

云南罗平锌电股份有限公司

2016 年半年度财务报告



2016 年 08 月

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	279,161,198.78	202,875,283.74
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	5,108,485.98	109,394,615.70
预付款项	39,681,580.36	23,496,789.89
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	18,749,679.20	18,713,752.70
买入返售金融资产		
存货	283,609,010.08	140,698,224.58
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	9,654,919.81	13,441,885.29

流动资产合计	635,964,874.21	508,620,551.90
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	108,201,257.35	117,057,823.40
投资性房地产		
固定资产	507,923,245.09	515,624,374.11
在建工程	99,073,467.79	31,099,285.28
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	595,657,619.88	606,936,654.89
开发支出		
商誉	2,303,474.24	2,303,474.24
长期待摊费用	1,637,955.00	1,819,950.00
递延所得税资产	4,524,297.92	5,560,567.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,319,321,317.27	1,280,402,129.66
资产总计	1,955,286,191.48	1,789,022,681.56
流动负债：		
短期借款	806,680,000.00	682,460,000.00
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		17,290,890.29
衍生金融负债		
应付票据	37,500,000.00	
应付账款	196,117,707.93	121,532,354.86
预收款项	27,037,476.72	3,327,814.16
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,909,285.67	30,005,418.18
应交税费	-20,177,477.52	18,963,322.89
应付利息	945,071.25	614,430.56
应付股利		
其他应付款	6,475,906.92	8,232,574.36
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	1,071,487,970.97	882,426,805.30
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	4,661,929.00	4,661,929.00
专项应付款		
预计负债	6,351,529.74	5,462,725.86
递延收益	10,706,250.02	11,000,000.00
递延所得税负债	2,221,957.21	2,356,847.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,621,665.97	79,161,502.59
负债合计	1,151,109,636.94	961,588,307.89
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	11,909,198.54	10,799,351.48
盈余公积	34,308,111.32	34,308,111.32
一般风险准备		
未分配利润	-224,668,579.93	-201,042,740.22
归属于母公司所有者权益合计	794,746,528.72	817,262,521.37
少数股东权益	9,430,025.82	10,171,852.30
所有者权益合计	804,176,554.54	827,434,373.67
负债和所有者权益总计	1,955,286,191.48	1,789,022,681.56

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	246,853,470.70	184,079,041.41
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	892,105.15	38,006,854.13
预付款项	32,995,353.44	5,335,428.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,949,180.95	18,520,583.89
存货	173,319,073.45	116,645,950.55
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	472,009,183.69	362,587,858.55
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	796,290,899.26	805,147,465.31
投资性房地产		
固定资产	372,377,078.21	379,955,096.48
在建工程	79,564,109.30	23,558,618.42
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	15,719,360.06	15,568,149.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,637,955.00	1,819,950.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,265,589,401.83	1,226,049,279.45
资产总计	1,737,598,585.52	1,588,637,138.00
流动负债：		
短期借款	665,180,000.00	441,460,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		13,681,939.56
衍生金融负债		
应付票据	179,000,000.00	241,000,000.00
应付账款	196,186,798.97	135,232,068.35
预收款项	1,155,588.19	3,327,814.16
应付职工薪酬	13,963,258.91	26,930,194.40
应交税费	-6,606,547.84	9,021,247.69
应付利息	945,071.25	614,430.56
应付股利		
其他应付款	5,084,532.98	6,804,188.34
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	1,054,908,702.46	878,071,883.06
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	4,661,929.00	4,661,929.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,706,250.02	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	15,368,179.02	15,661,929.00
负债合计	1,070,276,881.48	893,733,812.06
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	276,236.97	924,234.28
盈余公积	34,308,111.32	34,308,111.32
未分配利润	-338,362,971.54	-311,429,346.95
所有者权益合计	667,321,704.04	694,903,325.94
负债和所有者权益总计	1,737,598,585.52	1,588,637,138.00

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	248,531,755.98	306,336,573.76
其中：营业收入	248,531,755.98	306,336,573.76

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	279,186,072.61	321,904,536.70
其中：营业成本	223,103,439.13	244,093,037.01
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	3,081,302.00	3,094,938.20
销售费用	9,247,303.34	9,058,689.89
管理费用	30,749,732.20	34,629,603.16
财务费用	17,943,106.93	28,074,462.39
资产减值损失	-4,938,810.99	2,953,806.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	17,290,890.29	-3,748,746.92
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,299,523.97	-7,289,318.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,266,566.05	-7,289,318.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,662,950.31	-26,606,028.29
加：营业外收入	296,925.02	166,862.68
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	287,461.14	790,183.20
其中：非流动资产处置损失	185,090.14	676,594.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-19,653,486.43	-27,229,348.81
减：所得税费用	4,714,179.76	10,810,915.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-24,367,666.19	-38,040,264.24
归属于母公司所有者的净利润	-23,625,839.71	-37,810,872.93
少数股东损益	-741,826.48	-229,391.31
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	-24,367,666.19	-38,040,264.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,625,839.71	-37,810,872.93
归属于少数股东的综合收益总额	-741,826.48	-229,391.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.09	-0.14
（二）稀释每股收益	-0.09	-0.14

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	202,212,714.90	296,707,228.04
减：营业成本	191,096,767.25	271,930,683.87
营业税金及附加	1,388,506.36	582,881.13
销售费用	5,085,768.29	6,476,347.76
管理费用	24,144,893.80	26,210,183.42
财务费用	17,060,586.56	26,068,386.23
资产减值损失	-2,175,345.42	2,982,362.43
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	13,681,939.56	-3,136,220.08
投资收益（损失以“—”号填列）	-6,266,566.05	-7,289,318.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,266,566.05	-7,289,318.43
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-26,973,088.43	-47,969,155.31
加：营业外收入	296,924.98	150,700.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	257,461.14	628,491.95
其中：非流动资产处置损失	185,090.14	528,091.95
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-26,933,624.59	-48,446,947.26
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-26,933,624.59	-48,446,947.26
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	-26,933,624.59	-48,446,947.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.10	-0.18
（二）稀释每股收益	-0.10	-0.18

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	444,981,009.65	410,257,035.95
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	23,749,195.89	5,617,229.29
经营活动现金流入小计	468,730,205.54	415,874,265.24
购买商品、接受劳务支付的现金	317,526,207.43	317,026,767.48
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	70,179,403.32	58,237,203.63
支付的各项税费	55,064,554.09	31,262,467.46
支付其他与经营活动有关的现金	46,280,373.53	18,601,103.57
经营活动现金流出小计	489,050,538.37	425,127,542.14
经营活动产生的现金流量净额	-20,320,332.83	-9,253,276.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,590,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	2,590,000.00	25,146.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,192,307.44	24,899,922.83
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	67,192,307.44	43,899,922.83
投资活动产生的现金流量净额	-64,602,307.44	-43,874,776.39
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	513,190,942.50	395,062,241.67
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	109,092,000.00	83,390,000.00
筹资活动现金流入小计	622,282,942.50	478,452,241.67

偿还债务支付的现金	340,200,000.00	249,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,526,244.43	16,174,911.43
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	113,075,000.00	118,750,000.00
筹资活动现金流出小计	470,801,244.43	383,924,911.43
筹资活动产生的现金流量净额	151,481,698.07	94,527,330.24
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	66,559,057.80	41,399,276.95
加：期初现金及现金等价物余额	85,155,615.20	52,977,989.44
六、期末现金及现金等价物余额	151,714,673.00	94,377,266.39

