 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..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 17 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 31 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 32 |
| 第九节 财务报告..... | 33 |
| 第十节 备查文件目录..... | 123 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、罗平锌电 | 指 | 云南罗平锌电股份有限公司 |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《云南罗平锌电股份有限公司章程》 |
| 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 |
| 德恒律师、律师事务所 | 指 | 北京德恒（昆明）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） |
| 控股股东 | 指 | 罗平县锌电公司 |
| 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 |
| 宏泰矿业 | 指 | 普定县宏泰矿业有限公司 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 公司指定信息披露媒体 | 指 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 |

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 | 杨建兴 | | |

二、联系人和联系方式

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

三、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 2014 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 | 《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券投资部 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 无 |

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 2014 年年报。

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） | 306,336,573.76 | 310,020,926.39 | -1.19% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -37,810,872.93 | -26,151,035.53 | -44.59% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -34,018,773.92 | -24,661,273.47 | -37.94% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -9,253,276.90 | 33,221,634.89 | -127.85% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.14 | -0.10 | -40.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.14 | -0.10 | -40.00% |
| 加权平均净资产收益率 | -4.79% | -3.47% | -1.32% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,692,089,666.37 | 1,561,249,990.13 | 8.38% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 760,515,515.13 | 796,318,516.23 | -4.50% |

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

适用 不适用

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 | -37,810,872.93 | -26,151,035.53 | 760,515,515.13 | 796,318,516.23 |
| 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

适用 不适用

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 | -37,810,872.93 | -26,151,035.53 | 760,515,515.13 | 796,318,516.23 |
| 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

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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） | -676,594.73 | |
| 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） | 47,700.00 | |
| 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 | -3,748,746.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,574.21 | |
| 减：所得税影响额 | -579,968.43 | |
| 合计 | -3,792,099.01 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2015 年上半年，由于受宏观经济影响，国内有色行业价格大幅下跌，锌价走势一路下滑，加之报告期受到上游干旱气候影响，公司自备电站发电量减少，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 30,633.66 万元，较上年同期减少 1.19%，归属于母公司所有者的净利润为-3,781.09 万元，较上年同期减少 44.59%。

二、主营业务分析

公司本期实现主营业务收入 300,617,685.83 元，同比减少 1.54%；实现营业利润-26,606,028.29 元，同比减少 51.46%；实现利润总额-27,229,348.81 元，同比减少 54.63%；实现归属于母公司股东的净利润-37,810,872.93 元，同比减少 44.59%，本期亏损增加的主要原因是：

(1) 公司自产铅精矿产量和销售量均比上年同期大幅度减少，本期生产 1,557.684 吨，上期生产 2,153.58 吨，减少了 595.896 吨，减幅 27.67%；本期销售 1,327.868 吨，上年同期销售 2,651.768 吨，减少了 1,323.9 吨，减幅 49.93%，本期实现销售毛利 808.98 万元，上年同期实现销售毛利 1,931.65 万元，同比减少了 1122.67 万元，减幅 58.12%。

(2)、由于本期锌锭产量和销售量均比上年同期增加，运输费用随之上升，使得本期销售费用比上年同期增加 559.75 万元；

(3)、由于本期银行融资增加，使得本期财务费用比上年同期增加 1581.47 万元。

本期主营业务成本 240,393,975.10 元，同比减少了 27.00%；主要原因是本期主营业务收入同比减少，加之本期主产品锌锭毛利率比上年同期上升，本期 14.97%，上年同期-0.69%，同比增加了 15.66%，毛利率增加的主要原因是子公司向荣矿业有限公司供矿量增加所致。

销售费用 9,058,689.89 元，同比增加了 161.73%，主要原因是本期公司锌锭产量和销售量均比上年同期增加，致使运输费增加所致。

管理费用 34,629,603.16 元，同比减少了-21.38%，主要原因是上期受锌厂“2.07”事故影响，导致锌厂停产，致使停工损失增加所致。

财务费用 28,074,462.39 元，同比增加了 129.00%，主要原因是本期取得银行融资比上年同期增加所致；

经营活动产生的现金流量净额为-9,253,276.90 元，同比减少了 127.85%，主要原因是经营活动现金流出各项均比上年同期增加，且增幅大于经营活动现金流入；

本期投资活动产生的现金流量净额为-43,874,776.39 元，同比下降 239.46%，变动较大的原因是本期与鑫鑫采矿厂合作开采而支付款项所致；

本期筹资活动产生的现金流量净额为 94,527,330.24 元，同比增加 175.87%，变动较大的原因是本期取得借款收到的现金同比增加，而偿还债务支付的现金同比减少所致。

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 | 306,336,573.76 | 310,020,926.39 | -1.19% | |
| 营业成本 | 244,093,037.01 | 243,691,974.70 | 0.16% | |
| 销售费用 | 9,058,689.89 | 3,461,148.08 | 161.73% | 本期销售费用比上期增加了 161.73%的主要原因是：本期主产品锌锭的产量和销售量均比上期增加，致使本期运输费用比上期增加。 |
| 管理费用 | 34,629,603.16 | 44,046,914.29 | -21.38% | 本期管理费用较上期减少了 21.38%的主要原因是：本期正常生产，而上期受公司 2.07 事故影响，导致锌厂停产，致使停工损失增加所致。 |
| 财务费用 | 28,074,462.39 | 12,259,779.30 | 129.00% | 本期财务费用比上期增加了 129%的主原因是：由于本期借款规模比上期增加所致。 |
| 所得税费用 | 10,810,915.43 | 9,731,305.40 | 11.09% | 本期所得税费用较上期增加了 11.09%主要原因是本期子公司德荣矿和向荣矿业上缴企业所得税比上期增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,253,276.90 | 33,221,634.89 | -127.85% | 变动较大的原因是经营活动现金流出各项均比上年同期增加，且增幅大于经营活现金流入。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,874,776.39 | -12,925,021.47 | -239.46% | 变动较大的原因是：本期与鑫鑫采矿厂合作开采而支付款项增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 94,527,330.24 | -124,585,860.72 | 175.87% | 变动较大的原因是：本期取得借款收到的现金同比增加，而偿还债务支付的现金同比减少所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 41,399,276.95 | -104,289,247.30 | 139.70% | 变动较大的原因是：筹资活动产生的现金流量净额比上年同期大幅度增加所致。 |

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

2015 年，公司计划生产锌锭 69,000 吨、镕饼 266 金吨；锗精矿含锗 3,150 千克、银精矿金属量 4,200 千克，发电 23,000 万度，预计实现营业收入 100,844.55 万元。报告期，公司生产锌锭 20,379.77 吨，完成年计划的 29.54%；生产镕饼 116.08 金吨，完成年计划的 43.64%；生产锗精矿含锗 1431 千克，完成年计划的 45.43%；生产银精矿金属量 1241.36 千克，完成年计划的 29.56%；发电 6910 万度，完成年计划的 30.04%；实现营业收入 30,633.66 万元，完成计划数的 30.38%。

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 and 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，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

进一步完善财务预算体系，结合年度的财务预算和生产计划，做好资金调配。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、周转及在时间上、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持续低迷的境况，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，提高客户对公司产品的认知度和信任度。

4、强化品质管理，提高企业效益

严格按照 ISO9001 国际标准化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、积极做好非公开发行股票工作，实现公司快速发展

公司将积极做好非公开发行股票募集资金收购资产工作，争取早日通过公司股东大会批准和证监会审核，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，强化公司“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 | 298,106,550.30 | 239,628,396.96 | 19.62% | -0.95% | 0.55% | -1.19% |
| 发电 | 2,511,135.53 | 765,578.14 | 69.51% | -42.58% | -72.12% | 32.30% |
| 合 计 | 300,617,685.83 | 240,393,975.10 | 20.03% | -1.54% | -0.27% | -1.02% |
| 分产品 | | | | | | |
| 锌锭 | 265,996,103.60 | 226,177,663.69 | 14.97% | 42.27% | 20.14% | 15.66% |
| 铅精矿 | 12,730,368.49 | 4,640,527.92 | 63.55% | -53.03% | -40.41% | -7.72% |
| 锗精矿 | 562,277.23 | 166,020.03 | 70.47% | -90.80% | -92.04% | 4.56% |
| 超细锌粉 | | | | -100.00% | -100.00% | -1.04% |

| | | | | | | |
|-------|----------------|----------------|--------|----------|----------|---------|
| 电 | 2,511,135.53 | 765,578.14 | 69.51% | -42.58% | | 32.30% |
| 锌精矿 | 8,469,887.29 | 4,335,710.62 | 48.81% | -88.93% | -87.95% | -4.17% |
| 银精矿 | 7,482,673.68 | 1,454,575.18 | 80.56% | | | |
| 镉锭 | 2,865,240.01 | 2,853,899.52 | 0.40% | | | -52.58% |
| 铟锭 | | | | | | |
| 合计 | 300,617,685.83 | 240,393,975.10 | 20.03% | -0.11% | 0.87% | -1.02% |
| 分地区 | | | | | | |
| 上海 | 252,854,347.40 | 202,195,372.46 | 20.03% | 98.07% | 74.94% | 10.57% |
| 广东 | 3,969,724.97 | 3,173,200.47 | 20.06% | -93.52% | -94.28% | 10.60% |
| 江苏 | | | | -100.00% | -100.00% | -9.46% |
| 贵州 | | | | -100.00% | -100.00% | -40.29% |
| 浙江 | 1,152,542.05 | 937,536.50 | 18.65% | | | 18.65% |
| 云南及零星 | 42,641,071.41 | 34,087,865.67 | 20.06% | 11.50% | 49.28% | -20.23% |
| 合计 | 300,617,685.83 | 240,393,975.10 | 20.03% | -1.54% | -0.27% | -1.02% |

四、核心竞争力分析

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。公司获得 ISO9001 国际标准体系认证并通过持续审核，在市场上建立起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实现了生产经营模式的优化。公司针对自有矿山原料供给率偏低的不利局面，2013 年度，公司通过采取定向增发股份的方式实施重大资产重组工作，成功获取了贵州泛华矿业集团有限公司所属向荣、德荣两个矿山 100% 的股权，提升了公司电锌生产原料自给率。加之公司自备水力发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。2014 年 12 月，公司第二次临时股东大会审核通过了《关于投资含锌渣综合回收系统技术改造工程项目的议案》。2015 年 6 月底，公司启动技术改造工作。该项目的实施，可以增强公司资源的综合回收利用，提升企业的盈利能力，推动公司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。

技术优势：公司在多年的电锌冶炼生产过程中，积极对生产技术进行升级改造，努力研发新技术，获得国家知识产权局 8 项发明专利，并把专利技术与生产和市场紧密结合，把科技成果转化为生产力，加快科技优势向经济优势和市场竞争优势的转化，增加公司新的利润增长点。公司已成功开发出锗铟联提、净化车间渣处理、浸出渣浮选银、锌粉厂制粉工艺改造等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、铟、镉等稀贵金属，增强了企业的盈利能力。目前，公司正向国家科技部申请高新技术企业认定。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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 |
|-------------------|------|------|----------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 罗平县荣信稀贵金属有限责任公司 | 子公司 | 有色冶炼 | 锗、镓、铟等稀贵金属、氧化锌粉、活性氧化锌的生产销售 | 15,000,000.00 | 38,511,475.16 | 30,610,253.91 | 4,412,812.17 | -3,150,315.11 | -3,150,503.58 |
| 富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司 | 子公司 | 有色冶炼 | 铅锌矿开采、洗选、加工销售 | 1,300,000.00 | 14,675,525.03 | 9,249,813.49 | 0.00 | -943,267.27 | -573,478.28 |
| 罗平县天俊实业有限责任公司 | 子公司 | 有色冶炼 | 有色金属加工、销售 | 10,000,000.00 | 34,232,105.83 | 14,308,683.29 | 6,846,219.26 | -1,934,237.63 | -1,934,237.63 |
| 普定县向荣矿业有限公司 | 子公司 | 有色冶炼 | 铅锌矿开采、洗选、销售 | 80,000,000.00 | 385,407,433.68 | 103,738,835.68 | 75,550,130.63 | 20,096,908.95 | 15,006,504.58 |
| 普定县德荣矿业有限公司 | 子公司 | 有色冶炼 | 铅锌矿开采、销售 | 60,000,000.00 | 178,131,894.53 | 138,048,426.18 | 45,562,510.05 | 24,764,043.20 | 18,528,403.05 |
| 楚雄恒运矿业有限公司 | 子公司 | 采矿 | 金属及金属矿产品的批发、零售 | 4,000,000.00 | 3,943,043.52 | 3,940,937.62 | 0.00 | -59,062.38 | -59,062.38 |
| 云南高仑贸易有限责任公司 | 子公司 | 商贸 | 国内贸易、物资供销 | 30,000,000.00 | 20,675,191.72 | 7,442,208.93 | 52,763,897.18 | -557,791.07 | -557,791.07 |
| 云南罗平县老渡口发电有限责任公司 | 参股公司 | 发电 | 发电 | 50,000,000.00 | 156,934,383.90 | 59,659,381.31 | 11,230,569.31 | -407,569.35 | -591,800.09 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 兴义黄泥河发电有限责任公司 | 参股公司 | 发电 | 发电 | 140,000,000.00 | 675,192,219.50 | 106,917,192.96 | 24,161,265.00 | -10,387,164.25 | -10,384,733.79 |
| 永善县金沙矿业有限责任公司 | 参股公司 | 有色冶炼 | 铅锌矿开采、洗选、加工销售 | 80,000,000.00 | 256,478,350.72 | 92,362,679.97 | 26,225,471.55 | -13,834,458.53 | -14,555,298.52 |
| 云南宏盛驰远资源有限责任公司 | 参股公司 | 有色冶炼 | 铅锌矿开采、洗选、加工销售 | 27,000,000.00 | 50,492,954.41 | -384,844.59 | 0.00 | -1,219,674.38 | -1,219,674.38 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

| | | | |
|-------------------------------|---|---|--------|
| 2015 年 1-9 月净利润（万元） | -3,500 | 至 | -2,500 |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 2,838.29 | | |
| 业绩变动的原因说明 | （1）公司本期自发电量减少，锌锭加工成本增加，锌价下跌；（2）由于降雨量比上年同期减少，导致以发电为主的参股公司业绩较上年同期大幅度下滑。 | | |

