
株洲冶炼集团股份有限公司

600961

2012 年年度报告

重要提示

一、 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。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	赵翠青	其他公务	谢青
董事	唐明成	其他公务	李雄姿

三、 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人曹修运、主管会计工作负责人何献忠及会计机构负责人(会计主管人员)李志军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司 2012 年度母公司实现净利润-583,444,309.45 元，加年初未分配利润结余-262,049,292.45 元，本年度可分配利润为-845,493,601.90 元。鉴于公司 2012 年度实现净利润和本年度可分配利润均为负数，公司拟决定 2012 年度不进行利润分配。

六、 本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	1
第二节 公司简介	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节 董事会报告	6
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节 公司治理	36
第九节 内部控制	40
第十节 财务会计报告	41
第十一节 备查文件目录.....	124

第一节释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
株冶集团	指	株洲冶炼集团股份有限公司
锌直接浸出	指	常压富氧直接浸出搭配锌浸出渣炼锌

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	株冶冶炼集团股份有限公司
公司的中文名称简称	株冶集团
公司的外文名称	ZHUZHOU SMELTER GROUP CO.,LTD.
公司的法定代表人	曹修运

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘伟清	李挥斥
联系地址	湖南省株洲市石峰区清水塘	湖南省株洲市石峰区清水塘
电话	0731-28392172	0731-28392172
传真	0731-28390145	0731-28390145
电子信箱	600961@secure.sse.com.cn	600961@secure.sse.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	湖南省株洲市天元区淅江路 10 号
公司注册地址的邮政编码	412007
公司办公地址	湖南省株洲市石峰区清水塘
公司办公地址的邮政编码	412004
公司网址	http://www.torchcn.com
电子信箱	600961@secure.sse.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	株冶冶炼集团股份有限公司董事会秘书处

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	株冶集团	600961	株冶火炬

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 7 月 31 日
注册登记地点	湖南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	430200000052303
税务登记号码	430204616777117
组织机构代码	616777117

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	湖南省长沙市芙蓉区韶山北路 216 号维一星城国际 27 楼
	签字会计师姓名	刘宇科 康厚峰

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	12,246,093,717.11	11,722,697,829.11	4.46	12,617,943,889.60
归属于上市公司股东的净利润	-619,969,228.81	-589,294,230.32	不适用	17,509,223.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-686,540,565.70	-652,986,545.67	不适用	-26,287,924.79
经营活动产生的现金流量净额	395,120,192.32	-544,679,354.42	不适用	310,613,712.04
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	808,794,838.56	1,431,823,721.14	-43.51	2,158,203,418.14
总资产	5,933,918,907.42	6,474,542,546.31	-8.35	6,514,284,531.55

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	-1.18	-1.12	不适用	0.03
稀释每股收益(元/股)	-1.18	-1.12	不适用	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.30	-1.24	不适用	-0.05
加权平均净资产收益率(%)	-55.34	-32.83	减少 22.51 个百分点	0.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-61.28	-36.38	减少 24.90 个百分点	-1.22

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-2,576,446.62	533,053.03	191,574.15
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	31,872,824.84	44,836,095.58	10,280,318.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,299,760.48	18,420,247.89	37,057,392.59
少数股东权益影响额	-6,476.92	58.34	124.47
所得税影响额	-18,324.89	-97,139.49	-3,732,261.14
合计	66,571,336.89	63,692,315.35	43,797,148.29

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	619,227.11	5,959,894.88	5,340,667.77	31,872,824.84
可供出售金融资产	159,290,000.00	133,280,000.00	-26,010,000.00	
合计	159,909,227.11	139,239,894.88	-20,669,332.23	31,872,824.84

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年，在国内经济增速放缓、世界经济复苏乏力的宏观环境下，国内外有色金属市场低迷，铅锌价格走势呈低位运行，在价格压力、成本压力不断上升、环保压力越来越大等诸多不利因素影响下，公司紧紧围绕“严格管理夯基础，挖潜增效保增长，凝心聚力促和谐，转型升级求发展”的年度工作方针，发挥铅锌联合冶炼优势，适应原料结构的变化，保持了整体较高的综合回收水平，实现了效益型生产的平稳运行。实现营业收入122.46亿元，为年目标的81.3%；完成铅锌总产量56.27万吨，为年目标的92.25%；铅锌产品深加工比例保持在80%以上，主要产品一级品率100%，各类成品出厂合格率100%。发挥品牌优势，产品销售实现了预期的升水目标，铅锌产品产销率、货款回笼率均100%。各子公司和事业部的自营业务、品牌整合、科技创收共实现销售收入49亿元。直接炼铅项目进展顺利；ITO靶材等新材料开发稳步推进，其产销量、收入及效益均同比增长。完成了各项环保目标，工业烟气处理率100%，达到控制目标。外排水达标率均为100%。通过积极落实挖潜增效、扭亏增盈的各方面措施，保持了生产经营稳定运行。

2012年，是经济周期低谷阶段，在不利的市场环境下，公司在生产、经营、节能减排、挖潜增效等方面取得了一些成绩和进步，但由于各种不利因素的影响，同时公司自身也存在多方面的问题，公司连续两年出现大幅度亏损，效益落入低谷。主要问题与不足表现在以下几个方面：

一是公司主营业务是铅锌的冶炼加工，没有自己的矿山，这决定了公司的盈利模式是以赚取微薄加工费为主的，而且，这种盈利模式单一的局面暂时没有改变。过去的一年，虽然铅锌产量保持较大规模，但电铅、电锌、热镀锌合金、粗铅及综合回收等产品产量及效益没有达到预算目标。

二是虽然公司积极努力落实挖潜增效、扭亏增盈的各方面措施，并取得一定的成效，管理费用、销售费用同比下降，铅锭、锌锭、热镀锌合金、铸造锌合金、铅钙合金的单位成本均较上年有不同程度的下降。但是，市场原料供应紧张造成市场加工费与实际加工费倒挂，同时，融资成本上升，财务费用增加，加上能源及动力等市场因素造成的成本上升，抵消了我们挖潜增效、降库存取得的成绩。

三是科技创新能力未能得到全面提升，锌直接浸出等一些新项目未能及时有效转化为生产力，并且由于连续的效益下滑，使科技投入下降，致使有些技术改造项目滞后，不能满足综合回收的需要，粗铜、金、银、铟、铋等产品产量均未达到年目标。锌冶炼总回收率、铟冶炼回收率、铋冶炼回收率等均没能达到年目标，锌电解直流电单耗等能耗指标不均衡、不稳定。同时，我们还面临“两型”社会和城镇化建设发展带来的环保压力、原料紧张等诸多在短期内难以解决的问题。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	12,246,093,717.11	11,722,697,829.11	4.46
营业成本	12,071,389,651.74	11,415,505,992.07	5.75
销售费用	98,418,902.05	111,845,055.32	-12.00
管理费用	302,083,550.74	346,969,382.00	-12.94
财务费用	272,702,190.67	189,674,389.08	43.77
经营活动产生的现金流量净额	395,120,192.32	-544,679,354.42	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-177,589,738.17	-223,299,574.23	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	-249,859,191.70	568,413,785.47	-143.96
研发支出	22,830,572.54	49,583,200.28	-53.96

