

云南罗平锌电股份有限公司

2022 年年度报告



【2022 年 3 月】

2022 年年度报告

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。

公司负责人李尤立、主管会计工作负责人张金美及会计机构负责人(会计主管人员)刘帮声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

1、公司主营业务可能存在金属价格波动、安全和环保及资源管理等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

2、公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，对可能面临的风险进行描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	34
第五节	环境和社会责任	53
第六节	重要事项	70
第七节	股份变动及股东情况	86
第八节	优先股相关情况	92
第九节	债券相关情况	93
第十节	财务报告	94

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内，公司在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登过的所有文件的正本及公告的原稿。

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
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
富锌公司	指	罗平富锌农业发展有限公司（由“罗平县荣信稀贵金属有限责任公司”更名而来）
鸿源实业	指	云南鸿源实业有限公司
富源富利	指	富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司
胜凯锌业	指	云南胜凯锌业有限公司
锌隆胜亿	指	云南锌隆胜亿实业发展有限公司
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 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》、《上海证券报》和巨潮资讯网

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	罗平锌电	股票代码	002114
变更前的股票简称（如有）	无		
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	罗平锌电		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Luoping Zinc&Electricity Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	李尤立		
注册地址	云南省罗平县罗雄镇九龙大道南段		
注册地址的邮政编码	655800		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	云南省罗平县九龙镇长家湾		
办公地址的邮政编码	655800		
公司网址	http://www.lpxdgf.cn		
电子信箱	lpxd@lpxdgf.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨忠明	赵静
联系地址	云南省罗平县九龙镇长家湾	云南省罗平县九龙镇长家湾
电话	0874-8256825	0874-8256825
传真	0874-8256039	0874-8256039
电子信箱	lpxd@lpxdgf.cn	948534951@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	915300007098268547
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2007年2月15日，本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“罗平锌电”，股票代码“002114”，主营业务为：锌锭、镉锭、锌精矿、铅精矿、氧化锌粉、金属

	<p>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。</p> <p>经公司 2009 年第一次临时股东大会批准，公司于 2010 年 1 月 15 日向云南省工商行政管理局进行经营范围增加变更申请，在原来许可经营项目的基础上增加了“铅锌矿的开采、加工、贸易”项目。</p> <p>经公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过，公司于 2021 年 5 月向云南省工商行政管理局进行经营范围增加变更申请，将公司营业范围变更为：铅锌矿的开采、勘探、加工、贸易；硫酸生产、硫酸购销；锌精矿、铅精矿、锌锭、镉锭、锗精矿、银精矿、氧化锌粉、金属硅的生产和购销；水力发电；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务，金属锌粉、锌合金、装饰材料；经营本企业生产所需的原辅材料、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）；机电维修。</p> <p>经公司 2022 年 3 月 16 日召开的第七届董事会 2022 年第一次定期会议，审议通过了关于《修改公司章程》的预案，本次章程修订将公司营业范围变更为：铅锌矿的开采、勘探、加工、贸易；硫酸生产、硫酸购销；锌精矿、铅精矿、锌锭、镉锭、锗精矿、银精矿、氧化锌粉、金属硅的生产和购销；水力发电；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务，金属锌粉、锌合金、装饰材料；经营本企业生产所需的原辅材料、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）；机电维修。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	鲍琼、赵光枣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,968,690,824.27	1,824,660,549.09	7.89%	1,722,517,785.81
归属于上市公司股东	-236,473,503.08	30,574,555.32	-873.43%	-127,336,221.24

的净利润（元）				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-203,670,793.88	50,792,379.75	-500.99%	-117,578,383.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	-90,852,390.29	144,351,711.42	-162.94%	51,373,422.98
基本每股收益（元/股）	-0.73	0.09	-911.11%	-0.39
稀释每股收益（元/股）	-0.73	0.09	-911.11%	-0.39
加权平均净资产收益率	-17.52%	2.10%	-19.62%	-8.47%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	2,494,667,926.74	2,360,115,268.31	5.70%	2,361,747,772.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,234,915,420.42	1,468,067,739.68	-15.88%	1,440,651,083.53

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	1,968,690,824.27	1,824,660,549.09	扣除销售废旧物资、租赁、化验、检修服务及不具备商业实质的业务。
营业收入扣除金额（元）	24,825,994.18	17,319,373.99	扣除销售废旧物资、租赁、化验、检修服务及不具备商业实质的业务。
营业收入扣除后金额（元）	1,943,864,830.09	1,807,341,175.10	扣除销售废旧物资、租赁、化验、检修服务及不具备商业实质的业务等收入。

七、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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	424,878,712.11	510,816,398.82	578,617,420.64	454,378,292.70
归属于上市公司股东的净利润	-44,374,787.17	-28,525,765.69	-45,989,084.99	-117,583,865.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,335,757.60	-31,003,942.26	-46,794,427.70	-114,536,666.32
经营活动产生的现金流量净额	-36,684,558.93	85,143,637.55	-44,786,422.12	-94,525,046.79

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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)	191,335.13	3,623,813.11	4,857,184.20	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,408,431.99	-1,025,485.51	2,175,397.54	其他收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-44,531,625.52	-30,539,059.84	-13,963,271.49	预计投资者诉讼赔偿损失及律师费。
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	3,928,139.98	-206,109.06	-21,379.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,421,688.56	50,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-570,209.14	2,853,708.97	-4,546,363.45	
减: 所得税影响额	-5,783,226.22	-3,596,304.31	-1,729,200.04	
少数股东权益影响额(税后)	12,007.86	-57,315.03	38,604.99	

合计	-32,802,709.20	-20,217,824.43	-9,757,837.65	--
----	----------------	----------------	---------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

一、2022 年全球铅锌发展情况

2022 年以来，国际国内政治经济形势复杂多变，全球出现了需求收缩、供给冲击和预期转弱的三重压力叠加局面，由此带来以欧洲地区为首的电力价格飙升，使得海外铅锌企业生产波动性加剧。全球铅锌行业发展主要呈现以下几个状态：

一是矿产量未能如期增长。ILZSG 数据显示，2022 年 1—10 月，全球铅精矿产量为 366.5 万吨，同比下降 2.1%；锌精矿产量为 1024.3 万吨，同比下降 3.1%。秘鲁、加拿大、葡萄牙等国家部分矿山因资源枯竭、品位下滑、劳动力紧缺、罢工等原因关闭或暂停生产，纳米比亚等国家部分扩建项目暂停，全球主要矿山企业也多数下调了全年的产量计划。

二是冶炼开工受到较大干扰。ILZSG 数据显示，2022 年 1—10 月，全球精铅、精锌产量分别为 1013.1 万吨和 1112.5 万吨，同比分别下降 1.3% 和 3.2%。由于生产要素成本的抬升，海外铅锌冶炼能力总体呈稳中趋降的态势，铅冶炼缩减比较明显的是德国、俄罗斯、美国和韩国等国家，锌冶炼产量下滑主要集中在巴西、加拿大、哈萨克斯坦、比利时、意大利和荷兰等国家。

三是消费增长乏力。全球消费持续复苏，直至 2022 年初，海外消费增速创下新高，但随着全球经济衰退预期对消费产生了负面影响，全球消费在 2022 年下半年转为负增长。据 ILZSG 数据，2022 年 1—10 月，全球精炼铅、锌消费量为 1124.2 万吨和 1017.7 万吨，同比分别下降 0.7% 和 3.2%。主要海外精炼铅、锌消费地区中，欧洲同比分别增长 1.6% 和下降 2.3%，美国同比分别增长 0.5% 和 0.3%，日本消费量同比分别增长 10.6% 和下降 6.5%，韩国同比分别下降 11.3% 和 1.0%，印度同比分别增长 4.9% 和 1.5%。

2022 年，全球铅锌市场经历了阶段性、区域性的供需失衡，内外比价从极低水平修复企稳，贸易模式和流向经历了再平衡重塑过程。

二、2022 年国内铅锌行业发展情况

从国内看，国内行业运行恢复性向好，与全球情况相比而言，国内铅锌消费则显现了较强的韧性。根据中国有色金属工业协会数据显示，2022 年 1—11 月，中国铅锌产业景气指数始终保持在正常区间运行，且呈现持续恢复态势。

2022 年 1—11 月，六种精矿金属量 613.6 万吨，比去年同期增长 3.6%。其中，铅精矿含铅产量同比下降 1.9%；锌精矿含锌产量同比增长 4.1%。2022 年 1—11 月，十种常用有色金属产量为 618.1 万吨，比 2021 年同期增长 4.2%。其中，精炼铅产量达 706.8 万吨，同比增长 6.4%；精炼锌产量达 618.6 万吨，同比增长 1.2%。

得益于价格的上涨，铅锌行业企业销售收入和利润总体提升，根据中国有色金属工业协会统计，2022 年 1—11 月，国内铅锌采选及冶炼主营业务收入同比分别增长 9.3%和 6.3%，铅锌采选利润总额同比增长 20.4%，铅锌冶炼利润总额同比下降 3.7%。就占比而言，2022 年 1—11 月，国内铅锌矿采选营业收入占国内有色金属（不含黄金）采选总营收的 29.4%，利润占比达 31.5%，是有色金属行业经济效益重要的贡献者；铅锌冶炼行业营业收入占国内有色金属（不含黄金）冶炼总营收的 12%，冶炼利润占比 6.6%。

伴随国内复杂且超预期的经济复苏进程，铅锌消费表现有所分化。根据国家统计局和海关数据推算，2022 年 1—11 月，中国精炼铅表观消费量同比增长 6.4%，精炼锌表观消费量同比下降 5.7%。据安泰科预测，2022 年中国精铅实际消费同比增长 0.4%，依赖于 2022 年前三季度较高的铅蓄电池出口增速，铅消费总体持稳显现韧性。锌消费在基建、房地产等传统消费领域显现出明显的疲弱态势，虽然在储能、钢结构建筑等新赛道有所建树，但体量尚小不足以弥补减量，安泰科预测 2022 年精锌实际消费同比下降 4.9%。

三、产业政策

2022 年 11 月 15 日，工业和信息化部、国家发展和改革委员会、生态环境部联合印发《有色金属行业碳达峰实施方案》，对铅锌行业提出了具体目标和任务，其中，在产业结构调整方面，提出了要防范铅锌冶炼产能盲目扩张，加快建立防范产能严重过剩的市场化、法治化长效机制；在加强低碳技术攻关方面，提出了开展氨法炼锌性技术攻关和示范应用；在节能低碳技术重点方向上，重点推广锌精矿大型焙烧技术、液态高铅渣直接还原技术、以底吹为基础的富氧熔池熔炼技术、复杂多金属铁闪锌矿绿色高效炼锌新技术、锌二次资源萃取关键技术，重点研发难选冶难处理铅锌复合矿熔池熔炼、铅冶炼低碳还原、氨法炼锌、锌加压湿法冶金等技术。

为落实《中共中央 国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》《2030 年前碳达峰行动方案》有关工作部署，推动重点用能产品设备能效水平提升和技术装备更新改造，促进有效投资，国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、住房城乡建设部、市场监管总局近日联合印发了《关于发布〈重点用能产品设备能效先进水平、节能水平和准入水平（2022 年版）〉的通知》（发改环资规〔2022〕1719 号等配套指导方案，拟通过实施一系列配套的政策措施保证铅锌行业绿色发展、低碳发展。

四、公司所属行业的特性

有色金属属于大宗商品，其价格变动受供求关系、流动性、美元走势等因素的影响，具有商品属性和金融属性。有色金属采选行业受宏观经济周期、下游行业的经济周期以及矿山投资、建设周期的影响较大，具有明显的周期性特点。

五、公司行业地位情况

公司主营业务为有色金属采选与冶炼，拥有二十多年的行业经验，储备了一定的矿产资源，但是由于所处地理区位和历史原因导致公司铅锌冶炼生产能力及采、选、冶，技术科技含量在同规模冶炼企业中相对薄弱，总资产和市值都相对较小。但是公司一直在行业发展中利用现有资源不断的进行资产优化，规范管理，努力让公司在同行业领域的竞争能力不断提高。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

1、公司的主要产品和用途

主要产品为锌锭、锌合金、电力、铅精矿、锗精矿、银精矿、镉锭、超精细锌粉、硫酸及副产物铅渣、铜精矿等，锌金属主要用于镀锌、压铸合金、氧化锌、黄铜、电池等领域。铅金属主要用于铅酸蓄电池、铅材和铅合金，其他用途还包括氧化铅、铅盐、电缆等其他铅产品。

2、公司主要产品的工艺流程

公司原料焙烧矿经一次浸出得到中上清和底流，中上清经一、二、三段净化工序后，净化出滤液，滤液经电解和熔铸工序后，冶炼成锌产品；底流经二次浸出得到滤液和渣，滤液返回一次浸出，渣经银浮选、压滤、回转窑挥发、多膛炉、吸收塔等工序处理，产生浸出渣(含银)、浸出渣(含铅、锌、锗、镉)、次氧化锌及亚硫酸锌等。

3、公司主要经营模式，包括生产模式和销售模式

公司主营业务为水力发电、铅锌矿的开采、选矿、铅锌金属的冶炼及附属产品的提炼。公司的生产模式为采、选、冶及资源综合回收一体化生产结合电力销售的有限多元化模式。自有矿山富乐铅锌矿及全资子公司德荣矿业、向荣矿业和宏泰矿业负责铅锌矿的开采和选矿，为公司冶炼业务提供原料；公司硫酸厂通过对硫化锌精矿进行脱硫处理，产出焙烧矿及硫酸；公司直属锌厂负责将锌精矿脱硫后的焙砂矿加工为锌锭（锌水）并提取银、锗、镉等附属产品；超细锌粉厂负责将粗锌加工成锌厂冶炼过程中的辅料，同时将镉饼和超细锌粉直接对外销售；综合利用厂负责对浸出过程中产生的废渣-浸出渣进行综合回收利用，产出氧化锌粉、高氯粉及蒸汽等原料及辅料；公司腊庄电厂所发电量全部对外销售。

销售模式为直销方式，具体采用现货销售、点价销售、期货交割等销售方式。其中锌锭结合不同销售区域、季节变化和消费情况，参考 LME 的铅锌产品价格走势、上海期货交易所或相关金属商品网发布的价格进行定价；公司借助电商采销招标平台对原料采购以公开招标及竞价为主要方式确定加工费扣减金额，参考上海有色网、伦敦金属交易所等公布的铅、锌产品价格，按照精炼产品市场价格扣减加工费的方法测算价格，保证原料采购价格的公允。

4、公司在全行业或区域市场的市场地位、竞争优势等情况

公司在有色金属铅锌行业上市公司中总股本和总资产都相对较小，但公司产业链较为完整，生产管理规范，经过长期的耕耘，在同行业中具备一定的知名度。目前拥有向荣矿业、德荣矿业和宏泰矿业 100% 股权，拥有富利铅锌矿 60% 股权，原料自给率约 25%-30%；报告期内，公司收购鸿源实业 51% 股权，拟进一步增加原矿自给率。目前公司产成品锌锭产能 12 万吨/年；综合利用厂处理浸出渣能力 12 万吨/年；产成品硫酸厂硫酸实际产能 14 万吨/年。

公司所属生产单位腊庄电厂装机容量 6 万千瓦。同时，公司充分利用罗平水利资源丰富的有利条件，在公司自有腊庄电厂的基础上，参股设立了兴义黄泥河发电有限责任公司和云南省罗平县老渡口发电有限责任公司，兴义黄泥河发电有限责任公司的装机容量为 10 万千瓦，公司持股 33%，老渡口发电有限责任公司的装机容量为 3.75 万千瓦，公司持股 37%。

三、核心竞争力分析

1、团队和企业文化优势：公司专注铅锌行业 20 余年，历经行业变迁，对行业规律和基本趋势有深刻的理解和准确的把握；公司核心管理层在本公司的服务时间 20 余年，在铅锌冶炼生产、市场营销等方面具备丰富的经验；公司注重各类人才梯队建设和培养，在新老人员交替过程中，公司自主建立了知识管理系统，通过完备的知识管理体系，加速人才培养、提升人员沟通效率、沉淀各项技术基础，确保公司管理团队的连续性和稳定性，以实现公司的发展目标；公司注重企业文化建设，积极履行社会责任，营造出和谐的人际关系与有社会责任担当的人文环境。

2、产品品牌及市场优势：公司“久隆”牌电解锌分别获得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。公司获得国家标准 GB/T19001-2016/ISO 9001:2015 质量管理体系、GB/T24001-2016/ISO 14001:2015 环境管理体系、GB/T23331-2020/ISO50001:2018 能源管理体系和 GB/T45001-2020/ISO45001:2018 职业健康安全管理体系，GB/T29490-2013 企业知识产权管理规范的认证，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。

3、安全环保优势：全体人员安全环保意识较强，公司坚持走清洁化、绿色化的循环持续发展的道路，循环利用生产过程中产生的废水、废渣等，既减少三废的排放，又变废为宝节约资源，降低生产成本，实现了源头减排、过程控制、末端治理、综合利用的绿色发展新路子。

4、产业链完整的优势：通过资产收购的方式，公司拥有全资子公司向荣矿业、德荣矿业及宏泰矿业 100%的股权，拥有控股子公司富利铅锌矿 60%股权。公司富乐选矿厂、向荣矿业选矿厂可将公司所产原矿以低成本，高回收的方式浮选成锌精矿；公司锌厂利用湿法冶炼技术，通过浸出、净化、电解等工艺，将锌精矿冶炼成锌锭、锌合金及其相关附属产品，完整的产业链很好地保证了公司经营的稳定性和盈利性；喷吹锌粉技术，可大大降低公司镉工段和净化工段成本。同时，公司分别参股 33%和 37%投资设立了两个水力发电有限责任公司，以及参股 23%投资了一座拥有磷矿资源的矿山。报告期内，公司为进一步增加原矿自给率，收购了鸿源实业 51%股权，增加公司铅锌资源储量和探矿区域。

5、资源综合利用及技术优势：公司不断加大环保设施投入，对原有废渣进行彻底处置，通过对锌渣综合回收系统技术的改造和氧化锌粉脱氟氯技术的改造，产出精矿粉、氧化锌粉焙砂、高氯粉及蒸汽等原辅料，原料最终以解析后液形式作为锌锭生产原料投入，并从中回收了锗精矿、铅渣等有稀贵金属，有效促进公司资源的综合回收利用效率，同时公司努力开展技术创新攻关工作，提升对原料中伴有的稀贵金属的提取，努力使公司产品多元化。

报告期内，公司进行了从锌冶炼渣中制取铁的技术研究、锅炉低氮燃烧技术研究提高沸腾炉炉床能力的技术研究、提高碱洗铜渣脱氯率的技术研究和降低制酸尾气排放的技术研究，目前上述研究均取得较好的成果，在降低生产成本提高锌回收率的同时，又能保护环境、降低辅料投入、增加公司利润，提高产能。

本报告期内，公司优势没有发生变化。

四、主营业务分析

一、概述

一、2022 年，俄乌战争导致欧洲能源危机、美联储货币政策大调整，汇率剧烈波动，在异常复杂的宏观环境下，中国铅锌行业总体保持在正常区间运行。

2022 年锌价走势主要可以分成两个阶段：上半年的冲高回落以及下半年的宽幅震荡。海外冶炼厂因为能源价格高企压缩炼厂生产利润而减产，同时叠加 LME 库存显著去化引发市场供应忧虑，锌价在外盘价格的带动下强势上行。但进入三四季度后，宏观经济基本面持续偏弱运行，全球主要经济体的 PMI 均持续下跌，并且目前已经全线跌破了 50 的荣枯线，经济呈现日益萎缩的状态，而美联储的货币紧缩政策也持续升温，在今年下半年为了抑制日益严峻的通胀问题，美联储连续加息，也导致了投资以及消费意愿的减弱。下半年整体的行情处在宏观预期与微观现实小幅劈叉的背景下，再加上海外锌冶炼厂成本压力以及复产预期对市场供应的中长期扰动，锌价处于多空交织的基本面背景下，呈现宽幅震荡的走势。

图 1：沪锌及伦锌价格走势



数据来源：Wind，中信建投期货

另一方面，随着《有色金属行业碳达峰实施方案》等系列政策法规集中颁布，建设现代化产业体系，推动制造业高端化、智能化、绿色化发展；推动战略性新兴产业融合集群发展，构建新一代信息技术、人工智能、生物技术、新能源、新材料、高端装备、绿色环保等企业成为国家的重要发展战略部署。为了保证该目标的顺利实现，在协同发展方面，铅锌冶炼原料适应性强，是有色行业高效集约发展的重要载体。因此，强化产业协同耦合是未来重点方向，包括原生与再生、冶炼与加工产业集群化发展；石化化工、钢铁、建材等与铅锌行业耦合。同时环保绩效差、能效水平低、工艺落后的产能将在政策指引下加快退出，为铅锌行业转型升级和提质增效发展提供了新动能。

而在应用领域方面，2022 年中央经济工作会议首次提出“要把恢复和扩大消费摆在优先位置。”铅锌在传统电池、钢材防腐领域有着不可替代的作用，“双碳”目标对材料领域提出了更高的要求。其中，绿色低碳的装配式钢结构建筑、

地下管廊等钢铁行业高质量应用是实现碳达峰的关键领域，风力、光伏、水电等绿色能源储能需求增长的巨大潜力，都将给铅锌材料提供更广阔的应用前景，铅锌作为重要基础原材料的产品附加值也将随之提升。

二、公司 2022 年经营情况分析

2022 年 1-12 月公司完成主产品锌锭及锌合金销量共计 74,387.754 吨，其中：锌锭 22,696.306 吨、锌合金 51,691.448 吨。实现营业总收入 196,869.08 万元，较上年同期的 182,466.05 万元增加 7.89%，主要原因是本年锌产品销售价格比上年同期增长所致；

本期营业成本 203,655.30 万元，较上年同期的 157,848.21 万元增加 29.02%，主要原因是本年因自有矿山受所在区域安全检查影响以及采矿难度加大，导致自产锌精矿同比大幅减少，本年生产 16,915.82 吨，上年生产 25,694.986 吨，减少了 8,779.166 吨，减幅 34.17%，从而导致外购矿增加，且外购锌精矿、焙砂及各种大宗辅料、燃料、动力采购均价相比上年增加导致生产成本同比增加；同时，本期将停工损失及与存货的生产和加工相关的修理费计入营业成本中列报所致；

本期税金及附加 1,733.97 万元，较上年同期的 2,274.46 万元减少 540.49 万元，减幅 23.76%，主要原因是本期应交增值税附加、资源税减少所致；

本期管理费用 8,792.10 万元，较上年同期的 12,546.09 万元减少了 3,753.99 万元，减幅 29.92%，主要原因是本期根据中国证券监督管理委员会 2021 年发布的《监管规则适用指引——会计类第 2 号》、《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2022 年年报工作的通知》（财会〔2022〕32 号）的相关规定将停工损失及与存货的生产和加工相关的修理费本年计入营业成本中列报所致；

本期财务费用 2,444.38 万元，较上年同期增加 11.82%，主要原因是本期对外融资增加导致利息支出增加；

本期其他收益 240.84 万元，较上年同期的-102.55 万元增加 343.39 万元，增幅 334.85%，主要原因是上期退还环境治理政府补助 300 万元所致；

本期投资收益 1,701.44 万元，较上年同期的 318.41 万元增加了 1,383.03 万元，增幅为 434.35%，主要原因是本期参股公司兴义黄泥河及永善矿业、老渡口盈利同比大幅增加所致；

本期公允价值变动收益 25.11 万元，上期-20.58 万元，增幅 222.00%，主要原因是期末期货持仓价格变动所致；

本期信用减值损失 178.29 万元，较上年同期的-22.01 万元减少了 200.30 万元，减幅 910.04%，主要原因是本期期末转回部分已提信用减值损失及期末应收款项减少导致计提信用减值损失减少所致；

本期资产减值损失-1,249.64 万元，较上年同期的-364.10 万元，增幅 243.21%，主要原因是期末存货增加，部分存货成本高于可变现净值，计提存货跌价准备增加所致；

本期营业外收入 84.00 万元，较上年同期的 380.12 万元，减少 296.12 元，减幅 77.90%，主要原因是上期核销长期挂账无法支付的部分款项所致；

本期营业外支出 3,876.61 万元，较上年同期的 3,294.86 万元增加了 581.75 万元增幅 17.66%，主要原因是本期计提投资者诉讼赔偿款同比增加所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,968,690,824.27	100%	1,824,660,549.09	100%	7.89%
分行业					
有色金属冶炼	1,913,716,819.34	97.21%	1,787,639,221.71	97.97%	7.05%
发电	35,540,671.10	1.81%	24,224,617.71	1.33%	46.71%
贸易收入	19,433,333.83	0.99%	12,796,709.67	0.70%	51.86%
分产品					
锌锭	504,936,825.30	25.65%	361,460,644.99	19.81%	39.69%
锌合金	1,149,794,921.54	58.40%	1,154,189,892.44	63.26%	-0.38%
铅精矿	18,864,396.72	0.96%	17,793,778.49	0.98%	6.02%
锗精矿	28,814,128.17	1.46%	96,497,747.10	5.29%	-70.14%
银精矿	11,111,777.01	0.56%	9,892,568.35	0.54%	12.32%
锌粉	98,826,298.12	5.02%	14,556,458.41	0.80%	578.92%
电	35,540,671.10	1.81%	24,224,617.71	1.33%	46.71%
镉锭	0.00	0.00%	10,133.63	0.00%	-100.00%
镉饼	4,102,284.64	0.21%	3,807,501.84	0.21%	7.74%
硫酸	46,755,821.49	2.37%	31,588,845.54	1.73%	48.01%
锌精矿	0.00	0.00%	7,421,276.82	0.41%	-100.00%
锌浮渣	6,232,978.26	0.32%	28,630,911.31	1.57%	-78.23%
铅渣（铅矿）	29,491,646.40	1.50%	42,602,187.44	2.33%	-30.77%
铜精矿	24,278,120.38	1.23%	13,668,548.90	0.75%	77.62%
锌渣	0.00	0.00%	53,495.58	0.00%	-100.00%
氧化矿	0.00	0.00%	2,328,919.55	0.13%	-100.00%
硫（二氧化硫废气）	0.00	0.00%	1,670,230.17	0.09%	-100.00%
旧极板	965,742.84	0.05%	0.00	0.00%	0.00%
浸出渣（高锗渣）	25,647.59	0.00%	357,582.59	0.02%	-92.83%
冰铜		0.00%	722,855.96	0.04%	-100.00%
其他	8,949,564.71	0.45%	13,182,352.27	0.72%	-32.11%
分地区					
上海	1,077,001,443.71	54.71%	992,324,785.47	54.38%	8.53%
重庆	20,920,904.50	1.06%	117,280,359.36	6.43%	-82.16%
江苏	37,154,954.96	1.89%	96,258,162.43	5.28%	-61.40%
天津	0.00	0.00%	86,041,445.65	4.72%	-100.00%
广东	145,706,933.51	7.40%	85,130,893.00	4.67%	71.16%
福建	87,673,324.11	4.45%	59,440,452.29	3.26%	47.50%

浙江	27,989,958.07	1.42%	58,308,207.89	3.20%	-52.00%
湖南	37,784,576.65	1.92%	32,096,610.21	1.76%	17.72%
湖北	134,086,778.02	6.81%	31,517,378.51	1.73%	325.44%
贵州	3,753,669.73	0.19%	9,326,583.55	0.51%	-59.75%
广西	8,203,168.54	0.42%	284,621.08	0.02%	2,782.14%
河北	115,696,795.85	5.88%	0.00	0.00%	100.00%
云南及零星	272,718,316.62	13.85%	256,651,049.65	14.07%	6.26%
分销售模式					
直销	1,968,690,824.27	100.00%	1,824,660,549.09	100.00%	7.89%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