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

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 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 |
|-------------|------|------|--------|-------|---------------|
| 2015年03月20日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年03月23日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年03月25日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年03月26日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年03月27日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年04月01日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年04月08日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年04月20日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年05月05日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年05月11日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年05月29日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年06月03日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年06月05日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |
| 2015年06月15日 | 公司本部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司非公开发行股票停牌事项 |

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、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 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 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 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元/吨 | 247.41 | 100.00% | 689.96 | 否 | 货到付款 | | 2015年03月20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 | 88.50元/吨 | 318.53 | 100.00% | 923.85 | 否 | 货到付款 | | 2015年03月20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 | 2.12元/方 | 34.6 | 100.00% | 52.07 | 否 | 货到付款 | | 2015年03月20日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 罗平县锌电公司 | 控股股东 | 提供劳务 | 加工费 | 市场价格计价 | 39.36元/吨 | 3.75 | 100.00% | 268.92 | 否 | 货到付款 | | 2015年03月20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 | 20.85 元 /吨 | 4.47 | 100.00 % | 403.93 | 否 | 货到付 款 | 2015 年 03 月 20 日 | 巨潮 资讯 网 www.c ninfo.c om.cn |
| 罗平县 锌电公 司 | 控股股 东 | 销售商 品 | 电 | 市场价 格计价 | 0.47 元/ 度 | 0.4 | | 0 | 否 | 货到付 款 | 2015 年 03 月 20 日 | 巨潮 资讯 网 www.c ninfo.c om.cn |
| 合计 | | | | -- | -- | 609.16 | -- | 2,338.73 | -- | -- | -- | -- |
| 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

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

承包情况说明

罗平锌电全资子公司罗平县荣信稀贵金属有限责任公司鉴于与自然人姜燕辉先生共同投资设立的罗平县天俊实业有限责任公司的发展及管理需要，为充分整合生产资源，适应市场发展变化，以达到开拓市场实现双赢目的，经罗平县天俊实业有限责任公司股东会批准，决定以承包经营的方式将罗平县天俊实业有限责任公司的经营权发包给股东罗平县荣信稀贵金属有限责任公司，承包经营期限为一年。承包期间，罗平县荣信稀贵金属有限责任公司不支付承包费。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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 |
| 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 |
| 云南省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 | | 0 | | 报告期内对外担保实际发生 | | | | 0 |

| | | | |
|---------------------------------------|----------------------|---|--------------------------|
| 合计 (A1) | | 额合计 (A2) | |
| 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) | 7,991 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | |
| 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) |
| 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) |
| 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) |
| 子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) |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 0 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 16,440 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 10.51% |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D) | | | 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 (E) | | | 5,016 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | 5,016 |
| 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 | |

(1) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------|---|-------------|-------------------------|------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 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 | 控股股东罗平县锌电公司 | 自本承诺函出具之日起至本次重组完成后三十六个月内，本公司不以任何方式减持上述股份，也不存在任何放弃对罗平锌电控制权的计划和安排。本公司已于本承诺函出具之日在深圳证券交易所、中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕上述股份的锁定事宜。 | 2013年08月22日 | 2013年8月22日至2016年11月15日 | 严格履行 |
| | 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 自本次重大资产重组中罗平锌电向本公司非公开发行的股份上市之日起36个月内，本公司不转让或委托他人管理所拥有罗平锌电的股份，之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。 | 2013年01月16日 | 2013年11月15日至2016年11月15日 | 严格履行 |
| | 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 自本次发行的股份上市之日起36个月内，本公司及本公司的一致行动人不得以增持的方式成为罗平锌电的第一大股东或控股股东，但罗平锌电现有第一大股东书面同意，或因罗平锌电现有第一大股东已经放弃或计划放弃控股权的除外。 | 2013年01月16日 | 2013年11月15日至2016年11月15日 | 严格履行 |
| | 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 本次交易完成后，本公司控制下的从事铅锌矿产资源开发的公司还拥有3个采矿权证，分别为宏泰矿业落水岩矿区、宏泰矿业砂岩矿区、玉合矿业矿区。上述矿业权在本次交易完成后12个月内不会有注入罗平锌电的计划。 | 2013年01月16日 | 2013年11月15日至2014年11月15日 | 严格履行 |
| | 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 本次交易完成后，本公司保证罗平锌电在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，保证罗平锌电独立于本公司及本公司控制的其他企业。 | 2013年01月16日 | 长期性 | 严格履行 |

| | | | | |
|----------------|---|-------------|----------------------|------|
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 1、本公司合法持有普定县向荣矿业有限公司（下称“向荣矿业”）和普定县德荣矿业有限公司（下称“德荣矿业”）股权，未向任何第三方转让、也未在向荣矿业和德荣矿业股权上设置质押等任何第三方权利。2、本公司所持向荣矿业和德荣矿业股权不存在被司法冻结或其他权利限制情形，该部分股权权属转移不存在法律障碍及可预见的法律风险。 | 2013年01月16日 | 长期性 | 严格履行 |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 1、在本公司持有罗平锌电股份超过5%的前提下，若本公司控制的其他矿业公司的铅锌矿依法达到开采和生产条件，在价格公允的前提下，本公司将确保该等矿业公司的产品优先委托罗平锌电代理销售。2、在本公司持有罗平锌电股份超过5%的前提下，若本公司控制的其他矿业公司的铅锌矿依法达到开采和生产条件，本公司出售或处分该等矿业公司股权时，罗平锌电在同等条件下享有优先购买权。 | 2013年01月16日 | 长期性 | 严格履行 |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 本公司最近五年内未受过重大行政处罚、刑事处罚，不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。 | 2013年01月16日 | 长期性 | 严格履行 |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 1、本公司所提供纸质版和电子版资料均完整、真实、可靠，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。2、本公司保证所提供的资料和信息的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供资料和信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 | 2013年01月16日 | 长期性 | |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 1、向荣矿业和德荣矿业2013年度、2014年度、2015年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润合计数不低于中介机构为本次交易出具的盈利预测审核报告和资产评估报告中向荣矿业和德荣矿业该年盈利预测的净利润合计数。根据中介机构目前已进行的预评估情况，原则上向荣矿业和德荣矿业2013年度、2014年度、2015年度的净利润合计数分别不低于2,497.32万元、5,389.29万元和8,364.49万元。在本次交易完成后，若向荣矿业和德荣矿业2013年至2015年三年累计计算的净利润总额未达到上述三年承诺净利润合计数，实际利润数与承诺利润数的差额部分由本公司以现金方式在罗平锌电2015年年度报告出具之日起三个月内一次补足。2、具体利润承诺金额和补偿方式待评估报告、盈利预测报告正式出具之后由罗平锌电与本公司签订利润补偿协议并以最终的利润补偿协议为准。 | 2013年01月16日 | 2013年1月1日至2016年7月31日 | 严格履行 |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 我公司系依法设立且有效存续的有限责任公司，不存在根据法律、行政法规、部门规章、规范性文件及其章程的规定需要终止的情形。 | 2014年03月21日 | 长期性 | 严格履行 |
| 股东贵州 | 1、纳入本次交易资产范围的房屋建筑物，产权为我公司所 | 2013年03 | 长期性 | 严格 |

| | | | | |
|----------------|---|------------------|---------------------------------|------|
| 泛华矿业集团有限公司 | 有，不存在产权纠纷；2、我公司将在资产交割日之前按照相关法律规定，为上述房屋建筑办理产权证书，费用由我公司承担；3、如因房屋建筑物产权纠纷、产权手续不完善、违规建设等造成任何损失的，由我公司依法承担相应责任。 | 月 21 日 | | 履行 |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 在本次交易结束后，我公司及控制的企业将尽可能减少与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，我公司承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。 | 2013 年 03 月 21 日 | 长期性 | |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 我公司拟出售的普定县德荣矿业有限公司、普定县向荣矿业有限公司（以下称“标的公司”）资产权属清晰，不存在质押、司法冻结等权利受到限制的情形，不存在产权纠纷或潜在纠纷，转让不存在重大法律障碍。且上述标的公司不存在对外担保、尚未了结的重大仲裁、诉讼等或有事项。 | 2013 年 03 月 21 日 | 长期性 | 严格履行 |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 1、在《盈利补偿协议书》约定的补偿期间届满（即 2015 年 12 月 31 日）后 30 日内，由贵公司聘请具有证券资格的评估机构对德荣矿业和向荣矿业以 2015 年 12 月 31 日为基准日的净资产进行评估，并出具评估报告，本公司无条件接受该评估结果。2、本公司承诺，若两家标的公司的净资产评估值之和扣除业绩补偿期间内（即 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日）标的公司增资、减资、接受赠与以及利润分配影响后的数值（下称“标的公司期末调整后的价值”）小于此次并购标的公司作价（即人民币 630,000,000 元），且小于金额的绝对值大于根据《盈利补偿协议书》的约定已补偿和/或应当补偿的金额（下称“补偿期限内已补偿金额”），则本公司将另行以现金方式补偿给贵公司。另需补偿的现金金额 = 【此次并购标的公司作价（即人民币 630,000,000 元）- 标的公司期末调整后的价值】 - 补偿期限内已补偿金额。3、本承诺函自《盈利补偿协议书》生效之日起生效。 | 2013 年 06 月 15 日 | 2013 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日 | 严格履行 |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 1、在本公司/本人及一致行动人直接持有或控制的罗平锌电股份超过 5%的前提下，若本公司/本人目前已控制的其他矿业公司的铅锌矿依法达到开采和生产条件，本公司/本人将在其投入开采和生产后的 12 个月内向独立第三方或罗平锌电出售该等矿业公司股权，罗平锌电在同等条件下享有优先购买权。2、在第一条承诺的基础上，在本公司/本人及一致行动人直接持有或控制的罗平锌电股份超过 5%的前提下，本公司/本人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地新增与罗平锌电在水力发电、铅锌等有色金属的开采、锌冶炼及其延伸产品的生产与销售业务上构成实质性竞争的业务。3、若本公司/本人违反上述承诺而给罗平锌电及其他股东造成的损失将由本公司/本人承担。 | 2013 年 09 月 16 日 | 长期性 | 严格履行 |
| 贵州泛华 | 1、在本公司/本人及一致行动人直接持有或控制的罗平锌电 | 2013 年 09 | 长期性 | 严格 |