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本年主营业务收入比上年增加主要是各子公司加大了自营业务力度，自营贸易收入较上年有所增长。公司铅、锌产品受宏观环境的影响，产品供过于求、下游企业需求不旺，销售价格较上年降低，使铅锌产品销售收入较上年减少。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主营的铅锌产品市场价格在经历上年大幅下跌后，一直处于历史价格低位，报告期内锌金属价格比上年同期下跌了 15% 以上；报告期内公司主产品热镀锌合金比上年同期销量减少 2.29 万吨。但铅产品和锌锭、镉锭的销量有一定增长。公司主产品为热镀锌合金，报告期内公司热镀锌合金产品占全国镀锌板行业热镀锌市场份额 46% (根据 2012 年中钢协发布全国镀锌板产量数据测算)。

(3) 订单分析

公司建立了严格的订单管理体系。主营的热镀锌合金产品采取以销定产的订单生产模式。公司合金产品销售实施的是个性化的完全以客户需求为导向的订单销售，已形成 100 多个不同产品牌号的热镀锌合金产品，满足了不同客户的差异化需求。因为订单来源与数量的相对稳定，保证了市场份额与销量，收入的变动原因主要来自于市场价格的变动。

公司还致力于管理从客户订单到交货的销售周期内市场价格波动的风险。除全月均价为计价基础的价格模式外，公司产品订单的价格在履行过程也面临价格波动形成的收入相对减少的风险。

(4) 新产品及新服务的影响分析

公司新产品战略主要围绕用户的需求实施铅、锌合金产品的深度开发。

(5) 主要销售客户的情况

公司前五名客户销售额为 156,935.97 万元，占公司全部销售额的比例为 12.81%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业	原材料	7,962,642,753.11	66.18	9,019,173,991.15	79.37	-11.71
	加工费	1,524,289,218.64	12.67	1,374,518,820.73	12.10	10.90
	自营贸易	2,544,449,900.52	21.15	969,592,997.16	8.53	162.42
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同

			(%)		成本比例(%)	期变动比例(%)
锌产品	原材料	5,531,131,213.19	81.08	6,796,746,050.30	86.27	-18.62
	加工费	1,290,635,331.95	18.92	1,081,696,770.28	13.73	19.32
铅产品	原材料	1,073,449,948.07	95.55	1,107,293,303.04	95.80	-3.06
	加工费	50,013,726.22	4.45	48,503,261.48	4.20	3.11
稀贵产品	原材料	1,260,935,302.81	96.43	872,477,148.33	92.78	44.52
	加工费	46,715,608.32	3.57	67,943,033.18	7.22	-31.24
硫酸	材料	1,272,531.40	1.40	1,632,338.33	1.84	-22.04
	加工费	89,915,339.76	98.60	86,966,746.58	98.16	3.39
其他	材料	95,853,757.64	67.09	241,025,151.15	72.94	-60.23
	加工费	47,009,212.39	32.91	89,409,009.21	27.06	-47.42
自营贸易		2,544,449,900.52	100.00	969,592,997.16	100.00	162.42

(2) 主要供应商情况

公司向前 5 名供应商采购额为 99,833.74 万元，占年度采购总额的比例为 12.54%。

4、费用

财务费用：本期 27,270.22 万元，较上期增加 8,302.78 万元、增长 43.77%，主要原因是本期人民币汇率升值幅度较小，汇兑收益同比上年减少 4,696.47 万元。另外，受融资环境的影响，借款利率较上期上升，致使利息支出增加 3,501.77 万元。

所得税费用：本期 2,489.91 万元，较上期增加 2,144.79 万元、增长 621.45%，主要原因为：
①递延所得税资产转回，增加递延所得税费用金额 1,620.37 万元；②子公司-湖南株冶火炬金属进出口有限公司汇算清缴缴纳，增加本期所得税费用 621.65 万元。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	22,830,572.54
研发支出合计	22,830,572.54
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.83
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.19

(2) 情况说明

2012 年，公司研发按照“集中资源、抓住重点”的原则，着重开展了超级蓄电池及其上游关键材料的研制、系列靶材研制与产业化、直接浸出硫渣蒸馏试验研究等重大科技项目研究，为公司转型升级提供技术支撑，并力争在未来 1-2 年内实现产业化和规模化生产。首先是利用博士后科研工作站平台，完成了电池检测中心和超级蓄电池中试线建设，并试制出了电动自行车和电动汽车用铅炭超级蓄电池。系列靶材研制与产业化项目主要开展了硅铝靶和 ITO 烧结靶研究与试用工作，其中硅铝靶已试制出靶材样品并送客户进行镀膜试验，试镀结果达到客户要求；ITO 烧结靶已送导电玻璃客户试镀，获得客户认证资格；直接浸出硫渣蒸馏试验研究项目已完成了实验室小试和扩大试验，初步验证了直接浸出硫渣蒸馏工艺的可行性。

6、现金流

本年现金及现金等价物净增加额-3,292.98 万元，较上年增加了 16,793.27 万元，其中：

(1) 经营活动产生的现金流量净额 39,512.02 万元，较上年增加 93,979.95 万元，主要是公

司加强了资金管理，减少了应收账款、存货资金占用。本年收到的税费返还比上年增加 525 万元，主要是公司资源综合利用产品享受增值税即征即退 50% 的政策，退税款增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-17,758.98 万元，比上年增加 4,570.98 万元，主要是套期保值净现金流比上年增加 3,665.28 万元，收到的与固定资产投资相关的政府补助较上年增加 1,413.40 万元，搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅等购建固定资产、无形资产项目投入较上年减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-24,985.92 万元，较上年减少 81,827.30 万元，主要是公司加强了资金管理，减少了生产经营资金占用，偿还了部分到期银行借款。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2012 年净利润-61,984.42 万元，其中归属于母公司的净利润-61,996.92 万元。2011 年度净利润-59,235.53 万元，其中归属于母公司的净利润-58,929.42 万元；2012 年较 2011 年亏损增加 2,748.89 万元。公司亏损的原因主要为：

- (1) 铅锌主产品价格低位徘徊，价差缩小。
- (2) 金、银、铜等综合回收产品价格下跌，综合回收效益缩减。
- (3) 电力、煤焦等价格上涨，环保投入逐年增加、公司产品成本居高不下。
- (4) 资金成本不断上升。国家宏观经济政策调控及央行实行紧缩的货币政策对公司的外部资金筹措产生重大影响，企业融资成本不断上升。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	12,186,795,782.18	12,031,381,872.27	1.28	4.55	5.88	减少 1.23 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锌产品	6,877,336,554.42	6,821,766,545.14	0.81	-11.26	-13.41	增加 2.47 个百分点
铅产品	1,150,708,378.77	1,123,463,674.29	2.37	-0.94	-2.80	增加 1.87 个百分点
稀贵产品	1,382,571,559.12	1,307,650,911.13	5.42	10.20	39.05	减少 19.62 个百分点
硫酸	100,106,481.00	91,187,871.16	8.91	-30.18	2.92	减少 29.29 个百分点
其他	128,018,730.13	142,862,970.03	-11.60	-65.94	-56.77	减少 23.69 个百分点
自营贸易	2,548,054,078.74	2,544,449,900.52	0.14	162.45	162.42	增加 0.01 个百分点