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	1,913,716,819.34	1,998,484,497.49	-4.43%	7.05%	29.35%	-18.00%
分产品						
锌锭	504,936,825.30	553,445,995.20	-9.61%	39.69%	62.20%	-15.21%
锌合金	1,149,794,921.54	1,260,895,297.20	-9.66%	-0.38%	15.86%	-15.37%
锗精矿	28,814,128.17	8,690,989.39	69.84%	-70.14%	-62.75%	-5.99%
分地区						
上海	1,077,001,443.71	1,116,774,635.22	-3.69%	8.53%	30.09%	-17.18%
云南及零星	272,718,316.62	282,781,622.50	-3.69%	-47.49%	-37.06%	-17.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
有色金属冶炼-锌锭	销售量	吨	22,696.31	18,191.47	24.76%
	生产量	吨	22,794.62	18,714.96	38.31%
	库存量	吨	245.95	147.64	66.59%
有色金属冶炼-锗精矿	销售量	公斤	4,846.52	16,980.72	-71.46%
	生产量	公斤	5,801.85	12,929.86	-55.13%
	库存量	公斤	1,156.48	201.16	474.92%
有色金属冶炼-银精矿	销售量	公斤	2,554.53	6,828.80	-62.59%
	生产量	公斤	2,425.03	1,480.92	63.75%
	库存量	公斤	981.20	1,110.70	-11.66%

有色金属冶炼-锌合金	销售量	吨	51,691.45	58,775.10	-12.05%
	生产量	吨	51,846.86	59,762.33	-13.24%
	库存量	吨	1,516.22	1,360.81	11.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

① 锌锭生产量、库存量较上年同期分别增加 38.31%、66.59%，主要原因是公司根据锌合金产能和订单调整生产所致。

② 锗精矿销售量、生产量较上年同期减少 71.46%、55.13%，主要原因是本期含锗较高的自产矿同比减少所致。

③ 锗精矿库存量较上年同期增加 474.92%，主要原因是本期期末未销售所致。

④ 银精矿销售量较上年同期减少 62.59%，主要原因是上期销售 2020 年的结存量所致。

⑤ 银精矿生产量较上年同期增加 63.75%，主要原因是本期原料中含银同比增加及工艺改造，导致银精矿生产量增加。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
金坡矿山-原矿	销售量				
	生产量	吨	202,866.71	282,422.85	-28.17%
	库存量				
芦茅林矿山-原矿	销售量				
	生产量	吨	305,875.20	390,489.47	-21.67%
	库存量				
玉合矿山-原矿	销售量				
	生产量	吨	7,481.46	28,273.28	-73.54%
	库存量				
砂岩矿山-原矿	销售量				
	生产量	吨	125,735.74	197,654.57	-36.39%
	库存量				
富乐铅锌矿-原矿	销售量				
	生产量	吨	33,474.68	49,862.59	-32.87%
	库存量				

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锌锭	原料	475,208,814.71	23.86%	282,913,925.94	17.92%	67.97%
锌锭	燃料及动力	47,014,634.38	2.36%	32,431,764.68	2.05%	44.96%
锌锭	工资及福利	11,140,642.28	0.56%	13,186,468.49	0.84%	-15.51%
锌锭	折旧	5,462,907.38	0.27%	334,485.46	0.02%	1,533.23%
锌锭	其他制造费用	14,618,996.45	0.73%	12,354,210.14	0.78%	18.33%
合计		553,445,995.20	27.79%	341,220,855.02	19.43%	62.20%
锌合金	原料	1,095,267,060.23	55.00%	908,279,655.71	57.54%	20.59%
锌合金	燃料及动力	108,029,519.90	5.42%	103,337,412.39	6.55%	4.54%
锌合金	工资及福利	24,154,756.38	1.21%	36,741,586.65	2.33%	-34.26%
锌合金	折旧	775,526.27	0.04%	512,020.44	0.03%	51.46%
锌合金	其他制造费用	32,668,434.42	1.64%	39,418,975.52	2.50%	-17.13%
合计		1,260,895,297.20	63.32%	1,088,289,650.71	68.95%	15.86%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动是 否

2022 年 4 月 27 日，公司召开第八届董事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于拟收购云南鸿源实业有限公司 51%股权》的议案。收购完成后，公司持有云南鸿源实业有限公司 51%股权，根据会计准则规定和商业实质鸿源实业纳入公司合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	925,312,706.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海盛安国际贸易有限公司	416,022,500.81	21.13%
2	上海诏元国际贸易有限公司	177,586,518.19	9.02%
3	上海豫光金铅国际贸易有限公司	157,281,593.13	7.99%

4	三水实业有限公司	110,378,502.41	5.61%
5	河北敬业高品钢科技有限公司	75,412,784.64	3.83%
合计	--	936,681,899.18	47.58%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,151,192,977.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海桓锦实业有限公司	489,639,120.47	24.57%
2	上海辉赛实业有限公司	213,895,450.62	10.73%
3	江苏汇鸿国际集团中天控股有限公司	193,171,182.31	9.69%
4	云南电网有限责任公司曲靖罗平供电局	149,848,576.84	7.52%
5	建发（成都）有限公司	104,638,647.30	5.25%
合计	--	1,151,192,977.54	57.76%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,561,222.09	3,663,951.34	-2.80%	未发生重大变化
管理费用	87,921,032.07	125,460,933.44	-29.92%	本期管理费用 8,792.10 万元，较上年同期的 12,546.09 万元减少了 3,753.99 万元，减幅 29.92%，主要原因是本期根据中国证券监督管理委员会 2021 年发布的《监管规则适用指引---会计类第 2 号》、《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2022 年年报工作的通知》（财会〔2022〕32 号）的相关规定将停工损失及与存货的生产和加工相关的修理费本年计入营业成本中列报所致。
财务费用	24,443,842.76	21,860,870.57	11.82%	财务费用较上年同期增加 258.3 万，增幅 11.82%，主要原因是本期融资规模增加，导致利息支出增加所致。
研发费用	4,396,358.69	4,366,938.53	0.67%	未发生重大变化

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响

从锌冶炼渣中制取铁的技术研究	从锌冶炼渣中制取电锌生产中需要添加的铁。	已投入生产、达到预期目标。	从锌浸出渣中强制浸出三价铁补入到电锌生产中，达到不再加亚铁的目标	降低生产成本，提高锌回收率。
锅炉低氮燃烧技术研究	节约生产成本，实现锅炉烟气达标排放。	已投入生产、达到预期目标。	燃煤锅炉生产过程中不再使用尿素脱硝，直接使烟气达标排放。	保护环境、降低辅料投入、增加公司利润。
提高沸腾炉炉床能力的技术研究	提高沸腾炉产能，增加焙烧矿、硫酸产量。	已投入生产、达到预期目标。	提高沸腾炉的技术指标，使其产能得到释放。	降低消耗，提高产能，使公司在市场竞争中处于优势。
提高碱洗铜渣脱氯率的技术研究	优化铜渣脱氯方案，达到电锌系统中氯的开路。	已投入生产、达到预期目标。	减少电解极板消耗，降低生产成本。	稳定产品质量，降低辅料消耗，增加企业经济效益。
降低制酸尾气排放的技术研究	保护环境、减少中和剂投入量。	已投入生产、达到预期目标。	降低制酸尾气中二氧化硫浓度，保护环境、减少消耗。	保护环境，增加企业经济效益。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	105	104	0.96%
研发人员数量占比	5.77%	5.49%	0.28%
研发人员学历结构			
本科	21	21	0.00%
硕士	1	1	0.00%
其他	83	82	1.22%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	10	9	11.11%
30~40 岁	22	22	0.00%
其他	73	73	0.00%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	4,396,358.69	4,366,938.53	0.67%
研发投入占营业收入比例	0.22%	0.24%	-0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,251,094,661.68	2,059,830,865.58	9.29%
经营活动现金流出小计	2,341,947,051.97	1,915,479,154.16	22.26%
经营活动产生的现金流量净额	-90,852,390.29	144,351,711.42	-162.94%
投资活动现金流入小计	8,177,219.29	6,278,160.00	30.25%
投资活动现金流出小计	127,068,112.72	147,575,115.29	-13.90%
投资活动产生的现金流量净额	-118,890,893.43	-141,296,955.29	15.86%
筹资活动现金流入小计	884,877,426.14	496,543,888.88	78.21%
筹资活动现金流出小计	723,978,433.02	560,538,291.26	29.16%
筹资活动产生的现金流量净额	160,898,993.12	-63,994,402.38	351.43%
现金及现金等价物净增加额	-48,844,289.65	-60,939,646.74	19.85%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 162.94%，主要原因是公司本期自产矿同比大幅度减少，外购原料同比增加，且外购原辅料、燃料等大宗商品价格同比大幅度上升，致使经营活动现金流入合计同比仅增加 19,126.38 万元，增幅 9.29%，而经营活动现金流出同比增加了 42,646.79 万元，增幅 22.26%，最终导致本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 23,520.41 万元，减幅 162.94%。

2、投资活动流入小计较上年同期增加 30.25%，主要原因是本期收到参股公司分红款同比增加所致。

3、筹资活动现金流入较上年同期增加 78.21%，主要原因是本期取得借款收到的现金较上年同期增加 40,834 万元，增幅为 102.86%，以及吸收投资收到的现金较上年同期增加 490 万，增幅为 100%，二者共同导致筹资活动现金流入较上年同期增加 78.21%。

4、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 351.43%，主要原因是本期融资活动现金流入同比增加了 38,833.35 万元，增幅 78.21%，而偿还债务支付的现金同比增加了 15,692.23 万元，增幅 37.74%，导致本期筹资活动现金流出同比增加 16,344.01 万元，增幅 29.16%，以上共同导致本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 22,489.34 万元，增幅 351.43%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	17,014,397.44	-7.26%	公司联营企业本期盈利增加，期货投资收	否

			益增加所致。	
公允价值变动损益	251,075.00	-0.11%	期末期货持仓浮盈。	否
资产减值	-12,496,398.44	5.33%	年末存货可变现净值低于账面价值计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	839,995.76	-0.36%	固定资产报废清理收入及核销长期挂账往来款。	否
营业外支出	38,766,066.29	-16.55%	预计诉讼赔偿款、捐赠支出、固定资产清理报废损失等。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	249,724,547.83	10.01%	267,392,586.74	11.33%	-1.32%	期末货币资金减少。
应收账款	3,022,943.07	0.12%	11,579,998.64	0.49%	-0.37%	货款回收及时，应收账款减少。
合同资产		0.00%		0.00%		未发生重大变化
存货	352,613,609.37	14.13%	252,386,246.98	10.69%	3.44%	期末存货占比增加的主要原因是价格上涨，且原材料和产成品库存数量增加。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	未发生重大变化
长期股权投资	124,532,060.38	4.99%	116,077,045.12	4.92%	0.07%	未发生重大变化
固定资产	676,614,036.91	27.12%	629,040,035.51	26.65%	0.47%	未发生重大变化
在建工程	77,446,363.34	3.10%	71,295,160.35	3.02%	0.08%	未发生重大变化
使用权资产	1,950,179.95	0.08%	2,517,069.43	0.11%	-0.03%	未发生重大变化
短期借款	572,976,273.52	22.97%	483,367,458.32	20.48%	2.49%	经营净现金流减少导致外部融资增加。
合同负债	11,256,222.25	0.45%	11,730,120.34	0.50%	-0.05%	未发生重大变化
长期借款	99,940,000.00	4.01%		0.00%	4.01%	详见短期借款说明
租赁负债	455,223.22	0.02%	594,638.52	0.03%	-0.01%	未发生重大变化

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	251,075.00						251,075.00
上述合计	0.00	251,075.00						251,075.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	169,499,803.84	环境治理保证金、土地复垦保证金、汇票保证金
固定资产	622,344,652.76	借款抵押
无形资产	782,597,706.48	银行借款抵押、质押
合计	1,574,442,163.08	—

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
141,456,145.75	101,117,323.77	39.89%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
云南鸿源实业有限公司	铅锌矿开采	收购	19,303,894.06	51.00%	自筹	江攀	长期	铅锌矿	目前正在办理采矿许可证延续。		-533,263.22	否	2022年04月28日	详见公司披露的2022-43号公告
合计	--	--	19,303,894.06	--	--	--	--	--	--	0.00	-533,263.22	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
拟建锌氧粉浸出渣及焙烧浮选含银物料二次资源综合利用项目	自建	是	冶炼	0.00		自有资金或自筹资金		0.00	0.00	在建项目	2022年09月21日	详见公司披露的2022-081号公告
拟建节能增效富氧制备项目	自建	是	冶炼	0.00		自有资金或自筹资金		0.00	0.00	在建项目	2022年09月21日	详见公司披露的2022-082号公告
拟新建水资源利用优化提升项目	自建	是	冶炼	1,866,513.82	1,866,513.82	自有资金或自筹资金	10.00%	0.00	0.00	在建项目	2022年08月03日	详见公司披露的2022-063号公告
富锌三产融合发展项目	自建	是	农业、加工业	21,244,067.95	36,461,760.70	自筹资金或自筹资金	20.00%	0.00	0.00	在建项目	2021年8月24日	详见公司披露的2021-073号公告
合计	--	--	--	23,110,581.77	38,328,274.52	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
罗平富锌农业发展有限公司	子公司	生产、销售	115,000,000.00	70,558,437.94	67,666,137.89	81,875.10	-482,110.98	-495,135.08
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	子公司	铅锌矿开采、洗选、加工销售	1,300,000.00	14,527,289.34	-22,679,775.07	0.00	-7,640,009.69	-7,539,573.34
普定县德荣矿业有限公司	子公司	铅锌矿开采、销售	60,000,000.00	154,996,359.04	107,514,529.20	59,573,196.75	26,007,319.83	22,097,522.90
普定县向荣矿业有限公司	子公司	铅锌矿开采、洗选、加工销售	80,000,000.00	343,715,663.81	135,181,694.78	230,040,345.92	27,793,400.86	23,037,147.90
普定县宏泰矿业有限公司	子公司	铅锌矿开采、销售	100,000,000.00	131,251,887.78	107,690,188.60	37,497,659.69	-6,504,975.70	-6,586,730.68
云南胜凯锌业有限公司	子公司	锌合金生产、销售	36,730,000.00	70,307,694.25	29,689,291.64	1,150,908,141.88	-6,524,526.45	-6,508,224.85
云南锌隆胜亿实业发展有限公司	子公司	贸易	50,000,000.00	194,068,088.78	56,573,472.60	1,251,106,755.55	5,027,694.91	3,717,891.88

云南鸿源实业有限公司	子公司	铅锌矿开采、加工及销售	30,000,000.00	110,680,685.58	24,423,079.98	0.00	-533,263.22	-533,263.22
云南省罗平县老渡口发电有限责任公司	参股公司	水力发电、供电等	87,500,000.00	108,733,482.40	108,028,132.33	22,266,244.20	10,440,921.55	8,938,246.11
兴义黄泥河发电有限责任公司	参股公司	水力发电、电力技术咨询等	140,000,000.00	565,329,155.05	175,024,318.80	91,314,347.42	25,761,417.71	21,490,911.88
永善县金沙矿业有限责任公司	参股公司	铅锌矿开采、洗选、加工销售等	80,000,000.00	171,904,050.48	115,532,871.64	115,335,519.24	16,277,236.55	11,587,469.71

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南鸿源实业有限公司	现金股权收购	本期因采矿权证到期未生产，暂时亏损

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）国家发展战略

根据国家“十四五”规划和铅锌行业战略部署，在国家层面一是加快实现铅锌行业绿色低碳转型升级。严控产能总量，抑制产能盲目扩张；推动铅锌行业企业集中集聚发展，形成规模效益；发挥铅锌冶炼的载体作用，强化和畅通与区域内能源、钢铁、化工、环保等领域耦合，实现资源能源梯级利用及固废资源循环衔接。二是提升产业链供应链韧性和安全水平。不断加大国内资源勘探和现有矿山深边部找矿力度，抓住矿业政策“松绑”的窗口期，增储上产提升自给能力；加强二次资源综合回收利用，完善回收体系，提升循环利用水平；积极参与国际矿业开发和深度合作，适时调整贸易政策，充分利用两种资源两个市场，努力推动构建国际铅锌产业命运共同体。三是抓住储能产业高速发展机遇，适应新时代绿色储能产品需求，开展上下游产学研用联合，研发满足需求的低成本铅锌高端材料，通过新产品开发、推广及商业模式创新，将铅锌金属低成本绿色载能材料的特性进一步放大。

（二）公司发展战略

公司置身于铅锌行业的发展大潮中，除了根本发展方向符合国家趋势之外，公司将在 2023 年继续聚焦铅锌资源及铅锌产品业务，持续加大投入，围绕“资源、技术”开展各项工作，增强资源储备、提高产品回收率和品质、服务下游客户，致力于成为全国品质领先的铅锌企业。

（三）公司经营计划

2023 年主要生产经营目标是：扭亏为盈，实现营业收入 19 亿至 24 亿。为实现该目标任务，公司年初制定了生产经营计划，把各项利润目标任务层层分解，并制定了严格的目标责任考核制度，凸显生产单位和销售部门权责，要求生产单位在提升工艺技术水平降低生产成本的同时提高公司附属小金属回收率，要求公司营销部门把握市场机遇，调整采购和销售模式，确保公司原料相对低价买入，公司主产品及附属产品销售盈利。

2023 年，公司将继续开拓进取，结合锌行业的行情发展，借鉴同行的宝贵经验，高效管理，降低成本，扩大经营规模，同时围绕公司“十四五”战略规划，做好公司多元化的尝试，确保全资子公司富锌油菜三产融合发展项目成为公司新的盈利增长点，确保在建项目实现各项节能减排目的进而实现项目盈利。

1、充分发挥自有矿山优势，继续寻求优质铅锌资源矿山

2、加快在建项目进度，提高小金属回收率

3、推动技术创新和工艺提升，提高产品质量加强研发投入，重点引进掌握核心采选矿、小金属回收技术，推动技改及工艺创新，进一步提高产品一致性、稳定性及先进性。

4、持续拓展优质客户，优化客户结构，深化客户关系。

5、构建科学管理体系，保障高效执行力通过制定科学的指标分解与考核机制，解决目标与资源的匹配问题，充分调动团队积极性；通过完善组织管理、健全管理制度、梳理业务流程，不断提高企业运作效率；通过加强团队建设，倡导简单、务实、高效、创新工作文化，增强团队凝聚力、战斗力及创造力；同时，结合公司发展战略规划和相关利益方的情况，持续加强 ESG 管理。

（四）公司可能面对的风险及应对措施

1、宏观经济周期性波动风险

有色金属行业对国家宏观经济的变化比较敏感，若宏观经济不景气，公司锌锭生产和销售将受到相应影响，从而影响公司的经营业绩。因此，宏观经济走势以及锌金属行业整体景气程度的变化都会对公司未来生产经营产生影响。

应对措施：公司管理层将密切关注国家的各项经济政策，恰当把握及时调整经营策略。通过完善内控管理制度，强化企业管理，规范企业生产经营行为，增强行业自律意识，提高企业资产质量。

2、锌锭价格波动较大，若出现大幅下跌的情况，将对公司的盈利能力产生影响。

应对措施：公司将加强生产经营管理，努力降低生产经营成本，合理控制原材料和产品库存等方式以控制成本，并积极开展期货套期保值工作，以降低价格波动风险。

3、原料风险

目前公司原材料自给率约 25%-30%，但公司大部分生产原料仍需从外部市场采购，若原材料价格不断上涨，将会增加锌锭生产成本，影响公司盈利水平。

应对措施：公司将及时了解市场行情信息，对锌精矿采取预订、锁单、套期保值、远期点价等措施，并全面导入采购招投标机制，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险。结合不同销售区域、季节变化和消费情况，参考 LME 的铅锌产品价格走势、上海期货交易所或相关金属商品网发布的价格进行定价。借助公司电商采销招标平台对原料采购以公开招标及竞价为主要方式确定加工费扣减金额，参考上海有色网、伦敦金属交易所等公布的铅、锌产品价格，按照精炼产品市场价格扣减加工费的方法测算价格，保证原料采购价格的公允。

4、安全环保风险 公司采矿活动会对矿体及周围岩层的地质结构造成不同程度的破坏，可能存在片帮、冒顶、塌陷等情况，造成安全事故；同时，在勘探、采选过程中，自然灾害、设备故障、人为失误等都会形成隐患，存在发生安全

事故的可能。公司在产品生产过程中产生的废气、废渣、废水，涉及高温、高压等工艺，操作不当，将可能导致人员伤亡、环境污染等安全生产及环保问题。

应对措施：公司将继续加大安全环保设备技术改造，狠抓安全环保工作，推行安全作业规范，定期组织开展安全大检查，加大员工安全培训力度，防范和排除安全生产隐患。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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	调研的基本情况索引
2022年01月05日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司业绩情况	无
2022年02月08日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司生产情况	无
2022年03月24日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司年报预约时间	无
2022年03月24日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股东基本情况	无
2022年04月06日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司一季度盈利情况	无
2022年05月20日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司子公司生产情况	无
2022年06月16日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司富锌三产融合发展项目建设情况	无
2022年07月21日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司业绩情况	无
2022年10月26日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司生产经营情况	无
2022年11月04日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司生产经营情况	无
2022年12月12日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司生产经营情况	无
2022年12月29日	罗平	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股东持股及公司盈利情况	无

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高治理水平。本报告期，公司严格按照上市公司各项治理准则开展工作。

1、股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。报告期内股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2、公司与控股股东

公司控股股东行为规范，依法通过股东大会对公司行使出资人的权利，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。报告期内，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也没有为控股股东及其关联企业担保的情形。公司与控股股东的关联交易均遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，签订书面协议，未发生关联方以垄断采购或者销售渠道等方式干预公司的经营和损害公司利益，不存在关联交易输送利益或者调节利润的行为。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《上市公司独立董事履职指引》等制度开展工作，按时出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。公司董事未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和管理层的行为。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。上市公司应当采取措施保障监事的知情权，为监事正常履行职责提供必要的协助，监事应当具有相应的专业知识或者工作

经验，具备有效履职能力。公司监事严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等的相关规定召集召开监事会，按时出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见。

5、绩效评价和激励约束机制

公司建立有较完善的员工绩效评价和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。报告期内，公司高级管理人员的薪酬分配方案经董事会批准，并向股东大会说明。

6、利益相关者

公司重视社会责任，关注福利、环保等社会公益事业，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展和社会的繁荣发展。公司尊重银行及其他债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权利，与利益相关者进行有效的交流与合作。公司为利益相关者提供必要的条件，当其合法权益受到侵害时，利益相关者可以有机会和途径依法获得救济。公司注重员工权益保护，支持职工代表大会、工会组织依法行使职权。报告期内，公司结对帮扶贫困村，主动对接、积极支持贫困地区发展产业、培养人才、促进就业。

7、信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作，接待股东来访及咨询。指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线，开设投资者关系互动平台进行沟通交流。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、资产方面：公司资产清晰、完整，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统，现有资产不存在被控股股东、其他股东、公司高管人员及其关联人员占用的情况。

2、人员方面：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司设有独立的劳动、人事和工资等管理部门，配备了专职的生产经营管理和技术人员队伍，公司在劳动用工、分配、人事制度上与控股股东及其关联方完全分开，制定了一系列严格的人事管理制度、人员用工管理做到制度化。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书和其他高级管理人员均不存在在控股股东单位兼任行政职务的情况，且均在公司领取报酬。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。

3、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况，也不存在兼职情况。公司独立开设银行账户，作为独立的纳税人依法独立纳税，独立缴纳职工保险基金。公司独立财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用和占用公司资金的情况。

4、机构方面：本公司设股东大会、董事会、监事会，严格按照《公司章程》的规定履行相关权利和义务。公司拥有独立的组织机构，拥有独立的运作、管理和考核机制。公司已经建立健全了内部经营管理机构，独立行使管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形。公司自主设置内部机构，不受控股股东及其他单位或个人的干预。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。

5、业务方面：公司业务独立于控股股东及其下属企业，具有自主经营能力，拥有完整独立的技术研发、财务核算、质量管理、原料采购、产品生产和销售体系，不存在委托控股股东代购、代销的问题，也不存在依托其他股东和关联方的情形。公司与控股股东之间不存在同业竞争。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	27.51%	2022 年 04 月 08 日	2022 年 04 月 09 日	详见于公司 2022 年 4 月 9 日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《2021 年度股东大会决议公告》，所有上会议案均获本次股东大会审议通过。

2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.47%	2022 年 05 月 16 日	2022 年 05 月 17 日	详见于公司 2022 年 5 月 17 日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》，所有上会议案均获本次股东大会审议通过。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.44%	2022 年 09 月 02 日	2022 年 09 月 03 日	详见于公司 2022 年 9 月 3 日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》，所有上会议案均获本次股东大会审议通过。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.41%	2022 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 28 日	详见于公司 2022 年 12 月 28 日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》，所有上会议案均获本次股东大会审议通过。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李尤立	董事长	现任	男	53	2019年04月03日	2025年04月08日	0	0	0	0	0	0
喻永贤	董事	现任	男	52	2019年04月03日	2025年04月08日	5,925	0	0	0	5,925	0
窦峰	董事、副总经理	现任	男	52	2019年04月03日	2025年04月08日	0	0	0	0	0	0
陈恪锦	董事、副总经理	现任	男	49	2019年04月03日	2025年04月08日	0	0	0	0	0	0

李志敏	董事、 副总经理	现任	男	49	2019 年 04 月 03 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
方自维	独立董 事	现任	男	54	2019 年 04 月 03 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
王楠	独立董 事	现任	女	47	2022 年 04 月 08 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
夏洪应	独立董 事	现任	男	41	2022 年 04 月 08 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
张龙	监事会 主席	现任	男	50	2022 年 04 月 08 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
李荣柱	监事	现任	男	51	2022 年 04 月 08 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
柏玉明	监事	现任	男	51	2019 年 04 月 03 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
孙坤	监事	现任	男	36	2022 年 04 月 08 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
唐倩岚	监事	现任	女	36	2022 年 04 月 08 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
杨忠明	副总经 理、董 事会秘 书	现任	男	47	2019 年 04 月 03 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
张金美	财务总 监	现任	女	50	2021 年 07 月 05 日	2025 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	5,925	0	0	0	5,925	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、报告期内公司第七届董事会任期已届满，根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等规定的换届选举要求，公司于 2022 年 3 月 18 日召开第七届董事会第二十七次（临时）会议，审议通过了关于《公司董事会换届选举暨提名第八届董事会非独立董事候选人》的预案和关于《公司董事会换届选举暨提名第八届董事会独立董事候选人》的预案。经公司董事会提名推荐，董事会提名

委员会进行资格审查，公司董事会同意提名李尤立先生、窦峰先生、喻永贤先生、陈恪锦先生、李志敏先生为公司第八届董事会非独立董事候选人；同意提名方自维先生、王楠女士、夏洪应先生为公司第八届董事会独立董事候选人，第七届董事会成员卢家华先生、谢卫东先生，独立董事林建章先生、叶明先生不再担任公司董事。

2、2022年3月18日公司召开第七届监事会第十七次（临时）会议，审议通过了关于《公司监事会换届选举暨提名第八届监事会非职工代表监事候选人》的预案，同意提名张龙先生、孙坤先生为公司第八届监事会非职工代表监事候选人。根据《公司法》、《公司章程》的规定，上述非职工代表监事候选人需提交公司2021年年度股东大会进行选举，并采用累积投票制选举。在股东大会选举通过后，与工会委员会选举产生的职工代表监事柏玉明先生、李荣柱先生和唐倩岚女士共同组成公司第八届监事会，第七届监事郑建书先生不再担任公司监事。