| | | | | |
|------------------------|---|------------------|---------------------------------|------|
| 矿业集团有限公司实际控制人孙汉宗 | 股份超过 5%的前提下,若本公司/本人目前已控制的其他矿业公司的铅锌矿依法达到开采和生产条件,本公司/本人将在其投入开采和生产后的 12 个月内向独立第三方或罗平锌电出售该等矿业公司股权,罗平锌电在同等条件下享有优先购买权。2、在第一条承诺的基础上,在本公司/本人及一致行动人直接持有或控制的罗平锌电股份超过 5%的前提下,本公司/本人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地新增与罗平锌电在水力发电、铅锌等有色金属的开采、锌冶炼及其延伸产品的生产与销售业务上构成实质性竞争的业务。3、若本公司/本人违反上述承诺而给罗平锌电及其他股东造成的损失将由本公司/本人承担。 | 月 16 日 | | 履行 |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司实际控制人孙汉强 | 1、在本公司/本人及一致行动人直接持有或控制的罗平锌电股份超过 5%的前提下,若本公司/本人目前已控制的其他矿业公司的铅锌矿依法达到开采和生产条件,本公司/本人将在其投入开采和生产后的 12 个月内向独立第三方或罗平锌电出售该等矿业公司股权,罗平锌电在同等条件下享有优先购买权。2、在第一条承诺的基础上,在本公司/本人及一致行动人直接持有或控制的罗平锌电股份超过 5%的前提下,本公司/本人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地新增与罗平锌电在水力发电、铅锌等有色金属的开采、锌冶炼及其延伸产品的生产与销售业务上构成实质性竞争的业务。3、若本公司/本人违反上述承诺而给罗平锌电及其他股东造成的损失将由本公司/本人承担。 | 2013 年 09 月 16 日 | 长期性 | |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司实际控制人孙汉伟 | 1、在本公司/本人及一致行动人直接持有或控制的罗平锌电股份超过 5%的前提下,若本公司/本人目前已控制的其他矿业公司的铅锌矿依法达到开采和生产条件,本公司/本人将在其投入开采和生产后的 12 个月内向独立第三方或罗平锌电出售该等矿业公司股权,罗平锌电在同等条件下享有优先购买权。2、在第一条承诺的基础上,在本公司/本人及一致行动人直接持有或控制的罗平锌电股份超过 5%的前提下,本公司/本人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地新增与罗平锌电在水力发电、铅锌等有色金属的开采、锌冶炼及其延伸产品的生产与销售业务上构成实质性竞争的业务。3、若本公司/本人违反上述承诺而给罗平锌电及其他股东造成的损失将由本公司/本人承担。 | 2013 年 09 月 16 日 | 长期性 | 严格履行 |
| 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字[2013]第 6-1 号《采矿权评估报告书》,芦茅林铅锌矿 2016 年度、2017 年度的产量预测数分别为 40 万吨、50 万吨,扣除非经常性损益后的净利润预测数分别为 4,794.71 万元、5,402.78 万元。泛华矿业承诺:2016 年度、2017 年度芦茅林铅锌矿经审计机构确认的实际产量分别不低于 40 万吨、50 万吨。若芦茅林铅锌矿 2016 年度、2017 年度经审计机构确认的实际产量低于上述承诺值,泛华矿业将自罗平锌电 | 2013 年 09 月 16 日 | 2013 年 4 月 3 日至 2018 年 5 月 15 日 | |

| | | | | | |
|----------------------|----------------|--|------------------|------------------------------------|------|
| | | 相应年度审计报告出具之日起 10 个工作日内以现金方式向罗平锌电作出补偿。具体补偿金额的计算公式为：第 N 年的补偿金额=向荣矿业第 N 年的净利润预测数×（芦茅林铅锌矿第 N 年的产量预测数-芦茅林铅锌矿第 N 年的实际产量）÷芦茅林铅锌矿第 N 年的产量预测数（其中，N=2016 或 2017）。本承诺函自《盈利补偿协议书》生效之日起生效。 | | | |
| | 股东贵州泛华矿业集团有限公司 | 1、自本次重组完成后 36 个月内，本公司承诺贵公司董监高的选派和表决方式）仍按现行《章程》规定执行。贵公司的治理结构即董事会、监事会的组成人数和设置不发生变更，且董事长、副董事长和独立董事、监事会主席和职工监事不发生变更，仅高级管理人员增加不超过 1 名。2、本公司在第一条的前提下，将行使董事、监事的提名权和高级管理人员的推荐权，并承诺就董事会董事候选人的提名不超过 2 名（1 名为矿业专家，1 名为财务专家），且不作为董事长、副董事长和独立董事候选人；监事会监事候选人的提名不超过 1 名，且不作为监事会主席和职工监事候选人，并按照公司章程的规定经股东大会选举产生和任职；副总经理级别的高级管理人员候选人的推荐不超过 1 名，经董事会聘任后任职，分管事务由董事会决定。3、除第一项人员的提名和推荐外，自本次重组完成后 36 个月内，本公司不以任何方式直接或间接增加在贵公司董事会、监事会和经营管理层的席位或者控制力，亦不改变贵公司现有的治理结构和运作规范。 | 2013 年 08 月 26 日 | 2013 年 11 月 15 日至 2016 年 11 月 15 日 | 严格履行 |
| 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 | 上市公司 | 在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配净利润的 15%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。 | 2013 年 03 月 21 日 | 长期性 | 严格履行 |
| 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（如有） | 不适用 | | | | |

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

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|------|---------|----------------------------|-------------|---|
| 上市公司 | 其他 | 环境违法 | 被有权机关调查 | 作出罚款人民币陆万元整（¥60,000元）的行政处罚 | 2015年07月02日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上编号为"2015-48"的《关于受到罗平县环境保护局行政处罚的公告》 |

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

自2015年4月罗平县环保局和云南省环保厅环境联合监察执法人员到公司生产单位实施现场监察发现问题后，公司及时进行相应整改，立即停止再生水外排行为，并采取应急措施对污水处理站的清水回用收集池防渗漏处理完毕，并加快对废水深度处理系统的运行调试工作，做到生产废水全封闭循环使用。同时，公司加强对生产一线操作员工的环境保护知识培训，提升员工安全环保意识，杜绝此类事件的再次发生。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年3月19日披露了《关于筹划重大事项停牌公告》，公司因筹划非公开发行股票募集资金收购资产重大事项，公司股票自2015年3月19日开市起停牌。停牌期间，公司根据相关规定及时履行信息披露义务，每五个交易日披露了相关进展公告。公司于2015年6月17日召开第五届董事会第三十八次（临时）会议，审议并通过了《云南罗平锌电股份有限公司2015年度非公开发行股票预案》等有关议案，并于2015年6月18日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)进行了披露。经公司向深交所申请，公司股票于2015年6月18日开市起复牌。本次非公开发行股票尚须获得公司股东大会审议批准，并报中国证监会核准。本次非公开发行股票不构成对投资者的实质性承诺，能否获得公司股东大会批准和中国证监会核准存在不确定性，提醒广大投资者注意投资风险。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 185,586,952 | 68.27% | | | | | | 185,586,952 | 68.27% |
| 2、国有法人持股 | 97,597,600 | 35.90% | | | | | | 97,597,600 | 35.90% |
| 3、其他内资持股 | 87,989,352 | 32.37% | | | | | | 87,989,352 | 32.37% |
| 其中：境内法人持股 | 87,988,827 | 32.37% | | | | | | 87,988,827 | 32.37% |
| 境内自然人持股 | 525 | | | | | | | 525 | |
| 二、无限售条件股份 | 86,253,875 | 31.73% | | | | | | 86,253,875 | 31.73% |
| 1、人民币普通股 | 86,253,875 | 31.73% | | | | | | 86,253,875 | 31.73% |
| 三、股份总数 | 271,840,827 | 100.00% | | | | | | 271,840,827 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

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

| | | | |
|--------------------------------|--------|----------------------------------|--|
| 报告期末普通股股东总数 | 28,710 | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持 报告期内增 持有有限售 持有无限 质押或冻结情况 |

| | | | 有的普通股 数量 | 减变动情况 | 条件的普通 股数量 | 售条件的 普通股数 量 | 股份状态 | 数量 |
|--|--|--------|-------------|-----------|--------------|-------------------|------|------------|
| 罗平县锌电公司 | 国有法人 | 35.90% | 97,597,600 | | 97,597,600 | 97,597,600 | 质押 | 48,000,000 |
| 贵州泛华矿业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 32.37% | 87,988,827 | | 87,988,827 | 87,988,827 | 质押 | 87,840,400 |
| 张庆如 | 境内自然人 | 0.55% | 1,485,323 | 1,485,323 | | 1,485,323 | | |
| 林钦海 | 境内自然人 | 0.26% | 698,600 | 698,600 | | 698,600 | | |
| 邱军永 | 境内自然人 | 0.24% | 661,500 | 661,500 | | 661,500 | | |
| 吴新记 | 境内自然人 | 0.18% | 499,391 | 499,391 | | 499,391 | | |
| 吴龙波 | 境内自然人 | 0.17% | 469,600 | 469,600 | | 469,600 | | |
| 孟兆贤 | 境内自然人 | 0.14% | 370,000 | 370,000 | | 370,000 | | |
| 林卫敏 | 境内自然人 | 0.14% | 368,400 | 368,400 | | 368,400 | | |
| 叶永剑 | 境内自然人 | 0.13% | 350,800 | 350,800 | | 350,800 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 张庆如 | 1,485,323 | 人民币普通股 | 1,485,323 | | | | | |
| 林钦海 | 698,600 | 人民币普通股 | 698,600 | | | | | |
| 邱军永 | 661,500 | 人民币普通股 | 661,500 | | | | | |
| 吴新记 | 499,391 | 人民币普通股 | 499,391 | | | | | |
| 吴龙波 | 469,600 | 人民币普通股 | 469,600 | | | | | |
| 孟兆贤 | 370,000 | 人民币普通股 | 370,000 | | | | | |
| 林卫敏 | 368,400 | 人民币普通股 | 368,400 | | | | | |
| 叶永剑 | 350,800 | 人民币普通股 | 350,800 | | | | | |
| 厦门国际信托有限公司—凤凰花开一号新型结构化证券投资集合资金信托 | 350,000 | 人民币普通股 | 350,000 | | | | | |
| 吴建 | 313,600 | 人民币普通股 | 313,600 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通 | 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 | | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|-------|
| 股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 致行动人。 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 211,243,495.69 | 142,582,614.66 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 11,338,975.91 | 2,756,650.35 |
| 预付款项 | 38,817,001.51 | 26,146,657.95 |
| 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 | 2,191,048.45 | 1,913,347.53 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 192,767,210.48 | 163,102,483.79 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 456,357,732.04 | 336,501,754.28 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 79,218,906.24 | 86,508,224.67 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 484,173,739.70 | 492,526,802.42 |
| 在建工程 | 40,339,144.11 | 24,287,906.65 |
| 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 | 603,363,362.59 | 612,657,204.99 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 2,303,474.24 | 2,303,474.24 |
| 长期待摊费用 | 21,001,945.00 | 2,183,940.00 |
| 递延所得税资产 | 5,331,362.45 | 4,280,682.88 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,235,731,934.33 | 1,224,748,235.85 |
| 资产总计 | 1,692,089,666.37 | 1,561,249,990.13 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 563,000,000.00 | 420,900,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 3,748,746.92 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 168,000,000.00 | 85,745,539.42 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 81,505,494.08 | 68,807,022.99 |
| 预收款项 | 3,074,357.99 | 12,407,444.33 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 15,549,743.31 | 19,354,056.58 |
| 应交税费 | 4,814,363.96 | 7,689,834.68 |
| 应付利息 | 728,750.00 | 757,555.56 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 6,760,806.15 | 65,246,910.17 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 847,182,262.41 | 680,908,363.73 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 55,680,000.00 | 55,680,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 4,710,509.55 | 3,974,640.66 |
| 递延收益 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | 2,491,738.25 | 2,626,628.77 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 73,882,247.80 | 73,281,269.43 |
| 负债合计 | 921,064,510.21 | 754,189,633.16 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 271,840,827.00 | 271,840,827.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 701,356,971.79 | 701,356,971.79 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 9,592,411.15 | 7,584,539.32 |
| 盈余公积 | 34,308,111.32 | 34,308,111.32 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -256,582,806.13 | -218,771,933.20 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 760,515,515.13 | 796,318,516.23 |
| 少数股东权益 | 10,509,641.03 | 10,741,840.74 |
| 所有者权益合计 | 771,025,156.16 | 807,060,356.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,692,089,666.37 | 1,561,249,990.13 |