本年主营业务收入比上年增加 53,056.12 万元，增长 4.55%，主要是自营贸易收入较上期增长。本年各子公司加大了自营业务力度，创新了经营模式，扩大了营业规模，使自营贸易收入

较上年增加 157,718.77 万元，增长 162.45%。

报告期，公司实现主营业务毛利 15,541.39 万元，较上年减少 13,753.48 万元；毛利率为 1.28%，较上年下降 1.23 个百分点。

锌产品毛利率比上年增长 2.47 个百分点，主要原因是原计提的存货跌价准备转销；铅产品毛利率比上年增长 1.87 个百分点，主要原因是铅产品销售收入下降幅度小于成本下降幅度；稀贵产品毛利率比上年下降 19.62 个百分点，主要是由于金、银、铟等价格下跌所致；硫酸毛利率比上年下降 29.29 个百分点，主要是硫酸销售价格和销售数量下降所致。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	12,115,387,584.38	8.77
出口销售	71,408,197.80	-86.21

国内销售收入较上年增长 8.77%，主要是产品销售数量的增加；出口销售收入较上期下降 86.21%，主要是公司出口产品减少所致。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
交易性金融资产	5,959,894.88	0.10	619,227.11	0.01	862.47
应收票据	48,256,826.74	0.81	370,673,396.08	5.73	-86.98
预付款项	183,543,759.27	3.09	134,867,179.46	2.08	36.09
其他应收款	39,562,058.40	0.67	76,369,528.38	1.18	-48.20
递延所得税资产	922,547.15	0.02	17,126,241.41	0.26	-94.61
应付票据	391,000,000.00	6.59	19,290,000.00	0.30	1,926.96
应付账款	487,925,158.56	8.22	355,899,008.92	5.50	37.10
其他应付款	165,248,562.22	2.78	38,907,458.50	0.60	324.72
一年内到期的非流动负债	309,600,000.00	5.22	497,200,000.00	7.68	-37.73
长期借款	1,222,147,207.33	20.60	706,569,543.57	10.91	72.97
长期应付款	0.00	0.00	7,200,000.00	0.11	-100.00
递延所得税负债	0.00	0.00	23,514,161.85	0.36	-100.00
未分配利润	-807,734,495.39	-13.61	-187,765,266.58	-2.90	

交易性金融资产：主要是期末公司现金流量套期的有关原材料及产品远期商品合约浮动盈利的增加。

应收票据：主要原因为公司加大了以承兑汇票支付货款的力度，致使应收票据余额同比下降。

预付款项：主要原因为货物已经收到但暂未检验结算，按合同支付一定货款后形成的账面预付款项的增加。

其他应收款：主要因为应收中国银行湖南省分行白银远期平仓款减少 1458.56 万元，应收中国人民人寿保险股份有限公司株洲中心支公司保险款减少 500 万元。

递延所得税资产：主要因为公司持续亏损使递延所得税资产减少。

应付票据：主要原因是公司为了拓宽融资渠道，降低融资成本，开具银行承兑票据进行融资。

应付账款：主要因为未支付货款增加。

其他应付款：主要因为公司本期增加湖南有色金属控股集团有限公司往来款 12,170 万元。

一年内到期的非流动负债：主要原因是本期偿还一年内到期的长期借款。

长期借款：主要因为公司债务结构调整，归还了一年内到期的非流动负债与短期借款，增加长期借款造成。

长期应付款：主要因为公司按照合同本期支付湖南省环境保护厅排污权款 360 万元和其他往来款 360 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

递延所得税负债：主要因为公司持续亏损，递延所得税负债转入资本公积。

未分配利润：主要原因是公司本期净利润为亏损。

2、其他情况说明

(四) 核心竞争力分析

1、竞争优势：一是拥有国内最丰富的铅锌冶炼企业生产运行管理经验和最强大的技术人才队伍。拥有信息灵通和网络广泛的营销队伍；拥有一批经验丰富的期货人才，在生产企业金融创新方面优势突出。二是随着直接浸出、直接炼铅系统的投运，株冶铅锌联合冶炼、绿色冶炼的优势将凸现，资源综合回收水平、清洁生产水平将有质的飞跃。三是保有国内最大的铅锌生产规模并代表了最高的锌冶炼生产管理水平和公司拥有较为完善的钢、银、金、铜等金属的综合回收系统，是国内第一批推行循环经济的企业和“两型”社会试点企业。四是株冶集团的产品由于质量优而广受好评，“火炬”品牌在行业内具有较高的认可度。株冶是国内率先参与国际市场经营的有色金属企业，在国内外原材料市场、金属期货市场和现货市场举足轻重。

2、竞争劣势：一是产业结构存在重大缺陷，没有原料自给，导致市场运营和抗风险能力较弱。二是其他各项生产要素成本（特别是电力和运输成本）相较于其他冶炼企业没有优势。湖南省是一个需要依赖于外送电力的省份，由于产业政策、缺煤等原因，株冶在电力成本上负担较重。三是由于连续两年亏损，公司目前资产负债率已经很高，在资本市场的融资能力不断减弱。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

截至 2012 年 12 月 31 日，公司投资上海期货交易所的长期股权投资期货会员资格 50 万元，本年度未发生变化；持有西部矿业股票 1700 万股，期末公允价值计量采用西部矿业 2012 年 12 月 31 日的收盘价 7.84 元/股确认。

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601168	西部矿业	5,000,000.00	0.71	133,280,000.00	1,700,000.00	2,588,722.22	可供出售金融资产	2007 年度整体上市

								并入
合计	5,000,000.00	/	133,280,000.00	1,700,000.00	2,588,722.22	/	/	

公司于2007年非公开发行收购集团公司对外投资中西部矿业股权2700万股,该股份于2008年9月2日解禁并过户到公司。2008年12月出售1000万股。现持有西部矿业股票1700万股,期末公允价值计量采用西部矿业2012年12月31日的收盘价7.84元/股确认。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

(1)湖南株冶火炬金属进出口有限公司,注册资本8,000万元,报告期末资产总额80,324.05万元,净资产5,479.99万元,实现营业收入245,345.02万元,实现净利润-4,360.40万元,较上年同期下降较多,主要是因为该公司作为公司的主体融资平台,公司的部分财务费用在该公司列支。

(2)上海金火炬金属有限责任公司,注册资本150万元,报告期末资产总额3,305.89万元,净资产2,896.66万元,实现营业收入132,476.00万元,实现净利润136.61万元。