3、2022年4月8日，公司召开第八届董事会第一次临时会议，聘任窦峰先生为公司副总经理（常务副总经理）任期三年，至第八届董事会届满为止；聘任陈恪锦先生担任公司副总经理职务，任期三年，至第八届董事会届满为止；聘任李志敏先生担任公司副总经理职务，任期三年，至第八届董事会届满为止；聘任杨忠明先生为公司副总经理、董事会秘书，任期三年，至第八届董事会届满为止；聘任张金美女士担任公司财务总监，任期三年，至第八届董事会届满为止。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈恪锦	董事、副总经理	被选举	2022年04月08日	公司董事会换届选举
李志敏	董事、副总经理	被选举	2022年04月08日	公司董事会换届选举
王楠	独立董事	被选举	2022年04月08日	公司董事会换届选举
夏洪应	独立董事	被选举	2022年04月08日	公司董事会换届选举
张龙	监事会主席	被选举	2022年04月08日	公司监事会换届选举
李荣柱	监事	被选举	2022年04月08日	公司监事会换届选举
孙坤	监事	被选举	2022年04月08日	公司监事会换届选举
唐倩岚	监事	被选举	2022年04月08日	公司监事会换届选举
卢家华	董事	任期满离任	2022年04月08日	公司董事会换届选举
叶明	独立董事	任期满离任	2022年04月08日	公司董事会换届选举
林建章	独立董事	任期满离任	2022年04月08日	公司董事会换届选举
高益昌	监事会主席	离任	2022年01月22日	工作变动
郑建书	监事	任期满离任	2022年04月08日	公司监事会换届选举
杨银兴	监事	离任	2022年01月22日	辞职

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

2022年3月18日公司召开第七届董事会第二十七次（临时）会议，审议通过了关于《公司董事会换届选举暨提名第八届董事会非独立董事候选人》的预案和关于《公司董事会换届选举暨提名第八届董事会独立董事候选人》的预案。

经公司董事会提名推荐，董事会提名委员会进行资格审查，公司董事会同意提名李尤立先生、窦峰先生、喻永贤先生、陈恪锦先生、李志敏先生为公司第八届董事会非独立董事；同意提名方自维先生、王楠女士、夏洪应先生为公司第八届董事会独立董事。

李尤立：

男，1969年9月出生，汉族，大学文化，工商管理硕士；
1993年7月至2003年12月，历任公司锌厂班长、工段长、车间主任、厂长；
2003年12月至2016年2月，任公司副总经理；
2016年2月至2019年3月，任公司副董事长（2018年6月起主持工作）、总经理；
2019年4月至今，任公司董事长。

窦峰：

男，1970年4月出生，汉族，本科，工程师；
1994年2月至2005年12月，历任罗平县锌电公司硫酸厂硫酸车间班长、车间副主任、车间主任；
2005年12月至2014年4月，历任公司锌厂生产副厂长、常务副厂长；
2014年4月至2016年5月，任公司超精细锌粉厂厂长；
2016年5月至2018年12月，任公司锌厂厂长；
2019年1月至今任公司副总经理，2022年4月至今任公司董事、常务副总经理。

喻永贤：

男，1970年7月出生，汉族，大学文化，会计师，工商管理硕士。
2001年1月至2006年1月，任公司董事会秘书兼财务经理；
2006年2月至2007年3月，任公司财务总监兼董事会秘书；
2007年4月至2009年11月，任公司副总、财务总监、董事会秘书；
2009年12月至2014年4月，任公司董事、副总、财务总监及董事会秘书；
2014年5月至2016年1月，任公司董事、副总及董事会秘书；
2016年2月至2018年10月，任公司副董事长、常务副总及董事会秘书，
2018年10月至2019年1月，任公司副董事长、常务副总；
2019年1月至今，任公司董事。
2021年2月至今，任罗平县开发投资集团有限公司总经理。

陈恪锦：

男，1973年10月出生，汉族，本科。
1999年9月至2016年3月，历任公司腊庄电厂发电运行员、检修员、检修班长，超细锌粉厂副科长、科长、车间主任、副厂长兼工会主席、厂长，公司营销二部经理，物资部经理，子公司副总经理；
2016年4月——2019年3月，任公司超细锌粉厂厂长。
2019年4月至今，任公司副总经理，2022年4月任公司董事。

李志敏：

男，1973年12月出生，回族，大专，助理工程师。
1992年8月至2008年5月，任富乐铅锌矿采矿厂地质班长、公司地测科科长；
2008年6月至2016年11月，任公司采矿厂副厂长；
2016年至2019年3月，任公司采矿厂厂长；
2019年4月至今，任公司董事长助理兼富乐铅锌矿党支部书记、矿长，2022年4月任公司董事、副总经理。

方自维：

男，1968年10月出生，本科学历，中共党员，正高级会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师。1996年至今一直在会计师事务所从事审计、财税咨询等工作。现为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；云南省财

政厅社会组织党委委员；中融人寿保险股份有限公司（非上市公司）、云南鑫圆锆业股份有限公司、云南震安科技股份有限公司独立董事。

王楠：

女，汉族，1975年9月出生，中共党员，1997年毕业于西南政法大学法学系。1997年7月至2002年9月期间在昆明理工大学任教，从事法律教育工作，同时在云南九州方圆律师事务所担任兼职律师工作。2002年9月至今在云南九州方圆律师事务所担任专职律师工作，期间在2005年被吸收成为云南九州方圆律师事务所合伙人。王楠律师现担任云南九州方圆律师事务所合伙人，云南省律协女律师协会理事，云南省涉法涉诉信访案件专家库成员，昆明市政府法律专家库成员，上市公司云南云天化股份有限公司独立董事，云南驰宏锌锆股份有限公司独立董事等职务。

夏洪应：

男，汉族，博士，1981年2月生，重庆梁平人，昆明理工大学冶金与能源工程学院教授、博士生导师。2009年9月博士毕业于昆明理工大学有色金属冶金专业，2009年11月至今在昆明理工大学冶金与能源工程学院工作，2017年3月至2018年3月国家公派到美国犹他大学访问学者。入选云南省“万人计划”产业技术领军人才、云南省“万人计划”青年拔尖人才、昆明市中青年学术和技术带头人。

2022年3月18日公司召开第七届监事会第十七次（临时）会议，审议通过了关于《公司监事会换届选举暨提名第八届监事会非职工代表监事候选人》的预案，同意提名张龙先生、孙坤先生为公司第八届监事会非职工代表监事候选人。根据《公司法》、《公司章程》的规定，上述非职工代表监事候选人需提交公司2021年年度股东大会进行选举，并采用累积投票制选举。在股东大会选举通过后，与工会委员会选举产生的职工代表监事柏玉明先生、李荣柱先生和唐倩岚女士共同组成公司第八届监事会，第七届监事郑建书先生不再担任公司监事。

张龙：

男，汉族，1972年12月出生，中共党员，工程师，1995年9月毕业于昆明理工大学计算机系，同年就职于罗平县电力集团公司。2001年就职于云南罗平锌电股份有限公司先后任职于公司证券部、信息部、营销部等部门副经理、经理。2016年任公司营销总监及云南高仑贸易公司总经理。2019年至今任云南罗平锌电股份有限公司总经理助理，2022年4月任公司监事会主席。

孙坤：

男，彝族，1986年4月出生，中共党员，2008年毕业于西北工业大学，2008年开始先后就职于罗平县锌电公司硫酸一厂、二厂、公司财务部，现就职于罗平县开发投资集团有限公司财务部，担任罗平县开发投资集团有限公司财务部副经理，2022年4月任公司监事。

柏玉明：

男，1971年7月出生，汉族，大专文化，建筑工程师，注册造价工程师。1995年7月至2000年在罗平县电力公司工作，任生产技术部预结算及施工管理专责；2001年在云南罗平锌电股份有限公司腊庄电厂工作，任生产技术部预结算专责；2001年11月至2005年12月在老渡口发电有限公司工作，任工程部副主任；2005年12月至2010年3月在黄泥河发电有限公司工作，任工程部副主任；2010年3月至2014年5月，在云南罗平锌电股份有限公司审计部工作，任副经理；2014年5月外派云南省罗平县老渡口发电有限责任公司工作，任公司总经理，现任公司工程部经理、监事。

李荣柱：

男，1971年8月出生，汉族，大专，1990年8月参加工作，历任云南罗平锌电股份有限公司财务科科长、财务部副经理；现任云南罗平锌电股份有限公司控股的全资子公司普定县向荣矿业有限公司副总经理，2022年4月任公司监事。

唐倩岚：

女，1986年8月出生，汉族，群众，大学专科。2008年7月毕业于昆明冶金高等专科学校（资产评估与管理专业）。2008年9月至2011年4月在云南精诚资产评估有限公司工作。2011年5月至今在云南罗平锌电股份有限公司工作，现任审计部合同评审科科长。现为罗平县政协第十届委员会委员、曲靖市第六届人大代表，2022年4月任公司监事。

。

2022年4月8日，公司召开第八届董事会第一次临时会议，聘任窦峰先生为公司副总经理（常务副总经理）任期三年，至第八届董事会届满为止；聘任陈恪锦先生担任公司副总经理职务，任期三年，至第八届董事会届满为止；聘任李志敏先生担任公司副总经理职务，任期三年，至第八届董事会届满为止；聘任杨忠明先生为公司副总经理、董事会秘书，任期三年，至第八届董事会届满为止；聘任张金美女士担任公司财务总监，任期三年，至第八届董事会届满为止。

李尤立、窦峰、陈恪锦及李志敏简历同上。

杨忠明：

男，1975年10月出生，本科学历，曾任云南景谷林业股份有限公司证券投资部主管、部长、证券事务代表、董事会秘书；云南煤业能源股份有限公司证券法律事务部主任、证券事务代表；2019年4月至今任云南罗平锌电股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

张金美

女，1972年9月出生，汉族，中共党员，本科学历，中级会计师职称。1994年7月至2001年2月在罗平县矿冶集团公司财务科工作；2001年2月至2002年9月在云南罗平锌电股份有限公司财务部工作；2002年9月至2004年4月在云南罗平锌电股份有限公司超细锌粉厂财务科工作，任财务科副科长兼主办会计；2004年4月至2004年12月在云南罗平锌电股份有限公司财务部工作，任财务部超细锌粉核算科科长；2005年1月至2006年12月在云南罗平锌电股份有限公司财务部工作，并兼任罗平县荣信稀贵金属有限责任公司财务经理；2007年1月至2013年2月在云南罗平锌电股份有限公司财务部工作，任财务部副经理；2013年3月至2014年4月在云南罗平锌电股份有限公司财务部工作，任财务部副经理主持工作；2014年5月至2021年7月4日在云南罗平锌电股份有限公司财务部工作，任财务部经理；2021年7月5日至今在云南罗平锌电股份有限公司工作，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
喻永贤	罗平县开发投资集团有限公司	董事、总经理			是
喻永贤	罗平县国有资本投资控股有限公司	董事长			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
喻永贤	罗平县国有供应链管理有限公司	执行董事			否
喻永贤	罗平县国有资产运营有限公司	董事长			否
喻永贤	罗平县一丰环保科技有限公司	董事			否
喻永贤	云南省罗平县老渡口发电有限责任公司	董事			否
方自维	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人			是
方自维	云南临沧鑫圆锗业股份有限公司	独立董事			是
方自维	中融人寿保险股份有限公司（非上市）	独立董事			是
方自维	云南震安科技股份有限公司	独立董事			是
王楠	云南九州方圆律师事务所合伙人	合伙人			是
王楠	云南云天化股份有限公司	独立董事			是

王楠	云南驰宏锌锗股份有限公司	独立董事			是
夏洪应	昆明理工大学	教授、博士生导师			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，建立了科学合理的薪酬考核体系。董事、监事及高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据《云南罗平锌电股份有限公司企业负责人及中层管理人员年薪方案》提出方案或考核意见，经董事会和/或股东大会审议通过后实施。公司普通员工的薪酬主要根据《薪酬管理制度》及《薪酬管理制度实施办法》的规定，依据各员工的职位、能力、绩效等主要付酬要素分别计算其基数工资、岗位工资以及绩效工资。公司逐年加大对员工的福利投入，根据国家建设多层次社保体系的总体要求以及企业实际人员结构状况，公司为员工依

2022 年，根据 2022 年 4 月 25 日印发的《2022 年利润目标责任制考核办法（暂行）》：“若年度内公司出现亏损，则从公司亏损额中按如下比例计算目标利润激励考核惩罚工资总额：高层管理 1%，中层管理 1.5%；其他职工 3%”。本年度公司目标利润考核工资为-116476.58 元。

公司在薪酬发放上依法准时发放工资，未发生薪酬拖欠事件。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李尤立	董事长	男	53	现任	43.08	否
窦峰	董事、副总经理	男	52	现任	34.09	否
方自维	独立董事	男	54	现任	8.4	否
王楠	独立董事	女	47	现任	8.4	否
夏洪应	独立董事	男	41	现任	8.4	否
陈恪锦	董事、副总经理	男	49	现任	33.84	否
李志敏	董事、副总经理	男	49	现任	30.09	否
张龙	监事会主席	男	50	现任	32.52	否
柏玉明	监事	男	51	现任	20.06	否
李荣柱	监事	男	51	现任	21.79	否
唐倩岚	监事	女	36	现任	5.9	否
张金美	财务总监	女	50	现任	33.14	否
杨忠明	副总经理，董事会秘书	男	47	现任	30	否
合计	--	--	--	--	309.71	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第二十	2022 年 01	2022 年 01 月	会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于

六次（临时）会议	月 28 日	29 日	《2022 年度拟向银行申请融资综合授信》的预案
第七届董事会 2022 年第一次定期会议	2022 年 03 月 16 日	2022 年 03 月 18 日	1、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《2021 年度总经理工作报告》的议案；2、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《2021 年度董事会工作报告》的预案；3、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《2021 年度独立董事述职报告》的议案；4、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算报告》的预案；5、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《2021 年度利润分配》的预案；6、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《高级管理人员（含董事长）2021 年度薪酬》的预案；7、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《2021 年年度报告及其摘要》的预案；8、会议以 6 票同意、2 票回避、0 票反对、0 票弃权，其中关联董事卢家华先生、喻永贤先生回避表决，审议通过了关于《2021 年度关联交易执行情况》的预案；9、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《2021 年度内部控制自我评价报告》的议案；10、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《拟续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构》的预案；11、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《计提 2021 年度信用减值准备、资产减值准备及预计负债》的议案；12、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《暂提 2 年退休人员统筹外费用及一次性计提内退人员辞退福利》的议案；13、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《修改公司章程》的预案；14、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《修改股东大会事规则》的预案；15、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《2022 年度拟对外捐赠》的预案；16、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《公司控股子公司 2022 年度开展套期保值业务》的议案。
第七届董事会第二十七次（临时）会议	2022 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 19 日	1、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《公司董事会换届选举暨提名第八届董事会非独立董事候选人》的预案；2、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《公司董事会换届选举暨提名第八届董事会独立董事候选人》的预案；3、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《提请召开 2021 年年度股东大会》的议案。
第八届董事会第一次（临时）会议	2022 年 04 月 08 日	2022 年 04 月 09 日	1、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《选举公司第八届董事会董事长》的议案 2、会议逐项审议并通过了关于《选举公司第八届董事会专门委员会委员》的议案；该议案分为四个子议案 2.01 关于《选举公司第八届董事会战略委员会委员》的议案 2.02 关于《选举公司第八届董事会审计委员会委员》的议案 2.03 关于《选举公司第八届董事会提名委员会委员》的议案；2.04 关于《选举公司第八届董事会薪酬与考核委员会委员》的议案 3、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《聘任公司总经理》的议案 4、会议逐项审议并通过了关于《聘任公司副总经理》的议案；该议案分为四个子议案 4.01 关于《聘任窦峰先生为公司副总经理》的议案；4.02 关于《聘任陈恪锦先生为公司副总经理》的议案；4.03 关于《聘任李志敏先生为公司副总经理》的议案；4.04 关于《聘任杨忠明先生为公司副总经理》的议案；5、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《聘任公司财务总监》的议案；6、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《聘任公司董事会秘书》的议案；7、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《聘任公司证券事务代表》的议

			案；8、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了关于《聘任公司审计部经理》的议案。
第八届董事会第二次（临时）会议	2022 年 04 月 27 日	2022 年 04 月 28 日	1、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《2022 年第一季度报告》的议案；2、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《拟收购云南鸿源实业有限公司 51% 股权》的预案；3、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《提请召开 2022 年第一次临时股东大会》的议案。
第八届董事会第三次（临时）会议	2022 年 06 月 28 日	2022 年 06 月 29 日	会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《拟向曲靖市商业银行股份有限公司罗平支行申请增加综合融资授信额度》的议案。
第八届董事会第四次（临时）会议	2022 年 07 月 15 日	2022 年 07 月 16 日	会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《公司 2022 年度开展套期保值业务》的议案。
第八届董事会第五次（临时）会议	2022 年 08 月 02 日	2022 年 08 月 03 日	1、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《向中信银行申请低风险融资额度》的议案；2、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《拟新建水资源优化利用提升项目》的议案。
第八届董事会第六次（临时）会议	2022 年 08 月 16 日	2022 年 08 月 17 日	1、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《为全资子公司项目贷款提供保证担保》的预案；2、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《提请召开 2022 年第二次临时股东大会》的议案。
第八届董事会第七次（临时）会议	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 27 日	1、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《2022 年半年度报告及摘要》的议案；2、会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《计提信用减值准备、资产减值准备》的议案。
第八届董事会第八次（临时）会议	2022 年 09 月 20 日	2022 年 09 月 21 日	1、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《向控股子公司增资》的议案；2、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《新建锌氧粉浸出渣及焙烧浮选含银物料二次资源综合利用项目》的议案；3、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《新建节能增效富氧制备项目》的议案；4、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《对腊庄电厂发电设施设备更新改造》的议案。
第八届董事会第九次（临时）会议	2022 年 10 月 21 日	2022 年 10 月 26 日	会议以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了关于《2022 年第三季度报告》的预案。
第八届董事会第十次（临时）会议	2022 年 12 月 09 日	2022 年 12 月 10 日	1、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《公司及控股子公司 2023 年开展期货套期保值业务》的议案；2、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《2023 年度向银行等金融机构申请融资综合授信额度》的预案；3、会议以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于《提请召开 2022 年第三次临时股东大会》的议案。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李尤立	13	8	5	0	0	否	4
喻永贤	13	8	5	0	0	否	1
窦峰	13	8	5	0	0	否	4
卢家华	2	1	1	0	0	否	1
谢卫东	2	1	1	0	0	否	0

方自维	13	2	11	0	0	否	0
叶明	2	1	1	0	0	否	0
林建章	2	1	1	0	0	否	0
王楠	11	1	10	0	0	否	0
夏洪应	11	1	10	0	0	否	0
陈恪锦	11	8	3	0	0	否	3
李志敏	11	8	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	方自维、李尤立、王楠	4	2022年03月16日	一、关于《2021年年度报告及其摘要》的预案的审核意见我们认真审阅了公司2021年年度报告。按照中国证监会、深圳证券交易所、《企业会计准则》以及公司有关财务制度规定，我们对会计资料的真实性、完整性和财务报表是否按照会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。我们认为：公司2021年年度报告的内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所、《企业会计准则》以及公司有关财务管理制度规定；报告所包含的信息能够真实地反映公司2021年年度报告的经营管理和财务状况；报告的编制过程中未发现相关人员存在违反保密规定的行为。我们一致同意提交公司董事会进行审议。			

			<p>二、关于《2021 年度内部控制自我评价报告》的议案的审核意见我们认为：公司的内部控制制度体系较为完备，现有的内控制度已覆盖了公司生产经营的各个层面和环节，逐步形成了比较规范的管理体系。因此，公司出具的《2021 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况，我们同意该报告并同意将该报告提交公司董事会审议。</p>			
		2022 年 04 月 27 日	<p>审议通过了《2022 年一季度报告》的议案，按照中国证监会、深圳证券交易所、《企业会计准则》以及公司有关财务制度规定，我们对会计资料的真实性、完整性和财务报表是否按照会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。我们认为：公司 2022 年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所、《企业会计准则》以及公司有关财务管理制度规定；报告所包含的信息能够真实地反映公司 2022 年第一季度的经营管理和财务状况；报告的编制过程中未发现相关人员存在违反保密规定的行为。我们一致同意提交公司董事会进行审议。</p>			
		2022 年 08 月 26 日	<p>审议通过了《2022 年半年度报告及其摘要》的议案，我们认真审阅了公司 2022 年半年度报告。按照中国证监会、深圳证券交易所、《企业会计准则》以及公司有关财务制度规定，我们对会计资料的真实性、完整性和财务报表是否按照会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。我们认为：公司 2022 年半年度报告的内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所、《企业会计准则》以及公司有关财务管理制度规定；报告所包含的信息能够真实地反映公司 2022 年半年度的经营管理和财务状况；报告的编制过程中未发现相关人员存在违反保密规定的行为。我们一致同意提交公司董事会进行审议。</p>			
		2022 年 10 月 25 日	<p>审议通过了关于《2022 年第三季度报告》的议案。按照中国证监会、深圳证券交易所、《企业会计准则》以及公司有关财务制度规定，我们对会计资料的真实性、完整性和财务报表是否按照会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。我们认为：2022 年第三季度报告的内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所、《企业会计准则》以及公司有关财务管理制度规定；报告所包含的信息能够真实地反映公司 2022 年第三季度的经营管理和财务状况；报告的编制过程中未发现相关人员存在违反</p>			

				保密规定的行为。我们一致同意提交公司董事会进行审议。			
提名委员会	王楠、方自维、李尤立	1	2022年03月18日	关于董事会换届选举又聘任公司高管。			
战略委员会	李尤立、夏洪应、窦峰	1	2022年04月28日	关于拟收购云南鸿源实业有限公司51%股权的预案进行审议，我们认为资源收购符合公司发展需求，在后续生产经营中加强管理，尽快提高公司原料自给率。			
薪酬与考核委员会	李尤立、王楠、夏洪应	1	2022年03月18日	根据《云南罗平锌电股份有限公司企业负责人及中层管理人员年薪方案》。企业负责人及中层管理人员薪酬以年度为单位，每年根据其所承担的责任、风险和经营业绩考核结果确定。根据《云南罗平锌电股份有限公司企业负责人及中层管理人员年薪方案》，按责、权、利原则，以公司业绩、生产经营单位业绩和公司机关部门业绩三个维度并按分管权限和不同权重对应考核。我们认为：考核结果和发放依据符合规定和企业实际。			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,681
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	139
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,820
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,820
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	352
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,443
销售人员	19
技术人员	236
财务人员	13
行政人员	86
其他	23
合计	1,820
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生	5
本科	312
专科	610
高中及以下	893
合计	1,820

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，建立了科学合理的薪酬考核体系。董事、监事及高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据《云南罗平锌电股份有限公司企业负责人及中层管理人员年薪方案》提出方案或考核意见，经董事会和/或股东大会审议通过后实施。公司普通员工的薪酬主要根据《薪酬管理制度》及《薪酬管理制度实施办法》的规定，依据各员工的职位、能力、绩效等主要付酬要素分别计算其基本工资、岗位工资以及绩效工资。公司逐年加大对员工的福利投入，根据国家建设多层次社保体系的总体要求以及企业实际人员结构状况，公司为员工依法足额缴纳各项法定保险，覆盖率为 100%，保证员工退休、看病、生育等合法权益。

2022 年，公司在薪酬发放上依法准时发放员工工资，未发生薪酬拖欠事件。

3、培训计划

公司非常重视人才培养，鼓励员工加强自身综合素质的提升，以实现员工与企业共同成长。为提高公司员工的职业素养知识技能和岗位胜任能力，公司积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职导向培训、职工职业技能提升培训、普法培训、安全、环保知识培训等，充分调动员工学习积极性。

报告期内，公司围绕战略规划和人才培养目标制定年度培训计划，面向重点人才队伍策划实施了一系列专项学习项目，以加快核心人才培养。同时不断优化培训方式，大力推广线上线下混合式学习与训战结合式培训，提高学习效率，促进培训效果的转化。全年通过各类行之有效的培训，帮助员工提高能力素质，促进公司业务目标的实现与核心竞争力的提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由董事会审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
罗平富锌农业发展有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	按照深圳证券交易所《股票上市规则》和《主板上市公司规范运作》和公司《控股子公司办理》要求，对公司控股子公司进行管理。
云南胜凯锌业有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	同上
云南锌隆胜亿实业发展有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	同上
普定县向荣矿业有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	同上
普定县德荣矿业有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	同上
普定县宏泰矿业有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	同上
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	同上

云南鸿源实业有限公司	报告期内已完成收购	完成工商变更登记, 完成资产交割	不适用	不适用	不适用	同上
------------	-----------	------------------	-----	-----	-----	----

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2023 年 3 月 29 日刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《云南罗平锌电股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告“重大缺陷”的迹象：公司董事、监事、和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的整份财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正。财务报告“重要缺陷”的迹象：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；反舞弊程序和控制措施无效；对于非常规或特殊交易的帐务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；公司内部审计职能无效；控制环境无效；沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正。“一般缺陷”是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告重大缺陷的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。非财务报告重要缺陷的迹象包括：重要业务制度或流程存在的缺陷；决策程序出现重大失误；关键岗位人员流失严重；内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：营业收入潜在错报（营业收入总额的 2% ≤ 错报）；利润总额潜在错报（利润总额的 10% ≤ 错报）；资产总额潜在错报（资产总额的 2% ≤ 错报）。重要缺陷：营业收入潜在错报（营业收入总额的 1% ≤ 错报 < 营业收入总额的 2%）；利润总额潜在错报（利润总额 5% ≤ 错报 < 利润总额的 10%）；资产总额潜在错报（资产总额的 1% ≤ 错报 < 资产总额的 2%）。一般缺陷：营业收入潜在错报（错报 < 营业收入总额的 1%）；利润总额潜在错报（错报 < 利润总额的 5%）；资产总额潜在错报（错报 < 资产总额的 1%）。	重大缺陷：直接财产损失金额（500 万元以上）。重要缺陷：直接财产损失金额（200 万元-500 万元，含 500 万元）。一般缺陷：直接财产损失金额（200 万元以下，含 200 万元）。

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，罗平锌电于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网的《2022 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

1.1 法律依据

- (1) 《中华人民共和国环境保护法》，2015 年 1 月 1 日施行；
- (2) 《中华人民共和国大气污染防治法》，2016 年 1 月 1 日施行；
- (3) 《中华人民共和国水污染防治法》，2017 年 6 月 27 日修订；
- (4) 《中华人民共和国环境噪声污染防治法》，1997 年 3 月 1 日施行，2018 年 12 月 29 日修订；
- (5) 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》，2016 年 11 月 7 日修订；
- (6) 《中华人民共和国清洁生产促进法》，2012 年 7 月 1 日施行；

1.2 全国性法规、规章及政策依据

- (1) 《建设项目环境保护管理条例》（中华人民共和国国务院令 682 号），2017 年 10 月 1 日起施行；
- (2) 《建设项目环境影响评价分类管理名录》，2018 年 4 月 28 日启用；
- (3) 《建设项目环境影响后评价管理办法（试行）》（环境保护部令第 37 号），2016 年 1 月 1 日起施行；
- (4) 《关于印发〈“十三五”环境影响评价改革实施方案〉的通知》（环环评[2016]95 号），2016 年 7 月 15 日；
- (5) 《大气污染防治行动计划》（国发[2013]37 号）；
- (6) 《水污染防治行动计划》（国发[2015]17 号）；
- (7) 《土壤污染防治行动计划》（国发[2016]31 号）；
- (8) 《关于进一步加强环境影响评价管理防范环境风险的通知》（环发[2012]77 号）；
- (9) 《建设项目危险废物环境影响评价指南》，2017 年 10 月 1 日起施行；
- (10) 《危险化学品安全管理条例》，2013 年 12 月修订并施行；
- (11) 《国家危险废物名录》，2021 年 1 月 1 日起实施；
- (12) 《关于落实大气污染防治行动计划严格环境影响准入的通知》（环办[2014]30 号）；
- (13) 《工矿用地土壤环境管理办法（试行）》（生态环境部部令第 3 号），2018 年 8 月 1 日起施行；
- (14) 《铜铅锌冶炼建设项目环境影响评价文件审批原则（试行）》（环办[2015]112 号）；
- (15) 《铅冶炼污染防治最佳可行技术指南（试行）》（HJ-BAT-8，2012 年 1 月 17 日）；
- (16) 《工业炉窑大气污染物综合治理方案》（环大气〔2019〕56 号）。