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	253,019,085.88	311,867,636.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	82,266,816.23	118,947,161.23
经营活动现金流入小计	335,285,902.11	430,814,797.42
购买商品、接受劳务支付的现金	190,943,219.92	219,990,280.76
支付给职工以及为职工支付的现金	64,109,078.51	52,656,496.34
支付的各项税费	33,727,174.17	12,113,362.55
支付其他与经营活动有关的现金	13,654,924.87	10,245,975.80
经营活动现金流出小计	302,434,397.47	295,006,115.45
经营活动产生的现金流量净额	32,851,504.64	135,808,681.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,590,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	2,590,000.00	25,146.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,849,187.52	7,455,771.15
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	46,849,187.52	34,560,251.46
投资活动产生的现金流量净额	-44,259,187.52	-34,535,105.02
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	433,580,000.00	238,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	109,092,000.00	83,390,000.00
筹资活动现金流入小计	542,672,000.00	321,390,000.00
偿还债务支付的现金	340,200,000.00	249,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,526,244.43	16,174,911.43
支付其他与筹资活动有关的现金	113,075,000.00	118,750,000.00
筹资活动现金流出小计	470,801,244.43	383,924,911.43
筹资活动产生的现金流量净额	71,870,755.57	-62,534,911.43
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	60,463,072.69	38,738,665.52
加：期初现金及现金等价物余额	73,490,801.41	42,097,886.31
六、期末现金及现金等价物余额	133,953,874.10	80,836,551.83

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			10,799,351.48	34,308,111.32		-201,042,740.22	10,171,852.30	827,434,373.67
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			10,799,351.48	34,308,111.32		-201,042,740.22	10,171,852.30	827,434,373.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,109,847.06			-23,625,839.71	-741,826.48	-23,257,819.13
（一）综合收益总额											-23,625,839.71	-741,826.48	-24,367,666.19
（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								1,109,847.06					1,109,847.06
1. 本期提取								6,235,991.41					6,235,991.41
2. 本期使用								5,126,144.35					5,126,144.35
(六)其他													
四、本期期末余额	271,840,827.00				701,356,971.79			11,909,198.54	34,308,111.32		-224,668,579.93	9,430,025.82	804,176,554.54

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	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			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

	00									0		
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）							3,214,8 12.16			17,729, 192.98	-569,98 8.44	20,374, 016.70
（一）综合收益总 额										17,729, 192.98	-556,95 6.17	17,172, 236.81
（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							3,214,8 12.16				-13,032 .27	3,201,7 79.89
1. 本期提取							10,062, 799.57					10,062, 799.57
2. 本期使用							6,847,9 87.41				13,032. 27	6,861,0 19.68

(六) 其他													
四、本期期末余额	271,840,827.00				701,356,971.79			10,799,351.48	34,308,111.32		-201,042,740.22	10,171,852.30	827,434,373.67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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				699,259,500.29			924,234.28	34,308,111.32	-311,429,346.95	694,903,325.94
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			924,234.28	34,308,111.32	-311,429,346.95	694,903,325.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-647,997.31		-26,933,624.59	-27,581,621.90
（一）综合收益总额										-26,933,624.59	-26,933,624.59
（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								-647,997.31			-647,997.31
1. 本期提取								2,635,570.55			2,635,570.55
2. 本期使用								3,283,567.86			3,283,567.86
（六）其他											
四、本期期末余额	271,840,827.00				699,259,500.29			276,236.97	34,308,111.32	-338,362,971.54	667,321,704.04

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				699,259,500.29			953,078.06	34,308,111.32	-268,696,616.96	737,664,899.71
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			953,078.06	34,308,111.32	-268,696,616.96	737,664,899.71

										6	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-28,843.78		-42,732,729.99	-42,761,573.77
（一）综合收益总额										-42,732,729.99	-42,732,729.99
（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								-28,843.78			-28,843.78
1．本期提取								4,299,312.95			4,299,312.95
2．本期使用								4,328,156.73			4,328,156.73
（六）其他											
四、本期期末余额	271,840,				699,259,5			924,234.2	34,308,11	-311,42	694,903,3

	827.00				00.29			8	1.32	9,346.95	25.94
--	--------	--	--	--	-------	--	--	---	------	----------	-------

三、公司基本情况

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

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

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

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

经公司于2013年4月24日召开的2013年第一次临时股东大会审议批准,并经中国证监会于2013年10月18日出具的《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,本公司本期向贵州泛华矿业集团有限公司(以下简称“贵州泛华矿业”)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,信永中和会计师事务所为此出具XYZH/2012KMA1031-10号验资报告。变更后的注册资本为人民币271,840,827元。本公司已于2013年12月6日完成相关工商变更登记。

截止2016年6月30日，本公司总股本为271,840,827股，其中无限售条件股份86,206,100股，占总股本的31.71%；有限售条件股份共计185,634,227股占总股本的68.29%。

公司法定代表人于2014年9月16日由许克昌变更为杨建兴。

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，为本公司实际控制人。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括经理工作部、企业管理部、人力资源部、财务部、审计部、营销部、物资部、生产部、安全环保部、技术中心、工程部等，子公司包括云南罗平荣信稀贵金属有限公司、富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司、普定县向荣矿业有限公司、普定县德荣矿业有限公司、云南高仑贸易有限责任公司、楚雄恒运矿业有限公司；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、云南高仑贸易有限责任公司、楚雄恒运矿业有限公司等8家公司。与上期相比，本期合并财务报表范围新增2015年4月新设立的两家子公司云南高仑贸易有限责任公司和楚雄恒运矿业有限公司。

详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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，并基于本附注五“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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认原则制定了若干项具体会计政策，详见本附注五、28“收入”中的描述。

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

①、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。

②、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。

③、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。

④、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

①、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。

②、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
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	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%
5 年以上	60.00%	60.00%
	100.00%	100.00%

(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、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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。重大影响的确凿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，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计

准则的规定确定投资成本。

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

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。

(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%
房屋建筑物	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

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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, 如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议, 并即将实施, 同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的, 确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债, 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

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%
消费税	提供劳务收入	5%
营业税	应缴纳流转税额	5%、1%
城市维护建设税	应纳税所得额	25%、15%
企业所得税	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	15%
普定县德荣矿业有限公司	15%
楚雄恒运矿业有限公司	25%
云南高仑贸易有限责任公司	25%

2、税收优惠

(1) 公司于2015年7月17日 取得由云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局联合颁发的GR201553000215号《高新技术企业证书》，有效期三年，根据相关政策，公司2015年、2016年、2017年三年内可享受企业所得税率减按15%征收的税收优惠政策。公司已经向主管税务机关罗平县地方税务局报送企业所得税减免税备案有关资料。

(2) 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(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。

(3) 本公司全资子公司普定县向荣矿业有限公司（以下简称“向荣公司”）、普定县德荣矿业有限公司（以下简称“德荣公司”）于2015年12月2日收到普定县国家税务局《企

业所得税优惠事项备案表》。经普定县国家税务局审核，向荣矿业和德荣矿业符合《西部地区鼓励类产业目录2015年》、《产业结构调整指导目录（2011年本）修正》、国家税务总局公告2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、国家税务总局公告2015年第14号《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》、国家税务总局公告2015年第43号《税收减免管理办法》规定的设在西部地区鼓励类产业企业减税条件，普定县国家税务局决定予以登记备案，同意向荣公司和德荣公司由原来的25%的所得税税率减按15%的税率征收企业所得税。享受优惠期间为：自2013年1月1日至2020年12月31日。

（4）依据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布资源综合利用企业所得税目录（2008版）的通知》（财税字【2008】117号）规定，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。

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

3、其他

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	79,546.41	61,338.20
银行存款	125,441,652.37	53,721,945.54
其他货币资金	153,640,000.00	149,092,000.00
合计	279,161,198.78	202,875,283.74

其他说明

（1）截至2016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16,046,525.78元，其中，环境治理恢复保证金15,689,931.36元，风险保证金356,594.42元。

（2）截至2016年6月30日，其他货币资金为信用证及开具银行承兑汇票保证金，其中：公司以人民币2,400,000.00元的银行定期存款保证金质押以开具信用证，以人民币109,000,000.00元的银行定期存款保证金作为质押以开具银行承兑汇票融资借款，其中持有期限超过3个月的非现金及现金等价物为111,400,000.00元。

（3）期末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127,446,525.78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	
单项金额重大并单	4,216,38	28.81%			4,216,380	31,280,	25.43%			31,280,505.