法定代表人：杨建兴

主管会计工作负责人：周新标

会计机构负责人：张金美

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 190,586,551.83 | 125,487,886.31 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 11,338,975.91 | 2,756,650.35 |
| 预付款项 | 22,592,409.69 | 18,033,828.86 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,869,618.25 | 1,870,524.71 |
| 存货 | 156,879,107.84 | 134,535,499.62 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 383,266,663.52 | 282,684,389.85 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 755,308,548.15 | 750,597,866.58 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 371,241,646.45 | 376,567,225.76 |
| 在建工程 | 24,559,996.63 | 20,964,093.94 |
| 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 | 3,786,370.38 | 6,734,913.62 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 21,001,945.00 | 2,183,940.00 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,175,898,506.61 | 1,157,048,039.90 |
| 资产总计 | 1,559,165,170.13 | 1,439,732,429.75 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 423,000,000.00 | 380,900,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 3,136,220.08 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 308,000,000.00 | 125,745,539.42 |
| 应付账款 | 105,927,685.36 | 87,954,278.44 |
| 预收款项 | 2,610,838.82 | 12,407,444.33 |
| 应付职工薪酬 | 12,839,343.79 | 16,891,679.98 |
| 应交税费 | -1,930,108.95 | 2,862,320.93 |
| 应付利息 | 728,750.00 | 757,555.56 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 5,191,406.22 | 63,548,711.38 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 859,504,135.32 | 691,067,530.04 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 负债合计 | 870,504,135.32 | 702,067,530.04 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 271,840,827.00 | 271,840,827.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 699,259,500.29 | 699,259,500.29 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 396,160.42 | 953,078.06 |
| 盈余公积 | 34,308,111.32 | 34,308,111.32 |
| 未分配利润 | -317,143,564.22 | -268,696,616.96 |
| 所有者权益合计 | 688,661,034.81 | 737,664,899.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,559,165,170.13 | 1,439,732,429.75 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 306,336,573.76 | 310,020,926.39 |
| 其中：营业收入 | 306,336,573.76 | 310,020,926.39 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 321,904,536.70 | 317,032,629.32 |
| 其中：营业成本 | 244,093,037.01 | 243,691,974.70 |
| 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 | 3,094,938.20 | 4,053,857.87 |
| 销售费用 | 9,058,689.89 | 3,461,148.08 |
| 管理费用 | 34,629,603.16 | 44,046,914.29 |
| 财务费用 | 28,074,462.39 | 12,259,779.30 |
| 资产减值损失 | 2,953,806.05 | 9,518,955.08 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -3,748,746.92 | -1,953,264.26 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -7,289,318.43 | -8,601,928.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -7,289,318.43 | -8,601,928.59 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -26,606,028.29 | -17,566,895.78 |
| 加：营业外收入 | 166,862.68 | 2,100,729.93 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 790,183.20 | 2,142,867.88 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 676,594.73 | 2,141,367.88 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -27,229,348.81 | -17,609,033.73 |
| 减：所得税费用 | 10,810,915.43 | 9,731,305.40 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | -38,040,264.24 | -27,340,339.13 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -37,810,872.93 | -26,151,035.53 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 少数股东损益 | -229,391.31 | -1,189,303.60 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -38,040,264.24 | -27,340,339.13 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -37,810,872.93 | -26,151,035.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -229,391.31 | -1,189,303.60 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.14 | -0.10 |
| （二）稀释每股收益 | -0.14 | -0.10 |

法定代表人：杨建兴

主管会计工作负责人：周新标

会计机构负责人：张金美

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 296,707,228.04 | 242,674,335.67 |
| 减：营业成本 | 271,930,683.87 | 216,502,662.31 |
| 营业税金及附加 | 582,881.13 | 1,073,879.11 |
| 销售费用 | 6,476,347.76 | 3,348,042.16 |
| 管理费用 | 26,210,183.42 | 35,997,393.96 |
| 财务费用 | 26,068,386.23 | 11,392,947.47 |
| 资产减值损失 | 2,982,362.43 | 7,936,762.48 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -3,136,220.08 | -1,953,264.26 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -7,289,318.43 | -8,601,928.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -7,289,318.43 | -8,601,928.59 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -47,969,155.31 | -44,132,544.67 |
| 加：营业外收入 | 150,700.00 | 2,098,729.93 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 628,491.95 | 79,069.74 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 528,091.95 | 78,069.74 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -48,446,947.26 | -42,112,884.48 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -48,446,947.26 | -42,112,884.48 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允 | | |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -48,446,947.26 | -42,112,884.48 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.18 | -0.15 |
| （二）稀释每股收益 | -0.18 | -0.15 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 410,257,035.95 | 368,026,023.02 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,617,229.29 | 6,467,463.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 415,874,265.24 | 374,493,486.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 317,026,767.48 | 269,799,655.39 |
| 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 | 58,237,203.63 | 30,259,266.61 |
| 支付的各项税费 | 31,262,467.46 | 26,043,196.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 18,601,103.57 | 15,169,733.40 |
| 经营活动现金流出小计 | 425,127,542.14 | 341,271,851.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,253,276.90 | 33,221,634.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,146.44 | 500,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 8,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 25,146.44 | 8,500,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 24,899,922.83 | 21,425,021.47 |
| 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 | 19,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 43,899,922.83 | 21,425,021.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,874,776.39 | -12,925,021.47 |
| 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 | 395,062,241.67 | 200,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 83,390,000.00 | 80,725,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 478,452,241.67 | 281,225,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 249,000,000.00 | 370,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 16,174,911.43 | 13,183,022.27 |
| 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 | 118,750,000.00 | 22,627,838.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | 383,924,911.43 | 405,810,860.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 94,527,330.24 | -124,585,860.72 |
| 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 | 41,399,276.95 | -104,289,247.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 52,977,989.44 | 145,580,020.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 94,377,266.39 | 41,290,773.21 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 311,867,636.19 | 310,524,374.13 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 118,947,161.23 | 5,928,520.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 430,814,797.42 | 316,452,894.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 219,990,280.76 | 246,561,320.92 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 52,656,496.34 | 25,930,532.98 |
| 支付的各项税费 | 12,113,362.55 | 6,442,848.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10,245,975.80 | 7,050,001.50 |
| 经营活动现金流出小计 | 295,006,115.45 | 285,984,704.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 135,808,681.97 | 30,468,190.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,146.44 | |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 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 | | 8,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 25,146.44 | 8,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,455,771.15 | 4,961,857.61 |
| 投资支付的现金 | 8,104,480.31 | |
| 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 | 19,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 34,560,251.46 | 4,961,857.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -34,535,105.02 | 3,038,142.39 |
| 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 | 238,000,000.00 | 200,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 83,390,000.00 | 80,725,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 321,390,000.00 | 281,225,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 249,000,000.00 | 370,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 16,174,911.43 | 13,183,022.27 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 118,750,000.00 | 22,627,838.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | 383,924,911.43 | 405,810,860.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -62,534,911.43 | -124,585,860.72 |
| 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 | 38,738,665.52 | -91,079,528.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 42,097,886.31 | 129,819,551.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 80,836,551.83 | 38,740,023.67 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | |
|----|-------------|-----|-----|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数股 | 所有者 |
| | | | |

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 东权益 | 权益合 计 |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|--------------|--------------|---------------|------------|-----------------|---------------|----------------|
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 271,840,827.00 | | | | 701,356,971.79 | | | 7,584,539.32 | 34,308,111.32 | | -218,771,933.20 | 10,741,840.74 | 807,060,356.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 271,840,827.00 | | | | 701,356,971.79 | | | 7,584,539.32 | 34,308,111.32 | | -218,771,933.20 | 10,741,840.74 | 807,060,356.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 2,007,871.83 | | | | -37,810,872.93 | -232,199.71 | -36,035,200.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -37,810,872.93 | -229,391.31 | -38,040,264.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|--|-----------------|---------------|----------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 2,007,871.83 | | | | | -2,808.40 | 2,005,063.43 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,866,122.87 | | | | | | 4,866,122.87 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,858,251.04 | | | | | 2,808.40 | 2,861,059.44 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 271,840,827.00 | | | | 701,356,971.79 | | 9,592,411.15 | 34,308,111.32 | | | -256,582,806.13 | 10,509,641.03 | 771,025,156.16 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|-------|-----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 271,840,827.00 | | | | 701,356,971.79 | | | 4,777,226.57 | 34,308,111.32 | | | -245,228,891.88 | 14,551,203.73 | 781,605,448.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 271,840,827.00 | | | | 701,356,971.79 | | | 4,777,226.57 | 34,308,111.32 | | | -245,228,891.88 | 14,551,203.73 | 781,605,448.53 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----|--|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|---------------|---------------|
| | 00 | | | | | | | | | 8 | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | 2,807,312.75 | | | | 26,456,958.68 | -3,809,362.99 | 25,454,908.44 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 26,347,745.56 | -3,022,395.26 | 23,325,350.30 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -800,000.00 | -800,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | -800,000.00 | -800,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | -109,213.12 | | | | 109,213.12 | | |
| 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 | | | | | | -109,213.12 | | | | 109,213.12 | | |
| (五)专项储备 | | | | | | 2,916,525.87 | | | | | 13,032.27 | 2,929,558.14 |
| 1. 本期提取 | | | | | | 10,711,082.75 | | | | | 13,798.26 | 10,724,881.01 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|--|------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -556,917. 64 | | | -556,917. 64 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,094,800 .84 | | | 2,094,800 .84 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 2,651,718 .48 | | | 2,651,718 .48 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 271,840, 827.00 | | | | 699,259,5 00.29 | | | 396,160.4 2 | 34,308,11 1.32 | -317,14 3,564.2 2 | 688,661,0 34.81 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|--------------|--------------------|--------|-----|----|--------------------|-----------|------------|----------------|-------------------|-------------------------|--------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 271,840, 827.00 | | | | 699,259,5 00.29 | | | 299,374.2 3 | 34,308,11 1.32 | -263,13 0,475.5 7 | 742,577,3 37.27 |
| 加：会计政策 变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|-----------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 271,840,827.00 | | | | 699,259,500.29 | | | 299,374.23 | 34,308,111.32 | -263,130,475.57 | 742,577,337.27 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | 653,703.83 | | -5,566,141.39 | -4,912,437.56 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -5,566,141.39 | -5,566,141.39 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 653,703.83 | | | 653,703.83 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 5,884,791.74 | | | 5,884,791.74 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -5,231,08 | | | -5,231,08 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|------------|---------------|-----------------|----------------|
| | | | | | | | | 7.91 | | | 7.91 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 271,840,827.00 | | | | 699,259,500.29 | | | 953,078.06 | 34,308,111.32 | -268,696,616.96 | 737,664,899.71 |

三、公司基本情况

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，持有公司35.90%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、安全环保部、技术中心、工程部、证券投资部等，子公司包括云南罗平荣信稀贵金属有限公司、楚雄恒运矿业有限公司、云南高仓贸易有限责任公司、普定县向荣矿业有限公司、普定县德荣矿业有限公司、富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司；全资子公司罗平县荣信稀贵金属有限公司持有罗平县天俊实业有限责任公司60%股权。

本公司合并财务报表范围包括云南罗平锌电股份有限公司、云南罗平荣信稀贵金属有限公司、富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司、罗平县天俊实业有限责任公司、普定县向荣矿业有限公司、普定县德荣矿业有限公司、楚雄恒运矿业有限公司、云南高仓贸易有限责任公司等8家公司。与上期相比，本期合并财务报表范围发生变化，新增楚雄恒运矿业有限公司、云南高仓贸易有限责任公司两家公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

公司本年无主要会计政策变更、会计估计变更及重要前期差错更正的情况。
本公司无需要披露的其他重要事项。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数

股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）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。

(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（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

i、金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

ii、金融资产确认与计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

iii、金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

iv、金融资产转移

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。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

i、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。

ii、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。

(4) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|------------------|-----------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额超过 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---------------------|----------|
| 确定组合的依据 | |
| 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 | 账龄分析法 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 按账龄分析法计提坏账准备 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 40.00% | 40.00% |
| 4—5 年 | 60.00% | 60.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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 |

12、存货

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、包装物等。

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

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 and 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。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确切依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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，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。

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。

15、投资性房地产

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，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作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|---------|------|--------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 10-45 年 | 3-5% | 9.7-2.16% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-30 年 | 3-5% | 9.7-3.23% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6-8 年 | 3-5% | 16.17-12.13% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-8 年 | 3-5% | 19.4-12.13% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 8 年 | 3-5% | 12.13% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建

筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、采矿权许可证、探矿权等。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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。采矿权的预计寿命综合考虑其探明资源储量及年产量等做估计。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

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，本集团将进行减值测试。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，每期末均进行减值测试。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。

23、长期待摊费用

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

如在职工劳动合同到期之前决定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，如果本集团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，同时本集团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，计入当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。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（辞退福利）

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|---------------|
| 增值税 | 商品销售收入 | 17% |
| 营业税 | 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 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 云南罗平锌电股份有限公司 | 15% |
| 云南罗平荣信稀贵金属有限公司 | 15% |
| 富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司 | 25% |
| 罗平县天俊实业有限责任公司 | 25% |
| 普定县向荣矿业有限公司 | 25% |
| 普定县德荣矿业有限公司 | 25% |
| 云南高仑贸易有限责任公司 | 25% |
| 楚雄恒运矿业有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 依据财税【2011】58号《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》等文件的相关精神“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号文件批复，本公司和子公司云南罗平荣信稀贵金属有限公司从2012年度起可享受减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 依据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布资源综合利用企业所得税目录（2008版）的通知》（财税字【2008】117号）规定，本公司及子公司云南罗平荣信稀贵金属有限公司和罗平县天俊实业有限责任公司2014年利用工业废渣生产的精矿粉产品收入，减按90%计入收入总额。

(3) 根据财政部、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，本公司销售自产的镅锭从2013年4月1日起享受增值税即征即退50%的政策。2014年公司已经向主管税务机关罗平县国家税务局报送增值税即征即退备案有关资料。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 121,436.56 | 48,330.59 |
| 银行存款 | 31,992,075.51 | 19,064,435.80 |
| 其他货币资金 | 179,129,983.62 | 123,469,848.27 |
| 合计 | 211,243,495.69 | 142,582,614.66 |

其他说明

(1) 截至2015年6月30日，所有权受到限制的银行存款即非现金等价物为人民币7,116,229.30元，其中，环境治理恢复保证金6,761,081.25元，风险保证金355,148.05元。