1.3 地方性政策、规划

- (1) 《云南省环境保护条例》（2004 年 6 月 29 日起施行）；
- (2) 《云南省大气污染防治条例》（2019 年 1 月 1 日起施行）
- (3) 《云南省大气污染防治行动实施方案》（云政发[2014]9 号）；
- (4) 《云南省水污染防治工作方案》（云政发[2016]3 号）；
- (5) 《云南省土壤污染防治工作方案》（云政发[2017]8 号）；
- (6) 《云南省地表水水环境功能区划（2010~2020 年）》（云环发[2014]34 号）；
- (7) 《云南省人民政府关于发布云南省生态红线保护的通知》，2018 年 6 月 29 日；
- (8) 《云南省重金属污染防治“十三五”规划》；
- (9) 《曲靖市人民政府办公室关于做好九龙河流域污染治理工作的通知》（曲政办发[2015]114 号）；
- (10) 《曲靖市工业污染源全面达标排放计划实施方案》（曲环通〔2017〕52 号）；

(11) 《曲靖市土壤污染防治工作方案》(曲政办发〔2017〕112号)。

1.4 技术导则及技术规范

- (1) 《铅、锌工业污染物排放标准》(GB25466-2010)；
- (2) 《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)；
- (3) 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准；
- (4) 《锅炉大气污染物排放标准》(GB13217-2001)二类区II时段标准；
- (5) 《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)III类水质标准；
- (6) 《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准；
- (7) 《地下水质量标准》(GB/T14848-93)中III类标准；
- (8) 《工业企业厂界噪声排放标准》(GB12348-2008)III类标准；
- (9) 《土壤环境质量标准》(GB15618-1995)II类标准；
- (10) 《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)；
- (11) 《危险废物鉴别标准》(GB2085.1-7-2007)；
- (12) 《排污许可证申请与核发技术规范 总则》(HJ942—2018)；
- (13) 《排污许可证申请与核发技术规范有色金属工业——铅锌冶炼》(HJ863.1-2017)；
- (14) 《排污许可证申请与核发技术规范 锅炉》(HJ953—2018)；
- (15) 《排污单位自行监测技术指南 总则》(HJ819-2017)；
- (16) 《排污单位自行监测技术指南有色金属工业》(HJ 989-2018)。

环境保护行政许可情况

云南罗平锌电股份有限公司：

2021年12月20日重新申请取得排污许可证，证号：915300007098268547001P；有效期：2021年12月20日至2026年12月19日。

向荣公司：

公司的排污许可证发证日期：2020年08月19日，有效期限是自2020年08月19日起至2023年8月18日止。公司严格按照排污许可证的标准执行，并严格遵守排污许可证中的各项管理要求。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、汞及其化合物、烟气黑度	有组织排放	1	5号燃煤锅炉烟囱排口	颗粒物 ≤80mg/m3、二氧化硫 ≤400mg/m3、氮氧化物 ≤400mg/m3、汞及其化合物 ≤0.05mg/m3、烟气黑度 ≤1	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	颗粒物：7.72534t、二氧化硫：64.17541t、氮氧化物：66.19447t、汞及其化合物0.004227t；根据《排污许可证申请与核发技术规范锅炉HJ953-2018》要求，燃煤锅炉污染物排放总量仅考核颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、汞及其化合物；其他监测因子仅考核排放限值，不考核排放总量。	排污许可证核定的污染物排放总量为：颗粒物62.433t/a；二氧化硫306.407t/a；氮氧化物153.6014t/a；铅及其化合物1.7868t/a；汞及其化合物0.03088t/a。 2022年度污染物排放总量：颗粒物21.3453t；二氧化硫170.12693；氮氧化物66.19447t；铅及其化合物0.163319t；汞及其化合物0.017327t。2022年度污染物排放量均在排污许可计允许排放量之内。	无

云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、铅及其化合物、汞及其化合物	有组织排放	1	回转窑与多膛炉烟气共用烟囱排口	颗粒物 ≤80mg/m ³ 、二氧化硫 ≤400mg/m ³ 、氮氧化物 ≤240mg/m ³ 、铅及其化合物 ≤8 mg/m ³ 、汞及其化合物 ≤0.05 mg/m ³	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010；大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	颗粒物 8.09148t、二氧化硫 60.73798 t、铅及其化合物 0.155438t、汞及其化合物 0.007973t；根据《排污许可证申请与核发技术规范有色金属工业—铅锌冶炼 HJ863.1-2017》要求，回转窑污染物排放总量仅考核颗粒物、二氧化硫、铅及其化合物、汞及其化合物；其他监测因子仅考核排放限值，不考核排放总量。	无	无
云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	二氧化硫、氮氧化物、硫酸雾、颗粒物、铅及其化合物、汞及其化合物	有组织排放	1	沸腾焙烧及烟气制酸共用烟气排口	颗粒物 ≤80mg/m ³ 、二氧化硫 ≤400mg/m ³ 、氮氧化物 ≤240mg/m ³ 、铅及其化合物 ≤8mg/m ³ 、汞及其化合物 ≤0.05mg/m ³ 、硫酸雾≤20 mg/m ³	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010；大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	颗粒物 5.50302t、二氧化硫 45.21354t、铅及其化合物 0.007881t、汞及其化合物 0.005127t；根据《排污许可证申请与核发技术规范有色金属工业—铅锌冶炼 HJ 863.1-2017》要求，沸腾焙烧及烟气制酸污染物排放总量仅考核颗粒物、二氧化硫、铅及其化合物、汞及其化合物；其他监测因子仅考核排放限值，不考核排放总量。	无	无
云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	颗粒物、铅及其化合物、锡及其化合物、苯系物、非甲烷总烃、总挥发性有机物、苯	有组织排放	1	极板生产尾气排口	颗粒物 ≤30mg/m ³ ，铅及其化合物 ≤2mg/m ³ ，锡及其化合物 ≤8.5mg/m ³ ，苯系物≤60 mg/m ³ ，非甲烷总烃≤100 mg/m ³ ，总挥发性有机物 ≤120mg/m ³ ，苯≤1mg/m ³	《铸造工业大气污染物排放标准》GB39726-2020	颗粒物 0.02546t；根据《排污许可证申请与核发技术规范金属铸造工业 HJ1115—2020》要求，极板生产尾气排口污染物排放总量仅考核颗粒物，其他监测因子仅考核排放限值，不考核排放总量。	无	无

云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	熔铸感应电炉尾气排口	颗粒物 ≤80mg/m ³	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	根据《排污许可证申请与核发技术规范 有色金属工业——铅锌冶炼(HJ 863.1-2017)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无
云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	原料库备料系统排气筒尾气	颗粒物 ≤80mg/m ³	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	根据《排污许可证申请与核发技术规范 有色金属工业——铅锌冶炼(HJ 863.1-2017)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无
云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	硫酸雾	有组织排放	2	1号、2号硫酸雾处理系统尾气排口	硫酸雾 ≤20mg/m ³	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	根据《排污许可证申请与核发技术规范 有色金属工业——铅锌冶炼(HJ 863.1-2017)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无
云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	煤破碎系统尾气排放口	颗粒物≤80mg/m ³	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	根据《排污许可证申请与核发技术规范 有色金属工业——铅锌冶炼(HJ 863.1-2017)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无

云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	回转窑窑头上料系统尾气排口	颗粒物 \leq 30 mg/m ³	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	根据《排污许可证申请与核发技术规范 有色金属工业—铅锌冶炼(HJ 863.1—2017)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无
云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	锌浮渣球磨筛分尾气排口	颗粒物 \leq 30 mg/m ³	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	根据《排污许可证申请与核发技术规范 有色金属工业—铅锌冶炼(HJ 863.1—2017)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无
云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	回转窑窑尾出渣口尾气排口	颗粒物 \leq 30 mg/m ³	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	根据《排污许可证申请与核发技术规范 有色金属工业—铅锌冶炼(HJ 863.1—2017)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无

云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	硫酸雾	有组织排放	1	化验室化验尾气排口	硫酸雾 ≤20mg/m3	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	根据《排污许可证申请与核发技术规范 有色金属工业——铅锌冶炼(HJ 863.1-2017)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无
云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	二氧化硫、颗粒物	有组织排放	1	锆灼烧窑尾气排口	二氧化硫 ≤400mg/m3、 颗粒物 ≤80mg/m3	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	根据《排污许可证申请与核发技术规范 有色金属工业——铅锌冶炼(HJ 863.1-2017)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无
云南罗平锌电股份有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	回转窑出渣口冲渣池尾气排口	颗粒物≤80mg/m3	《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	根据《排污许可证申请与核发技术规范 有色金属工业——铅锌冶炼(HJ 863.1-2017)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无

云南罗平锌电股份有限公司	水污染物	五日生化需氧量、化学需氧量、动植物油、总磷、悬浮物、总氮、氨氮、PH 值	连续排放	1	生活污水排放口	五日生化需氧量 ≤350mg/L、化学需氧量 ≤500mg/L、动植物油 ≤100mg/L、总磷 ≤8mg/L、悬浮物 ≤400mg/L、总氮 ≤70mg/L、氨氮 ≤45mg/L、PH 值 ≤6.5-9.5mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) B 等级标准	根据《排污单位自行监测技术指南有色金属工业(HJ 989—2018)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无
云南罗平锌电股份有限公司	水污染物	PH 值、化学需氧量、悬浮物、石油类	间断排放	1	锌冶炼湿法、氧化锌粉生产线系统片区雨水排放口	PH 值 ≤6-9mg/L、化学需氧量 ≤100mg/L、悬浮物 ≤70mg/L、石油类 ≤10mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 第二类污物最高允许排放深度一级标准	根据《排污单位自行监测技术指南有色金属工业(HJ 989—2018)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无
云南罗平锌电股份有限公司	水污染物	PH 值、化学需氧量、悬浮物、石油类	间断排放	1	锌冶炼制酸系统片区雨水排口	PH 值 ≤6-9mg/L、化学需氧量 ≤100mg/L、悬浮物 ≤70mg/L、石油类 ≤10mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 第二类污物最高允许排放深度一级标准	根据《排污单位自行监测技术指南有色金属工业(HJ 989—2018)》，此排口为一般排放口，一般排放口仅考核排放限值，不考核排放总量。	/	无

普定县向荣 矿业有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排 放	1	选矿厂除尘塔排 气筒	61.70mg/m3	《铅锌工业污 染物排放标 准》 (GB25466- 2010)	/	/	无
普定县向荣 矿业有限公司	大气污染物	硫酸雾	有组织排 放	1	选矿厂实验室废 气排放口	0.3L	《大气污染物 综合排放标 准》 (GB16297- 1996)	/	/	无
普定县向荣 矿业有限公司	大气污染物	氯化氢	有组织排 放	1	选矿厂实验室废 气排放口	0.9L	《大气污染物 综合排放标 准》 (GB16297- 1996)	/	/	无

对污染物的处理

云南罗平锌电股份有限公司：

1、固废污染防治设施

固废污染防治设施运行正常，公司产生的固废均得到有效妥善处置，一般工业固体废物和危险废物在专门区域分隔存放，减少固体废物的转移次数，防止发生撒落和混入情况；一般工业固体废物暂存间设置防渗、防风、防晒、防雨措施，并设置环境保护图形标志；危险废物暂存间按照（GB18597）相关要求执行，有效防止临时存放过程中的二次污染。

富乐铅锌矿选矿产生尾矿渣属于 I 类一般固废，经脱水后送鸡西村尾矿库填埋。

2、废气污染治理设施

（1）5 号 25t/h 燃煤锅炉烟囱排口采用旋风除尘、麻石水膜除尘、布袋收尘、碱液脱硫、尿素脱硝工艺处理烟气，在烟气排口装有在线监测设备，设备已验收和联网；

（2）回转窑、多膛炉共用烟气排口采用五电场除尘、布袋收尘、表冷器、动力洗涤波、二级氧化锌吸收法脱硫工艺处理烟气，在烟气排口装有在线监测设备，设备已验收和联网；

（3）沸腾焙烧及烟气制酸共用烟气排口配套安装脱硫设施，采用旋风收尘、电除尘及金属氧化物吸收法处理烟气，在烟气排口装有在线监测设备，设备已联网，验收工作正在办理中；

（4）极板生产尾气排口采用袋式除尘器与湿式除尘器处理烟气中的颗粒物，采用活性炭吸附装置处理烟气中的铅及其化合物、锡及其化合物、苯系物、非甲烷总烃、总挥发性有机物、苯。在烟气排口装有在线监测设备，设备已联网，验收工作正在办理中；

（5）熔铸感应电炉尾气排口采用集气罩、布袋除尘器工艺处理尾气；

（6）原料库备料系统排气筒尾气采用布袋除尘器工艺处理尾气；

（7）1 号、2 号硫酸雾处理系统尾气排口采用碱洗、水洗工艺处理尾气；

（8）煤破碎系统尾气排放口采用布袋除尘器工艺处理尾气；

（9）回转窑窑头上料系统尾气排口采用布袋除尘器工艺处理尾气；

（10）回转窑窑尾出渣口尾气排口采用布袋除尘器工艺处理尾气；

（11）回转窑出渣口冲渣池尾气排口湿式附尘工艺处理尾气；

（12）锌浮渣球磨筛分尾气排口采用布袋除尘器工艺处理尾气；

（13）锆灼烧窑尾气排口采用布袋除尘器工艺处理尾气；

（14）化验室化验尾气排口采用干式尾气吸附、活性炭、碱液喷漆工艺处理尾气。

3、噪声污染防治设施

合理布置厂区高噪声设备，通过减振、构筑物隔声、安装消音器等确保噪声满足标准限值要求。

4、废水处理设施

锌厂片区生产废水经公司 2400m³/d 综合废水处理站和 2000 m³/d 废水深度处理站处理，2400m³/d 综合废水处理站处理工艺为二级中和投加 DTCR 捕集剂、沉淀法，2000m³/d 废水深度处理站处理工艺为超滤+纳滤+二级 RO 处理，生产废水经处理后全部回用于生产系统，生产废水处理站出口装有在线监测设备，设备已验收和联网；生活污水送罗平县学田污水处理站处理；初期雨水经 2360m³ 初期雨水收集池收集后全部回用于生产系统。

富乐铅锌矿建有 50 m³/h 选矿废水处理站，生产废水经过处理后循环使用不外排

富乐鸡西村尾矿库建有废水回喷系统和一座处理规模为 800m³/d 的废水处理站，废水处理站采用投加重金属捕集剂+絮凝沉淀工艺处理污水，污水处理达标后经专用输水管道排至块泽河。

2022 年各类污染防治设施正常运行。

向荣公司：

公司涉及的废气(粉尘)污染物主要为矿石破碎、筛分、输送和原矿堆场等工序产生的粉尘。针对矿石破碎、筛分、输送过程产生的粉尘，采用密闭收集、喷淋降尘的方式处理；矿石粗碎间和筛分工序采用喷雾洒水降尘处理；矿石中碎和细碎机的破碎腔体采用高性能非接触式迷宫密封件，产尘量甚小；针对原矿堆场产生的粉尘，采用安装雾炮机喷雾洒水雾降尘方式；通过各种降尘措施的应用，有效减少粉尘无组织排放。选矿厂实验室安装有碱液喷淋塔，实验室产生的酸雾经通风橱收集进入碱液喷淋塔酸碱中和后达标排放。

突发环境事件应急预案

云南罗平锌电股份有限公司：

1、2021 年 12 月完成云南罗平锌电股份有限公司(锌厂、综合利用厂、超细锌粉厂、硫酸厂)突发环境事件应急预案编制，2022 年 1 月 22 日上报曲靖市生态环境局罗平分局备案，2022 年 1 月 24 日曲靖市生态环境局罗平分局予以备案，备案编号：530324-2022-010-H, 有效期为 3 年，每年组织一次内部评审，以确保预案的持续适宜性；

2、2021 年 12 月完成云南罗平锌电股份有限公司富乐铅锌矿采选项目突发环境事件应急预案编制，2022 年 1 月 20 日上报曲靖市生态环境局罗平分局备案，2022 年 1 月 21 日曲靖市生态环境局罗平分局予以备案，备案编号：530324-2022-004-L, 有效期为 3 年，每年组织一次内部评审，以确保预案的持续适宜性；

3、2021 年 12 月完成云南罗平锌电股份有限公司选矿厂鸡西尾矿库突发环境事件应急预案编制，2022 年 1 月 26 日上报曲靖市生态环境局罗平分局备案，2022 年 1 月 26 日曲靖市生态环境局罗平分局予以备案，备案编号：530324-2022-012-L, 有效期为 3 年，每年组织一次内部评审，以确保预案的持续适宜性；

4、2021 年 8 月完成云南罗平锌电股份有限公司腊庄电厂突发环境事件应急预案编制，2021 年 8 月 10 日曲靖市生态环境局给予备案，备案号：530324-2021-007-L, 有效期为 3 年，每年组织一次内部评审，以确保预案的持续适宜性。

各生产单位配备了完善的应急物资，定期开展应急物资排查及应急演练。

向荣公司：

公司委托第三方编制有突发环境事件应急预案和尾矿库突发环境事件应急预案，并到安顺市环境保护局备案。

公司突发环境事件应急预案对污染物的产生、处置情况以及涉及环境风险物质进行分析，总结出潜在的突发环境事件有选矿废水事故排放事件、粉尘事故排放事件、油类物质泄漏引起的环境污染事件、选矿药剂泄漏或撒落引起的环境污染事件、火灾或爆炸造成的次生环境污染事件、放射源事故辐射事件等 6 项，并对这 6 项事件分别进行了风险分析，制定有应急处置措施。公司每年根据预案组织应急演练。

环境自行监测方案

云南罗平锌电股份有限公司：

2022 年 1 月初编制完成 2022 年自行监测方案并获得县、市监管部门审核通过，在全国污染源监测数据管理与共享系统备案，网址：<https://wryjc.cnemc.cn/>；同时编制完成 2022 年度自主监测计划，自主监测主要包括（厂区及渣库地下水、九龙河断面水样、富乐铅锌矿尾矿库周边地表水等的监测），严格按照自行监测方案要求委托有资质的第三方检测机构开展环境监测，并按时在全国污染源监测数据管理与共享系统，网址：<https://wryjc.cnemc.cn/>；完成监测数据上报工作。

向荣公司：

公司选矿厂严格按照选矿厂的自行监测方案执行，方案里有严格参照排污许可证的要求明确了监测的点位（26 个）、监测项目（26 项）、执行标准以及监测方法、监测依据、监测频率（月度、季度、年度），并且方案里所涉及的内容都已按监测方案监测到位。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

云南罗平锌电股份有限公司：

2022 年环境治理和保护投入 4,492,800.00 元；2022 年度缴纳环境保护税：982,113.97 元。

向荣公司：

公司 2022 年在原矿堆场修建环保设施雨棚，大约投入 150 万。2022 年第一季度交环保税 1806.03 元，第二季度交环保税 2020.44 元，第三季度交环保税 1320.68 元，第四季度交环保税 1408.89 元。2022 年合计交环保税有 6556.04 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

云南罗平锌电股份有限公司 2022 年度节能减排、降碳项目汇总表

序号	方案简介	预计投资 (万元)	预计效果	
			经济效益 (万元/年)	环境效益
1	5 号锅炉低氮燃烧改造。新增低氮燃烧烟气再循环系统，降低锅炉运行烟气氧含量，对燃烧剩余氧气进行二次燃烧，从而降低烟气氮氧化物的排放浓度。	35	383.79	节能减排
2	锌厂熔铸车间锌锭自动堆码系统改造。通过多方考察、研究讨论，确定技术方案，引进锌锭自动输送、翻转、堆码系统，同现有铸锭机配套衔接，实现了锌锭的下锭、输送、翻转、堆码全自动化。	75	12.24	节能降碳

3	电解碳酸锶融化及加入装置改造。锌厂自行设计一套碳酸锶自动加入系统，实现碳酸锶加入、新液加入、碳酸锶溶液温度控制自动化，从而实现碳酸锶添加、碳酸锶溶液的浓度、温度自动控制，碳酸锶稀释不再使用生产用水，改用电解新液进行稀释。	3	58.638	节能降碳
---	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	--------	------

公司深入学习习近平生态文明思想，牢固树立绿水青山就是金山银山先进理念，结合碳达峰，碳中和，公司采取以下措施削减二氧化碳排放量：

1、走清洁能源发展之路，逐步减少对煤炭的依赖。公司拟建富氧站，对炉内增氧，使煤炭燃烧更充分，增加炉内温度，提高燃煤效率，减少煤炭的消耗量。

2、从尾气治理上下功夫，采取先进有效的措施减少二氧化碳的排放量。

3、厂区累计种植移栽草皮、小灌木 16960m²，植树 2270 株。对厂区后长家湾大坡山开展绿化工程 430 亩，重点是山体上部及山体下部的荒地，山体中部大量草体覆盖部分选择草体稀少部分种植。种植各类树木 39089 余株，后期将继续对厂区内及周边环境进行绿化，提高植被覆盖率，增加陆地生态系统的碳吸收，减少碳排放，增加森林碳汇。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

公司严格遵守国家环境信息公开相关法律法规要求，及时公示相关环境信息，详细内容请参见：

1、企业环境信息依法披露系统（云南）：网址：

<http://202.104.140.36:32635/ynyfpl/frontal/index.html#/login>，；

2、全国排污许可证管理信息平台，网址：<http://permit.mee.gov.cn/>；

3、公司外网（信息公告）：网址：<http://www.lpxdgc.cn/>

其他环保相关信息

1、完成云南省固体废物危险废物环境信息化平台 2022 年度危废管理计划备案，2021 年度危险废物申报登记，2021 年一般工业固废申报；

2、完成排污许可证信息管理系统 2021 年年度执行报告及 2022 年排污许可证信息管理系统季度执行报告；

3、完成环境统计系统 2021 年度环境统计，经过生态环境部审批通过；

4、编制重污染天气应急减排实施方案并报备曲靖市生态环境局罗平分局；

5、开展公司环境因素复评和更新工作，建立完善公司重要环境因素管理台账；

6、完成云南省土壤污染重点单位信息综合化监管平台企业信息填报；

7、完成云南省工业固体废物堆存场所信息系统基础信息录入；

8、完成云南罗平锌电股份有限公司超细锌粉厂废旧极板生产线环评验收。

二、社会责任情况

1、依法经营，保护股东和投资者权益。公司严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定，依法合规管理运作，实现公司可持续发展与股东利益的双赢。公司认真履行信息披露义务，高度重视投资者关系管理工作，增进投资者对公司的了解，切实维护股东的合法权益。

2、诚实守信，保护客户和供应商权益。公司坚持以客户需求为中心，秉承诚信经营理念，通过严格的质量标准、有效的质量管控措施以及优质周到的售后服务和较为完善公平的供应商管理体系，积极保护客户和供应商的合法权益。

3、安全生产。公司通过加大安全生产宣传教育培训力度，落实安全管理责任，全面提高员工安全生产意识，有效遏制安全事故发生。

4、保障职工合法权益。公司始终贯彻“以人为本”的思想，通过“师带徒”、内部培训以及外出考察等方式不断提升个人专业技能，拓展眼界和格局，助力员工职业发展；通过较为完善的薪酬考核与激励体系使员工劳有所得，提高员工获得感和认同感；关心员工个人和家庭情况，为员工提供生日礼金、过节礼品、劳保用品、子女教育及困难资助作为补充福利；关注员工的身心健康，定期组织员工体检及特殊工种员工的专项体检；此外，还开展多姿多彩的文体活动，丰富业余生活，提高员工满足感和归属感。

5、保护环境，实现可持续发展。公司积极承担环境保护的责任，按照国家有关环境保护与资源节约的规定，结合企业实际情况，认真落实国家节能减排的各项措施，积极使用节能产品，降低污染物排放，提高资源综合利用率。

6、公共关系与社会公益事业。在当前就业环境下，公司提供优质的就业岗位，为带动地方经济发展作出贡献。此外，公司以公司党委和工会为依托，积极组织各种志愿者服务活动，如爱国主义教育、光盘行动、植树活动、社区卫生整治、垃圾分类、清理小广告等；关爱特殊群体，进行困难群体帮扶，捐献物资，为社会的公益事业贡献一份力量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022 年以来，罗平锌电深入学习贯彻习近平总书记关于乡村振兴系列重要讲话精神，全面贯彻党中央国务院决策部署，认真落实省市县委有关要求，主动聚焦“作示范、勇争先”目标定位，坚持“守底线、抓发展、促振兴”的工作总基调，坚持改革创新，有力推进巩固拓展脱贫攻坚成果，有效促进脱贫群众增收发展，有序推动乡村全面振兴，成效显著，特色鲜明，亮点纷呈，整体工作态势稳中向好。

一、工作开展情况

（一）入户走访知民情，政策宣讲惠民生

为进一步做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作，按照“不少一村、不漏一户、不落一人”工作要求，罗平锌电派驻河外村驻村工作队“一月一走访”，紧盯十三类重点户，持续推进重点人群入户排查走访活动。在走访过

程中，一是带着感情、带着责任走村入户，与群众面对面、零距离交心谈心解决村民的“急难愁盼”。详细了解农户基本信息、收入情况、安全饮水、政策落实、健康状况以及是否存在返贫和致贫风险，全面细致筛查，做到发现即整改。二是宣传庭院经济，代耕代种等各项惠民惠农政策，吸引农户参与到各项措施中，提高农户的政策知晓率和满意度。三是注重一线劝学扶智，深入开展控辍保学工作，进一步推进义务教育均衡发展；针对自身发展动力不足的 8 户监测对象，入户帮忙找问题想办法讲政策，促进其转变观念，激发内生动力。

（二）抓监测、重帮扶，精准动态管理

一是常态化开展监测。进一步优化定点帮扶地区防返贫监测信息系统，健全防止返贫动态监测帮扶机制，常态化开展走访排查、比对筛查、预警核查，发动农户、村干部和驻村工作队三方联动、协同发力，累计识别监测对象 114 户 453 人，做到早发现、早干预、早帮扶。二是集中开展排查。按照全省统一部署，6 月份开展集中排查，采取面访、电访、入户等灵活方式，排查建档立卡（稳定脱贫户及监测户）114 户 453 人，新识别纳入监测对象（脱贫不稳定户）4 户 13 人，做到“应纳尽纳”。三是精准开展帮扶。按照“缺什么补什么”原则，因户施策，分层分类帮扶；在产业引领、就业引导、社会帮扶和内生动力激发等方面，多措并举，精准发力，帮助监测对象 14 户 52 人稳定消除风险。四是加强动态管理。认真开展 2022 年巩固脱贫成果和乡村建设信息采集，全面采集脱贫户和监测对象家庭收入、“两不愁三保障”及饮水安全等基础信息，不漏一户、不落一人；及时开展家庭人口自然变更、新增识别纳入和风险消除等信息动态管理，做到贫困户国家扶贫系统数据、纸质档案材料、家庭实际情况三者完全吻合，全面提高了数据质量。