独计提坏账准备的 应收账款	0.83				.83	505.00				00
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	2,845,74 1.43	19.44%	1,953,63 6.28	68.65%	892,105.1 5	84,128, 022.45	68.41%	6,013,911 .75	7.15%	78,114,110. 70
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款	7,574,78 6.57	51.75%	7,574,78 6.57	100%		7,574,7 86.57	6.16%	7,574,786 .57	100.00%	
合计	14,636,9 08.83	100.00%	9,528,42 2.85	65.10%	5,108,485 .98	122,983 ,314.02	100.00%	13,588,69 8.32	11.05%	109,394,61 5.70

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
赣州万铭矿业有限公司	4,216,380.83			期后已收回，不计提
合计	4,216,380.83		--	--

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 年以内小计	910,897.43	45,544.87	5.00%
1 至 2 年	2.22	0.22	10.00%
2 至 3 年	31,729.74	6,345.95	20.00%
3 年以上	1,903,112.04	1,901,745.24	99.93%
3 至 4 年	179.00	71.60	40.00%
4 至 5 年	3,148.50	1,899.10	60%
5 年以上	1,899,784.54	1,899,784.54	100.00%
合计	2,845,741.43	1,953,636.28	68.65%

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应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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49,383.45元；本期收回或转回坏账准备金额4,109,658.92元。

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
广东九九华立新材料股份有限公司	13,859,739.79	现金
深圳市九九银有色金属有限公司	21,007,312.17	现金
上海尚铭金属材料有限公司	46,333,215.38	现金
深圳市正申金属有限公司	969,893.68	现金
合计	82,170,161.02	--

(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
赣州万铭矿业有限公司	4,216,380.83	1年以内	28.81	期后已收回，不计提
云南鼎弘矿业有限责任公司	1,354,847.51	2-3年	9.26	1,354,847.51
石林云星锌粉有限责任公司	1,305,730.35	5年以上	8.92	1,305,730.35
远宜实业发展（上海）有限公司	871,648.48	1年以内	5.96	43,582.42
四会市永业金属有限公司	796,537.10	5年以上	5.44	796,537.10
合 计	8,545,144.27		58.38	3,500,697.38

(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	35,092,813.88	88.44%	21,957,562.26	93.45%
1 至 2 年	3,502,050.65	8.83%	1,409,528.03	6.00%
2 至 3 年	1,058,668.70	2.67%		
3 年以上	28,047.13	0.07%	129,699.60	0.55%
合计	39,681,580.36	--	23,496,789.89	--

(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 (%)
兰坪毅源矿业有限公司	16,158,897.06	1年以内	40.72
申玺（上海）贸易有限公司	6,771,038.39	1年以内	17.06
陆良际云矿业有限公司	4,000,000.00	1年以内	10.08
曲靖金晟矿业有限公司	2,500,000.00	1年以内	6.30
会泽长易矿业有限公司	1,471,688.56	1-2年	3.71
合 计	30,901,624.01		77.87

其他说明：

期末预付款项中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

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	11.14%	3,498,359.20	100.00%		3,498,359.20	11.52%	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	21,336,296.99	67.94%	2,586,617.79	12.12%	18,749,679.20	20,095,961.57	66.19%	1,582,208.87	7.80%	18,513,752.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,568,464.57	20.92%	6,568,464.57	100.00%	0.00	6,768,464.57	22.29%	6,568,464.57	97.00%	200,000.00
合计	31,403,120.76	100.00%	12,653,441.56	40.29%	18,749,679.20	30,362,785.34	100.00%	11,649,032.64	38.37%	18,713,752.70

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 年以内小计	1,460,880.27	73,062.02	5.00%
1 至 2 年	19,273,178.83	1,927,317.88	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00%
3 年以上	582,237.89	582,237.89	100.00%
5 年以上	582,237.89	582,237.89	100.00%
合计	21,336,296.99	2,586,617.79	12.12%

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1,004,408.92元；本期收回或转回坏账准备金额0.00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	7,988,778.76	7,988,778.76
职工欠款	778,404.55	1,465,105.68
腊庄基地水电费	194,585.90	194,585.90
保证金	390,000.00	605,350.00
预付设计费重分类转入	230,000.00	230,000.00
代付油款	74,078.24	74,078.24
预付培训费重分类转入	49,000.00	49,000.00
开采矿产资源合作费	19,000,000.00	19,000,000.00
期货保证金	967,092.08	
其他	1,731,181.23	755,886.76
合计	31,403,120.76	30,362,785.34

(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
鑫鑫采矿厂	开采矿产资源合作款	19,000,000.00	1-2 年	60.50%	1,900,000.00
昆明宝源通经贸有限公司	预付货款	3,498,359.20	5 年以上	11.14%	3,498,359.20
王建华	长期无法收回	1,000,000.00	5 年以上	3.18%	1,000,000.00
瑞达期货股份有限公司	保证金	967,092.08	1 年以内	3.08%	48,354.60
罗平侨联公司(张紫家)	预付货款	658,069.17	5 年以上	2.10%	658,069.17
合计	--	25,123,520.45	--	80.00%	7,104,782.97

(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：

无应收关联方款项情况

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	114,626,550.36		114,626,550.36	59,974,502.46		59,974,502.46
在产品	19,779,697.02		19,779,697.02	24,072,444.22		24,072,444.22
库存商品	82,690,673.00	2,754,633.41	79,936,039.59	50,367,058.16	5,063,369.34	45,303,688.82
发出商品	61,468,559.74		61,468,559.74	578,602.51		578,602.51
低值易耗品	6,503,527.78		6,503,527.78	10,719,059.38		10,719,059.38
包装物	40,088.07		40,088.07	49,927.19		49,927.19
委托加工物资	1,254,547.52		1,254,547.52			
合计	286,363,643.49	2,754,633.41	283,609,010.08	145,761,593.92	5,063,369.34	140,698,224.58

(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	
库存商品	5,063,369.34			2,308,735.93		2,754,633.41
合计	5,063,369.34			2,308,735.93		2,754,633.41

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货金额不含有借款费用资本化金额。

(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
多交企业所得税	9,654,919.81	13,441,885.29
合计	9,654,919.81	13,441,885.29

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	26,071,79 9.33			-1,677,21 4.00						24,394,58 5.33	
2、云南罗平老渡口发电有限公司	46,453,04 4.96			-214,431. 55			2,590,000 .00			43,648,61 3.41	
3、云南宏盛驰远资源有限公司	3,103,212 .84			-352,027. 12						2,751,185 .72	
4、兴义黄泥河发电有限公司	41,429,76 6.27			-4,022,89 3.38						37,406,87 2.89	
小计	117,057,8 23.40			-6,266,56 6.05			2,590,000 .00			108,201,2 57.35	
合计	117,057,8 23.40			-6,266,56 6.05			2,590,000 .00			108,201,2 57.35	