(3)佛山市南海金火炬有限责任公司,注册资本300万元,报告期末资产总额4,310.75万元,净资产3,289.75万元,实现营业收入89,138.92万元,实现净利润266.33万元。

(4)郴州火炬矿业有限责任公司,注册资本200万元,报告期末资产总额1,420.58万元,净资产1,042.19万元,实现营业收入20,689.39万元,实现净利润161.70万元。

(5)株洲冶炼集团科技开发有限责任公司,注册资本218万元,报告期末资产总额2,037.24万元,净资产1,564.76万元,实现营业收入10,601.68万元,实现净利润51.99万元。

(6)深圳市铿科合金有限公司,注册资本3,786.5万元,报告期末资产总额7,952.68万元,净资产4,847.06万元,实现营业收入97,960.76万元,实现净利润29.60万元。

(7)北京金火炬科贸有限责任公司,注册资本500万元,报告期末资产总额2,605.83万元,净资产1,479.62万元,实现营业收入79,613.53万元,实现净利润245.10万元。

(8)(香港)火炬金属有限公司,注册资本500万港元,报告期末资产总额561.32万元,净资产150.76万元,实现营业收入4,555.69万元,实现净利润-169.34万元。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
搭配锌浸出渣KIVCET直接炼铅项目	786,171,800.00	98%	151,926,187.88	760,633,684.32	

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

基本金属资源全面短缺的局面，将导致有色金属行业的产业利润向资源端进一步倾斜，冶炼企业的资源约束矛盾将进一步凸显。但从另一方面来看，国内铅锌资源的行业集中度却并不高，特大型的铅锌资源型企业集群尚未形成，资源整合尚大有可为。铅锌乃至整个有色金属行业整合的大幕已经正式拉开，从统计数据上来看，2008-2011 年，独立核算的有色金属矿山企业已经减少了约 300 家，而有色金属冶炼及压延加工企业已大幅减少了约 1,400 家。这对于纯冶炼型的株冶集团来说，能否运用在行业中的地位蓄势待发也是对自身生存发展的重大挑战。

(二) 公司发展战略

1、战略愿景：成为中国铅锌铜银锑及相关深加工产品的一流供应商，为客户提供从产品、物流到技术支持的一体化增值服务。

2、战略定位：成为五矿有色业务中心铅锌铜发展战略（资源控制、绿色冶炼、精深加工、市场运作）的重要实施平台。

3、战略目标：以提升盈利能力为核心，改善产业结构和盈利模式，向上游资源产业集中延伸，有选择的向下游产业转型发展。以加强市场运作为导向，提升资源综合利用能力、保持绿色冶炼产能规模、适度扩张合金生产规模。

(三) 经营计划

2013 年，公司将按照国家“稳中求进”的政策指引，坚定信心，把握各种有利条件和市场机遇，按照“安全生产稳基础，管理提升挖潜力，优化运作保持平，战略调整促转型”的年度工作方针，努力完成铅锌总产量 63.5 万吨，实现销售收入 142 亿元以上。将采取的对策措施：

1、狠抓安全生产，努力增产增收，切实加强安全生产管理，确保锌生产稳定运行，重点抓好直接炼铅试运行推进工作。

2、优化生产经营运作，努力提高盈利能力。全面落实采购策略；大力推进“短平快”项目达产达标，确保综合回收能力进一步提升；充分发挥品牌效应，力争销售高升水。

3、完善机制，促进子公司做大做强。

4、面向市场，面向现场，做好成果转化和技术输出、服务，积极推进新产品开发和产业化，切实推动科技进步。

5、深化循环经济建设，在完善铅锌联合冶炼的基础上，建立和推广绿色发展模式，使环保管理上台阶、上层次、上战略层面，实现节能减排更高的目标。

6、以“精细管理、持续改进”为主题，以管理提升为突破口，以解决公司存在的突出问题和薄弱环节为重点，通过苦练内功、自主优化、达产达效、降本降耗，提高公司经济效益，增强综合竞争力。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司维持当前业务，并完成 Kivcet 直接炼铅、ITO 烧结靶材产业化等在建和新建项目需求资金 39044 万元。

(五) 可能面对的风险

(1) 宏观政策风险。2013 年，政府宏观调控继续以稳中求进为总基调，实施稳健的货币政策，对房地产市场的调控也将延续，这些政策将影响到公司产品、原料、能源价格，给公司生产经营带来风险。公司管理层应加强对宏观政策的跟踪和研判，采取积极灵活的经营思路，减小宏观政策风险给公司带来的影响。

(2) 市场和业务经营风险。公司目前是单一的冶炼企业，没有自有矿山，产品的销售也基本依赖下游企业，一旦出现断链，公司的原材料采购和产品销售将受到很大的影响，也将直接影响公司业绩。面对复杂的市场环境，公司应充分运用自身的资金和品牌优势，丰富的专业经

验以及合理的产品结构，进一步加强品牌建设，强化物资采购和产品销售工作，进一步完善内控体系建设，提高企业核心竞争力。同时公司应加强经营管理，强化价格波动的前瞻性预测，充分利用多种金融工具套期保值，规避市场价格波动的风险。

(3) 资金和财务风险。公司的业务增长、技术改造以及期货套期保值等均需要有大量的资金投入，2012 年公司业绩不佳，资产负债率上升，财务成本加大，公司面临较大的资金风险。为此，公司一方面应通过加大销售力度，及时回笼资金，另一方面应进一步扩展融资渠道，创新融资模式，提高直接和间接融资能力，为公司的稳定发展提供资金支持。

(4) 环保风险。公司生产过程中产生的废气废水等污染物的排放虽经处理后已达到国家和地方的排放标准，但随着国家对有色金属冶炼行业环保要求的不断提高，环保标准越来越严格，将仍存在一定的环保风险。公司对此应继续加大环保投入，持续改进生产工艺，推行清洁生产，实现生产环境的持续改进。

(5) 不可抗力风险。自然灾害等不可抗力因素可能影响公司生产经营的正常进行。

(6) 退市风险。因公司 2011 年、2012 年经审计机构出具的审计报告显示已连续两个会计年度经营净利润为负值，根据上海证券交易所《股票上市规则》将实施退市风险警示特别处理，公司面临 2013 年度继续亏损即暂停上市的风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

2012 年 7 月 31 日，公司召开了第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司修订应收款项坏账准备的确认标准、计提方法和固定资产折旧方法的议案》。该议案是根据我国企业会计准则和公司的实际情况，为便于公司会计核算，对公司应收款项坏账准备的计提比例和固定资产的净残值率及预计可使用年限进行了会计估计的变更。此会计估计变更从 2012 年 4 月 1 日起执行。