（三）情系群众，为民办实事

一是夯实推动基础设施建设。前期投入资金 110 余万元，完成定点帮扶地区道路硬化 11 千米；2022 年公司捐助资金 10 万元为河外村委会龙落塘村小组修建村内道路 400 余米，解决了该村小组村民出行难的问题，实现定点帮扶地区 13 个自然村全硬化；投入资金 50 万余元为河外村委会洒五朵、大岩脚、小岩脚、多洪、龙落塘、咱姑、小玉米、岩头寨五个村小组安装 300 余盏太阳能路灯，让 661 户 2900 村民“路亮、心亮”，现河外村委会水电路、广播电视、网络通信已实现全覆盖；建成投入使用公共活动场所 10 个；捐助 20 万元资金建成公共卫生室一所，覆盖 13 个自然村，惠及 985 户农户 4354 人；大力提升了全体村民的满意度。二是压实企业社会责任。2022 年公司捐助 5 万元，保障河外村委会日常工作经费问题；形式防控期间向定点帮扶地区捐赠医用外科口罩 6000 个、消毒液 100Kg、免洗手消毒凝胶一件，保障“紧张时期”河外防控物资短缺的问题；六一儿童节、教师节向伟高完小捐助资金 6000 元保障其活动经费问题；联合上级单位设置公益岗位，巩固脱贫成效。将巩固脱贫攻坚成果工作与人居环境提升工作紧密结合，变“输血式”扶贫为“造血式”扶贫，聘请辖区内有劳动能力的 86 户稳定脱贫户和 28 户监测对象分别担任保洁员、护林员等公益性岗位工作，既为贫困人口提供了就业岗位，也激发了贫困人口的内生动力，助力乡村振兴工作；三是明确纪律作风，落实资金使用管理、公示公告等制度。加强扶贫资金的使用管理，成立领导小组，由村总支书记任组长，监委会主任和驻

村扶贫工作队长任副组长，村委会干部、驻村工作队员和各村组组长为成员。建立公示公告制度，定期对资金使用情况进行公示，保障项目实施中有人督促检查、现场指导、跟踪服务。四是技能提升培训，劳动就业助脱贫。2016 年至今全村委会共开展就业培训 800 余人次，其中建档立卡贫困户及监测户参与培训 72 人；2022 年建档立卡户及监测户外出务工 112 人，预计务工收入 478 余万元。

二、后续巩固提升

为进一步巩固拓展脱贫成果，提高群众的收入水平和生活质量，不断改善群众生产生活条件和基础设施，实现全面乡村振兴目标，结合实际，制定了后续巩固拓展脱贫成果及乡村振兴措施。

1. 产业方面：根据河外村委会自然条件和贫困户条件，以“农民专业合作社+支部”的方式，通过政策引导、技术指导、精准种养（植殖）的措施，大力巩固和发展生猪养殖产业和以洋芋、生姜、玉米、油菜、烤烟为主的种植产业，确保贫困户都有致富增收项目，促进已脱贫户收入持续稳定。继续鼓励脱贫户落实烤烟种植面积 15 亩、种植冬早马铃薯 100 亩、种植新品种芋头 2000 亩、增加生猪养殖 210 余头出栏增加 120 余头的目标任务，预计收益达 1000 万元，覆盖农户 300 户，贫困户 30 户。

2. 就业方面：积极开展劳动力就业培训，大力推进贫困人口转移就业，加强转移就业服务，千方百计扩大贫困人口转移就业规模，提高稳定就业能力，加快推进转移就业贫困人口市民化进程。2023 年，全村预计约 1100 余人口通过转移就业实现脱贫劳务输出劳动力，其中省内 200 余人，省外 900 余人，主要从事技术服务行业、建筑、销售等工作，预计收入 5000 万元以上。

3. 公益岗位：河外村委会继续聘请保洁员 30 人，护林员 2 人。其中，覆盖建档立卡贫困户保洁员 21 户 21 人，覆盖建档立卡贫困户护林员 2 人，解决了 21 户贫困户的就业问题。

4. 住房保障：截至目前，河外居委会已全部完成 321 户危房改造，现已全部达到安全稳固标准。

5. 教育保障：河外村委会建档立卡贫困在校学生，均享受教育补助。继续对建档立卡贫困家庭义务教育阶段学生落实控辍保学责任，确保 100%入学。

6. 医疗保障：继续落实 86 户稳定脱贫户及 28 户监测户医疗保险和健康扶贫政策，确保医疗有保障。

7. 基础设施方面：2023 年预计投入资金 50 万元接通独木水库自来水。实现全村自来水饮水安全全覆盖。

8. 人居环境提升：一是继续聘用 21 余名保洁员，既解决贫困户就业问题，也有利于人居环境的提升，保持村容整洁；二是全村委会已投资 50 万余元为 8 个自然村安装路灯 300 余盏，2023 年预计协调资金 20 万元为其余 5 个自然村安装太阳能路灯 180 盏。

9. 驻村帮扶、“挂包帮”：继续实施 3 名干部驻村帮扶，56 名干部结对帮扶 86 户稳定脱贫户及 28 户监测户结对帮扶制度。

10. 生态扶贫：继续聘用 2 名护林员，有效保护河外村委会的森林资源。

11. 社会保障：对无劳动能力的纳入低保，对残疾人实施两项补贴政策，对重病纳入大病保险。

12. 党建、支部连支部：把支部打造成为密切联系服务群众的连心桥。坚持以人民为中心，把着力点放在凝聚群众和服务群众上，进一步密切党同群众的血肉联系。通过设置党员先锋岗、建立党员驿站、完善便民服务点等方式，支部联动，建成党群“连心桥”。

13. 宣传教育、内生动力激发、满意度提升：教育引导贫困群众克服等、靠、要思想，鼓励他们自主创业就业，在政府、社会力量的帮助下通过自身努力实现脱贫。引导群众发扬自力更生，艰苦奋斗的精神，增强干事创业、主动脱贫致富意识。教育他们在外务工的同时，不要遗忘家里的留守老人，要安排好老人在家的生活，常回家看看，给予关爱，发扬忠孝忠义精神，依法履行赡养父母义务，双向互动扶贫脱贫。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	控股股东罗平县锌电公司	守法承诺	严格遵守证券法律法规和深圳证券交易所的有关规定，合法合规参与证券市场交易，并及时履行有关的信息披露义务。	2016年11月17日	长期性	严格履行
资产重组时所作承诺	股东贵州泛华矿业集团有限公司	独立性承诺	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	股权合法性承诺	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	产品购销承诺	1、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	民事诉讼承诺	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	合法性承诺	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。	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	产权纠纷承诺	1、纳入本次交易资产范围的房屋建筑物，产权为我公司所有，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。	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	关联交易承诺	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	严格履行
股东贵州泛华矿业集团有限公司	产权清晰性承诺	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

	<p>股东贵州泛华矿业集团有限公司</p>	<p>同业竞争承诺</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>2013 年 09 月 16 日</p>	<p>长期性</p>	<p>严格履行</p>
	<p>贵州泛华矿业集团有限公司实际控制人孙汉宗</p>	<p>同业竞争承诺</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>2013 年 09 月 16 日</p>	<p>长期性</p>	<p>严格履行</p>

	<p>股东贵州泛华矿业集团有限公司实际控制人孙汉强</p>	<p>同业竞争承诺</p>	<p>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。</p>	<p>2013 年 09 月 16 日</p>	<p>长期性</p>	<p>严格履行</p>
	<p>股东贵州泛华矿业集团有限公司实际控制人孙汉伟</p>	<p>同业竞争承诺</p>	<p>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。</p>	<p>2013 年 09 月 16 日</p>	<p>长期性</p>	<p>严格履行</p>
	<p>股东贵州泛华矿业集团有限公司</p>	<p>材料真实性承诺</p>	<p>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真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p>	<p>2013 年 01 月 16 日</p>	<p>长期性</p>	<p>严格履行</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>上市公司董事、高级管理人员</p>	<p>摊薄即期回报采取填补措施承诺</p>	<p>为保障罗平锌电本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行，作为公司的董事、高级管理人员，现作出如下承诺：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p>	<p>2016 年 03 月 07 日</p>	<p>长期性</p>	<p>严格履行</p>

			<p>(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 本人承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补摊薄即期回报的要求，提议（如有权）并支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案；</p> <p>(5) 本人承诺如公司未来实施股权激励方案，提议（如有权）并支持公司董事会或薪酬委员会在制订股权激励方案时，将其行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成股权激励方案与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案；</p> <p>(6) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>(7) 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
	<p>股东贵州泛华矿业集团有限公司及其实际控制人孙汉宗、孙汉强和孙汉伟</p>	<p>避免同业竞争的承诺</p>	<p>罗平锌电拟非公开发行股票并使用募集资金购买本公司持有的普定县宏泰矿业有限公司 100%股权，为此，泛华矿业及其实际控制人孙汉宗、孙汉强和孙汉伟特出具如下承诺：(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 1 点承诺的基础上，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。</p>	<p>2015 年 06 月 16 日</p>	<p>长期性</p>	<p>严格履行</p>
	<p>股东贵州泛华矿业集团有限公司</p>	<p>无权属纠纷承诺</p>	<p>罗平锌电拟非公开发行股票并使用募集资金购买本公司持有的普定县宏泰矿业有限公司（以下简称“宏泰矿业”）100%股权，</p>	<p>2015 年 06 月 16 日</p>	<p>长期性</p>	<p>严格履行</p>

			为此，本公司特出具如下承诺：（1）本公司合法持有宏泰矿业 100%股权，不存在代持、协议安排等潜在权属纠纷，未设置质押等任何第三方权利。（2）本公司所持宏泰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过户不存在法律障碍及可预见的法律风险。			
	股东贵州泛华矿业集团有限公司	独立性承诺	罗平锌电拟非公开发行股票并使用募集资金购买本公司持有的普定县宏泰矿业有限公司（以下简称“宏泰矿业”）100%股权，为此，本公司特出具如下承诺：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。	2015 年 06 月 16 日	长期性	严格履行
	股东贵州泛华矿业集团有限公司	守法承诺	罗平锌电拟非公开发行股票并使用募集资金购买本公司持有的普定县宏泰矿业有限公司（以下简称“宏泰矿业”）100%股权，为此，本公司特出具如下承诺：本公司最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚，不存在涉及经济纠纷有关重大民事诉讼或者仲裁的情况，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。	2015 年 06 月 16 日	长期性	严格履行
	股东贵州泛华矿业集团有限公司	承担采矿权价款的承诺	罗平锌电拟非公开发行股票并使用募集资金购买本公司持有的普定县宏泰矿业有限公司（以下简称“宏泰矿业”）100%股权，为此，本公司特出具如下承诺：宏泰矿业所拥有的普定县鸡场坡乡砂岩铅锌矿在办理年生产规模约 45 万吨的采矿权，如根据国家、贵州省有关法律法规及政策等的规定需要缴纳采矿权价款的，本公司将负责缴纳并承担因此所发生的一切责任和费用。	2015 年 06 月 16 日	长期性	严格履行

	股东贵州泛华矿业集团有限公司	采矿权权属及协助办理的承诺	<p>罗平锌电拟非公开发行股票并使用募集资金购买本公司持有的普定县宏泰矿业有限公司（以下简称“宏泰矿业”）100%股权。宏泰矿业原拥有“普定县落水岩铅锌矿山”采矿权（证号：C5200002009093220036581；开采方式：地下开采；开采矿种：锌矿、铅矿；生产规模：3.00万吨/年；矿区面积：5.9309平方公里；有效期：2009年9月至2012年6月）。该采矿权有效期现已届满，但尚未取得延期后的新证，目前已取得贵州省国土厅同意延期办理延期手续的文件。鉴于国家及贵州省关于铅锌矿采矿权办理的有关政策发生变化，为此，本公司特出具如下承诺：（1）该采矿权的权益属于宏泰矿业所有，无论何时，本公司均不会以任何形式和名义谋求该采矿权，或有任何侵害宏泰矿业及该采矿权权益的行为。（2）本公司将积极协助和配合宏泰矿业按照国家及贵州省的有关规定办理该矿区新的采矿权证。</p>	2015年06月16日	长期性	严格履行
	股东贵州泛华矿业集团有限公司	承担诉讼损失的承诺	<p>罗平锌电拟非公开发行股票并使用募集资金购买本公司持有的普定县宏泰矿业有限公司（以下简称“宏泰矿业”）100%股权，为此，本公司特出具如下承诺：林祖累诉普定县宏泰矿业有限公司合同纠纷一案经安顺市中级人民法院终审判决〔（2014）安市民终字第289号〕，驳回林祖累的诉讼请求。2015年3月11日，林祖累向贵州省高级人民法院递交了民事再审申请书，2015年4月14日，贵州省高级人民法院向普定县宏泰矿业有限公司下发了《民事申请再审案件应诉通知书》〔（2015）黔高民申字第458号〕，目前，该案正在再审程序中。如因此案导致宏泰矿业受到任何损失，本公司将负责承担。除此案件外，宏泰矿业不存在任何未决的或可预见的诉讼、仲裁和行政处罚案件。</p>	2015年06月16日	长期性	严格履行
	股东贵州泛华矿业集团有限公司	环保合规的承诺	<p>普定县宏泰矿业有限公司砂岩铅锌矿（以下简称“宏泰矿业”）已经取得普定县环境保护局颁发的证号为527220150131的《贵州省排放污染物许可证》（临时），有效期为2015年12月15日至2016年12月14日。泛华矿业承诺，宏泰矿业将在正式投产运行前向环保部门申请验收，并按规定申请颁发正式的排污许可证，如因环保行为违法导致宏泰矿业遭受损失的由本公司承担。</p>	2015年12月18日	长期性	严格履行

	泛华矿业的控股股东 厦门泛华集团有限公司	承担连带责任保证担保的承诺	泛华矿业的控股股东厦门泛华集团有限公司承诺：本公司已全面、充分的了解和明白上述双方签署的《股权转让合同》及其后续拟签署的补充协议及盈利补偿协议中关于贵州泛华盈利补偿的内容，以及该等内容所应承担的义务和法律责任。本公司承诺就贵州泛华在该等内容项下所应承担的义务承担连带责任保证担保。	2015年06月16日	长期性	严格履行
	控股股东罗平县锌电公司	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	为保障罗平锌电本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行，作为公司的控股股东、实际控制人，现作出如下承诺：（1）本公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。（2）自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。（3）作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年03月07日	长期性	严格履行
	控股股东罗平县锌电公司	避免同业竞争的承诺	罗平锌电拟非公开发行股票，作为罗平锌电的控股股东，罗平县锌电公司（以下简称“锌电公司”）承诺：（1）目前锌电公司及其控股和实际控制下的其他企业均不涉及罗平锌电及其控股子公司所有正在经营的业务，锌电公司与罗平锌电之间不存在同业竞争情形。（2）锌电公司及其控股和实际控制下的其他企业自本承诺函出具之日起不会以任何形式直接或间接地从事与罗平锌电及其控股子公司相同或相似的业务。锌电公司将对其控股、实际控制的企业按本承诺函进行监督，并行使必要的权力，确保遵守本承诺函。（3）若罗平锌电认定锌电公司或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与罗平锌电及其控股子公司正在或将要从事的业务存在同业竞争，则锌电公司将在罗平锌电提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如罗平锌电进一步提出受让请求，则锌电公司应按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给罗平锌电。（4）锌电公司保证	2015年06月16日	长期性	严格履行

			严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及罗平锌电《公司章程》的规定，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害罗平锌电和其他中小股东的合法权益。			
	控股股东罗平县锌电公司	规范关联交易的承诺	罗平锌电拟非公开发行股票，作为罗平锌电的控股股东，罗平县锌电公司（以下简称“锌电公司”）承诺：锌电公司将尽量减少与罗平锌电的关联交易，对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。锌电公司及其控股和实际控制下的其他企业与罗平锌电及其子公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与第三方进行业务往来或交易。	2015年06月16日	长期性	严格履行
股权激励承诺	上市公司	分红承诺	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
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

2021 年 12 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”），“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。

2022 年 11 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。本公司自规定之日起开始执行。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2022 年 4 月 27 日，公司召开第八届董事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于拟收购云南鸿源实业有限公司 51%股权》的议案。收购完成后，公司持有云南鸿源实业有限公司 51%股权，根据会计准则规定和商业实质，鸿源实业纳入公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	鲍琼、赵光枣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

根据《关于深交所主板与中小板合并后原中小板上市公司实施企业内部控制规范体系的通知》“原中小板上市公司应当于 2022 年 1 月 1 日起全面实施企业内部控制规范体系，并在披露 2022 年公司年报的同时，披露公司内部控制评价报告以及财务报告内部控制审计报告”的相关要求，报告期内公司聘请了内部控制审计会计师事务所，对公司内部控制进行审计，并出具内部控制审计报告。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>公司因信息披露存在违法违规行为被深交所给予公开谴责,被云南证监局责令整改,并给予警告及罚款(详见公司于2018年9月12日披露的《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责处分及致歉公告》及2018年9月15日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会云南监管局〈行政处罚决定书〉的公告》)。截止本报告披露日,共计1020名投资者以公司存在证券虚假陈述责任为由,向昆明市中级人民法院提起诉讼,请求法院判令公司向其赔偿投资损失。</p>	41,650.95	是。共计计提预计负债7,798.72万元。	<p>由于案件涉及人数众多,审理案件时间较长,目前公司已收到案件判决书、裁定书213人次,公司与投资者签署和解协议共计198份。有三起案件为公司2016年非公开发行股票的实际认购人起诉公司的案件,涉案金额为24063.91万元,已被云南省高级人民法院完成终审并驳回诉讼请求。2023年3月公司对外披露了《收到最高人民法院再审《应诉通知书》》的公告,对曾小伟,陈忠明向最高人民法院申请再审事项进行了披露。</p>	<p>根据云南省高级人民法院的判决结果:投资者损失中60%系由系统性风险及其他客观因素所致,公司应承担的赔偿比例为40%。</p>	<p>截至本公告披露日公司共与198名投资者签署和解协议,公司共收到法院判决、裁定书213人次,根据和解协议和判决书、裁定内容,已累计支付投资者损失共计3276.03万元。</p>	2022年11月26日	<p>详见公司披露于指定媒体的2022-090号公告和2023-008号公告。</p>

十二、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
云南罗平锌电股份有限公司	其他	2份动火作业票记录的动火执行人陈某八、宋某无特种作业证。	其他	违反《安全生产法》第三十条之规定	2022年08月03日	详见公司于2022年8月3日披露的2022-063号公告

整改情况说明

适用 不适用

公司高度重视本次事项，全面开展了公司安全生产整治和安全隐患排查工作，加强了对从业人员的安全教育培训，严格执行相关安全生产管理制度、规范和技术标准。公司也借此契机认真分析总结经验教训，加强了全员安全意识，强化领导责任落实，有效提高安全管理水平。截至本公告披露日，公司已缴纳了相应罚款并积极开展相关整改工作，促进企业持续健康稳定发展。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、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或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期					有)	(如有)			担保
兴义黄泥河发电有限责任公司	2021年07月27日	3,300	2021年07月27日	2,970	一般保证	无	无	3	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						2,970
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			3,300	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						2,970
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
罗平富锌农业发展有限公司	2022年08月17日	18,600	2022年08月17日	0	一般保证	无	无	10	否	否
普定县向荣矿业有限公司	2021年08月13日	4,000	2021年08月13日	599.76	连带责任保证	无	无	2	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			18,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						599.76
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			22,600	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						599.76
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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)			18,600	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						3,569.76
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			25,900	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						3,569.76
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				2.89%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

无

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司全资子公司富锌公司富锌油菜三产融合发展项目正按项目计划进度开展各项工作，截止本报告披露日该项目处于设备调试阶段。

2、公司控股子公司鸿源实业由于采矿许可证到期，目前正在申请采矿许可证延续。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	4,444	0.00%						4,444	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	4,444	0.00%						4,444	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	4,444	0.00%						4,444	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	323,390,823	100.00%						323,390,823	100.00%
1、人民币普通股	323,390,823	100.00%						323,390,823	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%

4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	323,395,267	100.00%						323,395,267	100.00%

股份变动的理由

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	35,289	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,291	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持股	报告期内	持有	持有无限售条件	质押、标记或冻

		例	数量	增减变动情况	有限售条件的股份数量	的股份数量	结情况	
							股份状态	数量
#罗平县锌电公司	国有法人	27.40%	88,597,600.00		0	88,597,600.00		
#徐开东	境内自然人	1.69%	5,471,800.00		0	5,471,800.00		
华融晋商资产管理股份有限公司	国有法人	1.59%	5,155,444.00		0	5,155,444.00		
孙守用	境内自然人	1.12%	3,636,900.00		0	3,636,900.00		
保宁资本有限公司—保宁新兴市场中小企基金（美国）	境外法人	1.11%	3,588,391.00		0	3,588,391.00		
季稚孜	境内自然人	0.78%	2,513,000.00		0	2,513,000.00		
#王成华	境内自然人	0.77%	2,483,586.00		0	2,483,586.00		
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.52%	1,671,600.00		0	1,671,600.00		
#陈湖平	境内自然人	0.49%	1,598,800.00		0	1,598,800.00		
#周伟林	境内自然人	0.40%	1,289,100.00		0	1,289,100.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		无						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
#罗平县锌电公司	88,597,600.00					人民币普通股		
#徐开东	5,471,800.00					人民币普通股		
华融晋商资产管理股份有限公司	5,155,444.00					人民币普		

		3,636,900.00	普通股	
孙守用		3,636,900.00	人民币普通股	
保宁资本有限公司—保宁新兴市场中小企基金（美国）		3,588,391.00	人民币普通股	
季稚孜		2,513,000.00	人民币普通股	
#王成华		2,483,586.00	人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金		1,671,600.00	人民币普通股	
#陈湖平		1,598,800.00	人民币普通股	
#周伟林		1,289,100.00	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	罗平县锌电公司通过投资者信用证券账户持有股票 44300000 股；徐开东通过投资者信用证券账户持有股票 1812300 股；王成华通过投资者信用证券账户持有股票 2483586 股；陈湖平通过投资者信用证券账户持有股票 1334200 股；周伟林通过投资者信用证券账户持有股票 1112900 股。			

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
罗平县锌电公司	卢家华	1997 年 03 月 20 日	91530324713462360C	铅锭、磷肥、硫酸购销、铅、精锌矿购销、硫铁矿、硫酸生产
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

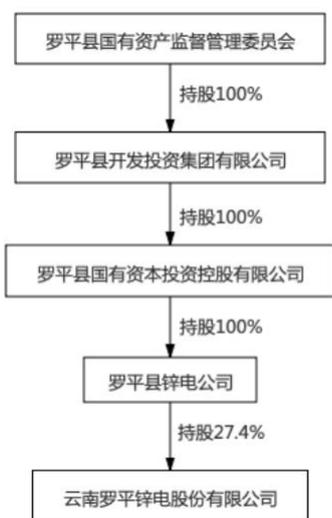
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
罗平县国有资产监督管理委员会	陈亚斌	1997年03月20日	11530324015164016L	地方国资管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 27 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2023KMAA1B0029
注册会计师姓名	鲍琼 赵光枣

审计报告正文

云南罗平锌电股份有限公司全体股东：

• 一、审计意见

我们审计了云南罗平锌电股份有限公司（以下简称罗平锌电公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了罗平锌电公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

• 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于罗平锌电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

• 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
罗平锌电公司主要从事锌金属的采选冶炼销售业务，主要产品为锌	1、了解、评估和测试管理层确定收入实现的关键内部控制的设计和执行，以确定内部控

<p>锭、锌合金、铅精矿以及相关副产品等。公司 2022 年度营业收入 196,869.08 万元，较 2021 年度增长 7.89%。</p> <p>由于营业收入是罗平锌电公司的关键业绩指标之一，因此我们将收入的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>制的有效性；</p> <p>2、选取样本检查销售合同，识别合同中的履约业务，与商品控制权转移相关的合同条款与条件，判断客户是否取得了相关商品和服务的控制权，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、对本年度记录的收入交易选取样本，与销售合同、发票、出库单、验收单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；</p> <p>4、对收入、成本和毛利执行分析性程序，包括本期各月度收入、成本和毛利率波动分析；本期与上期收入、成本和毛利率波动分析；</p> <p>5、对重大客户实施函证程序，函证客户本期销售额和应收账款（合同负债）余额，并检查、分析销售回款情况；</p> <p>6、对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

• 四、其他信息

罗平锌电公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括罗平锌电公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

• 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估罗平锌电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算罗平锌电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督罗平锌电公司的财务报告过程。

• 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对罗平锌电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致罗平锌电公司不能持续经营。
- 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 就罗平锌电公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	249,724,547.83	267,392,586.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	251,075.00	
衍生金融资产		
应收票据	8,933,945.73	23,750,000.00
应收账款	3,022,943.07	11,579,998.64
应收款项融资		3,000,000.00
预付款项	6,821,549.11	92,221,661.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,270,599.26	3,235,492.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	352,613,609.37	252,386,246.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	17,773,405.70	6,403,053.85
流动资产合计	654,411,675.07	659,969,040.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	124,532,060.38	116,077,045.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	676,614,036.91	629,040,035.51
在建工程	77,446,363.34	71,295,160.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,950,179.95	2,517,069.43
无形资产	898,642,700.63	846,747,095.55
开发支出		
商誉	11,485,733.27	2,303,474.24
长期待摊费用	29,867,909.58	28,861,969.89
递延所得税资产	4,041,888.61	3,304,377.53
其他非流动资产	15,675,379.00	
非流动资产合计	1,840,256,251.67	1,700,146,227.62
资产总计	2,494,667,926.74	2,360,115,268.31
流动负债：		
短期借款	572,976,273.52	483,367,458.32
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,910,000.00	12,280,000.00
应付账款	182,822,836.00	106,128,244.78
预收款项		
合同负债	11,256,222.25	11,730,120.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	36,899,734.11	39,495,341.31
应交税费	3,967,054.28	17,432,119.59
其他应付款	110,642,295.70	25,276,082.88
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,408,660.56	10,598,660.56
其他流动负债	8,267,462.29	6,524,915.65
流动负债合计	973,150,538.71	712,832,943.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	99,940,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	455,223.22	594,638.52
长期应付款	40,512,000.00	56,108,142.67
长期应付职工薪酬	1,679,194.79	4,654,504.64
预计负债	65,145,063.04	63,242,537.00
递延收益	16,315,775.46	17,321,466.54
递延所得税负债	18,028,296.54	97,236.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	242,075,553.05	142,018,525.72
负债合计	1,215,226,091.76	854,851,469.15
所有者权益：		
股本	323,395,267.00	323,395,267.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,495,452,326.53	1,495,443,568.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,318,361.38	9,005,935.36
盈余公积	34,308,111.32	34,308,111.32
一般风险准备		
未分配利润	-630,558,645.81	-394,085,142.73
归属于母公司所有者权益合计	1,234,915,420.42	1,468,067,739.68
少数股东权益	44,526,414.56	37,196,059.48
所有者权益合计	1,279,441,834.98	1,505,263,799.16
负债和所有者权益总计	2,494,667,926.74	2,360,115,268.31

法定代表人：李尤立

主管会计工作负责人：张金美

会计机构负责人：刘帮

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	206,936,628.96	215,629,384.04
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	6,804,153.40	
应收账款	19,429,174.75	14,066,975.78
应收款项融资		
预付款项	2,603,705.52	58,221,183.63
其他应收款	41,444,737.35	30,847,788.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	304,108,960.84	212,043,890.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,843,976.45	
流动资产合计	590,171,337.27	530,809,222.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,367,689,191.24	1,312,420,281.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	464,797,176.06	433,107,525.05
在建工程	3,360,003.57	48,802,056.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,104,505.13	56,864,877.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,742,071.06	28,232,776.97
递延所得税资产		
其他非流动资产	2,455,880.00	
非流动资产合计	1,927,148,827.06	1,879,427,517.77
资产总计	2,517,320,164.33	2,410,236,739.90
流动负债：		
短期借款	384,036,273.52	247,367,458.32
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	221,250,000.00	233,280,000.00
应付账款	275,092,307.88	214,350,228.49
预收款项		