(2) 截至2015年6月30日，其他货币资金为智能定期存款、信用证及开具银行承兑汇票保证金，其中：公司以人民币26,000,000.00智能定期存款质押以获得流动资金贷款，以人民币29,150,000.00元的银行定期存款保证金质押以开具信用证，以人民币123,900,000.00元的银行定期存款保证金质押以开具银行承兑汇票，其中持有期限超过3个月的非现金及现金等价物为109,750,000.00元。

(3) 银行存款及其他货币资金使用受限的非现金及现金等价物合计为116,866,229.30元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,909,714.65 | 69.10% | 2,570,738.74 | 18.48% | 11,338,975.91 | 4,802,028.30 | 43.57% | 2,045,377.95 | 42.59% | 2,756,650.35 |
| 单项金额不重大但 | 6,219,930.00 | 30.90% | 6,219,930.00 | 100.00% | | 6,219,930.00 | 56.43% | 6,219,930.00 | 100.00% | |

| | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--|--------------|--|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 9.06 | | 9.06 | | 39.06 | | .06 | |
| 合计 | 20,129,653.71 | | 8,790,677.80 | | 11,338,975.91 | 11,021,967.36 | 8,265,317.01 | 2,756,650.35 |

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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 10,620,025.35 | 531,001.27 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 10,620,025.35 | 531,001.27 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,386,577.25 | 138,657.73 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 179.00 | 35.80 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 3,148.51 | 1,259.40 | 40.00% |
| 4 至 5 年 | 0.00 | | 0.00% |
| 5 年以上 | 1,899,784.54 | 1,899,784.54 | 100.00% |
| 合计 | 13,909,714.65 | 2,570,738.74 | 18.48% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------------|------|---------------|--------------|
| 上海尚铭金属材料有限公司 | 7,316,417.83 | 1年以内 | 36.35 | 365,820.89 |
| 上海召申国际经贸有限公司 | 3,303,607.52 | 1年以内 | 16.41 | 165,180.38 |
| 云南鼎弘矿业有限责任公司 | 1,354,847.51 | 1-2年 | 6.73 | 135,484.75 |
| 石林云星锌粉有限公司 | 1,305,730.35 | 5年以上 | 6.49 | 1,305,730.35 |
| 四会市永业金属有限公司 | 796,537.10 | 5年以上 | 3.96 | 796,537.10 |
| 合计 | 14,077,140.31 | | 69.93 | 2,768,753.47 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 30,558,789.75 | 78.73% | 25,595,360.82 | 97.89% |
| 1至2年 | 7,870,914.63 | 20.28% | 340,400.00 | 1.30% |
| 2至3年 | 240,400.00 | 0.62% | 60,000.00 | 0.23% |
| 3年以上 | 146,897.13 | 0.38% | 150,897.13 | 0.58% |
| 合计 | 38,817,001.51 | -- | 26,146,657.95 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------|---------------|------|--------------------|
| 会泽长易矿业有限公司 | 7,334,298.05 | 1-2年 | 18.89 |
| 周述熙 | 4,400,000.00 | 1年以内 | 11.34 |
| 云南方晟矿业有限公司 | 4,474,708.23 | 1年以内 | 11.53 |
| 云南省矿业权交易中心 | 3,260,000.00 | 1年以内 | 8.40 |
| 云南宏昆鑫业商贸有限公司 | 2,676,472.93 | 1年以内 | 6.90 |
| 合计 | 22,145,479.21 | | 57.05 |

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,498,359.20 | 26.62% | 3,498,359.20 | 100.00% | | 3,498,359.20 | 27.42% | 3,498,359.20 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,068,216.55 | 23.35% | 877,168.10 | 28.59% | 2,191,048.45 | 2,530,313.66 | 19.83% | 728,215.13 | 28.78% | 1,802,098.53 |
| 单项金额不重大但 | 6,573,36 | 50.03% | 6,573,36 | 100.00% | | 6,730,3 | 52.75% | 6,619,145 | 98.35% | 111,249.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------|--------------|---------------|---------|---------------|--------|--------------|
| 单独计提坏账准备的其他应收款 | 4.20 | | 4.20 | | | 94.84 | | .84 | | |
| 合计 | 13,139,939.95 | 100.00% | 10,948,891.50 | 85.00% | 2,191,048.45 | 12,759,067.70 | 100.00% | 10,845,720.17 | 85.00% | 1,913,347.53 |

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（按单位） | 期末余额 | | | |
|-------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 昆明宝源通经贸有限公司 | 3,498,359.20 | 3,498,359.20 | 100.00% | 长期挂账，无法收回 |
| 合计 | 3,498,359.20 | 3,498,359.20 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 1,091,255.77 | 54,562.79 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 1,091,255.77 | 54,562.79 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 199,622.52 | 19,962.25 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,200,000.00 | 240,000.00 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 36,738.00 | 22,042.80 | 60.00% |
| 5 年以上 | 540,600.26 | 540,600.26 | 100.00% |
| 合计 | 3,068,216.55 | 877,168.10 | 28.59% |

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 预付货款重分类转入 | 8,996,136.95 | 8,996,136.95 |
| 职工欠款 | 952,629.66 | 763,669.59 |
| 代偿债务 | 1,200,000.00 | 1,500,000.00 |
| 保证金 | 590,000.00 | 540,000.00 |
| 腊庄基地水电费 | 194,585.90 | 194,585.90 |
| 预付设计费重分类转入 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 代付油款 | 74,078.24 | 74,078.24 |
| 预付培训费重分类转入 | 52,500.00 | 52,500.00 |
| 锌精矿加工费 | 405,987.04 | |
| 其他 | 574,022.16 | 538,097.02 |
| 合计 | 13,139,939.95 | 12,759,067.70 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------|-----------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 单位名称 | 性质或内容 | | 账龄 | | |
| 昆明宝源通经贸有限公司 | 预付货款重分类转入 | 3,498,359.20 | 5 年以上 | 26.62% | 3,498,359.20 |
| 周宗林 | 代偿还债务款 | 1,200,000.00 | 2-3 年 | 9.13% | 240,000.00 |
| 王建华 | 往来款 | 1,000,000.00 | 5 年以上 | 7.61% | 1,000,000.00 |
| 罗平侨联公司(张紫家) | 往来款 | 658,069.17 | 5 年以上 | 5.01% | 658,069.17 |

| | | | | | |
|----------------|-----------|--------------|-------|--------|--------------|
| 云南省陆良乐事达工贸有限公司 | 预付货款重分类转入 | 618,861.11 | 5 年以上 | 4.71% | 618,861.11 |
| 合计 | -- | 6,975,289.48 | -- | 53.08% | 6,015,289.48 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

根据周宗林与本公司签订的股权转让合同之约定，本公司原子公司贡山宏溢出售日债务由其股权受让方周宗林承担，由周宗林将该债务资金支付给本公司后由本公司代为向债权人清偿，期末对周宗林的其他应收款余额 120 万元为其尚未支付给本公司的代偿还债务余额。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 90,952,562.66 | 2,298.41 | 90,950,264.25 | 74,326,812.41 | | 74,326,812.41 |
| 在产品 | 24,470,317.23 | | 24,470,317.23 | 27,391,214.51 | | 27,391,214.51 |
| 库存商品 | 54,677,918.53 | 4,721,113.39 | 49,956,805.14 | 53,512,618.34 | 3,486,343.76 | 50,026,274.58 |
| 发出商品 | 16,991,176.93 | | 16,991,176.93 | 8,480,363.56 | | 8,480,363.56 |
| 低值易耗品 | 10,363,045.95 | | 10,363,045.95 | 2,817,599.50 | | 2,817,599.50 |
| 委托加工物资 | | | 0.00 | | | |
| 包装物 | 35,600.98 | | 35,600.98 | 60,219.23 | | 60,219.23 |
| 合计 | 197,490,622.28 | 4,723,411.80 | 192,767,210.48 | 166,588,827.55 | 3,486,343.76 | 163,102,483.79 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|--------------|--------------|--|--------------|--|--------------|
| 原材料 | | 2,298.41 | | | | 2,298.41 |
| 库存商品 | 3,486,343.76 | 2,322,975.52 | | 1,088,205.89 | | 4,721,113.39 |
| 合计 | 3,486,343.76 | 2,325,273.93 | | 1,088,205.89 | | 4,723,411.80 |

注：本公司存货可变现净值的确认依据系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金及附加后的金额确定。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| | | | | | | | | | | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
| | | | | |

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
| | | | | | | |

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
| | | | | |

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| | | | | | | | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 1、永善县金沙矿业有限公司 | 25,126,260.80 | | | -3,376,829.26 | | | | | | 21,749,431.54 | |
| 2、云南罗平老渡口发电有限公司 | 22,345,066.18 | | | -218,966.03 | | | | | | 22,126,100.15 | |
| 3、云南宏盛驰远资源有限公司 | 266,560.99 | | | -266,560.99 | | | | | | 0.00 | |
| 4、兴义黄泥河发电有限公司 | 38,770,336.70 | | | -3,426,962.15 | | | | | | 35,343,374.55 | |
| 小计 | 86,508,224.67 | | | -7,289,318.43 | | | | | | 79,218,906.24 | |
| 合计 | 86,508,224.67 | | | -7,289,318.43 | | | | | | 79,218,906.24 | |

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 433,080,936.79 | 858,213,637.60 |
| 2.本期增加金额 | 9,582,507.85 | 15,941,098.50 |
| (1) 购置 | 31,157.58 | 3,053,048.51 |
| (2) 在建工程转入 | 9,551,350.27 | 12,888,049.99 |
| (3) 企业合并增加 | | |
| | | |
| 3.本期减少金额 | 2,348,078.10 | 5,414,811.95 |
| (1) 处置或报废 | 2,348,078.10 | 5,414,811.95 |
| | | 5,414,811.95 |
| 4.期末余额 | 440,315,366.54 | 868,739,924.15 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 153,758,335.87 | 364,273,915.28 |
| 2.本期增加金额 | 9,953,217.12 | 21,635,893.15 |
| (1) 计提 | 9,953,217.12 | 21,635,893.15 |
| | | |
| 3.本期减少金额 | 1,035,962.51 | 2,756,543.88 |
| (1) 处置或报废 | | |
| | | |
| 4.期末余额 | 162,675,590.48 | 383,153,264.55 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | 127,355.86 | 1,412,919.90 |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| | | |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置或报废 | | |
| 4.期末余额 | 127,355.86 | 1,412,919.90 |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 277,512,420.20 | 484,173,739.70 |
| 2.期初账面价值 | 279,195,245.06 | 492,526,802.42 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------|---------------|-----------------------|
| 本公司办公楼、研究所及调度中心 | 14,324,920.31 | 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 | 26,941,608.56 | 该等建筑物的房屋产权证尚未办理完毕 |