其他说明

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

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	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	465,458,107.41	403,624,719.21	14,419,847.18	19,023,945.54	7,355,707.51	909,882,326.85
2.本期增加金额	7,461,985.85	8,492,468.20	1,196,458.45	1,322,821.53	677,795.49	19,151,529.52
(1) 购置	6,279,331.80	1,404,615.35	1,196,458.45	1,322,821.53	566,762.97	10,769,990.10
(2) 在建工程转入	1,182,654.05	7,087,852.85			111,032.52	8,381,539.42
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		9,237,938.78	103,840.00	733,766.50	9,989.74	10,085,535.02
(1) 处置或报废		711,415.60	103,840.00	733,766.50	9,989.74	1,559,011.84
其他减少（技改转入在建工程减少或无形资产）		8,526,523.18				8,526,523.18
4.期末余额	472,920,093.26	402,879,248.63	15,512,465.63	19,613,000.57	8,023,513.26	918,948,321.35
二、累计折旧						
1.期初余额	169,442,098.12	193,509,224.16	9,825,211.79	5,628,635.53	14,692,788.90	393,097,958.50
2.本期增加金额	9,288,773.10	11,423,894.13	654,695.37	10,810,472.01	-10,030,130.41	22,147,704.20
(1) 计提	9,288,773.10	11,423,894.13	654,695.37	10,810,472.01	-10,030,130.41	22,147,704.20
	0.00					
3.本期减少金额		4,573,228.75	98,648.00	699,213.68	9,490.25	5,380,580.68
(1) 处置或报废		4,573,228.75	98,648.00	699,213.68	9,490.25	5,380,580.68
4.期末余额	178,730,871.22	200,359,889.54	10,381,259.16	15,739,893.86	4,653,168.24	409,865,082.02
三、减值准备						
1.期初余额	127,355.86	1,002,560.44	5,854.89	24,223.05		1,159,994.24

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	1,002,560.44	5,854.89	24,223.05		1,159,994.24
四、账面价值						
1.期末账面价值	294,061,866.18	201,516,798.65	5,125,351.58	3,848,883.66	3,370,345.02	507,923,245.09
2.期初账面价值	295,888,653.43	209,109,934.61	2,694,608.45	4,935,672.84	2,995,504.78	515,624,374.11

(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	13,870,943.75	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	25,447,552.92	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7,198,885.37元。
- (2) 截至2016年6月30日,原值为310,050,766.34元、净值为135,469,134.66元的固定资产用于抵押,详见本附注七、76。
- (3) 无暂时闲置的固定资产。
- (4) 无通过融资租赁租入的固定资产。
- (5) 无通过经营租赁租出的固定资产。

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
含锌渣综合回收系统技术改造	55,407,263.24		55,407,263.24	17,712,887.79		17,712,887.79
北斗尾矿库	14,314,085.42		14,314,085.42	6,347,623.42		6,347,623.42
氧化锌粉脱氟氯技术改造	7,458,725.06		7,458,725.06	2,134,966.01		2,134,966.01
电锌污水深度处理工程	3,618,954.47		3,618,954.47			
锌厂雨污分流工程	669,348.25		669,348.25			
金坡矿井	409,830.21		409,830.21			
芦茅林矿	6,150,542.48		6,150,542.48	3,677,178.71		3,677,178.71
何家寨矿	421,094.98		421,094.98	369,905.02		369,905.02
选厂(新增2400吨/日选厂)	2,846,747.58		2,846,747.58	78,000.00		78,000.00
尾矿高浓度排放系统	5,769,230.92		5,769,230.92			
其他零星工程	2,007,645.18		2,007,645.18	778,724.33		778,724.33
合计	99,073,467.79		99,073,467.79	31,099,285.28		31,099,285.28

(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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
北斗尾矿库	32,725,200.00	6,347,623.42	7,966,462.00			14,314,085.42	43.74%	95.00%				其他
电锌污水深度处理工程	23,000,000.00		3,618,954.47			3,618,954.47	47.52%	100.00%				其他
锌厂雨污分流工程	12,780,000.00		669,348.25			669,348.25	23.38%	100.00%				其他
芦茅林矿	30,000,000.00	3,677,178.71	2,473,363.77			6,150,542.48	28.12%	80.00%				其他
何家寨矿	30,000,000.00	369,905.02	51,189.96			421,094.98	8.18%	80.00%				
金坡矿井	34,000,000.00		409,830.21			409,830.21	64.00%	100.00%				其他
选厂(新增 2400 吨/日选厂)	30,000,000.00	78,000.00	2,768,747.58			2,846,747.58	100.00%	100.00%				其他
含锌渣综合回收系统技术改造	191,864,000.00	17,712,887.79	37,694,375.45			55,407,263.24	28.88%	80.00%				其他
氧化锌粉脱氟氯技术改造	22,240,000.00	2,134,966.01	5,323,759.05			7,458,725.06	33.54%	80.00%				其他
尾矿高浓度排放系统	10,000,000.00		5,769,230.92			5,769,230.92	57.69%	90.00%				其他
合计	416,609,200.00	30,320,560.95	66,745,261.66			97,065,822.61	--	--				--

(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	43,086,416.54			622,663,395.40	665,749,811.93
2.本期增加金额	1,025,500.83				1,025,500.83
(1) 购置	1,025,500.83				1,025,500.83
(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	44,111,917.37			622,663,395.40	666,775,312.76
二、累计摊销					
1.期初余额	4,771,346.22			54,041,810.82	58,813,157.04
2.本期增加金额	430,146.54			11,874,389.30	12,304,535.84
(1) 计提	430,146.54			11,874,389.30	12,304,535.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,201,492.76			65,916,200.12	71,117,692.88
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	38,910,424.61			556,747,195.27	595,657,619.88
2.期初账面价值	38,315,070.32			568,621,584.60	606,936,654.89

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

其他说明：

被冻结、抵押的无形资产：公司将子公司德荣矿业、向荣矿业的采矿权证用于兴业银行

股份有限公司曲靖分行1.84亿元贷款授信抵押。

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

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
富源县富村镇富 利铅锌矿有限责 任公司	1,980,892.72					1,980,892.72
合计	2,303,474.24					2,303,474.24

(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 建设费腊庄电厂坝 段公路建设费	1,819,950.00		181,995.00		1,637,955.00
合计	1,819,950.00		181,995.00		1,637,955.00

其他说明

注：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	318,038.80	79,367.91	2,434,893.96	608,723.49
可抵扣亏损	6,941,210.24	1,735,302.56	6,947,905.44	1,736,976.36
安全生产法	11,712,653.28	1,756,897.99	5,972,885.36	1,493,221.34
预计负债	6,351,529.74	952,729.46	3,277,635.48	819,408.87
以公允价值计量且其变动计入本期损益的交易性金融负债			3,608,950.72	902,237.68
合计	25,323,432.06	4,524,297.92	22,242,270.96	5,560,567.74

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	8,887,828.78	2,221,957.21	9,427,390.90	2,356,847.73
合计	8,887,828.78	2,221,957.21	9,427,390.90	2,356,847.73

(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		4,524,297.92		5,560,567.74
递延所得税负债		2,221,957.21		2,356,847.73

(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	4,010,484.57	4,385,790.09
可抵扣亏损	32,257,869.06	56,647,436.20