合同负债	5,572,048.57	6,974,364.73
应付职工薪酬	30,295,126.89	32,924,694.36
应交税费	1,310,200.74	14,273,120.85
其他应付款	33,958,440.84	16,493,734.04
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	192,774.72	
其他流动负债	7,528,519.71	906,667.42
流动负债合计	959,235,692.87	766,570,268.21
非流动负债：		
长期借款	99,940,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,679,194.79	4,654,504.64
预计负债	44,177,989.54	44,201,340.83
递延收益	16,315,775.46	17,321,466.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	162,112,959.79	66,177,312.01
负债合计	1,121,348,652.66	832,747,580.22
所有者权益：		
股本	323,395,267.00	323,395,267.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,493,354,855.03	1,493,346,097.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	243,625.57	1,961,715.21
盈余公积	34,308,111.32	34,308,111.32
未分配利润	-455,330,347.25	-275,522,031.08
所有者权益合计	1,395,971,511.67	1,577,489,159.68
负债和所有者权益总计	2,517,320,164.33	2,410,236,739.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,968,690,824.27	1,824,660,549.09
其中：营业收入	1,968,690,824.27	1,824,660,549.09
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,174,215,102.45	1,756,579,471.06
其中：营业成本	2,036,552,988.41	1,578,482,142.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,339,658.43	22,744,634.80
销售费用	3,561,222.09	3,663,951.34
管理费用	87,921,032.07	125,460,933.44
研发费用	4,396,358.69	4,366,938.53
财务费用	24,443,842.76	21,860,870.57
其中：利息费用	24,771,774.52	22,840,972.73
利息收入	2,254,271.82	3,291,828.43
加：其他收益	2,408,431.99	-1,025,485.51
投资收益（损失以“-”号填列）	17,014,397.44	3,184,146.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,086,257.46	3,184,146.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	251,075.00	-205,826.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,782,872.38	-220,103.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,496,398.44	-3,641,042.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	191,335.13	3,623,813.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-196,372,564.68	69,796,580.25
加：营业外收入	839,995.76	3,801,162.82
减：营业外支出	38,766,066.29	32,948,588.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-234,298,635.21	40,649,154.20
减：所得税费用	9,426,757.10	13,699,706.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-243,725,392.31	26,949,447.60

（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-243,725,392.31	26,949,447.60
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-236,473,503.08	30,574,555.32
2. 少数股东损益	-7,251,889.23	-3,625,107.72
六、其他综合收益的税后净额		1,402,875.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		715,466.25
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		715,466.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		715,466.25
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		687,408.75
七、综合收益总额	-243,725,392.31	28,352,322.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-236,473,503.08	31,290,021.57
归属于少数股东的综合收益总额	-7,251,889.23	-2,937,698.97
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.73	0.09
（二）稀释每股收益	-0.73	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李尤立 主管会计工作负责人：张金美 会计机构负责人：刘帮

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,891,737,966.47	1,802,047,191.62
减：营业成本	2,027,366,924.64	1,658,672,114.95
税金及附加	6,722,384.25	10,806,184.42
销售费用	1,771,114.74	1,725,273.83
管理费用	47,531,093.40	89,793,405.10

研发费用	4,396,358.69	4,366,938.53
财务费用	21,053,662.93	15,185,805.78
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	1,933,245.52	-1,187,551.60
投资收益（损失以“-”号填列）	83,086,257.46	18,184,146.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-183,451.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	683,220.20	1,080,461.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,650,912.70	-3,641,042.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	200,036.41	3,625,056.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-141,851,725.29	39,375,088.15
加：营业外收入	546,502.91	3,656,922.30
减：营业外支出	38,503,093.79	32,398,970.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-179,808,316.17	10,633,040.01
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-179,808,316.17	10,633,040.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-179,808,316.17	10,633,040.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-179,808,316.17	10,633,040.01
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	2,186,082,288.11	2,035,906,243.35
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,253,065.95	
收到其他与经营活动有关的现金	61,759,307.62	23,924,622.23
经营活动现金流入小计	2,251,094,661.68	2,059,830,865.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,953,676,698.41	1,569,999,051.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
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	206,527,112.48	205,724,259.89
支付的各项税费	67,440,082.95	87,701,506.56
支付其他与经营活动有关的现金	114,303,158.13	52,054,335.80
经营活动现金流出小计	2,341,947,051.97	1,915,479,154.16
经营活动产生的现金流量净额	-90,852,390.29	144,351,711.42
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	4,640,000.00	2,220,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,537,219.29	4,058,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,177,219.29	6,278,160.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,312,389.51	147,575,115.29
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	17,755,723.21	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	127,068,112.72	147,575,115.29
投资活动产生的现金流量净额	-118,890,893.43	-141,296,955.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00	
取得借款收到的现金	805,340,000.00	397,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	74,637,426.14	99,543,888.88
筹资活动现金流入小计	884,877,426.14	496,543,888.88
偿还债务支付的现金	583,647,500.00	423,725,206.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,971,738.12	19,103,192.59
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	116,359,194.90	117,709,891.72
筹资活动现金流出小计	723,978,433.02	560,538,291.26
筹资活动产生的现金流量净额	160,898,993.12	-63,994,402.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.95	-0.49
五、现金及现金等价物净增加额	-48,844,289.65	-60,939,646.74
加：期初现金及现金等价物余额	162,269,033.64	223,208,680.38
六、期末现金及现金等价物余额	113,424,743.99	162,269,033.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	2,133,521,203.47	1,988,184,334.55
收到的税费返还	248,732.85	
收到其他与经营活动有关的现金	6,249,031.20	10,319,318.57
经营活动现金流入小计	2,140,018,967.52	1,998,503,653.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,792,721,163.27	1,261,903,260.92
支付给职工以及为职工支付的现金	169,843,720.41	177,728,822.68
支付的各项税费	23,156,763.26	34,695,947.07
支付其他与经营活动有关的现金	50,287,970.70	22,679,042.71
经营活动现金流出小计	2,036,009,617.64	1,497,007,073.38
经营活动产生的现金流量净额	104,009,349.88	501,496,579.74
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	74,640,000.00	17,220,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,839.29	3,988,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	74,680,839.29	21,208,160.00
购建固定资产、无形资产和其他长	36,473,213.56	108,081,714.83

期资产支付的现金		
投资支付的现金	45,265,822.79	38,000,000.00
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		3,641,400.00
投资活动现金流出小计	81,739,036.35	149,723,114.83
投资活动产生的现金流量净额	-7,058,197.06	-128,514,954.83
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	411,000,000.00	347,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	74,637,426.14	80,100,000.00
筹资活动现金流入小计	485,637,426.14	427,100,000.00
偿还债务支付的现金	494,090,000.00	704,725,206.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,529,238.12	18,523,192.59
支付其他与筹资活动有关的现金	105,743,896.34	112,261,417.32
筹资活动现金流出小计	622,363,134.46	835,509,816.86
筹资活动产生的现金流量净额	-136,725,708.32	-408,409,816.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.95	0.95
五、现金及现金等价物净增加额	-39,774,554.55	-35,428,191.00
加：期初现金及现金等价物余额	135,384,939.20	170,813,131.64
六、期末现金及现金等价物余额	95,610,384.65	135,384,940.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	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	其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	323,395,267.00				1,495,443,568.73			9,005,935.36	34,308,111.32		-	394,085,142.73	1,468,067,739.68	37,196,059.48	1,505,263,799.16
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	323,395,267.00				1,495,443,568.73			9,005,935.36	34,308,111.32		-	394,085,142.73	1,468,067,739.68	37,196,059.48	1,505,263,799.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号					8,757.80			3,312,426.02			-	236,473,503.08	-233,152,319.26	7,330,355.08	-225,821,964.18

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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备						3,312,426.02			3,312,426.02	-42,463.86		3,269,962.16
1. 本期提取						20,203,306.02			20,203,306.02	118,986.09		20,322,292.11
2. 本期使用						16,890,880.00			16,890,880.00	161,449.95		17,052,329.95
（六）其他				8,757.80					8,757.80			8,757.80
四、本期期末余额	323,395,267.00			1,495,452,326.53		12,318,361.38	34,308,111.32	-630,558,645.81	1,234,915,420.42	44,526,414.56		1,279,441,834.98

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	323,395,267.00				1,495,443,568.73		-715,466.25	12,879,300.78	34,308,111.32		424,659,698.05	-	1,440,651,083.53	40,046,456.19	1,480,697,539.72
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	323,395,267.00				1,495,443,568.73		-715,466.25	12,879,300.78	34,308,111.32		424,659,698.05	-	1,440,651,083.53	40,046,456.19	1,480,697,539.72
三、							715,466.25	-			30,574,555.		27,416,656.15	-	24,566,259.44

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)							3,873,365.42			32			2,850,396.71	
(一) 综 合 收 益 总 额						715,466.25				30,574,555.32		31,290,021.57	- 2,937,698.97	28,352,322.60
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本														
1. 所 有 者 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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其														

二、本年期初余额	323,395,267.00			1,493,346,097.23			1,961,715.21	34,308,111.32	-275,522,031.08		1,577,489,159.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				8,757.80			-1,718,089.64		-179,808,316.17		-181,517,648.01
（一）综合收益总额									-179,808,316.17		-179,808,316.17
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备							-1,718,089.64				-1,718,089.64
1.本期提取							9,335,632.29				9,335,632.29
2.本期使用							11,053,721.93				11,053,721.93
（六）其他				8,757.80							8,757.80
四、本期期末余额	323,395,267.00			1,493,354,855.03			243,625.57	34,308,111.32	-455,330,347.25		1,395,971,511.67

上期金额

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	323,395,267.00				1,493,346,097.23			1,122,057.62	34,308,111.32	-286,155,071.09		1,566,016,462.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	323,395,267.00				1,493,346,097.23			1,122,057.62	34,308,111.32	-286,155,071.09		1,566,016,462.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								839,657.59		10,633,040.01		11,472,697.60

(一) 综合收益总额										10,633,040.01		10,633,040.01
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益											
5. 其他综 合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项 储备							839,657.59				839,657.59
1. 本期提 取							8,056,203.10				8,056,203.10
2. 本期使 用							7,216,545.51				7,216,545.51
(六) 其他											
四、本期期 末余额	323,395,267.00				1,493,346,097.23		1,961,715.21	34,308,111.32	-275,522,031.08		1,577,489,159.68

三、公司基本情况

云南罗平锌电股份有限公司(以下简称本公司或公司)成立于 2000 年 12 月 21 日,注册地为云南省曲靖市罗平县罗雄镇九龙大道南段,总部办公地址为云南省曲靖市罗平县罗雄镇九龙大道南段。

根据《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》(云经贸企改[2000]735 号),罗平县锌电公司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发起人共同发起设立本公司,其中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以现金出资 1,400.60 万元、500 万元、100 万元、50 万元和 30 万元,于 2000 年 12 月 21 日经云南省工商行政管理局注册成立。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]14 号文件核准,本公司向社会公众发行 2,560 万股人民币普通股,于 2007 年 2 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易,股票简称罗平锌电,股票代码 002114。

截止 2022 年 12 月 31 日,本公司总股本为 323,395,267 股,其中限售股份 4,444 股。控股股东为罗平县锌电公司,持股比例 27.40%,实际控制人为罗平县国有资产监督管理委员会。

本公司属有色金属采选、冶炼及水力发电行业,主要从事水力发电、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。经营范围主要为矿产资源(非煤矿山)开采;矿产资源勘查;危险化学品生产;金属与非金属矿产资源地质勘探;水力发电;常用有色金属冶炼;选矿;有色金属合金制造;有色金属合金销售;金属材料制造;有色金属压延加工;贵金属冶炼;矿山机械制造;金属链条及其他金属制品销售;货物进出口;锻件及粉末冶金制品制造;锻件及粉末冶金制品销售;新材料技术研发;高性能有色金属及合金材料销售;金属链条及其他金属制品制造;农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本公司纳入合并财务报表范围的子公司包括罗平富锌农业发展有限公司、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、普定县宏泰矿业有

限公司、云南锌隆胜亿实业发展有限公司、云南胜凯锌业有限公司、云南鸿源实业有限公司等 8 家公司。与上年相比，本年因非同一控制下的企业合并新增 1 家控股子公司云南鸿源实业有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、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“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有能力获取相关财务资源支持，经评估，自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，故继续以持续经营为基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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。合并成本为本公司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

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间保持一致。在编制合并财务报表时，如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，对上年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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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公司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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

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，本公司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

金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收款项融资、其他债权投资。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资

产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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，此类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。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

金融负债终止确认条件

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。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接

地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是发行方的金融负债; 如果是后者, 该工具是发行方的权益工具。在某些情况下, 一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具, 其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值, 则无论该合同权利或义务的金额是固定的, 还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动, 该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时, 考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务, 则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的, 相关利息、股利(或股息)、利得或损失, 以及赎回或再融资产生的利得或损失等, 本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的, 其发行(含再融资)、回购、出售或注销时, 本公司作为权益的变动处理, 不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础, 对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备: ①以摊余成本计量的金融资产; ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(涉及的金融资产同时符合下列条件: 公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标; 该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流, 仅为对本金金额为基础的利息的支付。); ③租赁应收款; ④合同资产。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。

本公司对于下列各项目, 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备: ①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备, 无论该项目是否包含重大融资成分。②应收融资租赁款; ③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本公司按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1) 对信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本公司将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本公司除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本公司在组合基础上确定其信用损失。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本公司按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

11、应收票据

本公司应收票据为银行承兑汇票和商业承兑汇票。银行承兑汇票按承兑人分为“6+9”银行承兑汇票和“非 6+9”银行承兑汇票。“6+9”银行承兑汇票指承兑人为 6 家国有银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政银行、交通银行）和 9 家股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、光大银行、华夏银行、民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）承兑的汇票，除此之外的银行承兑汇票为“非 6+9”银行承兑汇票。

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。应收“6+9”银行承兑汇票的承兑人信用风险极低，且票据期间在 1 年以内，故预期不会发生信用损失，预期信用损失率为 0；应收“非 6+9”银行承兑汇票和商业承兑汇票的信用风险相对较高，结合历史损失经验及前瞻性信息，按账龄组合预计损失率，预期信用损失的计提同应收账款一致。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：对于信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失，除单项确定预期信用损失的应收账款外，本公司基于客户性质、历史信用损失经验、账龄等信用风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法如下：

组合	预期信用损失计量方法
合并范围内的 应收款	本组合应收账款为本公司纳入合并范围的法人单位之间形成的应收款项，与其他应收款项存在不同的信用风险水平。公司根据其信用风险特征，作为一个组合单项评

	估信用风险并确认预期信用损失。
账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测基础上，根据客户的信用风险特征以账龄组合为基础评估应收账款的信用风险并确认预期信用损失。

其中，账龄组合预期信用损失计提比例如下：

组合	预期信用损失计提比例
1年以内（含1年，下同）	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	40%
4-5年	60%
5年以上	100%

13、应收款项融资

公司持有的应收“6+9”银行承兑汇票，资产负债表日后存在背书或贴现的，表明公司管理该应收票据的业务模式可能是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，通过“应收款项融资”列报。

应收“6+9”银行承兑汇票承兑人信用风险极低，预期不会发生信用损失，预期信用损失率为0。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

对于其他应收款项预期信用损失的计量，比照前述应收账款的预期信用损失计量方法处理。

15、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

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。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。周转材料采用五五摊销法进行摊销。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。

16、合同资产

- 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

- 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，比照前述应收账款的预期信用损失计量方法处理。

17、合同成本

- 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不

取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

- 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

- 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量

金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有

的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

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。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司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。

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，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被

投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

（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	3-5	9.7—2.11
机器设备	年限平均法	10-30	3-5	9.7—3.17
交通运输设备	年限平均法	6-8	3-5	16.17—11.88
电子设备	年限平均法	5-8	3-5	19.4—11.88
其他设备	年限平均法	8	3-5	11.88-12.13

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

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。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已

享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、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、采矿权、专利技术、非专利技术、办公软件等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权按开发利用方案确定的可采储量，在法律规定的有效年限内按每期的实际产量摊销；专利技术、非专利技术、办公软件按预计

使用年限 15 年、10 年进行摊销。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。

专利技术、非专利技术等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。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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、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、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用包括房屋装修费，电厂坝段公路修建和提质整改等发生的费用。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。电厂坝段公路修建费用的摊销年限为 10 年，提质整改费用的摊销年限为 3-10 年。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、补贴、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、辞退福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是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。其中对超过 1 年予以支付离职补偿款，按预计折现率折现后计入当期损益。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，作为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拟支付期间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

35、租赁负债

（1）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司预计负债主要包括矿山环境综合治理费、诉讼赔偿等。矿山环境综合治理费根据治理方案估算的治理投资支出结合实际采矿情况分期计提或一次性计提后分期摊销。其他预计负债根据有关信息进行分析，如果满足确认条件则根据当期可以获取的信息估计确认。

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司截至目前暂未计划股份支付。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

本公司的营业收入主要包括锌产品及附属产品销售收入、电力销售收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法或产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司收入确认的具体方法：

公司商品销售收入在商品价格已确定，合同（或订单）约定由公司负责运输的，在货物送达约定地点后控制权转移；约定由客户负责运输的，在客户提货后控制权转移，公司一般于价格确定、控制权转移的当月确认收入。如合同（或订单）中同时约定需要双方结算确认的，公司在控制权已转移并取得经双方确认的结算单（或预结算单）后确认收入。部分商品销售约定了异议期的，在控制权已转移并于异议期内取得客户确认或异议期满后确认收入。

公司的电力销售收入，以经抄表确认的电量和约定的价格确认收入。

40、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

收到与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

收到与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本公司作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“22. 使用权资产”以及“28. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（3）本公司为出租人

在评估合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理：在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施：提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用：本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧：对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额：本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更：经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

初始计量：在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量：本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理：融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

为规避金属价格风险，本公司以商品期货作为套期工具进行风险管理。满足规定条件的套期，采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期和现金流量套期，对于库存锌金属（含产品）进行的套期保值业务采用公允价值套期进行会计处理；对于预计的锌金属采购业务进行的套期保值业务采用现金流量套期进行会计处理。

公允价值套期：在套期关系存续期间，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。当公司因风险管理目标的变化不再指定既定的套期关系、套期工具被平仓或到期交割、被套期项目风险敞口消失、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。被套期项目为存货的，在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本。

现金流量套期：在套期关系存续期间，套期工具公允价值变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。当公司因风险管理目标的变化不能再指定既定的套期关系、套期工具已到期被平仓、被套期项目风险敞口消失、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。被套期项目为预期商品采购的，在确认相关存货时，将原计入其他综合收益的金额转出并计入存货初始成本。预期交易预期不再发生时，原计入其他综合收益的金额重分类至当期损益。

套期保值的合并抵消：运用套期会计时，在合并财务报表层面，只有与企业集团之外的对手方之间交易形成的资产、负债、尚未确认的确定承诺或极可能发生的预期交易才能被指定为被套期项目；在合并财务报表层面，只有与企业集团之外的对手方签订的合同才能被指定为套期工具。对于同一企业集团内的主体之间的交易，在企业个别财务报表层面可以运用套期会计，在企业集团合并财务报表层面不得运用套期会计。对于在企业集团内的主体之间的交易进行的套期保值，本公司在合并层面不运用套期会计，按商品期货投资进行会计处理。

（2）专项储备

公司根据财政部 应急管理部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资[2022]136 号），结合生产经营所在地的具体规定计提和使用安全生产费，安全生产费的计提和使用通过“专项储备”进行核算。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021 年 12 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”），“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	已经公司董事会审议批准	本项会计政策变更对公司财务报表无影响
2022 年 11 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”），“关于发行方分类为	已经公司董事会审议批准	本项会计政策变更对公司财务报表无影响

权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。本公司自规定之日起开始执行。		
----------------------------------------------------------------------------------------	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
资源税	销售收入扣减运费	5%、9.5%、3%、3.9%

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%
罗平富锌农业发展有限公司	25%
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	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%
普定县宏泰矿业有限公司	15%
云南胜凯锌业有限公司	15%
云南锌隆胜亿实业发展有限公司	25%
云南鸿源实业有限公司	25%

2、税收优惠

根据财政部公告 2020 年第 23 号《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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，本公司及子公司普定县向荣矿业有限公司、普定县德荣矿业有限公司、普定县宏泰矿业有限公司、云南胜凯锌业有限公司属于西部地区鼓励类产业企业，享受相关企业所得税优惠政策，减按 15% 计缴企业所得税。

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		1,218.98
银行存款	108,002,284.09	180,133,986.93
其他货币资金	141,722,263.74	87,257,380.83
合计	249,724,547.83	267,392,586.74
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	169,499,803.84	117,714,948.07

其他说明：

(1) 年末所有权受到限制的银行存款-土地复垦保证金额及环境治理保证金合计 30,555,907.50 元，因不能随时用于支付，故不作为现金及现金等价物；

(2) 年末其他货币资金余额 141,722,263.74 元，其中汇票保证金余额 138,943,896.34 元，期货账户余额 2,778,367.40 元。汇票保证金为受限资金。

(3) 年末货币资金中使用受到限制的金额合计为：169,499,803.84 元

(4) 除上述情况外，年末货币资金无其他因抵押、质押或冻结等使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	251,075.00	
其中：		
其他	251,075.00	
其中：		
合计	251,075.00	

其他说明：

3、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
----	------	------

银行承兑票据	8,933,945.73	23,750,000.00
合计	8,933,945.73	23,750,000.00

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,404,153.40	100.00%	470,207.67	5.00%	8,933,945.73	25,000,000.00	100.00%	1,250,000.00	5.00%	23,750,000.00
其中：										
账龄组合	9,404,153.40	100.00%	470,207.67	5.00%	8,933,945.73	25,000,000.00	100.00%	1,250,000.00	5.00%	23,750,000.00
合计	9,404,153.40	100.00%	470,207.67	5.00%	8,933,945.73	25,000,000.00	100.00%	1,250,000.00	5.00%	23,750,000.00

按组合计提坏账准备：470,207.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	9,404,153.40	470,207.67	5.00%
合计	9,404,153.40	470,207.67	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	1,250,000.00	470,207.67	1,250,000.00			470,207.67
合计	1,250,000.00	470,207.67	1,250,000.00			470,207.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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
银行承兑票据	9,605,000.00	9,404,153.40
合计	9,605,000.00	9,404,153.40

(5) 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

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

4、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,656,515.51	100.00%	9,633,572.44	76.12%	3,022,943.07	22,234,252.68	100.00%	10,654,254.04	47.92%	11,579,998.64
其中：										
账龄组合	12,656,515.51	100.00%	9,633,572.44	76.12%	3,022,943.07	22,234,252.68	100.00%	10,654,254.04	47.92%	11,579,998.64
合计	12,656,515.51	100.00%	9,633,572.44	76.12%	3,022,943.07	22,234,252.68	100.00%	10,654,254.04	47.92%	11,579,998.64

按组合计提坏账准备：9,633,572.44

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,181,764.19	159,088.21	5.00%
1-2 年	51.11	5.11	10.00%
2-3 年	276.38	55.29	20.00%
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	9,474,423.83	9,474,423.83	100.00%
合计	12,656,515.51	9,633,572.44	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,181,764.19
1 至 2 年	51.11
2 至 3 年	276.38
3 年以上	9,474,423.83
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	9,474,423.83
合计	12,656,515.51

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	10,654,254.04	79,481.31	1,100,162.91			9,633,572.44
合计	10,654,254.04	79,481.31	1,100,162.91			9,633,572.44

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

应收账款核销说明：

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南鼎弘矿业有限责任公司	1,354,847.51	10.70%	1,354,847.51
石林云星锌粉有限公司	1,305,730.35	10.32%	1,305,730.35
黄石山力兴冶薄板有限公司	1,203,097.36	9.51%	60,154.87
深圳市尚友商贸有限公司	848,958.12	6.71%	42,447.91
四会市永业金属有限公司	796,537.10	6.29%	796,537.10
合计	5,509,170.44	43.53%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收 6+9 银行承兑汇票	0.00	3,000,000.00
合计		3,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

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	5,755,463.35	84.37%	90,631,178.93	98.28%
1 至 2 年	134,690.00	1.97%	1,172,275.56	1.27%
2 至 3 年	560,752.76	8.22%	149,912.50	0.16%
3 年以上	370,643.00	5.43%	268,294.55	0.29%
合计	6,821,549.11		92,221,661.54	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
云南鑫利来实业有限公司	1,299,733.92	1 年以内	19.05
江西沃佳环保技术服务有限公司	1,241,880.00	1 年以内	18.21
云南变压器电气股份有限公司	624,000.00	1 年以内	9.15
株洲火炬工业炉有限责任公司	465,510.00	1 年以内	6.82
陈学林	406,248.15	2-3 年	5.96
合计	4,037,372.07		59.19

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,270,599.26	3,235,492.94
合计	15,270,599.26	3,235,492.94

(1) 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

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
开采矿产资源合作款	19,000,000.00	19,000,000.00
期货保证金	9,458,295.00	0.00
待收回预付款项	7,634,946.98	8,308,711.76
其他	3,289,609.10	612,338.88
保证金及押金	3,031,060.00	2,978,560.00
备用金	1,057,371.52	1,252,763.05
代收代付款	168,917.39	108,883.21
合计	43,640,199.99	32,261,256.90

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	31,763.51	7.52	28,993,992.93	29,025,763.96
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	22,615.00	188.78		22,803.78
本期转回	5,202.23			5,202.23
本期核销			673,764.78	673,764.78
2022 年 12 月 31 日	49,176.28	196.30	28,320,228.15	28,369,600.73

余额				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,298,308.87
1 至 2 年	9,062.97
2 至 3 年	22,600.00
3 年以上	31,310,228.15
3 至 4 年	2,950,000.00
5 年以上	28,360,228.15
合计	43,640,199.99

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	29,025,763.96	22,803.78	5,202.23	673,764.78		28,369,600.73
合计	29,025,763.96	22,803.78	5,202.23	673,764.78		28,369,600.73

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
沾益县对外经济贸易公司	480,470.46
贵州粤港国鼎贸易有限公司	193,294.32

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

其他应收款核销说明：

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	坏账准备期末余额

				比例	
鑫鑫采矿厂	开矿合作费	19,000,000.00	5年以上	43.54%	19,000,000.00
昆明宝源通经贸有限公司	预付货款	3,498,359.20	5年以上	8.02%	3,498,359.20
罗平县财政局罗平县非税收入管理局	保证金	2,850,000.00	3-4年	6.53%	
兴义黄泥河发电有限责任公司	检修费等	2,671,916.05	1年以内	6.12%	
王建华	个人借款	1,000,000.00	5年以上	2.29%	1,000,000.00
合计		29,020,275.25		66.50%	23,498,359.20

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：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	272,249,613.47	4,941,015.09	267,308,598.38	182,584,046.53	3,236,001.46	179,348,045.07
在产品	31,840,592.15	618,245.44	31,222,346.71	29,417,112.51	356,014.90	29,061,097.61
库存商品	36,425,851.33	6,254,832.39	30,171,018.94	33,564,798.63	49,025.86	33,515,772.77
周转材料	10,002,434.05		10,002,434.05	10,461,331.53		10,461,331.53
发出商品	14,527,812.54	682,305.52	13,845,507.02			
委托加工物资	63,704.27		63,704.27			
合计	365,110,007.81	12,496,398.44	352,613,609.37	256,027,289.20	3,641,042.22	252,386,246.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	3,236,001.46	4,941,015.09		3,236,001.46		4,941,015.09
在产品	356,014.90	618,245.44		356,014.90		618,245.44
库存商品	49,025.86	6,254,832.39		49,025.86		6,254,832.39
发出商品		682,305.52				682,305.52
合计	3,641,042.22	12,496,398.44		3,641,042.22		12,496,398.44