其他说明

(1) 新增固定资产原值中由在建工程转入的金额为 15,941,098.50 元。

(2) 截至2015年6月30日，原值为310,220,966.34元、净值为146,379,839.05元的固定资产用于抵押，详见本附注六.17。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 选矿厂尾矿脱水工程 | 2,079,848.99 | | 2,079,848.99 | 1,988,566.94 | | 1,988,566.94 |
| 富乐新选厂浓密、过滤系统 | 31,248.00 | | 31,248.00 | 31,248.00 | | 31,248.00 |
| 电解四系统技改 | 4,956,091.76 | | 4,956,091.76 | 4,076,030.15 | | 4,076,030.15 |
| 含锌渣综合回收系统技术改造 | 1,574,480.05 | | 1,574,480.05 | 468,896.79 | | 468,896.79 |
| 北斗尾矿库 | 3,684,195.27 | | 3,684,195.27 | 3,440,704.27 | | 3,440,704.27 |
| 丹宁锗灼烧系统 | 2,175,145.33 | | 2,175,145.33 | 2,115,219.22 | | 2,115,219.22 |
| 电锌污水深度处理工程 | 6,849,935.02 | | 6,849,935.02 | 4,367,960.00 | | 4,367,960.00 |
| 锌厂雨污分流工程 | 2,294,906.11 | | 2,294,906.11 | 1,720,702.98 | | 1,720,702.98 |
| 金坡矿井 | 73,963.44 | | 73,963.44 | 926,753.71 | | 926,753.71 |
| 芦茅林矿 | 4,080,966.35 | | 4,080,966.35 | 708,041.48 | | 708,041.48 |
| 何家寨矿 | 1,557,766.87 | | 1,557,766.87 | 631,117.71 | | 631,117.71 |
| 选厂(新增 2400 吨/日选厂) | 9,432,766.50 | | 9,432,766.50 | 422,942.97 | | 422,942.97 |
| 其他工程 | 1,547,830.42 | | 1,547,830.42 | 3,389,722.43 | | 3,389,722.43 |
| 合计 | 40,339,144.11 | | 40,339,144.11 | 24,287,906.65 | | 24,287,906.65 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 选矿厂尾矿脱水工程 | 3,200,000.00 | 1,988,566.94 | 91,282.05 | | | 2,079,848.99 | 65.00% | 65.00% | | | | |
| 北斗尾矿库 | 32,725,200.00 | 3,440,704.27 | | | | 3,440,704.27 | 10.51% | 10.51% | | | | |
| 电锌污水深度处理工 | 23,000,000.00 | 4,367,960.00 | 2,481,975.02 | | | 6,849,935.02 | 29.78% | 99.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|------------|--|---------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 程 | | | | | | | | | | | | |
| 锌厂雨污分流工程 | 12,780,000.00 | 1,720,702.98 | 574,203.13 | | | 2,294,906.11 | 17.96% | 99.00% | | | | |
| 电解四系统技改 | 5,100,000.00 | 4,076,030.15 | 880,061.61 | | | 4,956,091.76 | 97.18% | 99.00% | | | | |
| 芦茅林矿 | 30,000,000.00 | 708,041.48 | 3,372,924.87 | | | 4,080,966.35 | 13.60% | 19.88% | | | | |
| 何家寨矿 | 30,000,000.00 | 631,117.71 | 926,649.16 | | | 1,557,766.87 | 5.19% | 8.01% | | | | |
| 金坡矿井 | 34,000,000.00 | 926,753.71 | | 852,790.27 | | 73,963.44 | 62.79% | 62.79% | | | | |
| 选厂(新增 2400 吨/日选厂) | 30,000,000.00 | 422,942.97 | 9,009,823.53 | | | 9,432,766.50 | 31.44% | 1.41% | | | | |
| 丹宁锗灼烧系统 | 2,500,000.00 | 2,115,219.22 | 59,926.11 | | | 2,175,145.33 | 87.01% | 99.00% | | | | |
| 含锌渣综合回收系统技术改造 | 191,860,000.00 | 468,896.79 | 1,105,583.26 | | | 1,574,480.05 | 0.82% | 0.82% | | | | |
| 合计 | 395,165,200.00 | 20,866,936.22 | 18,502,428.74 | 852,790.27 | | 38,516,574.69 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 35,797,840.75 | | | 611,334,995.39 | 647,132,836.14 |
| 2.本期增加金额 | 2,907,672.00 | | | 85,000.00 | 2,992,672.00 |
| (1) 购置 | 2,907,672.00 | | | 85,000.00 | 2,992,672.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 38,705,512.75 | | | 611,419,995.39 | 650,125,508.14 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,785,738.85 | | | 31,689,892.30 | 34,475,631.15 |
| 2.本期增加金额 | 1,317,459.07 | | | 10,969,055.33 | 12,286,514.40 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|----------------|----------------|
| (1) 计提 | 1,317,459.07 | | | 10,969,055.33 | 12,286,514.40 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,103,197.92 | | | 42,658,947.63 | 46,762,145.55 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 34,602,314.83 | | | 568,761,047.76 | 603,363,362.59 |
| 2.期初账面价值 | 33,012,101.90 | | | 579,845,103.09 | 612,657,204.99 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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 |
|--------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | | | | | |
| 云南罗平荣信稀 贵金属有限责任 公司 | 322,581.52 | | | | | 322,581.52 |
| 合计 | 2,303,474.24 | | | | | 2,303,474.24 |

(2) 商誉减值准备

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 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|------------|--------|---------------|
| 腊庄电厂坝段公路 建设费 | 2,183,940.00 | | 181,995.00 | | 2,001,945.00 |
| 开采矿产资源合作 费 | | 19,000,000.00 | | | 19,000,000.00 |
| 合计 | 2,183,940.00 | 19,000,000.00 | 181,995.00 | | 21,001,945.00 |

其他说明

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。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|------------|-----------|------------|-----------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 326,342.80 | 81,585.70 | 355,164.18 | 88,791.05 |

| | | | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 7,318,703.88 | 1,829,675.97 | 6,068,741.41 | 1,517,185.35 |
| 安全生产费 | 9,276,588.72 | 2,319,147.18 | 6,724,185.24 | 1,681,046.31 |
| 预计负债 | 4,710,509.60 | 1,177,627.40 | 3,974,640.66 | 993,660.17 |
| 合计 | 21,632,145.00 | 5,408,036.25 | 17,122,731.49 | 4,280,682.88 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 按评估价值调账资产增值 | 9,966,953.02 | 2,491,738.25 | 10,506,515.14 | 2,626,628.77 |
| 合计 | 9,966,953.02 | 2,491,738.25 | 10,506,515.14 | 2,626,628.77 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 5,331,362.45 | | 4,280,682.88 |
| 递延所得税负债 | | 2,491,738.25 | | 2,626,628.77 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,891,818.04 | 3,691,232.21 |
| 可抵扣亏损 | 57,392,386.02 | 52,402,001.57 |
| 合计 | 61,284,204.06 | 56,093,233.78 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2016 年 | 205,239,759.80 | 205,239,759.80 | |
| 2017 年 | 38,002,929.16 | 38,002,929.16 | |
| 2018 年 | 64,567,691.22 | 64,567,691.22 | |
| 2019 年 | 15,022,003.11 | 15,022,003.11 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2020 年 | 49,849,521.84 | | |
| 合计 | 372,681,905.13 | 322,832,383.29 | -- |

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 25,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 抵押借款 | 340,000,000.00 | 205,900,000.00 |
| 保证借款 | 198,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 合计 | 563,000,000.00 | 420,900,000.00 |

短期借款分类的说明：

(1) 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、机器设备作为抵押物取得。抵押借款中含从建行罗平县支行取得的信用证代付融资 20,000,000.00 元，于 2015 年 8 月 5 日到期。

(2) 保证借款全部由罗平县锌电公司提供保证担保，详见附注八.(二).4。

(3) 质押借款为以定期存单作为质押取得流动资金贷款 2500 万元。

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日，无已到期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|--------------|------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 3,748,746.92 | |
| 合计 | 3,748,746.92 | |

其他说明：

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债是母公司和下属子公司云南高仑贸易有限责任公司锌锭销售采取点价销售模式, 期末销售均价应确认的收入与发货当日均价确认收入之差。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 168,000,000.00 | 85,745,539.42 |
| 合计 | 168,000,000.00 | 85,745,539.42 |

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 62,113,561.31 | 51,445,779.05 |
| 1 年以上 | 19,391,932.77 | 17,361,243.94 |
| 合 计 | | |
| 合计 | 81,505,494.08 | 68,807,022.99 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 罗平生蚶物资贸易有限责任公司 | 2,850,833.06 | 暂欠款 |
| 富源县四角地煤矿腊甲煤炭转运货场 | 2,455,998.44 | 暂欠款 |
| 罗平县浩宏经贸有限责任公司 | 1,774,760.48 | 暂欠款 |
| 云南余丰年经贸有限公司 | 1,175,606.06 | 暂欠款 |
| 曲靖市麒麟区佳和有限责任公司 | 981,759.78 | 暂欠款 |
| 云南红玖玖经贸有限公司 | 874,726.57 | 暂欠款 |
| 罗平县重点工程建设指挥部 | 739,900.00 | 暂欠款 |
| 昆明驰超商贸有限公司 | 572,597.15 | 暂欠款 |
| 昆明腾鹏矿业材料有限公司 | 566,671.08 | 暂欠款 |
| 马龙靖龙锰粉厂 | 566,281.23 | 暂欠款 |

| | | |
|------------|---------------|-----|
| 云南云辉工贸有限公司 | 485,714.62 | 暂欠款 |
| 合计 | 13,044,848.47 | -- |

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 1,912,666.78 | 11,245,753.12 |
| 1 年以上 | 1,161,691.21 | 1,161,691.21 |
| 合计 | 3,074,357.99 | 12,407,444.33 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 长沙康虹锌材料有限公司 | 1,020,000.00 | 质量纠纷 |
| 合计 | 1,020,000.00 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 19,354,056.58 | 58,391,904.58 | 62,196,217.85 | 15,549,743.31 |
| 合计 | 19,354,056.58 | 58,391,904.58 | 62,196,217.85 | 15,549,743.31 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,158,242.70 | 38,575,615.43 | 42,488,253.79 | 2,245,604.34 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2、职工福利费 | | 2,693,296.24 | 2,693,296.24 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 5,064,005.20 | 10,197,313.47 | 9,633,822.57 | 5,627,496.10 |
| 其中：医疗保险费 | 1,261,878.93 | 3,024,468.51 | 2,797,468.60 | 1,488,878.84 |
| 工伤保险费 | 101,019.54 | 265,319.29 | 213,708.09 | 152,630.74 |
| 生育保险费 | 77,257.43 | 219,596.53 | 174,899.58 | 121,954.38 |
| 基本养老保险费 | 3,229,581.00 | 6,174,822.09 | 6,008,533.65 | 3,395,869.44 |
| 失业保险费 | 394,268.30 | 513,107.05 | 439,212.65 | 468,162.70 |
| 4、住房公积金 | 6,593,432.84 | 5,553,500.00 | 6,120,276.00 | 6,026,656.84 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,538,375.84 | 1,372,179.44 | 1,260,569.25 | 1,649,986.03 |
| 合计 | 19,354,056.58 | 58,391,904.58 | 62,196,217.85 | 15,549,743.31 |

(3) 设定提存计划列示

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | -5,372,626.75 | -325,908.76 |
| 营业税 | 1,836.12 | |
| 企业所得税 | 9,403,240.93 | 5,050,702.93 |
| 个人所得税 | -5,521.88 | 10,102.24 |
| 城市维护建设税 | 14,396.34 | 12,874.82 |
| 印花税 | 25,754.29 | 20,362.07 |
| 房产税 | -78,875.21 | 946,042.17 |
| 土地使用税 | -43.20 | 886,272.92 |
| 教育费附加 | 68,027.52 | 31,992.53 |
| 资源税 | 758,175.80 | 1,057,393.76 |
| 合计 | 4,814,363.96 | 7,689,834.68 |

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 728,750.00 | 757,555.56 |
| 合计 | 728,750.00 | 757,555.56 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 暂借款 | | 56,850,629.97 |
| 质保金 | 1,976,361.05 | 2,110,244.85 |
| 代扣代付款 | 137,354.71 | 780,811.19 |
| 押金 | 992,640.00 | 745,375.14 |
| 保证金 | 25,000.00 | 290,192.00 |
| 土地租赁款 | 116,666.84 | 249,689.79 |
| 征地款 | | |
| 往来款 | | |
| 其他 | 3,512,783.55 | 4,219,967.23 |
| 合计 | 6,760,806.15 | 65,246,910.17 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 高金勇 | 644,500.00 | 尚在履约中 |
| 曲靖展锦鸿商贸有限公司 | 500,000.00 | 尚在履约中 |
| 考核奖惩 | 255,815.00 | 尚在履约中 |
| 江苏宏远科技工程有限公司 | 238,000.00 | 尚在履约中 |
| 昆明俊安商贸公司 | 207,542.03 | 尚在履约中 |
| 合计 | 1,845,857.03 | -- |

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 暂缓缴纳金坡铅锌矿价款 | 25,280,000.00 | 25,280,000.00 |
| 暂缓缴纳芦茅林铅锌矿价款 | 30,400,000.00 | 30,400,000.00 |
| 合计 | 55,680,000.00 | 55,680,000.00 |

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------------|--------------|--------------|------|
| 其他 | 4,710,509.55 | 3,974,640.66 | |
| 其中：矿山环境综合治理费 | 4,710,509.55 | 3,974,640.66 | |
| 合计 | 4,710,509.55 | 3,974,640.66 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债为环境治理负债，是因未来清理矿场而产生的环境治理的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益的流出。在该支出金额能够可靠计量时，按照所需支出的最佳估计金额入账确认为负债。

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|---|
| 电锌污水深度处理专项资金 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | 根据罗财建[2014]004号，收到罗平县财政局2013年第二批中央重金属污染防治专项资金800万元，公司将严格按照国家有关规定使用该项资金，专款专用，并按照《企业会计准则》相关规定将此款项确认为递延收益。 |
| 电锌雨污分流项目专项资金 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 根据曲财建[2014]97号，收到罗平县财政局2013年第二批中央重金属污染防治专项资金300万元，公司将严格按照国家有关规定使用该项资金，专款专用，并按照《企业会计准则》相关规定将此款项确认为递延收益。 |
| 合计 | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 | -- |

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 271,840,827.00 | | | | | | 271,840,827.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 701,356,971.79 | | | 701,356,971.79 |
| 合计 | 701,356,971.79 | | | 701,356,971.79 |

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| | | | | | | | |

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 7,584,539.32 | 4,866,122.87 | 2,858,251.04 | 9,592,411.15 |
| 合计 | 7,584,539.32 | 4,866,122.87 | 2,858,251.04 | 9,592,411.15 |