合计	36,268,353.63	61,033,226.29
----	---------------	---------------

(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	
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	43,725,942.17	42,596,872.33	
2021 年	41,097,009.55		
合计	202,415,575.21	365,429,255.62	--

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	193,100,000.00	346,460,000.00
抵押借款	286,000,000.00	210,000,000.00
保证借款	327,580,000.00	126,000,000.00
合计	806,680,000.00	682,460,000.00

短期借款分类的说明：

①、抵押借款28,600.00万元，其中：兴业银行抵押借款12,600.00万元系以德荣和向荣的采矿权为抵押物取得；广东发展银行的抵押借款8,000.00万元系以罗平锌电股份有限公司的固定资产为抵押物取得；建行的抵押借款8,000.00万元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。

②、保证借款32,758.00万元，其中：农行的保证借款4,800.00万元全部由罗平县锌电公司提供保证担保，华夏银行9,008.00万元由罗平县锌电公司提供保证担保，华融资产管理有限公司9,000.00万元由罗平县锌电公司和贵州泛华矿业集团有限公司共同提供保证担保，华融资产管理有限公司9,950.00万元由罗平县锌电公司提供保证担保，（其中：5,700.00

万元由向荣矿业有限公司共同担保，2,092.00万元由罗平县天俊实业有限公司共同担保，2,158.00万元由罗平县荣信稀贵金属有限责任公司共同提供保证担保），兴业银行的保证借款16,600.00万元由罗平县锌电公司和贵州泛华矿业集团有限公司共同提供保证担保。详见附注八. (二). 4。

③、质押借款19,310.00万元，其中：以普定县德荣矿业有限公司和普定县向荣矿业有限公司两家公司100%的股权作为质押，向兴业银行取得流动资金借款4,000.00万元；以11,150.00万元的存款保证金做为质押开具的银行承兑汇票融资借款14,150.00万元；以464.00万元的保证金做为质押向建行罗平县支行开具的信用证代付融资借款1,160.00万元。

④、截至2016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
------	------	------	------	------

其他说明：

截至2016年6月30日，无已到期未偿还的短期借款。

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		17,290,890.29
远期点价销售合同衍生金融工具公允价值变动		
合计		17,290,890.29

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	37,500,000.00	
合计	37,500,000.00	

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	101,104,062.02	102,831,162.24
1 年以上	95,013,645.91	18,701,192.62
合计	196,117,707.93	121,532,354.86

(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
云南省国土资源厅矿产资源储量评审中心	6,693,400.00	暂欠款
罗平县九龙建筑建材有限责任公司	995,115.43	暂欠款
福建省武夷九峰安装工程有限公司	855,133.37	暂欠款
六盘水明伟康物资有限公司	684,408.54	暂欠款
云南瑞宝生物科技有限公司	668,560.00	暂欠款
云南红玖玖经贸有限公司	511,776.00	暂欠款
云南余丰年经贸有限公司	483,124.85	暂欠款
云南超达玻璃钢有限公司	486,197.61	暂欠款
合计	11,377,715.80	--

其他说明：

(3) 本期应付账款中持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末金额	期初金额
罗平县锌电公司	9,055,216.26	2,943,589.45
合 计	9,055,216.26	2,943,589.45

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 年以上	247,814.16	189,390.95
1 年以内	26,789,662.56	3,138,423.21

合计	27,037,476.72	3,327,814.16
----	---------------	--------------

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

(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
----	----

其他说明：

(1) 期末预收款项中不含预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过1年的重要预收款项：无。

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	25,022,649.10	52,894,341.84	63,536,837.34	14,380,153.60
二、离职后福利-设定提存计划	4,145,093.08	7,065,305.84	8,962,084.85	2,248,314.07
三、辞退福利	837,676.00		556,858.00	280,818.00
合计	30,005,418.18	59,959,647.68	73,055,780.19	16,909,285.67

(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	9,579,213.05	36,859,523.98	44,175,949.83	2,262,787.20
2、职工福利费	0.00	5,000,872.35	2,639,556.15	2,361,316.20
3、社会保险费	1,623,365.89	3,620,953.22	4,602,513.30	641,805.81
其中：医疗保险费	1,441,762.26	3,207,404.46	4,060,011.06	589,155.66
工伤保险费	156,902.85	306,819.23	404,063.34	59,658.74
生育保险费	24,700.78	106,729.53	138,438.90	-7,008.59
4、住房公积金	12,043,002.84	5,987,230.00	11,993,530.00	6,036,702.84

5、工会经费和职工教育经费	1,777,067.32	1,425,762.29	125,288.06	3,077,541.55
合计	25,022,649.10	52,894,341.84	63,536,837.34	14,380,153.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,718,123.39	6,595,912.38	8,530,230.56	1,783,805.21
2、失业保险费	426,969.69	469,393.46	431,854.29	464,508.86
合计	4,145,093.08	7,065,305.84	8,962,084.85	2,248,314.07

其他说明：

本公司应付职工薪酬期末金额中尚有提取未发放的工资、奖金、补贴及社会保险费 226.28 万元，于 2016 年 7 月发放完毕。期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-20,907,081.28	15,775,597.09
企业所得税	-138,319.34	746,629.24
个人所得税	22,706.27	19,289.14
城市维护建设税	12,485.63	532,647.08
印花税	29,974.60	73,723.25
房产税	-81,975.65	-77,562.46
教育费附加	62,238.06	1,071,839.85
资源税	822,494.19	821,159.70
合计	-20,177,477.52	18,963,322.89

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	945,071.25	614,430.56
合计	945,071.25	614,430.56

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	629.97	2,229.97
质保金	4,024,250.23	1,051,600.27
代扣代付款	350,188.48	1,294,539.24
押金	722,340.00	792,340.00
保证金	990,462.00	45,962.00
土地租赁款	116,666.88	186,666.86
其他	271,369.36	4,859,236.02
合计	6,475,906.92	8,232,574.36

(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
罗平县九龙建筑建材有限责任公司	505,908.52	尚在履约中
曲靖展锦鸿商贸有限公司	500,000.00	尚在履约中
南宁广发重工集团有限公司	296,341.38	尚在履约中
株洲火炬工业炉有限责任公司	275,000.00	尚在履约中
合计	2,221,749.90	--

其他说明

(1) 期末无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(2) 期末大额其他应付款

项 目	欠款金额	账龄	性质或内容
高金勇	644,500.00	5年以上	保证金
罗平县九龙建筑建材有限责任公司	505,908.52	1年以内	质保金

曲靖展锦鸿商贸有限公司	500,000.00	2-3年	招标押金
南宁广发重工集团有限公司	296,341.38	1年以内	质保金
株洲火炬工业炉有限责任公司	275,000.00	1年以内	质保金
合计	2,221,749.90		

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、永续债等其他金融工具基本情况

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
二、辞退福利	4,661,929.00	4,661,929.00
合计	4,661,929.00	4,661,929.00

(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	6,351,529.74	5,462,725.86	矿山环境综合治理费
合计	6,351,529.74	5,462,725.86	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债是因未来清理矿场而产生的环境治理及搬迁补偿成本的现时义务，且该义务的履行很可能会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		93,750.00	7,906,250.00	
电锌雨污分流项目专项资金	3,000,000.00		199,999.98	2,800,000.02	
合计	11,000,000.00		293,749.98	10,706,250.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