上述会计估计变更导致 2012 年利润总额减少 428,114.19 元，其中：因由于应收款项坏账准备的计提比例变更，减少 2012 年利润总额 1,290,241.23 元；固定资产预计使用年限及残值率变更，增加 2012 年利润总额 862,127.04 元。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会证监发[2012]37 号文件《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》规定，为充分保护中小投资者的合法权益，进一步明确公司利润分配制度，建立科学的分红政策及决策机制并增强公司股利分配的透明度，公司于报告期内对《公司章程》中有关分红政策的相关内容进行了修改，并于 2012 年 9 月 25 日经公司股东大会审议通过，详见公司 2012 年 9 月 26 日公告。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)

2012 年					-619,969,228.81	
2011 年					-589,294,230.32	
2010 年					17,509,223.50	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司积极履行企业应有社会职责,严格按照国家相关政策法规合法经营,保障职工、供应商和消费者的合法权益。“火炬牌”产品荣获“中国驰名商标”称号,“火炬牌”热镀锌合金荣获“全国用户满意产品”称号,公司多次荣获“全国用户满意企业”称号。公司通过了 ISO9001 质量体系、ISO14001 国际环境管理体系和 OHSMS18001 职业健康安全体系认证,是中国铅锌业首家通过三大管理体系认证的企业。公司坚持“预防为主,单位负责,突出重点,保障安全”的综治方针,及时预防打击各种犯罪,保障了企业生产经营顺利进行,以及周边环境的和谐稳定,实现了无政治案件、无重大火灾事故、无治安灾害事故的目标。公司按照“发展循环经济,建设绿色株冶”的环保战略方针,加大环保治理力度,推行清洁生产,将清洁生产思路逐步贯彻到公司的技术改造和生产全过程,将污染消除在生产过程中,环境管理水平不断提高。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司把“发展循环经济,建设绿色株冶”作为发展战略,通过工艺技术升级实施清洁生产,建立铅锌联合冶炼循环经济产业模式,实现铅、锌冶炼废水和废气达标减量排放、废渣零堆放,资源综合利用率达到 85%以上,铅锌工艺技术和装备达到世界先进铅锌冶炼企业水平,打造成符合“两型社会”建设要求的铅锌冶炼“绿色工厂”。

1、环境保护方针

推行清洁生产,提高环境质量,促进持续发展,造福子孙后代。

2、主要环境绩效

①工业废水产生总量环比下降 5%、全年废水处理率 100%, 外排废水污染物达标率 100%。

②气型污染源排放控制管理得到加强,烟气净化率为 100%、烟气净化达标率 100%, 无因烟气排放导致的环境污染事故。

③生产系统当期产出的渣料实现全部综合利用,废渣综合利用率 100%, 废渣综合利用取得了显著环境效益。

3、主要污染物达标排放情况

公司认真执行了国家环保法律、法规、标准和其它要求,落实了污染治理减排各项措施,废水、废气、废渣、噪声等经政府环保部门监督性监测,主要污染物实现了达标排放。

4、环保设施建设和运行情况

1) 环保设施建设

公司历年来对污染源治理进行了很大的环保投入,生产系统全部按环保法律、法规和标准等要求配套建设了环境污染治理设施,到 2012 年底止,废气污染源污染防治措施共计 83 台(套),废水处理设施 2 套。噪声控制方面,针对生产设备运转产生的机械噪声,如空压机、鼓风机、各类泵等采取了基础减振、加装消声器、隔声罩等环保措施。固体废物处理方面,分别按一般固废和危险固废贮存场标准要求进行建设和运行管理。

2) 环保设施运行

① 废水处理设施:重点抓好了总废水处理设施和污酸处理设施的工艺优化和稳定达标运行工作。外排水实现了稳定达标排放。

② 废气处理设施:有效控制了大气污染物的非正常排放和环保设施的稳定运行达标排放;通过在生产指挥调度、岗位运行操作和设备维护维修管理等方面对环境污染加强控制管理,确保了环保设施的完好运行

③ 固废堆存与综合利用:2012 年进一步完善了固体废物管理制度,加强了对固体废物的分类堆存、处置、利用和监测工作,冶炼废渣全部实现综合利用,废渣综合利用率 100%。

5、环境污染事故应急预案

公司建立了完善的应急体系，成立了应急组织机构，设立了应急总指挥部。公司应急预案体系分三级构成，其中编制安全环保现场处置预案 40 多个。

6、报告期内发生的重大环境问题及整改情况

1) 2012 年度发生的重大环境问题

本年度公司无环境污染事故及其它环境违法行为发生，没有因环保问题受到政府环保部门的任何处罚。

2) 2012 年度实施的环境污染治理项目

本年度公司实施了含砷铅废渣综合利用、原料堆场综合整治、锌 I 和锌 II 系统制酸采用进口催化剂工艺优化改造、外渣场雨水收集池建设、重金属粉尘综合治理二期等项目，各项目进展顺利。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2012年12月6日,公司与四川会理铅锌股份有限公司就增资扩股以及后续项目推进事宜签署了《合作意向书》。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2012-12-11/600961_20121211_1.pdf

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司于2012年3月16日披露了公司2012年度内与日常经营相关的关联交易事项。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2012-03-16/600961_20120316_3.pdf

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	2,000.00		2012年8月21日	2013年2月13日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	6,800.00		2010年5月26日	2013年5月26日	连带责任担保	否	否		是	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									2,000.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									8,800.00				
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									13,641.83				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									9,144.37				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									17,944.37				
担保总额占公司净资产的比例(%)									22.26				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									8,800.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									8,800.00				

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	中国五矿集团公司	五矿集团在本次收购完成之后的三年之内，包括但不限于淘汰落后产能的方式，消除锡矿山与株冶集团的同业竞争。		是			

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	900,000.00
境内会计师事务所审计年限	10

	名称
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司聘任天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司的境内审计机构。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	269,130,341	51.02						269,130,341	51.02
1、国家持股									
2、国有法人持股	269,130,341	51.02						269,130,341	51.02
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	258,327,573	48.98						258,327,573	48.98
1、人民币普通股	258,327,573	48.98						258,327,573	48.98
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	527,457,914	100						527,457,914	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	62,363	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	67,810			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
株洲冶炼集团有限责任公司	国有法人	44.49	234,647,171	0	234,647,171	无
湖南有色金属股份有限公司	国有法人	3.28	17,282,769	0	17,282,769	无
湖南经济技术投资担保公司	国有法人	3.26	17,200,401	0	17,200,401	无
鞍钢股份有限公司	国有法人	1.9	10,000,000	0	0	无
江西铜业集团七宝山矿业有限公司	国有法人	0.59	3,092,433	0	0	无

北京世纪网宇电子科技发展有限公司	未知	0.5	2,653,401	2,653,401	0	无
黄成家	未知	0.48	2,526,100	2,526,100	0	无
刘钟文	未知	0.44	2,306,252	2,306,252	0	无
杜哲	未知	0.43	2,256,606	2,256,606	0	无
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.41	2,149,920	2,140,519	0	无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
鞍钢股份有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
江西铜业集团七宝山矿业有限公司	3,092,433	人民币普通股	3,092,433
北京世纪网宇电子科技发展有限公司	2,653,401	人民币普通股	2,653,401
黄成家	2,526,100	人民币普通股	2,526,100
刘钟文	2,306,252	人民币普通股	2,306,252
杜哲	2,256,606	人民币普通股	2,256,606
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,149,920	人民币普通股	2,149,920
汤薇	2,091,700	人民币普通股	2,091,700
苏州市小茅山铜铅锌矿	2,028,260	人民币普通股	2,028,260
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	1,958,739	人民币普通股	1,958,739