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 34,308,111.32 | | | 34,308,111.32 |
| 合计 | 34,308,111.32 | | | 34,308,111.32 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -218,771,933.20 | -245,228,891.88 |
| 调整后期初未分配利润 | -218,771,933.20 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -37,810,872.93 | -26,151,035.53 |
| 期末未分配利润 | -256,582,806.13 | -271,379,927.41 |

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 300,617,685.83 | 240,393,975.10 | 305,324,168.92 | 241,055,737.31 |
| 其他业务 | 5,718,887.93 | 3,699,061.91 | 4,696,757.47 | 2,636,237.39 |
| 合计 | 306,336,573.76 | 244,093,037.01 | 310,020,926.39 | 243,691,974.70 |

62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 3,382.50 | 7,558.00 |
| 城市维护建设税 | 457,783.23 | 785,531.83 |
| 教育费附加 | 695,294.77 | 938,171.74 |
| 资源税 | 1,938,477.70 | 2,322,596.30 |
| 合计 | 3,094,938.20 | 4,053,857.87 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 运输费 | 7,817,438.94 | 2,799,590.69 |
| 职工薪酬 | 689,391.62 | 406,818.00 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 仓储费 | 115,599.45 | |
| 其他费用 | 436,259.88 | 254,739.39 |
| 合计 | 9,058,689.89 | 3,461,148.08 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 停工损失 | 3,759,748.05 | 20,247,338.65 |
| 职工薪酬 | 10,876,434.95 | 7,718,011.79 |
| 修理费 | 5,279,048.10 | 3,240,486.25 |
| 税费 | 1,196,901.81 | 1,358,498.04 |
| 研究与开发费用 | 781,746.50 | 875,492.10 |
| 环境保护费（生态治理费、水土保持费、水资源费等） | 1,994,020.91 | 1,014,553.89 |
| 折旧费 | 1,156,178.52 | 1,244,430.93 |
| 赔偿款 | | 2,192,000.00 |
| 无形资产摊销 | 921,514.03 | 934,694.60 |
| 汽车使用费 | 730,469.91 | 654,742.46 |
| 技术服务费 | 1,150,001.01 | |
| 业务招待费 | 553,523.00 | 555,350.60 |
| 聘请中介机构费、咨询费、评估清查审计费 | 500,660.66 | |
| 劳动保险及劳动保护费 | 579,397.43 | 355,350.60 |
| 矿产资源补偿费 | 717,360.00 | 923,436.00 |
| 差旅费 | 676,783.60 | 331,499.60 |
| 探矿费 | 0.00 | 357,420.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 181,995.00 |
| 综合服务费 | 654,105.66 | |
| 搬迁补偿费 | | |
| 其他费用 | 3,101,709.02 | 1,861,613.13 |
| 合计 | 34,629,603.16 | 44,046,914.29 |

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 27,243,337.46 | 13,204,382.50 |
| 减：利息收入 | 1,112,601.84 | 1,561,698.50 |
| 加：汇兑损失 | | |
| 加：其他支出 | 1,943,727.25 | 617,095.30 |
| 合计 | 28,074,462.39 | 12,259,779.30 |

66、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 | 628,532.12 | 702,085.05 |
| 二、存货跌价损失 | 2,325,273.93 | 8,816,870.03 |
| 合计 | 2,953,806.05 | 9,518,955.08 |

67、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 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | | -1,953,264.26 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | -3,748,746.92 | |
| 合计 | -3,748,746.92 | -1,953,264.26 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -7,289,318.43 | -8,601,928.59 |
| 合计 | -7,289,318.43 | -8,601,928.59 |

其他说明：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | -7,289,318.43 | -8,601,928.59 | |
| 其中： | | | |
| 永善县金沙矿业有限公司 | -3,376,829.26 | -1,738,382.54 | 被投资单位亏损 |
| 云南罗平老渡口发电有限公司 | -218,966.03 | -645,799.12 | 被投资单位盈利 |
| 云南宏盛驰远资源有限公司 | -266,560.99 | -367,126.43 | 被投资单位亏损增加 |

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------|
| 兴义黄泥河发电有限公司 | -3,426,962.15 | -5,850,620.50 | 被投资单位盈利 |
|-------------|---------------|---------------|---------|

69、营业外收入

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 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 其中：固定资产处置利得 | | 16,929.93 | |
| 政府补助 | 47,700.00 | 2,070,800.00 | 47,700.00 |
| 罚款收入 | 103,000.00 | 13,000.00 | 103,000.00 |
| 其他 | 16,162.68 | | 16,162.68 |
| 合计 | 166,862.68 | 2,100,729.93 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|-----------|--------------|-------------|
| 收到罗平县财政局 2013 年度 重要产品收储补助资金 | | 1,170,000.00 | |
| 公司技术中心认定为省级技 术中心收到曲靖市工信局奖 励 | | 200,000.00 | |
| 收到云南省工信委员会 2013 年超基数用电临时电价补贴 奖励资金 | | 700,800.00 | |
| 收到罗平县工信局污水深度 处理奖励 | 15,000.00 | | |
| 收到罗平县工信局富乐鸡西 尾矿库奖励 | 32,700.00 | | |
| 合计 | 47,700.00 | 2,070,800.00 | -- |

70、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 | 676,594.73 | 2,141,367.88 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 676,594.73 | 2,141,367.88 | 676,594.73 |
| 赞助费 | 39,400.00 | 1,500.00 | 39,400.00 |
| 其他 | 74,188.47 | | 74,188.47 |

| | | | |
|----|------------|--------------|--|
| 合计 | 790,183.20 | 2,142,867.88 | |
|----|------------|--------------|--|

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 11,996,485.52 | 8,695,200.73 |
| 递延所得税费用 | -1,185,570.09 | 1,036,104.67 |
| 合计 | 10,810,915.43 | 9,731,305.40 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -27,229,348.81 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -2,319,305.61 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 5,159,745.08 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,419,580.66 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 7,736,465.38 |
| 本期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -1,185,570.09 |
| 所得税费用 | 10,810,915.43 |

其他说明

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本期母公司、子公司荣信和天俊均未确认递延所得税资产和递延所得税负债。

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 归还借支款和往来款 | 2,534,648.00 | 1,839,309.70 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 47,700.00 | 2,080,800.00 |
| 利息收入 | 892,460.95 | 1,575,454.63 |
| 其他 | 2,142,420.34 | 971,899.21 |
| 合计 | 5,617,229.29 | 6,467,463.54 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 暂借款 | | 6,455,907.20 |
| 部门及职工借支 | 6,138,699.87 | 2,650,071.88 |
| 生态环境治理保证金 | 215,585.00 | 153,900.00 |
| 污染、搬迁补偿款 | 583,262.72 | 216,377.72 |
| 赔偿款 | | 2,192,000.00 |
| 银行手续费 | 783,111.32 | 564,947.28 |
| 差旅费 | 708,284.40 | 307,676.92 |
| 业务招待费 | 547,595.50 | 421,620.30 |
| 中介咨询服务费 | 1,060,520.52 | |
| 车辆费 | 276,786.19 | 250,694.90 |
| 排污费 | 158,595.00 | |
| 业务、办公费 | 192,323.51 | 141,504.95 |
| 资源补偿费 | 717,360.00 | 229,700.00 |
| 水资源费 | 197,610.00 | 111,440.00 |
| 其他 | 7,021,369.54 | 1,473,892.25 |
| 合计 | 18,601,103.57 | 15,169,733.40 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|-------|--------------|
| 2013 年第二批中央重金属污染防治专项资金（电锌污水深度处理项目） | | 8,000,000.00 |
| 合计 | | 8,000,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 采矿价款合作费 | 19,000,000.00 | |
| 其他 | | |
| 合计 | 19,000,000.00 | |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 贵州泛华矿业集团有限公司借款 | | 10,000,000.00 |
| 融资质押保证金 | 83,390,000.00 | 45,725,000.00 |
| 罗平县锌电团购房协调管理小组借款 | | 14,000,000.00 |
| 罗平县民用爆破器材专营有限责任公司借款 | | 11,000,000.00 |
| 合计 | 83,390,000.00 | 80,725,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 融资质押保证金 | 109,750,000.00 | 22,627,838.45 |
| 归还罗平县锌电团购房协调管理小组借款 | 9,000,000.00 | |
| 重组费用 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 118,750,000.00 | 22,627,838.45 |

74、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 | -38,040,264.24 | -27,340,339.13 |
| 加：资产减值准备 | 2,953,806.05 | 9,518,955.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,879,349.27 | 14,318,217.49 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 768,393.81 | 929,090.77 |
| 长期待摊费用摊销 | 646,092.57 | 187,598.83 |
| 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） | | 2,146,041.05 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 575,251.42 | 61,139.81 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | 3,748,746.92 | 1,593,260.39 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 16,744,339.17 | 12,848,924.11 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 7,289,318.43 | 8,601,928.59 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -1,050,679.57 | 1,238,750.47 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -134,890.52 | -202,345.80 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -29,664,726.69 | 82,353,097.15 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -21,530,370.04 | -3,820,838.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 29,562,356.52 | -69,211,845.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,253,276.90 | 33,221,634.89 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 94,377,266.39 | 41,290,773.21 |
| 减：现金的期初余额 | 52,977,989.44 | 145,580,020.51 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 41,399,276.95 | -104,289,247.30 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

| | |
|-----|----|
| 其中： | -- |
|-----|----|

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 94,377,266.39 | 52,977,989.44 |
| 其中：库存现金 | 121,436.56 | 48,330.59 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 24,875,846.21 | 19,064,435.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 69,379,983.62 | 33,865,223.05 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 94,377,266.39 | 52,977,989.44 |

75、所有者权益变动表项目注释**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|--|
| 货币资金 | 116,866,229.30 | 银行存款中环境治理恢复保证金 6,761,081.25 元，风险保证金 355,148.05 元为专项用途保证金公司不能随意动用；智能定期存款、信用证及开具银行承兑汇票保证金 109,750,000.00 元为超过 3 个月不可随时用于支付的其他货币资金。 |
| 固定资产 | 146,379,839.05 | 公司以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、机器设备作为抵押物取得银行借款和信用证代付融资。 |
| 无形资产 | 554,009,546.19 | 公司以德荣、向荣采矿权证作为抵押物取得银行短期借款和票据融资 |
| 合计 | 817,255,614.54 | -- |

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

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

适用 不适用

78、套期

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | | |

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的 | 合并当期期初至合并日被合并方的 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-----------------|-----------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|----|-----|--|--|
| | | | | | 收入 | 净利润 | | |
|--|--|--|--|--|----|-----|--|--|

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期公司投资设立了云南高仑贸易有限责任公司和楚雄恒运矿业有限公司2家全资子公司，具体情况如下：

(1) 新增子公司情况

| 公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 组织机构代码 |
|--------------|--------|------|-------|-------|------------|
| 楚雄恒运业有限公司 | 有限责任公司 | 云南楚雄 | 桂镜聪 | 生产、销售 | 30965726-2 |
| 云南高仑贸易有限责任公司 | 有限责任公司 | 云南昆明 | 李良通 | 销售 | 32915484-9 |

(2) 新增子公司的注册资本及其变化

| 公司名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|--------------|------|--------------|------|--------------|
| 楚雄恒运业有限公司 | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 |
| 云南高仑贸易有限责任公司 | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 |

(3) 新增子公司的持股比例或权益及其变化

| 公司名称 | 持股金额 | | 持股比例 (%) | |
|--------------|--------|------|----------|------|
| | 期末金额 | 期初金额 | 期末比例 | 期初比例 |
| 楚雄恒运业有限公司 | 400.00 | | 100.00 | |
| 云南高仑贸易有限责任公司 | 800.00 | | 100.00 | |