注：（1）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。

（2）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。

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

其他说明：

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	185,634,227	68.29%						185,634,227	68.29%
2、国有法人持股	97,597,600	35.90%						97,597,600	35.90%
3、其他内资持股	88,036,627	32.39%						88,036,627	32.39%
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	47,800	0.02%						47,800	0.02%
二、无限售条件股份	86,206,600	31.71%						86,206,600	31.71%
1、人民币普通股	86,206,600	31.71%						86,206,600	31.71%
三、股份总数	271,840,827	100.00%						271,840,827	100.00%

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	10,799,351.48	6,235,991.41	5,126,144.35	11,909,198.54
合计	10,799,351.48	6,235,991.41	5,126,144.35	11,909,198.54

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
调整后期初未分配利润	-201,042,740.22	-218,771,933.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,625,839.71	-37,810,872.93
期末未分配利润	-224,668,579.93	-256,582,806.13

调整期初未分配利润明细：

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

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	241,669,019.07	216,210,600.73	300,617,685.83	240,393,975.10
其他业务	6,862,736.91	6,892,838.40	5,718,887.93	3,699,061.91
合计	248,531,755.98	223,103,439.13	306,336,573.76	244,093,037.01

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
城市维护建设税	957,577.22	457,783.23
教育费附加	719,479.68	695,294.77
资源税	1,404,245.10	1,938,477.70
合计	3,081,302.00	3,094,938.20

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,195,153.36	7,817,438.94
职工薪酬	715,809.95	689,391.62
仓储费	150,717.64	115,599.45

其他费用	185,622.39	436,259.88
合计	9,247,303.34	9,058,689.89

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	2,714,775.96	3,759,748.05
职工薪酬	8,909,943.17	10,876,434.95
修理费	4,969,139.60	5,279,048.10
税费	1,477,742.38	1,196,901.81
研究与开发费用	1,039,324.95	781,746.50
环境保护费（生态治理费、水土保持费、水资源费等）	1,072,317.05	1,994,020.91
折旧费	933,467.90	1,156,178.52
赔偿款		
无形资产摊销	1,085,144.01	921,514.03
汽车使用费	598,702.38	730,469.91
技术服务费	126,312.07	1,150,001.01
业务招待费	609,390.50	553,523.00
聘请中介机构费、咨询费、评估清查审计费	1,225,234.84	500,660.66
劳动保险及劳动保护费	960,248.42	579,397.43
矿产资源补偿费	496,516.00	717,360.00
差旅费	787,518.49	676,783.60
探矿费		0.00
长期待摊费用摊销	181,995.00	181,995.00
矿山管理费	762,407.54	654,105.66
排污费用	256,850.00	
其他费用	2,542,701.94	2,919,714.02
合计	30,749,732.20	34,629,603.16

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	18,745,822.49	27,243,337.46
减：利息收入	1,903,552.88	1,112,601.84
加：汇兑损失		
加：手续费	406,036.12	
加：其他支出	694,801.20	1,943,727.25
合计	17,943,106.93	28,074,462.39

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	-3,055,866.55	628,532.12
二、存货跌价损失	-1,882,944.44	2,325,273.93
合计	-4,938,810.99	2,953,806.05

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负债	17,290,890.29	-3,748,746.92
合计	17,290,890.29	-3,748,746.92

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	-6,266,566.05	-7,289,318.43
商品期货投资收益	-32,957.92	
合计	-6,299,523.97	-7,289,318.43

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
永善县金沙矿业有限公司	-1,677,214.00	-3,376,829.26	被投资单位亏损减少
云南罗平老渡口发电有限公司	-214,431.55	-218,966.03	
云南宏盛驰远资源有限公司	-352,027.12	-266,560.99	
兴义黄泥河发电有限公司	-4,022,893.38	-3,426,962.15	被投资单位亏损增加

合 计	-6,266,566.05	-7,289,318.43	
-----	---------------	---------------	--

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
政府补助	293,749.98	47,700.00	293,749.98
罚款收入	50.00	103,000.00	50.00
其他	3,125.04	16,162.68	3,125.04
合计	296,925.02	166,862.68	296,925.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

政府补助：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
收罗平县工业经贸和科技信息化局固定资产投入奖励资金——富乐鸡西尾矿库项目		32,700.00	罗平县工业经贸和科技信息化局	与收益相关
收罗平县工业经贸和科技信息化局固定资产投入奖励资金——污水深度处理项目		15,000.00	罗平县工业经贸和科技信息化局	与收益相关
摊销电锌污水深度处理专项资金	93,750.00			与资产相关
摊销电锌雨污分流项目专项资金	199,999.98			与资产相关
合 计	293,749.98	47,700.00		

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	185,090.14	676,594.73	185,090.14
其中：固定资产处置损失	185,090.14	676,594.73	185,090.14
赞助费	100,700.00	39,400.00	100,700.00
其他	1,671.00	74,188.47	1,671.00
合计	287,461.14	790,183.20	287,461.14

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	3,812,800.46	11,996,485.52
递延所得税费用	901,379.30	-1,185,570.09
合计	4,714,179.76	10,810,915.43

(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	-19,653,486.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-169,536.10
子公司适用不同税率的影响	195,521.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,981,592.53
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	6,768,408.07
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	901,379.30
所得税费用	4,714,179.76

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
政府补助		47,700.00
利息收入	1,904,234.09	892,460.95
归还借支款和往来款	20,583,956.04	2,534,648.00
其他	1,261,005.76	2,142,420.34
合计	23,749,195.89	5,617,229.29

(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
部门及职工借支	5,708,993.83	6,138,699.87
修理费	78,201.40	
差旅费	829,283.91	708,284.40
招标押金		
银行手续费	403,264.97	783,111.32
矿山管理及水资源费	649,200.00	
中介咨询服务费	1,101,886.79	1,060,520.52
生态环境治理保证金	7,400,000.00	215,585.00
业务招待费	563,827.50	547,595.50
矿产资源有偿使用费	496,516.00	717,360.00
意外险及财产保险费	30,000.00	
业务、办公费	211,429.07	192,323.51
排污费	256,850.00	158,595.00
车辆费	171,762.17	276,786.19
污染、搬迁补偿款	345,345.60	583,262.72
水资源费	186,830.00	197,610.00
往来款	20,000,000.00	
其他	7,846,982.29	7,021,369.54
合计	46,280,373.53	18,601,103.57

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

(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
鑫鑫采矿厂合作款		19,000,000.00
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
融资质押保证金	109,092,000.00	83,390,000.00
合计	109,092,000.00	83,390,000.00

(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	111,400,000.00	109,750,000.00
归还罗平县锌电团购房协调管理小组借款		9,000,000.00
银行综合服务费	1,675,000.00	
其他		
合计	113,075,000.00	118,750,000.00

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	-24,367,666.19	-38,040,264.24
加：资产减值准备	-3,076,773.34	2,953,806.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,465,690.13	18,879,349.27
无形资产摊销	950,350.92	768,393.81
长期待摊费用摊销	533,405.22	646,092.57
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	185,090.14	575,251.42
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-17,290,890.29	3,748,746.92
财务费用（收益以“—”号填列）	17,030,396.79	16,744,339.17
投资损失（收益以“—”号填列）	6,266,566.05	7,289,318.43
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	778,833.97	-1,050,679.57
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-134,890.52	-134,890.52

存货的减少（增加以“—”号填列）	-142,910,785.50	-29,664,726.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	88,065,412.75	-21,530,370.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	36,184,927.04	29,562,356.52
经营活动产生的现金流量净额	-20,320,332.83	-9,253,276.90
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	151,714,673.00	94,377,266.39
减：现金等价物的期初余额	85,155,615.20	52,977,989.44
现金及现金等价物净增加额	66,559,057.80	41,399,276.95