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

10、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	16,619,323.05	5,731,987.38
预缴企业所得税	603,643.64	671,066.47
房屋租金	300,000.00	
预缴的其他税费	250,439.01	
合计	17,773,405.70	6,403,053.85

其他说明：

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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											
罗平县老渡口发电有限责任公司	36,663,257.90			3,307,151.06						39,970,408.96	
兴义黄泥河发电有限公司	50,667,211.77			7,090,813.43						57,758,025.20	
永善县金沙矿业有限公司	28,746,575.45			2,688,292.97		8,757.80	4,640,000.00			26,803,626.22	
小计	116,077,045.12			13,086,257.46		8,757.80	4,640,000.00			124,532,060.38	
合计	116,077,045.12			13,086,257.46		8,757.80	4,640,000.00			124,532,060.38	

其他说明

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	676,614,036.91	629,040,035.51
合计	676,614,036.91	629,040,035.51

(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	交通运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	722,986,842.94	438,931,877.92	22,301,754.89	43,260,694.93	20,438,014.22	1,247,919,184.90
2. 本期增加金额	61,724,576.15	44,210,579.01	3,796,119.21	5,340,598.41	9,022,243.49	124,094,116.27
1) 购置	3,689,837.17	3,494,021.81	2,995,009.66	2,444,843.22	5,954,077.41	18,577,789.27
2) 在建工程转入	55,871,134.20	37,751,057.05	732,902.10		3,068,166.08	97,423,259.43

3) 企业合并增加	632,260.28	2,965,500.15	43,150.15	2,895,755.19		6,536,665.77
其他	1,531,344.50	0.00	25,057.30	0.00		1,556,401.80
3. 本期减少金额		2,993,887.33		1,499,610.85	1,113,319.93	5,606,818.11
1) 处置或报废		2,532,730.64		1,498,732.42	18,953.25	4,050,416.31
其他		461,156.69		878.43	1,094,366.68	1,556,401.80
4. 期末余额	784,711,419.09	480,148,569.60	26,097,874.10	47,101,682.49	28,346,937.78	1,366,406,483.06
二、累计折旧						
1. 期初余额	307,494,880.24	262,345,943.84	13,224,208.86	23,987,979.56	11,450,051.69	618,503,064.19
2. 本期增加金额	31,029,090.62	29,103,002.79	3,331,860.47	7,097,652.77	3,540,794.74	74,102,401.39
1) 计提	30,853,651.69	26,707,979.90	3,290,060.47	4,596,689.65	3,540,794.74	68,989,176.45
企业合并增加	175,438.93	2,395,022.89	41,800.00	2,500,963.12		5,113,224.94
3. 本期减少金额		1,762,157.39		1,408,941.65	18,005.59	3,189,104.63
1) 处置或报废		1,762,157.39		1,408,941.65	18,005.59	3,189,104.63
4. 期末余额	338,523,970.86	289,686,789.24	16,556,069.33	29,676,690.68	14,972,840.84	689,416,360.95
三、减值准备						
1. 期初余额	107,469.20	260,418.61	1,754.89	6,442.50		376,085.20
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	107,469.20	260,418.61	1,754.89	6,442.50		376,085.20
四、账面价值						
1. 期末账面价值	446,079,979.03	190,201,361.75	9,540,049.88	17,418,549.31	13,374,096.94	676,614,036.91
2. 期初账面价值	415,384,493.50	176,325,515.47	9,075,791.14	19,266,272.87	8,987,962.53	629,040,035.51

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	221,015.37

(4) 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
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	77,446,363.34	71,295,160.35
合计	77,446,363.34	71,295,160.35

(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
富锌三产融合项目	36,461,760.70		36,461,760.70	15,217,692.75		15,217,692.75
硫酸厂更新改造项目				8,682,674.34		8,682,674.34
二氧化硫技术改造尾气综合处理				6,459,488.92		6,459,488.92
水淬渣综合利用技术改造				4,696,977.23		4,696,977.23
选矿厂尾矿干排系统				3,275,153.11		3,275,153.11
茶山小河改造治理				3,157,943.50		3,157,943.50
零星工程项目				2,932,798.18		2,932,798.18
绿色矿山建设	2,729,193.92		2,729,193.92	2,710,326.00		2,710,326.00
综合车间灼烧窑工程				1,629,896.11		1,629,896.11
锌厂上清及废液管道改造				1,503,915.38		1,503,915.38
分析室抽风及烟气处理改造				1,416,180.47		1,416,180.47
综合利用厂回转窑冲渣系统技改				1,359,686.52		1,359,686.52
锌厂动力车间整流柜改造				1,208,976.97		1,208,976.97
锌厂减速机改造				1,156,155.15		1,156,155.15
净化车间一系统净化工序二三段 4#-13# 压滤机改造				1,109,208.14		1,109,208.14
足球场及配套项目				1,038,465.15		1,038,465.15
电解车间二系统南系列导电铜条铜排及阴阳极板改造				1,031,058.85		1,031,058.85
初期雨水高位水池及管网	1,053,520.75		1,053,520.75	983,767.75		983,767.75
富乐铅锌矿雨污分流				917,431.20		917,431.20
超细锌粉厂 CO2 降硬度工程				916,434.88		916,434.88
水淬渣处理工程				765,683.10		765,683.10
锌厂换热器新增改造				678,285.36		678,285.36
锌厂动力车间二四系统纯水冷却装置改造				657,231.86		657,231.86
锌厂净化车间				654,619.73		654,619.73

一系统一二三段浆化搅拌机改造					
综合车间锌氧粉工段新建制铁后液储槽				647,186.76	647,186.76
浸出车间搅拌机改造				643,173.07	643,173.07
锌厂浸出淘汰电机更新				623,570.63	623,570.63
宏泰一号井	264,980.00		264,980.00	605,153.91	605,153.91
锌厂锅炉燃煤破碎新增除尘设施				555,472.49	555,472.49
锌厂自动提锭装置				552,618.56	552,618.56
超细长降渣水分设备优化改造				451,473.05	451,473.05
锌厂净化车间-系统高温溜槽改造				432,522.20	432,522.20
净化车间开路压滤机改造				404,367.66	404,367.66
锌厂变压器更新改造				379,035.86	379,035.86
熔铸工频炉改造				360,783.34	360,783.34
超细锌粉厂3、5号炉				339,691.90	339,691.90
自来水供水工程				327,490.00	327,490.00
酸浸渣处理浆化槽				312,052.51	312,052.51
锌厂净化车间镗工段压饼机改造				295,986.73	295,986.73
锌厂酸浸渣处理浆化槽改造项目				114,407.08	114,407.08
余热锅炉提热及降低烟气温改造				72,527.53	72,527.53
污水处理系统				17,596.42	17,596.42
井巷工程	25,824,410.00		25,824,410.00		
选矿厂提质降镁工程	2,948,217.72		2,948,217.72		
1556 主斜井及探矿巷道	2,649,277.13		2,649,277.13		
向荣选厂新尾矿库四期	2,375,112.59		2,375,112.59		
水资源优化提升项目化水站建设工程	1,866,513.82		1,866,513.82		
砂岩架空乘人装置工程	563,511.26		563,511.26		
选矿厂降镁工	266,162.69		266,162.69		

程配电房					
硫酸厂处理清 净下水（雨污 分流）	182,445.02		182,445.02		
腊庄电厂撒召 村委会变压器 线路改造	117,699.11		117,699.11		
综合利用厂新 建 1 号仓库	91,743.12		91,743.12		
锌浮渣加工工 艺改造	48,081.75		48,081.75		
向荣公司芦茅 林矿区猴车建 设安装	2,955.00		2,955.00		
向荣公司选矿 厂原矿场钢结 构雨棚	778.76		778.76		
合计	77,446,363.34		77,446,363.34	71,295,160.35	71,295,160.35

(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
选矿厂尾矿干排系统	9,000,000.00	3,275,153.11	4,008,566.75	7,283,719.86			80.93%	100%				其他
金坡矿井	2,000,000.00		1,655,566.77	1,655,566.77			82.78%	100%				其他
富锌三产融合项目	253,317,400.00	15,217,692.75	21,244,067.95			36,461,760.70	14.39%	26%				其他
向荣选厂新尾矿库三期	7,240,000.00		13,749,598.62	13,749,598.62			189.91%	100%				其他
高位水池及管网	1,100,000.00	983,767.75	69,753.00			1,053,520.75	95.77%	95%				其他
芦茅林第二条 10 千伏线路	200,000.00		183,486.24	183,486.24			91.74%	100%				其他
富乐铅锌矿雨污分流	1,000,000.00	917,431.20		917,431.20			91.74%	100%				其他
1556 主斜井及探矿巷道	3,000,000.00		2,649,277.13			2,649,277.13	88.31%	88%				其他
宏泰一号井	1,800,000.00	605,153.91	1,349,549.23	1,689,723.14		264,980.00	93.87%	90%				其他
综合利用厂回转窑冲渣系统技改	1,400,000.00	1,359,686.52		1,359,686.52			108.59%	100%				其他
砂岩架空乘人装置工程	800,000.00		563,511.26			563,511.26	70.44%	85%				其他

二氧化硫技术改造尾气综合处理	8,400,000.00	6,459,488.92		6,459,488.92			76.90%	100%				其他
水资源优化提升项目化水站建设工程	23,394,800.00		1,866,513.82			1,866,513.82	10.00%	84.84%				其他
玉合矿	1,800,000.00		977,534.82	977,534.82			54.31%	100%				其他
合计	314,452,200.00	28,818,374.16	48,317,425.59	34,276,236.09		42,859,563.66						

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

其他说明：

(4) 工程物资

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

其他说明：

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,294,387.13	487,352.47	2,781,739.60
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,294,387.13	487,352.47	2,781,739.60
二、累计折旧			
1. 期初余额	102,219.35	162,450.82	264,670.17
2. 本期增加金额	404,438.64	162,450.84	566,889.48
(1) 计提	404,438.64	162,450.84	566,889.48
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	506,657.99	324,901.66	831,559.65
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	1,787,729.14	162,450.81	1,950,179.95
2. 期初账面价值	2,192,167.78	324,901.65	2,517,069.43

其他说明：

19、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	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	111,217,065.64	800,000.00		979,682,011.53	1,558,298.09	1,093,257,375.26
2. 本期增加金额				82,471,947.02	279,646.03	82,751,593.05
(1) 购置				3,560,347.02	279,646.03	3,839,993.05
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				78,911,600.00		78,911,600.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	111,217,065.64	800,000.00		1,062,153,958.55	1,837,944.12	1,176,008,968.31
二、累计摊销						
1. 期初余额	15,987,353.34	11,110.00		229,111,208.46	1,400,607.91	246,510,279.71
2. 本期增加金额	2,842,018.68	66,660.00		27,835,522.29	111,787.00	30,855,987.97
(1) 计提	2,842,018.68	66,660.00		5,657,959.93	111,787.00	8,678,425.61
企业合并增加				22,177,562.36		22,177,562.36
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	18,829,372.02	77,770.00		256,946,730.75	1,512,394.91	277,366,267.68
三、减值准备						
1. 期初余额						

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	92,387,693.62	722,230.00		805,207,227.80	325,549.21	898,642,700.63
2. 期初账面价值	95,229,712.30	788,890.00		750,570,803.07	157,690.18	846,747,095.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(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：

20、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

21、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
		企业合并形成的		处置		
罗平富锌农业发展有限公司	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

云南鸿源实业有限公司		9,182,259.03				9,182,259.03
合计	1,980,892.72	9,182,259.03				11,485,733.27

(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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司合并罗平富锌农业发展有限公司，合并成本与可辨认净资产公允价值份额的差额 32.26 万元确认为商誉；以该公司长期资产作为一个资产组组合，并将商誉全部分摊至该资产组，截止 2022 年 12 月 31 日，包含商誉的资产组总额 6,625.39 万元。

本公司控股合并富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司，合并成本与可辨认净资产公允价值份额的差额 198.09 万元确认为商誉；以该公司长期资产作为一个资产组组合，并将商誉全部分摊至该资产组，与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。截止 2022 年 12 月 31 日，包含商誉的资产组总额 1,424.09 万元。

本公司 2022 年 8 月控股合云南鸿源实业有限公司，合并成本与可辨认净资产公允价值份额的差额 918.23 万元确认为商誉；以该公司长期资产作为一个资产组组合，并将商誉全部分摊至该资产组，与购买日所确定的资产组一致。截止 2022 年 12 月 31 日，包含商誉的资产组总额 12,391.91 万元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

首先计算包含整体商誉的资产组或者资产组组合的账面价值，然后将这些相关资产组或者资产组组合的账面价值与其可收回金额进行比较，如相关资产组的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。

公司合并罗平富锌农业发展有限公司形成商誉 32.26 万元，所在资产组目前处于建设期，结合项目可行性研究报告，项目经济净现值 36,271.90 万元，经济投资回收期 4.44 年，具有较好的经济效益，商誉不存在减值。

合并富利铅锌矿形成商誉 198.09 万元、合并云南鸿源实业有限公司形成商誉 918.23 万元。公司根据核定生产能力，结合剩余可采储量、历史经营数据等，预计未来可开采年限现金流量，按照加权平均资本成本计算得出的折现率进行折现，计算出包含分摊的商誉的资产组组合的可收回金额高于包含商誉的整体资产组账面价值，本会计期无需计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明：

22、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
腊九公路厂区改道	1,096,994.43		162,517.49		934,476.94
厂房提质改造	15,848,018.11	848,764.63	3,709,924.63		12,986,858.11
防腐防渗整改	2,349,854.42	5,842,124.52	4,118,491.15		4,073,487.79
绿化工程	6,190,662.25	434,176.24	1,051,234.86		5,573,603.63
办公楼改造	1,140,244.49	8,954.67	172,731.13		976,468.03
锌厂仓库综合楼改造	237,997.25		35,259.07		202,738.18
围墙改造	737,015.32	482,161.86	288,999.43		930,177.75
腊庄电厂上坝公路边坡加固	631,990.70		73,629.99		558,360.71
综合利用厂挥发窑整体浇筑维护		4,026,548.67	1,230,334.27		2,796,214.40
长期技术服务费		760,377.36	50,691.84		709,685.52
房屋装修费	629,192.92		503,354.40		125,838.52
合计	28,861,969.89	12,403,107.95	11,397,168.26		29,867,909.58

其他说明：

23、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	5,934,988.44	896,827.58	1,797,522.21	346,494.55
预计负债	20,967,073.50	3,145,061.03	19,041,196.17	2,856,179.43
安全生产费			406,814.19	101,703.55
合计	26,902,061.94	4,041,888.61	21,245,532.57	3,304,377.53

(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	71,962,541.16	17,990,635.29	388,945.40	97,236.35
以公允价值计量且其变动计入本期损益的交易性金融资产	251,075.00	37,661.25		
合计	72,213,616.16	18,028,296.54	388,945.40	97,236.35

(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		4,041,888.61		3,304,377.53
递延所得税负债		18,028,296.54		97,236.35

(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
可抵扣亏损	677,717,446.19	475,066,065.39
资产减值准备余额	45,034,790.84	14,536,209.53
递延收益余额	16,315,775.46	17,321,466.54
预计负债	44,177,989.54	44,201,340.83
合计	783,246,002.03	551,125,082.29

(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
2022 年		3,700,247.12	
2023 年	258,340,525.31	289,236,641.32	
2024 年	56,791,795.82	59,406,574.20	
2025 年	106,204,694.02	105,450,518.77	
2026 年	12,359,354.34	17,272,083.98	
2027 年	244,021,076.70		本年产生的可抵扣亏损，尚未经汇算清缴确认。
合计	677,717,446.19	475,066,065.39	

其他说明：

24、其他非流动资产

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
预付工程款	7,831,880.00		7,831,880.00			
预付设备款	7,843,499.00		7,843,499.00			

合计	15,675,379.00		15,675,379.00			
----	---------------	--	---------------	--	--	--

其他说明：

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	47,050,916.67	67,052,875.00
保证借款	223,218,750.00	100,156,944.44
保证抵押质押借款		216,075,694.44
抵押、保证借款	172,542,717.96	
质押、抵押借款	130,163,888.89	100,081,944.44
合计	572,976,273.52	483,367,458.32

短期借款分类的说明：

①质押、抵押借款：本期末余额为 13,016.39 万元，其中 10,016.39 为曲靖市商业银行罗平支行借款，期限为 2022 年 6 月 30 日至 2023 年 6 月 30 日，抵押物为公司全资子公司普定县宏泰矿业有限公司名下砂岩矿山采矿权证和公司名下腊庄电厂整体资产，质押为公司全资子公司普定县宏泰矿业有限公司股权。3,000.00 万元为控股子公司云南锌隆胜亿实业发展有限公司票据贴现未到期不能终止确认。

②抵押借款：本期末余额为 4,705.09 万元，为建行罗平支行借款，期限为 2022 年 12 月 18 日至 2023 年 11 月 17 日，抵押物为公司超细锌粉厂不动产权证及锌厂的不动产权证。

③保证借款：本期末余额为 22,321.88 万元，其中 5,006.18 万元为农发行罗平县支行借款，期限为 2022 年 4 月 14 日至 2023 年 4 月 13 日，保证人为罗平县开发投资集团有限公司；10,015.70 万元为富滇银行曲靖分行借款，期限为 2022 年 2 月 25 日至 2023 年 5 月 30 日，保证人为罗平县资本运营有限公司，7,300.00 万元为为控股子公司云南锌隆胜亿实业发展有限公司票据贴现未到期不能终止确认。

④抵押保证借款：本期末余额为 17,254.27 万元，其中 8,660.27 万元，借款银行为：中信银行曲靖分行，期限为 2022 年 6 月 23 日至 2023 年 5 月 22 日，抵押物为公司综合利用厂全部资产及公司办公大楼及技术中心大楼的土地，保证人为罗平县开发投资集团有限公司。8,594.00 万元控股子公司云南锌隆胜亿实业发展有限公司票据贴现未到期不能终止确认。

⑤信用借款：无

⑥抵押质押保证借款：无

(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 0.00 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：

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	24,910,000.00	11,880,000.00
银行承兑汇票	10,000,000.00	400,000.00
合计	34,910,000.00	12,280,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、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	176,338,835.56	96,954,800.21
1 年以上	6,484,000.44	9,173,444.57
合计	182,822,836.00	106,128,244.78

(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
贵州佳博运输有限公司	849,936.56	对方账户受限暂时无法收款
贵州安迅爆破工程有限公司	760,785.71	尚未结算
泸西县机电设备有限责任公司	285,434.95	尚未结算
吴德加	261,060.00	尚未结算
尤长水	256,799.12	尚未结算
合计	2,414,016.34	

其他说明：

28、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,256,222.25	11,730,120.34
合计	11,256,222.25	11,730,120.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

30、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	34,557,766.12	198,759,435.47	201,389,012.12	31,928,189.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,585,159.83	21,712,310.05	21,864,206.79	1,433,263.09
三、辞退福利	428,892.57	1,266,751.81	1,266,751.81	428,892.57
四、一年内到期的其他福利	2,923,522.79	2,694,270.19	2,508,404.00	3,109,388.98
合计	39,495,341.31	224,432,767.52	227,028,374.72	36,899,734.11

(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	30,376,891.29	161,184,379.35	165,692,882.10	25,868,388.54
2、职工福利费		7,783,404.71	7,783,404.71	
3、社会保险费	1,346,580.49	15,269,126.34	15,669,558.01	946,148.82
其中：医疗保险费	267,095.64	11,149,265.77	10,739,930.35	676,431.06
工伤保险费	180,406.23	1,821,643.81	1,902,455.71	99,594.33
生育保险费	899,078.62	2,298,216.76	3,027,171.95	170,123.43
4、住房公积金	953,745.00	11,929,356.00	9,709,773.00	3,173,328.00
5、工会经费和职工教育经费	1,880,549.34	2,593,169.07	2,533,394.30	1,940,324.11

合计	34,557,766.12	198,759,435.47	201,389,012.12	31,928,189.47
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	1,519,754.41	20,579,990.55	20,726,345.20	1,373,399.76
2、失业保险费	65,405.42	1,132,319.50	1,137,861.59	59,863.33
合计	1,585,159.83	21,712,310.05	21,864,206.79	1,433,263.09

其他说明：

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	589,028.21	13,160,688.22
企业所得税	1,103,564.33	1,847,536.68
个人所得税	915,411.06	99,455.30
城市维护建设税	29,451.41	658,034.42
资源税	652,058.52	617,744.65
教育费附加	29,451.42	658,034.42
环境保护税	310,208.32	216,466.69
水库库区基金	7,241.32	81,727.81
印花税	330,639.69	92,431.40
合计	3,967,054.28	17,432,119.59

其他说明：

32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	110,642,295.70	25,276,082.88
合计	110,642,295.70	25,276,082.88

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
应付鸿源实业少数股东借款	67,508,611.63	
押金、保证金	15,104,931.46	13,187,909.91
个人投资者诉讼和解待支付款	10,170,766.16	
代收代付款	6,212,030.66	4,697,929.04
应付律师服务费用	4,807,547.17	
质保金	2,849,569.57	3,479,971.69
其他	3,988,839.05	3,910,272.24
合计	110,642,295.70	25,276,082.88

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
陕西世纪崇山建设工程有限公司	1,000,000.00	待退保证金
曲靖展锦鸿商贸有限公司	500,000.00	待退押金
合计	1,500,000.00	

其他说明：

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	192,774.72	
一年内到期的长期应付款	11,053,563.84	10,436,338.56
一年内到期的租赁负债	162,322.00	162,322.00
合计	11,408,660.56	10,598,660.56

其他说明：

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,463,308.89	1,524,915.65
期末已背书票据不能终止确认转回	6,804,153.40	5,000,000.00
合计	8,267,462.29	6,524,915.65

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值	溢折价	本期偿	期末余
-----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

称		期	限	额	额	行	计提利息	摊销	还		额
合计											

其他说明：

35、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保抵押质押借款	99,940,000.00	
合计	99,940,000.00	

长期借款分类的说明：

注：

担保抵押质押借款：借款银行为兴业银行，借款期限 2022 年 6 月 30 到 2024 年 8 月 9 到期，担保为罗平县开发投资集团有限公司担保，抵押物为普定县德荣矿业有限公司金坡采矿权证和芦茂林采矿权证，质押为普定县向荣矿业有限公司和普定县德荣矿业有限公司的股权质押。

长期借款利率区间：5.50%。

其他说明，包括利率区间：

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁	455,223.22	594,638.52
合计	455,223.22	594,638.52

其他说明：

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	40,512,000.00	56,108,142.67
合计	40,512,000.00	56,108,142.67

(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
融资租赁质押借款		5,484,142.67

暂缓缴纳芦茅林铅锌矿价款-贵州省国土资源厅	10,112,000.00	20,224,000.00
暂缓缴纳金坡铅锌矿价款-贵州省国土资源厅	30,400,000.00	30,400,000.00
合计	40,512,000.00	56,108,142.67

其他说明：

(2) 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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

38、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	1,679,194.79	2,090,411.67
三、其他长期福利		2,564,092.97
合计	1,679,194.79	4,654,504.64

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

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

39、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山环境综合治理费	21,598,273.50	19,514,596.17	按治理方案计提
预计投资者诉讼赔偿	43,546,789.54	43,727,940.83	按预计赔偿计提
合计	65,145,063.04	63,242,537.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

40、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
政府补助	17,321,466.54		1,005,691.08	16,315,775.46	政府拨付
合计	17,321,466.54		1,005,691.08	16,315,775.46	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电锌污水深度处理专项资金	5,660,831.51			379,095.72			5,281,735.79	与资产相关
电锌雨污分流项目专项资金	2,311,969.35			84,594.96			2,227,374.39	与资产相关
含锌渣综合回收利用系统补助	4,299,576.99			318,256.56			3,981,320.43	与资产相关
富乐镇鸡西村尾矿库尾矿水深度处理设施补助	5,049,088.69			223,743.84			4,825,344.85	与资产相关
合计	17,321,466.54			1,005,691.08			16,315,775.46	

其他说明：

41、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

42、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	323,395,267.00						323,395,267.00

其他说明：

43、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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

44、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）	1,495,443,568.73			1,495,443,568.73
其他资本公积		8,757.80		8,757.80
合计	1,495,443,568.73	8,757.80		1,495,452,326.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

45、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

46、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

47、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	9,005,935.36	20,203,306.02	16,890,880.00	12,318,361.38

合计	9,005,935.36	20,203,306.02	16,890,880.00	12,318,361.38
----	--------------	---------------	---------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

49、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-394,085,142.73	-424,659,698.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-236,473,503.08	30,574,555.32
期末未分配利润	-630,558,645.81	-394,085,142.73

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

50、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	1,899,316,061.00	1,991,380,365.00	1,718,370,631.94	1,519,423,425.78
其他业务	69,374,763.27	45,172,623.41	106,289,917.15	59,058,716.60
合计	1,968,690,824.27	2,036,552,988.41	1,824,660,549.09	1,578,482,142.38

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,968,690,824.27	扣除销售废旧物资、租赁、化验、检修服务及不具备商业实质的业务。	1,824,660,549.09	扣除销售废旧物资、租赁、检修服务及不具备商业实质的业务。
营业收入扣除项目合计金额	24,825,994.18	扣除销售废旧物资、租赁、化验、检修服务及不具备商业实质	17,319,373.99	扣除销售废旧物资、租赁、检修服务及不具备商业实质的业

		的业务。		务。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.26%	—	0.95%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	3,296,513.13	销售废旧物资、化验费、租赁等业务收入。	2,172,706.00	销售废旧物资、租赁等业务收入。
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	18,946,271.82	贸易收入。	12,796,709.67	贸易收入。
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	2,096,147.22	向参股公司（兴义黄泥河发电有限责任公司）提供检修服务等。	1,627,102.36	向参股公司（兴义黄泥河发电有限责任公司）提供检修服务等。
与主营业务无关的业务收入小计	24,338,932.17	扣除废旧物资、化验、租赁、检修及部份贸易收入。	16,596,518.03	扣除废旧物资、化验、租赁、检修及部份贸易收入。
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	487,062.01	贸易业务净额列示收入金额	722,855.96	贸易业务净额列示收入金额
营业收入扣除后金额	1,943,864,830.09	扣除销售废旧物资、租赁、化验、检修服务及不具备商业实质等的业务收入。	1,807,341,175.10	扣除销售废旧物资、租赁、化验、检修服务及不具备商业实质等的业务收入。

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

51、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,163,125.67	2,893,739.00
教育费附加	697,875.38	1,736,243.40
资源税	7,951,278.08	10,673,395.14
房产税	1,872,036.78	1,871,289.78
土地使用税	1,141,791.54	1,115,441.57
车船使用税	54,317.55	45,979.40
印花税	1,445,953.19	1,084,098.29
水库库区基金	1,441,168.25	1,246,484.22
环境保护税	1,106,861.72	920,468.41
地方教育费附加	465,250.27	1,157,495.59
合计	17,339,658.43	22,744,634.80

其他说明：

52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,129,542.78	2,330,666.97
仓储费	493,862.70	364,959.70
其他费用	937,816.61	968,324.67
合计	3,561,222.09	3,663,951.34