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------------------|-------|------|-------|---------|----|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 罗平县荣信稀贵金属有限责任公司 | 云南罗平 | 云南罗平 | 生产、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司 | 云南富源 | 云南富源 | 生产、销售 | 60.00% | | 购买 |
| 罗平县天俊实业有限责任公司 | 云南罗平 | 云南罗平 | 生产、销售 | 60.00% | | 购买 |
| 普定县向荣矿业有限公司 | 贵州普定 | 贵州普定 | 生产、销售 | 100.00% | | 发行权益性证券 |
| 普定县德荣矿业有限公司 | 贵州普定 | 贵州普定 | 生产、销售 | 100.00% | | 发行权益性证券 |
| 楚雄恒运矿业有限公司 | 云南楚雄 | 云南楚雄 | 生产、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 云南高仑贸易有限责任公司 | 云南昆明 | 云南昆明 | 销售 | 100.00% | | 投资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司 | 40.00% | -232,199.71 | | 3,779,617.11 |
| 罗平县天俊实业有限责任公司 | 40.00% | | | 6,730,023.92 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司 | 412,037.90 | 14,263,487.13 | 14,675,525.03 | 2,933,973.29 | 2,491,738.25 | 5,425,711.54 | 573,869.62 | 14,657,040.25 | 15,230,909.87 | 2,773,968.33 | 2,626,628.77 | 5,400,597.10 |
| 罗平县天俊实业有限责任公司 | 26,957,064.26 | 7,275,041.57 | 34,232,105.83 | 19,923,422.54 | 0.00 | 19,923,422.54 | 43,156,567.19 | 7,722,128.71 | 50,878,695.90 | 34,635,774.98 | 0.00 | 34,635,774.98 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司 | | -573,478.28 | -573,478.28 | -156,695.31 | | -1,126,064.50 | -1,126,064.50 | 166,737.14 |
| 罗平县天俊实业有限责任公司 | 6,846,219.26 | -1,934,237.63 | -1,934,237.63 | 126,902.45 | 11,203,698.92 | -1,847,194.50 | -1,847,194.50 | -9,524,856.00 |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|------|-------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 1、永善县金沙矿业有限公司 | 云南永善 | 云南永善 | 生产、销售 | 23.20% | | 权益法 |
| 2、云南罗平老渡口发电有限公司 | 云南罗平 | 云南罗平 | 生产、销售 | 37.00% | | 权益法 |
| 3、云南宏盛驰远资源有限公司 | 云南兰坪 | 云南兰坪 | 生产、销售 | 32.11% | | 权益法 |
| 4、兴义黄泥河发电有限公司 | 贵州兴义 | 贵州兴义 | 生产、销售 | 33.00% | | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| | | |
| 流动资产 | 12,196.35 | 10,350.47 |
| 非流动资产 | 101,713.44 | 104,752.90 |
| 资产合计 | 113,909.79 | 115,103.37 |
| 流动负债 | 22,404.35 | 20,402.02 |
| 非流动负债 | 65,650.00 | 66,000.00 |
| 负债合计 | 88,054.35 | 86,402.02 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 25,855.45 | 28,701.35 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 7,866.12 | 8,649.07 |
| 调整事项 | 0.00 | 0.00 |
| --商誉 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|----------------------|-----------|-----------|
| --内部交易未实现利润 | 0.00 | 0.00 |
| --其他 | 0.00 | 0.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 7,921.93 | 8,650.83 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | 0.00 | 0.00 |
| 营业收入 | 5,644.85 | 7,178.38 |
| 净利润 | -3,409.60 | -2,811.09 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | -3,409.60 | -2,811.09 |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---------|------|-------|---------|--------------|---------------|
| 罗平县锌电公司 | 云南罗平 | 生产、销售 | 5038.00 | 35.90% | 35.90% |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 控股股东及最终控制方 | | | | | |
| 其中：罗平县锌电公司 | 硫酸 | 2,474,089.54 | 6,899,600.00 | 否 | 831,615.72 |
| | 蒸汽 | 3,185,309.71 | 9,238,500.00 | 否 | |
| | 水 | 346,023.68 | 520,700.00 | 否 | 85,117.41 |
| 其中：罗平县锌电公司 | 电 | | | 否 | |
| | 加工费 | 37,463.71 | 2,689,200.00 | 否 | 424,438.46 |
| 合计 | | 6,042,886.64 | 19,348,000.00 | 否 | 2,827,100.80 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|-----------|------------|
| 控股股东及最终控制方 | | | |
| 其中：罗平县锌电公司 | 二氧化硫 | 44,740.68 | 496,210.68 |
| | 电 | 4,053.78 | 7,398.06 |
| 合计 | | 48,794.46 | 503,608.74 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：关联交易定价原则：按市场价格计价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
| | | | | | | |

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方: 无

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|-----------|----------|
| 姜燕辉 | 土地 | 70,000.00 | |

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 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 |
|----------------|----------|-------------|-------------|------------|
| 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 |
| 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 |

本公司作为被担保方

单位: 元

| 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 |
|---------|----------|-------------|-------------|------------|
| 罗平县锌电公司 | 2,400.00 | 2014年07月10日 | 2015年07月09日 | 是 |
| 罗平县锌电公司 | 1,600.00 | 2014年07月11日 | 2015年07月10日 | 是 |
| 罗平县锌电公司 | 5,000.00 | 2014年10月20日 | 2015年10月20日 | 否 |
| 罗平县锌电公司 | 3,000.00 | 2015年01月16日 | 2016年01月16日 | 否 |
| 罗平县锌电公司 | 3,800.00 | 2015年02月04日 | 2016年02月03日 | 否 |
| 罗平县锌电公司 | 2,000.00 | 2015年03月25日 | 2016年03月25日 | 否 |
| 罗平县锌电公司 | 2,000.00 | 2015年03月31日 | 2016年03月30日 | 否 |
| 罗平县锌电公司 | 2,800.00 | 2015年05月18日 | 2016年05月13日 | 否 |

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------------|---------------|-----|-----|-----|
| 拆入 | | | | |
| 贵州泛华矿业集团有限 公司 | 90,000,000.00 | | | 已归还 |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 732,000.00 | 420,000.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|--------------|--------------|
| | 控股股东及最终控制方 | | |
| | 其中：罗平县锌电公司 | 1,899,032.83 | 1,423,928.20 |
| | 合 计 | 1,899,032.83 | 1,423,928.20 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本报告期，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①、无未决诉讼或仲裁形成的或有负债

②、对外提供担保形成的或有负债：

i、本公司为兴义黄泥河发电有限责任公司银行借款6,600万元提供保证担保；

ii、本公司为云南罗平县老渡口发电有限责任公司银行借款9,840万元提供保证担保；

③、除存在上述或有事项外，截至2015年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,909,714.65 | 69.10% | 2,570,738.74 | 18.48% | 11,338,975.91 | 4,802,028.30 | 43.57% | 2,045,377.95 | 42.59% | 2,756,650.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 6,219,939.06 | 30.90% | 6,219,939.06 | 100.00% | | 6,219,939.06 | 56.43% | 6,219,939.06 | 100.00% | |
| 合计 | 20,129,653.71 | 100.00% | 8,790,677.80 | 33.35% | 11,338,975.91 | 11,021,967.36 | 100.00% | 8,265,317.01 | 33.35% | 2,756,650.35 |

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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 10,620,025.35 | 531,001.27 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 10,620,025.35 | 531,001.27 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,386,577.25 | 138,657.73 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 179.00 | 35.80 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 3,148.51 | 1,259.40 | 40.00% |
| 5 年以上 | 1,899,784.54 | 1,899,784.54 | 100.00% |
| 合计 | 13,909,714.65 | 2,570,738.74 | 18.48% |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|---------------|------|----------------|--------------|
| 上海尚铭金属材料有限公司 | 客户 | 7,316,417.83 | 1年以内 | 36.35 | 365,820.89 |
| 上海召申国际经贸有限公司 | 客户 | 3,303,607.52 | 1年以内 | 16.41 | 165,180.38 |
| 云南鼎弘矿业有限责任公司 | 客户 | 1,354,847.51 | 1-2年 | 6.73 | 135,484.75 |
| 石林云星锌粉有限公司 | 客户 | 1,305,730.35 | 5年以上 | 6.49 | 1,305,730.35 |
| 四会市永业金属有限公司 | 客户 | 796,537.10 | 5年以上 | 3.96 | 796,537.10 |
| 合计 | | 14,077,140.31 | | 69.93 | 2,768,753.47 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,498,359.20 | 30.55% | 3,498,359.20 | 100.00% | | 3,498,359.20 | 30.91% | 3,498,359.20 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,377,660.36 | 20.77% | 508,042.11 | 21.37% | 1,869,618.25 | 2,146,839.11 | 18.97% | 376,314.40 | 17.53% | 1,770,524.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,573,364.20 | 48.68% | 5,573,364.20 | 100.00% | | 5,673,364.20 | 50.12% | 5,573,364.20 | 98.24% | 100,000.00 |
| 合计 | 11,449,383.76 | 100.00% | 9,579,765.51 | 83.67% | 1,869,618.25 | 11,318,562.51 | 100.00% | 9,448,037.80 | 83.47% | 1,870,524.71 |

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（按单位） | 期末余额 | | | |
|-------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 昆明宝源通经贸有限公司 | 3,498,359.20 | 3,498,359.20 | 100.00% | 长期挂账，无法收回 |
| 合计 | 3,498,359.20 | 3,498,359.20 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 759,955.77 | 37,997.79 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 759,955.77 | 37,997.79 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 199,622.52 | 19,962.25 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,200,000.00 | 240,000.00 | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 20,000.00 | 12,000.00 | 60.00% |
| 5 年以上 | 198,082.07 | 198,082.07 | 100.00% |
| 合计 | 2,377,660.36 | 508,042.11 | 21.37% |

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 预付货款重分类转入 | 7,956,618.76 | 7,956,618.76 |
| 代偿债务 | 1,200,000.00 | 1,500,000.00 |
| 职工欠款 | 826,655.42 | 712,682.59 |
| 腊庄基地水电费 | 194,585.90 | 194,585.90 |
| 保证金 | 90,000.00 | 190,000.00 |
| 预付设计费重分类转入 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 代付油款 | 74,078.24 | 74,078.24 |
| 预付培训费重分类转入 | 52,500.00 | 52,500.00 |
| 应收代扣代缴个税 | 10,666.88 | 10,666.88 |
| 应收代加工锌精矿加工费 | 405,987.04 | |
| 其他 | 538,291.52 | 527,430.14 |
| 合计 | 11,449,383.76 | 11,318,562.51 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-----------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 单位名称 | 款项性质 | | 账龄 | | |
| 昆明宝源通经贸有限公司 | 预付货款重分类转入 | 3,498,359.20 | 5 年以上 | 30.55% | 3,498,359.20 |
| 周宗林 | 代偿债务款 | 1,200,000.00 | 2-3 年 | 10.48% | 240,000.00 |
| 罗平侨联公司（张紫家） | 预付货款重分类转入 | 658,069.17 | 5 年以上 | 5.75% | 658,069.17 |
| 云南省陆良乐事达工贸有限公司 | 预付货款重分类转入 | 618,861.11 | 5 年以上 | 5.41% | 618,861.11 |
| 景谷傣族自治县景傣酒店有限责任公司 | 预付货款重分类转入 | 500,000.00 | 5 年以上 | 4.37% | 500,000.00 |
| 合计 | -- | 6,475,289.48 | -- | 56.56% | 5,515,289.48 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 676,089,641.91 | | 676,089,641.91 | 664,089,641.91 | | 664,089,641.91 |
| 对联营、合营企业投资 | 79,218,906.24 | | 79,218,906.24 | 86,508,224.67 | | 86,508,224.67 |
| 合计 | 755,308,548.15 | | 755,308,548.15 | 750,597,866.58 | | 750,597,866.58 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 罗平县荣信稀贵金属有限责任公司 | 22,089,640.59 | | | 22,089,640.59 | | |
| 富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 | | |
| 普定县向荣矿业有限公司 | 285,658,251.87 | | | 285,658,251.87 | | |
| 普定县德荣矿业有限公司 | 344,341,749.45 | | | 344,341,749.45 | | |
| 云南高仑贸易有限责任公司 | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | | |
| 楚雄恒运矿业有限公司 | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | |
| 合计 | 664,089,641.91 | 12,000,000.00 | | 676,089,641.91 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|-----------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|-------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 1、永善县 金沙矿业 有限公司 | 25,126,26 0.80 | | | -3,376,82 9.26 | | | | | | 21,749,43 1.54 | |
| 2、云南罗 平老渡口 发电有限 公司 | 22,345,06 6.18 | | | -218,966. 03 | | | | | | 22,126,10 0.15 | |
| 3、云南宏 盛驰远资 源有限公 司 | 266,560.9 9 | | | -266,560. 99 | | | | | | 0.00 | |
| 4、兴义黄 泥河发电 有限公司 | 38,770,33 6.70 | | | -3,426,96 2.15 | | | | | | 35,343,37 4.55 | |
| 小计 | 86,508,22 4.67 | | | -7,289,31 8.43 | | | | | | 79,218,90 6.24 | |
| 合计 | 86,508,22 4.67 | | | -7,289,31 8.43 | | | | | | 79,218,90 6.24 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | 284,457,122.39 | 261,925,235.53 | 229,806,672.67 |
| 其他业务 | | 12,250,105.65 | 10,005,448.34 | 12,867,663.00 |
| 合计 | | 296,707,228.04 | 271,930,683.87 | 242,674,335.67 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -7,289,318.43 | -8,601,928.59 |
| 合计 | -7,289,318.43 | -8,601,928.59 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -676,594.73 | |
| 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） | 47,700.00 | |
| 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 | -3,748,746.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,574.21 | |
| 减：所得税影响额 | -579,968.43 | |
| 合计 | -3,792,099.01 | -- |

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、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -4.86% | -0.14 | -0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.38% | -0.13 | -0.13 |

3、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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | -37,810,872.93 | -26,151,035.53 | 760,515,515.13 | 796,318,516.23 |
| 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

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | -37,810,872.93 | -26,151,035.53 | 760,515,515.13 | 796,318,516.23 |
| 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，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 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》、《证券日报》及信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 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2015 年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

云南罗平锌电股份有限公司

董 事 会

2015年7月31日