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交	

			易股份数量		
1	株洲冶炼集团有 限责任公司	234,647,171	2010年4月1 日	234,647,171	非公开发 行承诺限 售、吸收 合并株洲 全鑫实业 有限责任 公司而增 持股份
2	湖南有色金属股 份有限公司	17,282,769	2010年4月1 日	17,282,769	一致行动 人协议
3	湖南经济技术投 资担保公司	17,200,401	2010年4月1 日	17,200,401	一致行动 人协议
上述股东关联关系或一致行动的说明			<p>根据 2005 年 5 月 16 日股东株洲冶炼集团有 限责任公司与湖南经济技术投资担保有限公司、湖南有色 金属控股集团有限公司、湖南省有色金属工业总公 司共同签署了《股东协议》，上述公司约定当其作为 上市公司的股东在行使提案权、或在股东大会上行 使表决权时，均将作为株洲冶炼集团有限责任公司的 一致行动人，按照株洲冶炼集团有限责任公司的 意见行使。2005 年 8 月 18 日，湖南省中小企业服 务中心（以下简称：服务中心）作为本公司股东签 署了《承诺函》，承诺在受让担保公司所持本公司股 份之后，将承接担保公司的有关合同义务，继续作 为株洲冶炼集团有限责任公司的一致行动人。自 2007 年 6 月 30 日起，株洲冶炼集团有限责任公 司同意与服务中心解除一致行动人关系，株洲冶炼集 团有限责任公司不再控制服务中心持有本公司的 6.55% 股份的提案权、表决权。株洲冶炼集团有限 责任公司与其他几方的一致行动关系并不因为该协议 书的签订而废除。</p>		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	株洲冶炼集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	曹修运
成立日期	1992 年 7 月 6 日
组织机构代码	18428095-8

注册资本	872,888,000
主要经营业务	有色金属及其副产品冶炼、购销；来料加工；本公司自产产品及技术的出口业务；经营生产所需原辅材料、机械设备及技术的进出口业务；“三来一补”业务；有色金属期货业务和对外投资。硝酸银生产、销售。

(二) 实际控制人情况

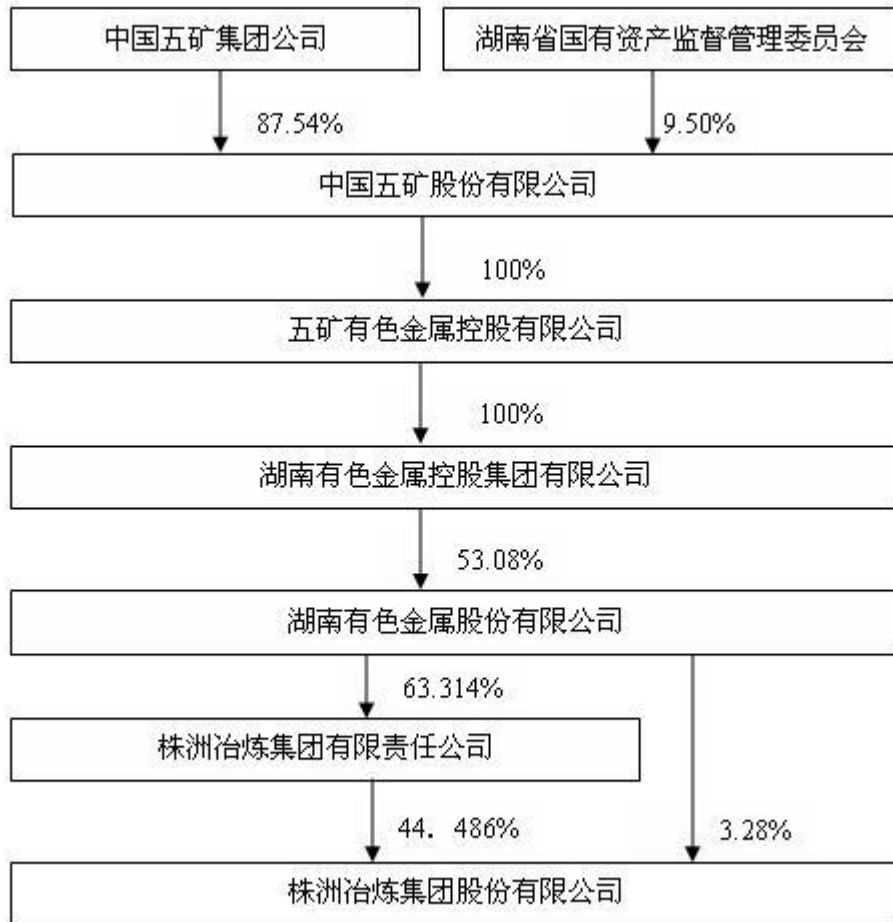
1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国五矿集团公司
单位负责人或法定代表人	周中枢
成立日期	2001 年 7 月 19 日
组织机构代码	10000093X
注册资本	10,108,928,000
主要经营业务	许可经营项目：无。一般经营项目：进出口业务；国际贷款项目和国内外工程、设备的招标、投标；对外经济贸易咨询服务、展览、技术交流；承办广告业务；举办境内对外经济技术展览会；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展览；黑色金属、有色金属、机电产品、铸件、焦炭、汽车配件的销售；实业投资、资产管理。自有房屋租赁、管理。
经营成果	2012 年，面对全球经济增速放缓、企业经营承受重压的严峻挑战，中国五矿以超常努力实现行业领先的不平凡业绩，截至 2012 年 9 月末，公司实现营业收入 2330 亿元。
财务状况	公司财务状况良好，截至 2012 年 9 月末，公司资产总额 2395 亿元。
现金流和未来发展策略	中国五矿的发展战略为以贸易为基础，集约多元，充分发展营销网络；以资源为依托，不断创新，积极提供增值服务；成为提供全球化优质服务的金属矿产企业集团。公司现金流状况良好，截至 2012 年 9 月末，经营活动产生的现金流量净额 42 亿元。

<p>报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>1、五矿发展股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司持股占比 62.56%；2、山西关铝股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司持股占比 44.54%；3、五矿建设有限公司：控股股东 June Glory International Limited 持股占比 62.05%；4、五矿资源有限公司：控股股东爱邦企业有限公司持股占比 47.44%；5、湖南有色金属股份有限公司：控股股东湖南有色金属控股集团有限公司持股占比 53.08%；6、中钨高新材料股份有限公司：控股股东湖南有色金属股份有限公司持股占比 35.28%；7、金瑞新材料科技股份有限公司：控股股东长沙矿冶研究院有限责任公司持股占比 41.36%。</p>
---------------------------------	--