(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
其中：库存现金	79,546.41	61,338.20
可随时用于支付的银行存款	109,395,126.59	45,094,277.00
可随时用于支付的其他货币资金	42,240,000.00	40,000,000.00
二、现金等价物	151,714,673.00	85,155,615.20

三、期末现金及现金等价物余额	151,714,673.00	85,155,615.20
----------------	----------------	---------------

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本期无对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项

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	127,446,525.78	所有权受到限制的银行存款即非现金等价物为人民币 16,046,525.78 元,其中,环境治理恢复保证金 15,689,931.36 元,风险保证金 356,594.42 元。所有权受到限制其他货币资金为信用证及开具银行承兑汇票保证金,其中:公司以人民币 2,400,000.00 元的银行定期存款保证金质押以开具信用证,以人民币 109,000,000.00 元的银行定期存款保证金作为质押以开具银行承兑汇票融资借款,其中持有期限超过 3 个月的非现金及现金等价物为 111,400,000.00 元。
固定资产	135,469,134.66	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或信用证代付融资。
无形资产	533,230,677.95	德荣、向荣采矿权证用于兴业银行股份有限公司曲靖分行 1.84 亿元贷款授信抵押。
合计	796,146,338.39	--

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

	<table> <tr> <th>购买日公允价值</th><th>购买日账面价值</th></tr> </table>	购买日公允价值	购买日账面价值
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	构成同一控制下企业合并	合并日	合并日的确定	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净
--------	------------	-------------	-----	--------	------------	------------	-------------	------------

称	比例	并的依据		定依据	被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	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

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	云南富源	云南富源	生产、销售	60.00%		购买

任公司						
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
云南高仑贸易有限责任公司	云南昆明	云南昆明	贸易	100.00%		投资设立
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

(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%	-277,317.39		3,164,510.99
罗平县天俊实业有限责任公司	40.00%	-464,509.09		6,265,514.83

(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	453,491.90	13,026,557.37	13,480,049.27	3,546,043.88	2,221,957.21	5,768,001.09	410,055.46	13,632,072.93	14,042,128.39	3,279,939.00	2,356,847.73	5,636,786.73
罗平县天俊实业有限责任公司	30,624,024.61	7,261,735.88	37,885,760.49	25,707,209.98		25,707,209.98	33,518,274.06	8,329,676.80	41,847,950.86	28,566,341.49		28,566,341.49

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		-693,293.48	-693,293.48	-156,695.31	897,323.04	-1,971,144.97	-1,971,144.97	231,991.78
罗平县天俊实业有限责任公司	15,986,885.57	-1,103,058.86	-1,103,058.86	-254,353.12	6,846,219.26	-1,934,237.63	-1,934,237.63	126,902.45

(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	

其他说明

(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			
	永善金沙	老渡口	宏盛驰远	黄泥河	永善金沙	老渡口	宏盛驰远	黄泥河
流动资产	57,123,027.54	11,070,739.45	10,729,624.05	37,199,595.57	63,346,630.40	24,123,529.87	10,178,589.24	25,206,363.79
非流动资产	169,052,332.55	120,799,977.92	39,811,794.80	627,133,771.56	181,912,845.50	138,441,647.73	40,388,479.49	640,550,685.22
资产合计	226,175,360.09	144,923,507.79	50,541,418.85	664,333,367.13	245,259,475.90	162,565,177.60	50,567,068.73	665,757,049.01
流动负债	101,026,285.39	26,954,282.37	41,973,415.97	13,979,206.87	112,881,030.51	37,168,909.19	40,902,749.70	13,212,302.75
非流动负债	20,000,000.00	24,000,000.00		537,000,000.00	20,000,000.00	33,000,000.00		527,000,000.00
负债合计	121,026,285.39	26,954,282.37	41,973,415.97	550,979,206.87	132,881,030.51	37,168,909.19	40,902,749.70	540,212,302.75
归属于母公司股东权益	105,149,074.70	117,969,225.42	8,568,002.88	113,354,160.26	112,378,445.39	125,451,752.66	9,664,319.03	125,544,746.26
按持股比例计算的净资产份额	24,394,585.33	43,648,613.41	2,751,185.72	37,406,872.89	26,071,799.33	46,417,148.48	3,103,212.84	41,429,766.27
对联营企业权益投资的账面价值	24,394,585.33	43,648,613.41	2,751,185.72	37,406,872.89	26,071,799.33	46,453,044.96	3,103,212.84	41,429,766.27
营业收入	7,429,402.28	8,098,250.56		19,843,837.97	26,225,471.55	11,230,569.31		24,161,265.00
净利润	-7,047,192.83	-460,309.23	-1,096,316.15	-12,190,586.00	-14,555,298.52	-591,800.09	-1,219,674.38	-10,384,733.79
综合收益总额	-7,047,192.83	-460,309.23	-1,096,316.15	-12,190,586.00	-14,555,298.52	-591,800.09	-1,219,674.38	-10,384,733.79
本年度收到		2,590,000.00						

的来自联营企业的股利								
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(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认的损失	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

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	国有企业	云南罗平	生产、销售	35.90%	35.90%

本企业的母公司情况的说明

云南省罗平县财政局持有罗平县锌电公司100%股权, 为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是云南省罗平县财政局。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九. 1。

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九.3。

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
贵州泛华矿业集团有限公司	本公司股东
刘富华	本公司控股子公司富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司股东
邓艳梅	本公司控股子公司富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司股东
姜燕辉	本公司的子公司罗平县天俊实业有限责任公司股东
普定县宏泰矿业有限公司	贵州泛华矿业集团有限公司控制的企业

其他说明

关联交易定价原则：按市场价格计价。

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
罗平县锌电公司	硫酸	3,089,177.01	7,382,000.00	否	2,474,089.54
罗平县锌电公司	蒸汽	3,945,575.23	10,218,500.00	否	3,185,309.71
罗平县锌电公司	水	340,715.25	969,900.00	否	346,023.68
罗平县锌电公司	加工费	573,683.68	3,921,200.00	否	37,463.71
普定县宏泰矿业有限公司	锌原矿	53,576,660.60	51,946,200.00	是	
合计		61,525,811.77	74,437,800.00	否	6,042,886.64

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
罗平县锌电公司	二氧化硫	531,181.77	44,740.68
合计		531,181.77	44,740.68

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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

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：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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	70,000.00

关联租赁情况说明

本期子公司罗平县荣信稀贵金属有限责任公司持有60%股份的罗平天俊实业有限责任公司向其股东姜燕辉租赁生产用地。

(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	4,455.00	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	2,400.00	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	3,800.00	2016 年 02 月 29 日	2017 年 02 月 27 日	否
罗平县锌电公司	1,800.00	2016 年 04 月 18 日	2017 年 01 月 06 日	否
贵州泛华矿业集团有限公司、云南罗平锌电股份有限公司	4,000.00	2015 年 09 月 01 日	2016 年 09 月 01 日	否
贵州泛华矿业集团有限公司、云南罗平锌电股份有限公司	4,000.00	2015 年 09 月 01 日	2016 年 09 月 01 日	否
贵州泛华矿业集团有限公司、云南罗平锌电股份有限公司	2,000.00	2015 年 11 月 10 日	2016 年 11 月 10 日	否
贵州泛华矿业集团有限公司、云南罗平锌电股份有限公司	3,000.00	2016 年 05 月 04 日	2017 年 05 月 04 日	否
贵州泛华矿业集团有限公司、云南罗平锌电股份有限公司	3,600.00	2016 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 18 日	否
罗平县锌电公司	4,760.00	2016 年 01 月 13 日	2017 年 01 月 13 日	否
罗平县锌电公司	750.00	2016 年 05 月 12 日	2017 年 03 月 28 日	否
罗平县锌电公司	3,498.00	2016 年 05 月 24 日	2017 年 03 月 28 日	否
罗平县锌电公司、贵州泛华矿业集团有限公司	5,000.00	2016 年 01 月 29 日	2016 年 12 月 20 日	否
罗平县锌电公司、贵州泛华矿业集团有限公司	4,000.00	2016 年 02 月 22 日	2016 年 12 月 20 日	否
罗平县锌电公司、向荣矿业有限责任公司	5,700.00	2016 年 06 月 27 日	2016 年 12 月 15 日	否
罗平县锌电公司、罗平县天俊实业有限责任公司	2,092.00	2016 年 06 月 27 日	2016 年 12 月 15 日	否
罗平县锌电公司、罗平县荣信稀贵金属金属有限责任公司	2,158.00	2016 年 06 月 27 日	2016 年 12 月 15 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				
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	732,000.00

