

云南罗平锌电股份有限公司 关于重大资产重组相关资产实际盈利数与利润预测数差异 及补偿之情况说明的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。

按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，云南罗平锌电股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）编制了《关于重大资产重组购入资产2015年度及累计盈利预测实现情况的说明》（以下简称“盈利预测实现情况说明”）。本公司保证盈利预测实现情况说明的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、重大资产重组基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南罗平锌电股份有限公司向贵州泛华矿业集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]1315号）核准，本公司向贵州泛华矿业集团有限公司（以下简称“泛华矿业”）发行87,988,827股股份购买其持有的普定县向荣矿业有限公司（以下简称“向荣矿业”）和普定县德荣矿业有限公司（以下简称“德荣矿业”）100%的股权。截至2013年10月24日，公司已完成本次发行股份购买资产之标的资产的工商变更登记手续，泛华矿业持有的向荣矿业和德荣矿业100%股权已经变更登记至本公司名下。

2013年11月1日，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《验资报告》（XYZH/2012KMA1031-10），对本次交易所涉及的新增股份验资事项进行了审验。本公司注册资本由人民币183,852,000.00元变更为271,840,827.00元。2013年11月5日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次非公开发行股份的登记手续，本次新增股份上市日为2013年11月15日，本公司股份总数由183,852,000.00股变更为271,840,827.00元股。

二、重大资产重组购入资产情况

（一）购入资产整体情况

向荣矿业的主营业务为铅锌矿的开采、洗选和销售，主要产品为锌精粉，主要原材料为锌原矿石。2010年至今，向荣矿业主要对芦茅林矿区进行补充勘探、开拓建设及选冶试验工作，并结合芦茅林矿区和德荣矿业金坡矿区的探明储量和矿山设计建设规模，对选矿厂进行技改扩建。

德荣矿业的主要业务为铅锌矿的开采和销售，主要产品为锌原矿石。2010年至今，德荣矿业主要对金坡矿区进行补充勘探、开拓建设、选冶试验及采矿作业和原矿石销售。德荣矿业的锌原矿石主要销售给向荣矿业。

（二）购入资产作价情况

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号、天兴评报字（2013）第5号《评估报告书》，评估基准日2012年12月31日，购入资产向荣矿业和德荣矿业净资产账面价值合计为11,377.21万元，资产基础法下的评估值合计为63,923.69万元，评估增值合计52,546.48万元，增值率为461.86%。收益法下的评估值合计为64,371.49万元，增值合计52,994.28万元，增值率465.79%。最终评估结论采用资产基础法结果，即为63,923.69万元。

根据公司与泛华矿业签署的《发行股份购买资产之补充协议》，确认向荣矿业和德荣矿业的交易价格合计为63,000.00万元。

（三）购入资产交接情况

2013年10月24日，向荣矿业和德荣矿业办理完毕股权变更的工商登记手续，股权持有人变更为本公司，标的资产完成交割。

2013年11月5日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新增股份登记，对向荣矿业和德荣矿业原股东成功发行股份。

2013年12月6日，本公司完成相关工商变更登记，变更后的注册资本为人民币271,840,827元。

（四）《评估报告》盈利预测情况

本公司发行股份购买向荣矿业和德荣矿业100%股权时，北京天健兴业资产评

估有限公司采用收益法对向荣矿业和德荣矿业全部权益在2012年12月31日所表现的市场价值进行了评估，出具了天兴评报字（2013）第6号、天兴评报字（2013）第5号《评估报告书》。根据《评估报告书》，标的资产2013年度、2014年度及2015年度净利润预测金额分别为2,439.94万元、5,330.63万元、8,551.36万元。

（五）盈利补偿

本公司2013年发行股份购买资产，根据本公司与泛华矿业签订的《盈利补偿协议书》，泛华矿业承诺，2013年度、2014年度、2015年度向荣矿业和德荣矿业经审计的扣除非经常性损益后的净利润合计数分别不低于2,439.94万元、5,330.63万元和8,551.36万元。若向荣矿业和德荣矿业2013年至2015年三年累计计算的、经审计的扣除非经常性损益后的净利润总额未达到上述三年承诺的净利润合计数，即16,321.93万元，实际利润数与承诺数的差额部分由泛华矿业以现金方式在本公司2015年年度报告出具之日起三个月内一次性补偿予本公司。

泛华矿业承诺盈利情况如下表：

单位：万元

投资项目		承诺效益			
序号	项目名称	2015 年	2014 年	2013 年	合计
1	向荣矿业	3,645.01	1,529.40	393.97	5,568.38
2	德荣矿业	4,906.35	3,801.23	2,045.97	10,753.55
合计		8,551.36	5,330.63	2,439.94	16,321.93

三、购入资产2015年度盈利预测实现情况

单位：万元

公司名称	2015 年度盈利预测数	2015 年度盈利实现数	差异数
向荣矿业	3,645.01	3,641.25	-3.76
德荣矿业	4,906.35	4,987.28	80.93
合计	8,551.36	8,628.53	77.17

注：上表中的2015年度盈利实现数系扣除非经常性损益后的金额。

2015年度向荣矿业实现的盈利未能达到评估盈利预测数的主要原因：虽然实际生产及销售成本低于有所下降，也享受了西部大开发所得税优惠政策，降低了税负，但受2015年锌锭市场价格下跌影响，向荣矿业实现的盈利未能达到评估盈

利预测数，差额3.76万元。

2015年度德荣矿业实现的盈利超过评估盈利预测数的主要原因：德荣矿业挖掘的锌原矿石全部销售给向荣矿业，价格按照市场价格执行，同时德荣矿业享受西部大开发所得税优惠政策，降低了税负，综合影响德荣矿业实现的盈利超过评估盈利预测数80.93万元。

本公司标的资产的2015年度实现的净利润合计数为人民币8,628.53万元，《评估报告》2015年度盈利预测数为8,551.36万元，实现数高于盈利预测数人民币77.17万元。标的资产2015年度盈利承诺实现完成率达到100.90%。

四、购入资产业绩承诺期累计盈利预测实现情况

标的公司在承诺期各年及累计实际盈利情况如下表：

单位：万元

投资项目		最近三年实际效益			合计
序号	项目名称	2015 年	2014 年	2013 年	
1	向荣矿业	3,641.25	2,505.34	747.08	6,893.67
2	德荣矿业	4,987.28	2,505.34	1,833.45	10,257.38
合计		8,628.53	7,955.99	4,593.53	17,151.05

本公司标的资产2013年度、2014年度、2015年度实现的净利润合计为17,151.05万元，泛华矿业承诺的盈利数合计为16,321.93万元，实现数高于承诺数人民币829.12万元。标的资产业绩承诺期盈利承诺实现完成率为105.08%。

特此公告。

云南罗平锌电股份有限公司

董 事 会

2016年3月9日