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
曹修运	董事长	男	51	2012年7月19日	2013年12月12日					0	
黄忠民	董事	男	49	2010年12月13日	2013年12月12日					0	
王辉	董事	男	50	2010年12月13日	2013年12月12日					0	
唐明成	董事	男	46	2010年12月13日	2013年12月12日					0	
李雄姿	董事兼总经理	男	48	2012年11月20日	2013年12月12日					4.03	
刘文德	董事兼副总经理	男	48	2012年11月20日	2013年12月23日					20.13	
刘朗明	董事	男	45	2012年11月20日	2013年12月12日					0	
陈华强	董事	男	46	2010年12月13日	2013年12月12日					2	
陈志新	董事	男	56	2010年12月13日	2013年12月12日					2	
陈辉	董事	男	42	2010年12月13日	2013年12月12日					2	
赵翠青	独立董事	女	57	2010年12月13日	2013年12月12日					5	
蒋建湘	独立董事	男	47	2010年12月13日	2013年12月12日					5	
谢青	独立董事	男	49	2010年12月13日	2013年12月12日					5	
黄湘平	独立董事	男	63	2011年8月12日	2013年12月12日					5	

曾德明	独立董事	男	54	2011年8月12日	2013年12月12日					5	
何茹	监事会主席	女	44	2012年11月20日	2013年12月12日					4.03	
杨宇	监事	女	41	2010年12月13日	2013年12月12日					1.4	
吴九林	监事	男	49	2010年12月13日	2013年12月12日					1.4	
王曙	监事	男	43	2010年12月13日	2013年12月12日					1.4	
李跃华	监事	男	48	2010年12月13日	2013年12月12日					15.64	
夏永生	监事	男	49	2010年12月13日	2013年12月12日					18.05	
吴星燎	监事	男	49	2010年12月13日	2013年12月12日					8.02	
刘伟清	董事会秘书	男	48	2010年12月24日	2013年12月23日	3,800	3,800	0		17.93	
何献忠	财务总监	男	43	2010年12月24日	2013年12月23日					17.93	
傅少武	董事长(离任)	男	58	2010年12月13日	2012年7月19日					17.61	
曾炳林	董事(离任)	男	54	2010年12月13日	2012年10月18日					20.13	
吴孟秋	董事(离任)	男	60	2010年12月13日	2012年10月18日	1,500	1,500	0		0	
邓灿烂	监事会主席(离任)	男	55	2010年12月13日	2012年10月18日					20.13	
合计	/	/	/	/	/	5,300	5,300	0	/	198.83	

曹修运：2004年9月至2010年11月任湖南有色金属控股集团党组副书记、总经理；2005年9月至今任湖南有色股份公司副董事长；2010年11月至今任湖南有色金属控股集团有限公司党委副书记、董事、总经理；2012年7月至今任株洲冶炼集团有限责任公司董事长；2000年12月至今任本公司董事；2012年7月至今任本公司董事长。

黄忠民：2005年2月至今任株洲冶炼集团有限责任公司董事、总经理；2012年7月至今任株洲冶炼集团有限责任公司党委书记；2002年1月至今任本公司董事。

王辉：2002年1月至2012年10月任株洲冶炼集团有限责任公司董事、副总经理兼总工程师；2012年10月至今任株洲冶炼集团有限责任公司董事、副总经理、党委委员；2005年4月至今任本公司董事。

唐明成：2007年06月至2009年12月任水口山有色集团公司副董事长、党委副书记、总经理；2009年12月至今任株洲冶炼集团有限责任公司董事、副总经理；2012年10月至今任株洲冶炼集团有限责任公司总法律顾问、党委委员；2010年12月至今任本公司董事。

李雄姿：2002年8月至2008年9月任本公司物资采购部部长；2008年9月至2010年9月任本公司发展规划部部长；2010年9月至2011年2月任湖南株冶火炬金属进出口有限公司总经理，兼任中国有色金属学会统计学术委员会委员和中国五矿化工进出口商会铅锌、白银分会副理事长；2011年3月至2012年10月任湖南有色中央研究院有限公司董事长、总经理；2012年10月至今任株洲冶炼集团有限责任公司董事、党委委员，兼任中国有色金属工业协会铟铋分会理事。；2012年11月任本公司董事、总经理。

刘文德：2007年10月至今任本公司副总经理；2012年10月至今任株洲冶炼集团有限责任公司董事；2012年11月至今任本公司董事、总工程师。

刘朗明：2007年8月至2012年10月任我公司生产技术部部长；2012年10月至今任株洲冶炼集团有限责任公司副总经理；2012年11月至今任我公司董事。

陈华强：曾任会理锌矿矿长、四川会理锌矿有限责任公司董事长兼总经理；2008年7月至今任四川会理铅锌股份有限公司董事长兼总经理；2002年3月至今任本公司董事。

陈志新：2006年3月至2010年11月任湖南有色金属控股集团党组成员、湖南有色股份公司副总经理；2010年11月至今任湖南有色金属控股集团党委委员、董事、副总经理兼财务总监；2002年3月至今任本公司董事。

陈辉：2002年11月至2010年11月任中国五矿集团公司财务总部副总经理；2010年11月至今任湖南有色金属控股集团有限公司财务副总监兼财务资产部部长；2010年12月至今任本公司董事。

赵翠青：2006年4月至2008年3月任中国有色金属工业协会铅锌部副主任；2008年3月至2011年4月任中国有色金属工业协会铅锌部主任、铅锌分会副理事长、秘书长；2011年4月至2012年10月任中国有色金属工业协会研究室高级专家；2012年12月28任驰宏锌锗独立董事；2009年4月至今任本公司独立董事。

蒋建湘：现任中南大学法学院院长，兼任中国立法学研究会常务理事、中国商法学研究会理事、湖南省民商法学研究会副会长、长沙仲裁委员会仲裁员；还担任湖南省人民检察院专家咨询委员会专家、长沙市人民政府法制专家；2010年12月至今任本公司独立董事。

谢青：2007年在中磊会计师事务所有限责任公司先后任副总审计师、副主任会计师，其中2008年5月至2010年4月间担任中国证监会第十、十一届发行审核委员会委员，离任后继续回中磊会计师事务所担任副主任会计师；2010年12月至今任本公司独立董事。

黄湘平：2008年6月至2011年6月任中国证券业协会会长，党委书记等职务；2011年8月至今任本公司独立董事。

曾德明：2008年至2010年任湖南大学工商管理学院副院长；2010年至2013年任湖南大学远程与继续教育学院院长；2011年8月至今任本公司独立董事。

何茹：2007年4月至2010年9月任株洲冶炼集团有限责任公司党委组织部部长；2010年9月至今任株洲冶炼集团有限责任公司董事、工会主席、党委委员；曾任本公司人力资源部部长；2012年11月至今任本公司监事、监事会主席。