(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
购买商品	罗平县锌电公司	9,055,216.26	2,943,589.45
购买商品	普定县宏泰矿业有限公司	51,808,360.55	16,243,667.69
	合 计	60,863,576.81	19,187,257.14
土地租赁	姜燕辉	116,666.88	186,666.86

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

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

(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	2,845,741.43	27.31%	1,953,636.28	68.65%	892,105.15	41,909,857.64	84.69%	3,903,003.51	9.31%	38,006,854.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,574,786.57	72.69%	7,574,786.57	100.00%		7,574,786.57	15.31%	7,574,786.57	100.00%	
合计	10,420,528.00	100.00%	9,528,422.85		892,105.15	49,484,644.21	100.00%	11,477,790.08		38,006,854.13

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 年以内小计	910,897.43	45,544.87	5.00%
1 至 2 年	2.22	0.22	10.00%
2 至 3 年	31,729.74	6,345.95	20.00%
3 年以上	1,903,112.04	9,101,745.24	99.93%
3 至 4 年	179.00	71.60	40.00%
4 至 5 年	3,148.50	1,889.10	60.00%
5 年以上	1,899,784.54	1,899,784.54	100.00%
合计	2,845,741.43	1,953,636.28	68.65%

(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49,383.45元；本期收回或转回坏账准备金额1,998,750.68元。

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
上海尚铭金属材料有限公司	39,975,013.64	现金
合计	39,975,013.64	--

(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：元

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
云南鼎弘矿业有限责任公司	客户	1,354,847.51	2-3年	13.00	270,969.50
石林云星锌粉有限公司	客户	1,305,730.35	5年以上	12.53	1,305,730.35
远宜实业发展（上海）有限公司	客户	871,648.48	1年以内	8.36	43,582.42
四会市永业金属有限公司	客户	796,537.10	5年以上	7.64	796,537.10
绍兴洋江经济实业有限公司	客户	715,672.57	5年以上	6.87	715,672.57

合 计		5,044,436.01		48.41	3,132,491.94
-----	--	--------------	--	-------	--------------

(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	11.99%	3,498,359.20	100.00%		3,498,359.20	12.15%	3,498,359.20	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,791,627.90	67.83%	2,160,836.95	10.92%	17,630,790.95	19,576,600.53	67.97%	1,214,406.64	6.20%	18,362,193.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,886,854.57	20.18%	5,568,464.57	94.59%	318,390.00	5,726,854.57	19.88%	5,568,464.57	97.23%	158,390.00
合计	29,176,841.67	100.00%	11,227,660.72	38.48%	17,949,180.95	28,801,814.30	100.00%	10,281,230.41		18,520,583.89

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 年以内小计	420,187.37	21,009.37	5.00%
1 至 2 年	19,128,458.83	1,912,845.88	10.00%
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00%
3 年以上	222,981.70	222,981.70	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	222,981.70	222,981.70	100.00%
合计	19,791,627.90	2,160,836.95	

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946,430.31元；本期收回或转回坏账准备金额0.00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	7,988,778.76	7,988,778.76
职工欠款	690,365.73	435,332.83
其他	849,366.16	719,371.69

腊庄基地水电费	194,585.90	194,585.90
保证金	90,000.00	100,000.00
预付设计费重分类转入	230,000.00	230,000.00
代付油款	74,078.24	74,078.24
预付培训费重分类转入	49,000.00	49,000.00
应收代扣代缴个税	10,666.88	10,666.88
开采矿产资源合作费	19,000,000.00	19,000,000.00
合计	29,176,841.67	28,801,814.30

(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
鑫鑫采矿厂	开采矿产资源合作费	19,000,000.00	1-2 年以	65.12%	1,900,000.00
昆明宝源通经贸有限公司	预付货款	3,498,359.20	5 年以上	11.99%	3,498,359.20
罗平侨联公司（张紫家）	预付货款	658,069.17	5 年以上	2.26%	658,069.17
云南省陆良乐事达工贸有限公司	预付货款	618,861.11	5 年以上	2.12%	618,861.11
景谷傣族自治县景傣酒店有限责任公司	预付货款	500,000.00	5 年以上	1.71%	500,000.00
合计	--	24,275,289.48	--	83.20%	7,175,289.48

(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	688,089,641.91		688,089,641.91	688,089,641.91		688,089,641.91
对联营、合营企业投资	108,201,257.35		108,201,257.35	117,057,823.40		117,057,823.40
合计	796,290,899.26		796,290,899.26	805,147,465.31		805,147,465.31

(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		
楚雄恒运矿业有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
云南高仑贸易有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	688,089,641.91			688,089,641.91		

(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	26,071,79 9.33			-1,677,21 4.00						24,394,58 5.33	

有限公司											
2、云南罗平老渡口发电有限公司	46,453,044.96			-214,431.55			2,590,000.00			43,648,613.41	
3、云南宏盛驰远资源有限公司	3,103,212.84			-352,027.12						2,751,185.72	
4、兴义黄泥河发电有限公司	41,429,766.27			-4,022,893.38						37,406,872.89	
小计	117,057,823.40									108,201,257.35	
合计	117,057,823.40			-6,266,566.05			2,590,000.00			108,201,257.35	

(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	160,163,659.58	142,939,000.79	284,457,122.39	261,925,235.53
其他业务	42,049,055.32	48,157,766.46	12,250,105.65	10,005,448.34
合计	202,212,714.90	191,096,767.25	296,707,228.04	271,930,683.87

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	-6,266,566.05	-7,289,318.43
合计	-6,266,566.05	-7,289,318.43

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	-185,090.14	
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）	293,749.98	2014 年收到与资产相关的政府补助 1100 万元计入递延收益（其中：电锌污水深度处理项目 800 万元，锌厂雨污分流 300 万元），两项均达到预定使用状态，并已结转固定资产，从而按资产使用年限摊销递延收益计入当期收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,257,932.37	收益 17,290,890.29 元系上年锌锭销售采用远期点价销售模式，且期末未实现点价结算，发货当日与期末价差产生的浮动亏损计入公允价值变动损益，本期全部实现点价结算，从而冲回期初浮动亏损，损失 32,957.92 系商品期货投资损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,195.96	
减：所得税影响额	2,947,708.72	
合计	14,319,687.53	--

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	-2.93%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.71%	-0.14	-0.14

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

(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

(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

十九、财务报表之批准

上述2016年半年度财务报表及其附注已经本公司第六届董事会第六次会议批准。

云南罗平锌电股份有限公司

董 事 会

2016年8月11日