其他说明：

53、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,537,578.44	46,576,403.83
聘请中介机构费、咨询费	10,029,219.31	2,630,599.90
技术服务费	7,212,364.35	5,103,262.17
无形资产摊销	4,377,107.45	4,647,262.67
折旧费	3,826,361.13	4,124,864.83
环境保护费	3,314,019.48	1,979,933.61
探矿费	3,128,974.55	2,848,919.53
汽车使用费	2,134,934.27	1,797,408.59
矿山管理费	1,183,168.32	634,000.00
差旅费	1,071,186.74	1,386,807.02
污染、搬迁补偿费	961,795.40	433,712.20
业务招待费	954,015.26	1,006,761.79
修理费	926,964.60	36,692,951.60
办公费	677,674.31	1,656,165.97
诉讼费	550,478.90	32,849.28
房屋装修费	508,546.40	503,354.40
租赁费	420,061.15	496,120.40
劳动保护费	292,320.24	210,723.83
内退、退休人员工资、补贴		4,953,492.96
停工损失		4,680,684.35
其他费用	5,814,261.77	3,064,654.51
合计	87,921,032.07	125,460,933.44

其他说明：

54、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,541,084.14	2,780,631.35
折旧费	954,475.08	758,073.27
药剂、分析、检验试验费	506,105.34	493,068.11
水电费	165,171.62	150,130.02
修理费	141,429.44	14,811.37
技术服务费	600.00	28,387.68
其他	87,493.07	141,836.73
合计	4,396,358.69	4,366,938.53

其他说明：

55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	24,771,774.52	22,840,972.73
减：利息收入	2,254,271.82	3,291,828.43
加：汇兑损失	-0.95	0.49
其他支出	1,926,341.01	2,311,725.78
合计	24,443,842.76	21,860,870.57

其他说明：

56、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	505,313.55	234,048.72
电锌污水深度处理专项资金摊销	379,095.72	379,095.72
含锌渣综合回收利用系统摊销	318,256.56	331,890.84
富乐镇鸡西村尾矿库尾矿水深度处理资金摊销	223,743.84	223,743.84
电锌雨污分流项目专项资金摊销	84,594.96	84,594.96
代扣代缴个人所得税手续费返还	19,771.51	47,890.41
污酸处理项目经费	100,000.00	
增值税即征即退金额	248,732.85	
2022 年失业保险一次性扩岗补助	54,000.00	
进出口博览会补助	14,997.00	
中国地质大学课题专项经费	357,200.00	
2021 年度市级节水型企业水平恒测试“以奖代补”资金	20,000.00	
工业企业升规纳规奖补资金	32,726.00	
专利资助费		350.00
重金属污染综合防治集成技术及工程示范研究经费		142,800.00
高新技术企业认定		50,000.00
专利发展激励金	50,000.00	184,800.00
退回 12 万吨脱硫石膏渣库修复与闭库工程土壤污染风险管控项目环保资金		-3,000,000.00
2021 年云南省贯标认证后补助项目经费		35,000.00
曲靖市质量技术监督局下拨 2012 年和 2013 年“云南名牌”奖励经费		50,000.00
2021 年云南省贯标认证后补助项目专利项目激励金		35,000.00
2021 年云南省专利奖		40,000.00
2018 年科技研发经费		135,300.00
合计	2,408,431.99	-1,025,485.51

57、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	13,086,257.46	3,184,146.57
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,928,139.98	
合计	17,014,397.44	3,184,146.57

其他说明：

58、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	251,075.00	-205,826.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	251,075.00	-205,826.33
合计	251,075.00	-205,826.33

其他说明：

59、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-17,601.55	1,398,866.34
应收票据坏账损失	779,792.33	-1,025,000.00
应收账款坏账损失	1,020,681.60	-593,969.74
合计	1,782,872.38	-220,103.40

其他说明：

60、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,496,398.44	-3,641,042.22
合计	-12,496,398.44	-3,641,042.22

其他说明：

61、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	191,335.13	3,623,813.11
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	191,335.13	3,623,813.11
其中：固定资产处置收益	191,335.13	3,623,813.11

合计	191,335.13	3,623,813.11
----	------------	--------------

62、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	4,000.00	40,000.00	4,000.00
罚款收入	4,060.00	9,200.00	4,060.00
核销长期挂账的往来款	285,092.85	3,648,722.30	285,092.85
其他	546,842.91	103,240.52	546,842.91
合计	839,995.76	3,801,162.82	839,995.76

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
燃煤锅炉淘汰专项补助	罗平县市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关

其他说明：

63、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
滞纳金及罚款支出	65,969.97	267,730.59	65,969.97
非流动资产毁损报废损失	769,051.06	1,467,719.22	769,051.06
赞助支出	517,011.00	445,283.20	517,011.00
诉讼赔偿款	37,173,135.06	30,539,059.84	37,173,135.06
其他支出	240,899.20	228,796.02	240,899.20
合计	38,766,066.29	32,948,588.87	38,766,066.29

其他说明：

64、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	8,948,278.98	14,965,646.80
递延所得税费用	478,478.12	-1,265,940.20
合计	9,426,757.10	13,699,706.60

(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	-234,298,635.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-58,574,658.80
子公司适用不同税率的影响	36,823,312.78
调整以前期间所得税的影响	120,380.42
非应税收入的影响	-12,750,906.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,420,888.34
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	37,461,110.49
其他	-73,369.28
所得税费用	9,426,757.10

其他说明：

65、其他综合收益

详见附注。

66、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
期货保证金等收回	45,246,497.42	9,843,447.26
保证金、抵押金	9,285,907.35	8,474,292.83
利息收入	2,142,090.80	2,971,040.21
代收代付款	265,351.04	1,248,957.40
政府补贴	1,151,392.75	905,189.13
其他	3,668,068.26	369,367.12
往来款		112,328.28
合计	61,759,307.62	23,924,622.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
保证金	8,512,413.90	15,770,450.00
期货保证金	50,666,677.88	6,396,030.32
诉讼、赔偿补偿支出	27,622,694.11	3,002,265.50
退回政府补助		3,000,000.00
中介机构服务费	1,507,126.05	2,597,844.68
部门及职工借款	2,592,412.85	2,619,750.07
业务、办公费	4,852,868.63	2,886,551.10
探矿费用	2,119,297.93	2,010,927.12
业务招待费	1,061,550.04	1,372,613.16

差旅费	1,243,816.14	1,682,213.90
技术服务费	4,532,199.30	2,034,750.00
银行手续费	1,777,061.37	1,156,256.24
安全、环保支出	508,630.80	893,357.73
修理费	442,651.00	862,826.37
车辆使用费	1,266,775.03	724,460.18
矿山管理费	634,000.00	550,000.00
赞助支出	550,011.00	445,283.20
滞纳金及罚款支出	65,962.98	267,658.34
矿产资源有偿使用费	10,000.00	4,000.00
装卸搬运费	1,329,639.31	2,220.51
其他	3,007,369.81	3,774,877.38
合计	114,303,158.13	52,054,335.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
受限的票据保证金本期归还	74,637,426.14	80,100,000.00
融资租赁款		19,443,888.88
合计	74,637,426.14	99,543,888.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
票据保证金	105,743,896.34	74,560,000.00
融资租赁本金、利息	10,436,338.56	42,049,891.72
偿还租赁负债	178,960.00	
退还天俊公司股东姜燕辉的股本		1,000,000.00
融资租赁服务费、手续费等		100,000.00
合计	116,359,194.90	117,709,891.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

67、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	-243,725,392.31	26,949,447.60
加：资产减值准备	10,713,526.06	3,861,145.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,146,483.61	65,063,795.01
使用权资产折旧	566,889.48	464,670.09
无形资产摊销	8,678,425.61	40,907,021.33
长期待摊费用摊销	11,397,168.26	10,988,840.79
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）	-191,335.13	-4,022,363.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	769,051.06	1,467,719.22
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-251,075.00	205,826.33
财务费用（收益以“－”号填列）	24,771,773.57	22,840,972.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,014,397.44	-3,184,146.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-737,511.08	-777,678.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	17,931,060.19	-488,261.44
存货的减少（增加以“－”号填列）	-109,082,718.61	1,591,195.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	99,194,753.11	6,972,032.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,780,981.55	-24,615,139.79
其他	8,199,926.78	-3,873,365.42
经营活动产生的现金流量净额	-90,852,390.29	144,351,711.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	113,424,743.99	162,269,033.64
减：现金的期初余额	162,269,033.64	223,208,680.38

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-48,844,289.65	-60,939,646.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	17,755,822.79
其中：	
云南鸿源实业公司	17,755,822.79
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	99.58
其中：	
云南鸿源实业公司	17,755,723.21
其中：	
取得子公司支付的现金净额	17,755,723.21

其他说明：

(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：	

其他说明：

(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	113,424,743.99	162,269,033.64
其中：库存现金		1,218.98
可随时用于支付的银行存款	77,446,376.59	149,647,859.97
可随时用于支付的其他货币资金	35,978,367.40	12,619,954.69
三、期末现金及现金等价物余额	113,424,743.99	162,269,033.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	33,200,000.00	12,591,394.97

其他说明：

68、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：

69、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	169,499,803.84	环境治理保证金、土地复垦保证金、汇票保证金
固定资产	622,344,652.76	借款抵押
无形资产	782,597,706.48	银行借款抵押、质押
合计	1,574,442,163.08	

其他说明：

70、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

71、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	505,313.55	其他收益	505,313.55
中国地质大学课题专项经费	357,200.00	其他收益	357,200.00
增值税即征即退金额	248,732.85	其他收益	248,732.85
污酸处理项目经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022年失业保险一次性扩岗补助	54,000.00	其他收益	54,000.00
2018年专利发展激励进兑现	50,000.00	其他收益	50,000.00
工业企业升规纳规奖补资金	32,726.00	其他收益	32,726.00
2021年度市级节水型企业水平恒测试“以奖代补”资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
个人所得税代扣代缴手续费返还	19,771.51	其他收益	19,771.51
参加进出口博览会补助	14,997.00	其他收益	14,997.00
燃煤锅炉淘汰专项补助	4,000.00	营业外收入	4,000.00
合计	1,406,740.91		1,406,740.91

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

72、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
云南鸿源实业有限公司	2022年08月02日	19,303,894.06	51.00%	现金购买	2022年08月01日	取得控制权	0.00	-533,263.22

其他说明：

本公司 2022 年 8 月非同一控制下企业合并取得云南鸿源实业有限公司 51%的股权，成为该公司的控股股东。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	19,303,894.06
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	19,303,894.06
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,121,635.03
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,182,259.03

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：合并成本公允价值根据标的公司股权评估值扣除过渡期损失后的现金支付金额确定。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

本公司 2022 年度除上述非同一控制下企业合并外，未发生同一控制下企业合并、反向收购、处置子公司等其他原因导致的合并范围变动。

(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
资产：	105,989,891.11	33,972,173.25
货币资金	99.58	99.58
应收款项	69.00	69.00
存货	23,047.68	23,047.68
固定资产	1,478,617.53	689,217.50
无形资产	78,911,600.00	9,881,392.17
其他流动资产	52,047.32	52,047.32
在建工程	24,795,110.00	22,597,000.00
商誉		
其他非流动资产	729,300.00	729,300.00
负债：	86,143,547.91	68,139,118.44
借款		
应付款项		
递延所得税负债	18,004,429.47	
应交税费	427,341.88	427,341.88
其他应付款项	67,711,776.56	67,711,776.56
净资产	19,846,343.20	-34,166,945.19
减：少数股东权益	9,724,708.17	-16,741,803.14
取得的净资产	10,121,635.03	-17,425,142.05

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：可辨认资产、负债公允价值根据本次股权交易委托评估的资产评估报告载明的评估值，并结合股权交易约定的过渡期损益进行确定。根据中和评报字（2022）第 KMV2004 号资产评估报告，评估基准日的公司股东全部权益评估价值 3,842.90 万元，评估基准日至购买日的公司亏损，根据约定全部由股权出让方承担并从股权转让价款中扣除。股权转受让双方根据评估值进行作价，未考虑递延所得税的影响，根据可辨认资产、负债公允价值的增值部分，确认递延所得税负债后，合并对价与享有的可辨认净资产的差额，确认为商誉。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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：

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	
罗平富锌农业发展有限公司	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
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
普定县宏泰矿业有限公司	贵州普定	贵州普定	生产、销售	100.00%		购买
云南胜凯锌业有限公司	云南罗平	云南罗平	生产、销售	51.00%		购买
云南锌隆胜亿实业发展有限公司	云南罗平	云南罗平	国内贸易、物资供销	51.00%		投资设立
云南鸿源实业有限公司	云南罗平	云南罗平	生产、销售	51.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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%	-3,015,829.34		-8,992,218.32
云南胜凯锌业有限公司	49.00%	-4,699,156.76		12,227,190.82
云南锌隆胜亿实业发展有限公司	49.00%	731,155.00		26,934,792.02
云南鸿源实业有限公司	49.00%	-268,058.13		14,356,650.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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	3,587,901.70	10,939,387.64	14,527,289.34	37,207,064.41		37,207,064.41	3,247,627.37	10,468,291.70	13,715,919.07	28,758,884.45	97,236.35	28,856,120.80
云南胜凯锌业有限公司	65,148,695.36	5,158,998.89	70,307,694.25	40,618,402.61		40,618,402.61	54,029,414.08	6,084,507.30	60,113,921.38	24,080,818.95		24,080,818.95
云南锌隆胜亿实业发展有限公司	188,239,650.01	5,828,438.77	194,068,088.78	137,047,509.05	447,107.13	137,494,616.18	121,717,329.86	5,534,916.75	127,252,246.61	73,972,465.46	424,200.43	74,396,665.89
云南鸿源实业有限公司	3,318,297.63	107,362,387.95	110,680,685.58	68,266,970.31	17,990,635.29	86,257,605.60						

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公司		-7,539,573.34	-7,539,573.34	-3,878,225.10		-9,636,148.27	-9,636,148.27	-6,473,629.22
云南胜凯锌业有限公司	1,150,908,141.88	-6,508,224.85	-6257149.85	1,926,771.83	1,154,189,892.44	-2,013,144.29	-610,269.29	-5,332,369.28
云南锌隆胜亿实业发展有限公司	1,251,106,755.55	3,717,891.88	3,717,891.88	- 116,327,803.24	766,317,458.87	2,380,945.60	2,380,945.60	-55,331,350.92
云南鸿源实业有限公司		-533,263.22	-533,263.22	-313,684.49				

其他说明：

(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

其他说明：

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

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	
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
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
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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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		
	金沙矿业	老渡口	黄泥河	金沙矿业	老渡口	黄泥河
流动资产	132,090,073.72	25,426,394.66	83,755,072.62	111,960,487.37	11,680,676.24	41,502,167.53
非流动资产	39,813,976.76	83,307,087.74	481,574,082.43	69,685,754.39	87,886,839.34	510,429,792.82
资产合计	171,904,050.48	108,733,482.40	565,329,155.05	181,646,241.76	99,567,515.58	551,931,960.35
流动负债	41,059,049.65	705,350.07	52,304,836.25	43,556,848.96	477,629.36	113,894,955.00
非流动负债	15,312,129.19		338,000,000.00	14,181,740.00		284,500,000.00

负债合计	56,371,178.84	705,350.07	390,304,836.25	57,738,588.96	477,629.36	398,394,955.00
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	115,532,871.64	108,028,131.33	175,024,318.80	123,907,652.80	99,089,886.22	153,537,005.35
按持股比例计算的净资产份额	26,803,626.22	39,970,408.59	57,758,025.20	28,746,575.45	36,663,257.90	50,667,211.77
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	26,803,626.22	39,970,408.59	57,758,025.20	28,746,575.45	36,663,257.90	50,667,211.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	115,335,519.24	22,266,244.20	91,314,347.42	104,014,143.78	12,426,084.76	72,533,503.05
净利润	11,587,469.71	8,938,246.11	21,490,911.88	4,449,503.90	421,246.19	7,145,739.01
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	11,587,469.71	8,938,246.11	21,490,911.88	4,449,503.90	421,246.19	7,145,739.01
本年度收到的来自联营企业的股利	4,640,000.00				2,220,000.00	

其他说明：

(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		

其他说明：

(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

联营企业向公司转移资金能力不存在重大限制。

(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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

截至 2022 年度末，联营企业未发生超额亏损。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截至 2022 年度末，不存在与联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

截至 2022 年度末，不存在与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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

本公司目前的交易主要以人民币结算，部分原材料锌精矿的采购采用美元结算。公司根据市场情况控制外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

1. 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款、长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司人民币固定利率合同借款余额 349,980,000.00 元，公司人民币浮动利率合同借款余额 47,000,000.00 元，人民币固定利率融资租赁借款余额 5,997,563.84 元。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售锌金属等有色金属产品，因此受到相关金属市场价格波动的影响。公司密切关注国内国际有色金属的市场行情，公司销售部门采用月均价、点价及逐日盯市的方式销售产品。

(2) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，采取预收款销售，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采取了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：5,509,170.44 元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将产品销售作为主要的资金来源，其次为银行借款及供应商信用。于 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 3.00 亿元。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2022 年 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	249,724,547.83				249,724,547.83
交易性金融资产	251,075.00				251,075.00
应收票据	8,933,945.73				8,933,945.73
应收账款	12,656,515.51				12,656,515.51

其它应收款	43,640,199.99				43,640,199.99
金融负债					
短期借款	572,976,273.52				572,976,273.52
应付票据	34,910,000.00				34,910,000.00
应付账款	188,615,197.47				188,615,197.47
其它应付款	104,849,934.23				104,849,934.23
一年内到期的非流动负债	11,408,660.56				11,408,660.56
长期借款		99,940,000.00			99,940,000.00
长期应付款		5,056,000.00	5,056,000.00	30,400,000.00	40,512,000.00
租赁负债（含一年内到期）	162,322.00			455,223.22	617,545.22
预计负债	43,546,789.54			21,598,273.50	65,145,063.04

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	--	--	--	--
（3）衍生金融资产	251,075.00			251,075.00
持续以公允价值计量的资产总额	251,075.00			251,075.00
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

第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为期货交易所期末持仓合约收盘价。

- 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	5,038.00	27.40%	27.40%
罗平县国有资产监督管理委员会	云南罗平	行政单位			

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东罗平县锌电公司的母公司为罗平县国有资本投资控股有限公司（股权比例100%）；罗平县国有资本投资控股有限公司的母公司为罗平县开发投资集团有限公司（股权比例100%），罗平县国有资本投资控股有限公司、罗平县开发投资集团有限公司通过罗平县锌电公司间接控制本公司。

本企业最终控制方是罗平县国有资产监督管理委员会。

其他说明：

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.（1）企业集团的构成。

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.（1）重要的合营企业或联营企业。

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
云南罗平县老渡口发电有限责任公司	具有重大影响的联营企业
兴义黄泥河发电有限责任公司	具有重大影响的联营企业

永善县金沙矿业有限责任公司	具有重大影响的联营企业
---------------	-------------

其他说明：

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
罗平县国有资产运营有限公司	同一最终控制方
罗平兴教教育投资发展有限公司	同一最终控制方
罗平县鲁布革乡罗斯联营林场	同一最终控制方
罗平县建筑工程质量检测中心	同一最终控制方
云南省罗平县电影发行放映公司	同一最终控制方
罗平县公诚建设监理有限公司	同一最终控制方
云南省罗平南盘江林工商开发公司	同一最终控制方
罗平县建筑设计院	同一最终控制方
罗平县九龙环卫有限责任公司	同一最终控制方
罗平县兴罗开发投资有限责任公司	同一最终控制方
云南罗平云瀚文旅集团有限公司	同一最终控制方

其他说明：

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	购买硫酸和蒸汽			否	10,121,263.92
罗平县锌电公司	转供水			否	360,874.13
罗平县锌电公司	委托加工费			否	1,901,339.53
合计					12,383,477.58

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	销售二氧化硫废气		1,084,663.42
兴义黄泥河发电有限责任公司	提供劳务	2,096,147.22	1,627,102.36
合计		2,096,147.22	2,711,765.78

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

关联管理/出包情况说明

(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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(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	29,700,000.00	2005年06月29日	2024年06月29日	否
普定县向荣矿业有限公司	5,997,600.00	2021年08月19日	2023年07月19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
罗平县开发投资集团有限公司	59,990,000.00	2022年06月30日	2024年06月30日	否

罗平县开发投资集团有限公司	39,990,000.00	2022年08月09日	2024年08月09日	否
罗平县开发投资集团有限公司	50,000,000.00	2022年04月19日	2023年04月19日	否
罗平县国有资产运营有限公司	30,000,000.00	2022年03月30日	2023年03月30日	否
罗平县国有资产运营有限公司	49,000,000.00	2022年02月25日	2023年02月25日	否
罗平县国有资产运营有限公司	17,000,000.00	2022年03月18日	2023年03月17日	否
罗平县国有资产运营有限公司	4,000,000.00	2022年07月15日	2023年05月30日	否

关联担保情况说明

(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
薪酬合计	4,087,122.97	4,840,855.90

(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
预付账款	兴义黄泥河发电有限责任公司			1,724,728.50	
其他应收款	兴义黄泥河发电有限责任公司	2,671,916.05			

(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

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

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本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. 未决诉讼

截止 2022 年 12 月 31 日，个人投资者诉讼尚未判决或终审情况的案件余 687 件，诉请赔偿金额 9,305.63 万元，公司已根据判决及和解赔付情况合理计提预计负债。

2. 对外提供担保

本公司为兴义黄泥河发电有限责任公司银行借款 10,000 万元提供保证担保，截至 2022 年 12 月 31 日实际借款余额为 9,000.00 万元，本公司按比例担保金额 2,970.00 万元。详见本附注“十一（二）、2（1）”。

3. 期末已贴现或背书，其在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额 1,900.92 万元。

除上述或有事项外，本公司没有需要披露的重大或有事项。

(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

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

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

其他说明：

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	

按单项计提坏账准备的应收账款	19,313,776.96	66.81%			19,313,776.96	11,902,097.66	49.13%			11,902,097.66
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,595,897.87	33.19%	9,480,500.08	98.80%	115,397.79	12,323,584.95	50.87%	10,158,706.83	82.43%	2,164,878.12
其中：										
账龄组合	9,595,897.87	33.19%	9,480,500.08	98.80%	115,397.79	12,323,584.95	50.87%	10,158,706.83	82.43%	2,164,878.12
合计	28,909,674.83	100.00%	9,480,500.08	32.79%	19,429,174.75	24,225,682.61	100.00%	10,158,706.83	41.93%	14,066,975.78

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南胜凯锌业有限公司	19,313,776.96			合并范围内关联方
合计	19,313,776.96			

按组合计提坏账准备：9,480,500.08 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	121,423.04	6,071.15	5.00%
1-2 年	51.00	5.10	10.00%
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	9,474,423.83	9,474,423.83	100.00%
合计	9,595,897.87	9,480,500.08	
合计	9,595,897.87	9,480,500.08	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,435,200.00
1 至 2 年	51.00
3 年以上	9,474,423.83

5 年以上	9,474,423.83
合计	28,909,674.83

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	10,158,706.83		678,206.75			9,480,500.08
合计	10,158,706.83		678,206.75			9,480,500.08

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

应收账款核销说明：

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南胜凯锌业有限公司	19,313,776.96	17.25%	
云南鼎弘矿业有限责任公司	1,354,847.51	1.21%	1,354,847.51
石林云星锌粉有限公司	1,305,730.35	1.17%	1,305,730.35
四会市永业金属有限公司	796,537.10	0.71%	796,537.10
绍兴洋江经济实业有限公司	715,672.57	0.64%	715,672.57
合计	23,486,564.49	20.98%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,444,737.35	30,847,788.10
合计	41,444,737.35	30,847,788.10

(1) 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

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
------	--------	--------

内部借款	35,815,560.36	27,458,416.70
开采矿产资源合作款	19,000,000.00	19,000,000.00
待收回预付货款	7,350,708.79	8,024,473.57
保证金及押金	2,982,500.00	2,930,000.00
检修费	2,671,916.05	
其他	617,708.05	611,958.43
代收待付款	84,745.12	379,727.12
备用金	12,633.52	213,025.05
合计	68,535,771.89	58,617,600.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,648.51	7.52	27,761,156.74	27,769,812.77
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		188.78		188.78
本期转回	5,202.23			5,202.23
本期核销			673,764.78	673,764.78
2022 年 12 月 31 日余额	3,446.28	196.30	27,087,391.96	27,091,034.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	11,098,000.26
1 至 2 年	1,962.97
3 年以上	57,435,808.66
3 至 4 年	30,308,416.70
5 年以上	27,127,391.96
合计	68,535,771.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	27,769,812.77	188.78	5,202.23	673,764.78		27,091,034.54
合计	27,769,812.77	188.78	5,202.23	673,764.78		27,091,034.54

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
贵州粤港国鼎贸易有限公司	193,294.32
沾益县对外经济贸易公司	480,470.46
合计	673,764.78

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

其他应收款核销说明：

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
富源县富村镇富利铅锌矿有限责任公司	借款	35,815,560.36	1年以内、3-4年	52.26%	
鑫鑫采矿厂	开采矿产资源合作费	19,000,000.00	5年以上	27.72%	19,000,000.00
昆明宝源通经贸有限公司	预付货款	3,498,359.20	5年以上	5.10%	3,498,359.20
罗平县财政局罗平县非税收入管理局	征地保证金	2,850,000.00	3-4年	4.16%	
兴义黄泥河发电有限责任公司	其他	2,671,916.05	1年以内	3.90%	
合计		63,835,835.61		93.14%	22,498,359.20

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：

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	1,243,157,130.86		1,243,157,130.86	1,196,343,236.80		1,196,343,236.80
对联营、合营企业投资	124,532,060.38		124,532,060.38	116,077,045.12		116,077,045.12
合计	1,367,689,191.24		1,367,689,191.24	1,312,420,281.92		1,312,420,281.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
罗平富锌农业发展有限公司	60,089,640.59	27,000,000.00				87,089,640.59	
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	
普定县德荣矿业有限公司	344,341,749.45					344,341,749.45	
普定县向荣矿业有限公司	285,658,251.87					285,658,251.87	
普定县宏泰矿业有限公司	450,090,000.00					450,090,000.00	
云南胜凯锌业有限公司	18,663,594.89					18,663,594.89	
云南锌隆胜亿实业发展有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
云南鸿源实业有限公司		19,813,894.06				19,813,894.06	
合计	1,196,343,236.80	46,813,894.06				1,243,157,130.86	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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											
云南省罗平县老渡口发电有限责任公司	36,663,257.90			3,307,151.06						39,970,408.96	
兴义黄泥河发电有限公司	50,667,211.77			7,090,813.43						57,758,025.20	
永善县金沙矿业有限公司	28,746,575.45			2,688,292.97	8,757.80	4,640,000.00				26,803,626.22	
小计	116,077,045.12			13,086,257.46	8,757.80	4,640,000.00				124,532,060.38	
合计	116,077,045.12			13,086,257.46	8,757.80	4,640,000.00				124,532,060.38	

（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	1,822,788,077.79	1,981,027,493.49	1,694,464,658.28	1,591,899,210.87
其他业务	68,949,888.68	46,339,431.15	107,582,533.34	66,772,904.08
合计	1,891,737,966.47	2,027,366,924.64	1,802,047,191.62	1,658,672,114.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,086,257.46	3,184,146.57
子公司分回利润	70,000,000.00	15,000,000.00
合计	83,086,257.46	18,184,146.57

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	191,335.13	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,408,431.99	其他收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-44,531,625.52	预计投资者诉讼赔偿损失及律师费。
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	3,928,139.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-570,209.14	
减：所得税影响额	-5,783,226.22	
少数股东权益影响额	12,007.86	
合计	-32,802,709.20	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-17.52%	-0.73	-0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.09%	-0.63	-0.63

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

云南罗平锌电股份有限公司

董 事 会

2023 年 3 月 29 日