杨宇：2001年12月至2006年8月任湖南经济技术投资担保公司财务部主任；2006年9月至2008任湖南经济技术投资担保公司总会计师。2008年至今任湖南经济技术投资担保公司副总经理。2007年5月至今任本公司监事。

吴九林：2008年至2011年10月任江西省七宝山铅锌矿矿长；2011年10月至今任江西金德铝业股份有限公司党委书记；2000年12月至今任本公司监事。

王曙：曾任湖南经济技术投资担保公司总经理、金惠投资管理有限公司董事、总经理，金蕙锦江大酒店执行董事、湖南省中小企业服务中心副主任；2009年4月至今任湖南省中小企业服务中心主任；2010年12月至今任本公司监事。

李跃华：2008年9月至2010年9月任本公司物资采购部书记；2010年9月至2012年10

月任本公司物资采购部书记、副部长、工会主席；2012 年 10 月至今任本公司锌电解厂党支部书记兼工会主席；2009 年 3 月至今任本公司监事。

夏永生：2004 年 9 月至 2010 年 8 月任本公司市场营销部部长；2010 年 9 月至今任本公司发展规划部部长；2012 年 12 月至今任本公司副总经济师；2002 年 3 月至今任本公司监事。

吴星燎：现任本公司锌电解厂一、二工段工段长，石峰区人大代表。2002 年 3 月至今任本公司职工代表监事。

刘伟清：2000 年 12 月至今任本公司董事会秘书；2001 年 3 月至 2012 年 11 月兼任本公司证券部部长；2001 年 3 月至今任湖南省上市公司董事会秘书协会副会长；2002 年 3 月至 2004 年 3 月任本公司董事；2012 年 10 月至今任株洲冶炼集团有限责任公司党委副书记、纪委书记。

何献忠：2000 年 9 月至 2010 年 9 月先后任株洲冶炼厂财务处处长助理、湖南株冶火炬金属股份有限公司财务部部长助理、集团公司财务部副部长、股份公司财务部部长、株洲冶炼集团股份有限公司财务部副部长（正处级）、公司物资采购部部长；2010 年 10 月至今任本公司财务总监；2012 年 10 月至今任株洲冶炼集团有限责任公司党委委员。

傅少武：2003 年 7 月至 2012 年 7 月任株洲冶炼集团有限责任公司董事长、党委书记。2002 年 3 月至 2012 年 7 月任本公司董事，2005 年 3 月至 2012 年 7 月任本公司董事长；2012 年 7 月至今任五矿有色金属控股集团顾问、株洲冶炼集团有限责任公司顾问。

曾炳林：2005 年 3 月至 2012 年 11 月任本公司总经理；2005 年 4 月至 2012 年 11 月任本公司董事，2006 年 2 月至 2012 年 11 月任本公司副董事长；2012 年 10 月至今任株洲冶炼集团有限责任公司顾问。

吴孟秋：2002 年 1 月至 2012 年 10 月任株洲冶炼集团有限责任公司董事、副总经理、党委委员；2000 年 12 月至 2012 年 11 月今任本公司董事。

邓灿烂：2005 年 2 月至 2012 年 10 月任株洲冶炼集团有限责任公司董事、党委副书记、纪委书记；2012 年 10 月至今任株洲冶炼集团有限责任公司顾问；2005 年 4 月至 2012 年 11 月任本公司监事、监事会主席；2012 年 10 月至今任株洲冶炼集团有限责任公司顾问。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

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
曹修运	湖南有色金属股份有限公司	副董事长、非执行董事		
曹修运	株洲冶炼集团有限责任公司	董事长		
黄忠民	株洲冶炼集团有限责任公司	董事、总经理、党委书记		
王辉	株洲冶炼集团有限责任公司	董事、副总经理、党委委员		
唐明成	株洲冶炼集团有限责任公司	副总经理、总法律顾问、党委委员		
何茹	株洲冶炼集团有限责任公司	董事、工会主席、党委委员		
刘文德	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
李雄姿	株洲冶炼集团有限责任公司	董事、党委委员		

刘伟清	株洲冶炼集团有限责任公司	党委副书记、纪委书记		
刘朗明	株洲冶炼集团有限责任公司	副总经理		
何献忠	株洲冶炼集团有限责任公司	党委委员		
陈华强	四川会理铅锌股份有限公司	董事长		
陈志新	湖南有色金属股份有限公司	非执行董事		
杨宇	湖南经济技术投资担保公司	副总经理		
吴九林	江西铜业集团七宝山矿业有限公司			
王曙	湖南省中小企业服务中心	主任		

(二) 在其他单位任职情况

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
曹修运	湖南有色金属控股集团有限公司	总经理、董事、党委副书记		
陈志新	湖南有色金属控股集团有限公司	副总经理兼财务总监、党委委员、董事		
陈辉	湖南有色金属控股集团有限公司	财务副总监兼财务资产部部长		
赵翠青	中国有色金属工业协会铅锌部	主任		
蒋建湘	中南大学法学院	院长、教授		
谢青	中磊会计师事务所	副主任会计师		
黄湘平	中国证券业协会	会长，党委书记		
曾德明	湖南大学远程与继续教育学院	院长		

曾德明	郴电国际股份有限公司	独立董事		
曾德明	湖南金鑫黄金集团公司	外部董事		
吴九林	江西金德铝业股份有限公司	党委书记		

三、 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	独立董事津贴由董事会拟定，报股东大会审议批准。其他董事、监事及高管薪酬按公司《董事、监事及高管薪酬方案》（已获股东大会通过）执行。按照公司资产规模、经营业绩和承担工作的职责等考评指标，由董事会薪酬与考核委员会及公司人力资源部进行考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司制定的董事、监事及高级管理人员薪酬方案，按照公司资产规模、经营业绩和承担工作的职责等考评指标，由董事会薪酬与考核委员会及公司人力资源部进行考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期末公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员在报告期内分别从公司及其股东单位获得的应付报酬总额为 311.57 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
傅少武	董事、董事长	离任	工作变动原因
曾炳林	董事、副董事长、总经理	离任	工作变动原因
曹修运	董事长	聘任	补选董事长
李雄姿	董事、总经理	聘任	补选董事、总经理
刘文德	董事	聘任	补选董事
刘朗明	董事	聘任	补选董事
吴孟秋	董事	离任	已届退休年龄
邓灿烂	监事、监事会主席	离任	工作变动原因
何茹	监事、监事会主席	聘任	补选监事、监事会主席

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司关键技术人员为公司技术专家和具有高级以上职称的技术人员。公司技术专家有 45 人，具有高级以上职称的技术人员有 148 人。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

在职员工的数量合计	5,185
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,908
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
工程技术人员	879
科学研究人员	88
卫生技术人员	2
经济人员	159
会计人员	94
统计人员	11
翻译人员	1
政工人员	60
合计	1,294
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	49
大学 本科	746
大专及高等职业学校	1,187
中等职业学校	1,682
高中及以下	1,521
合计	5,185

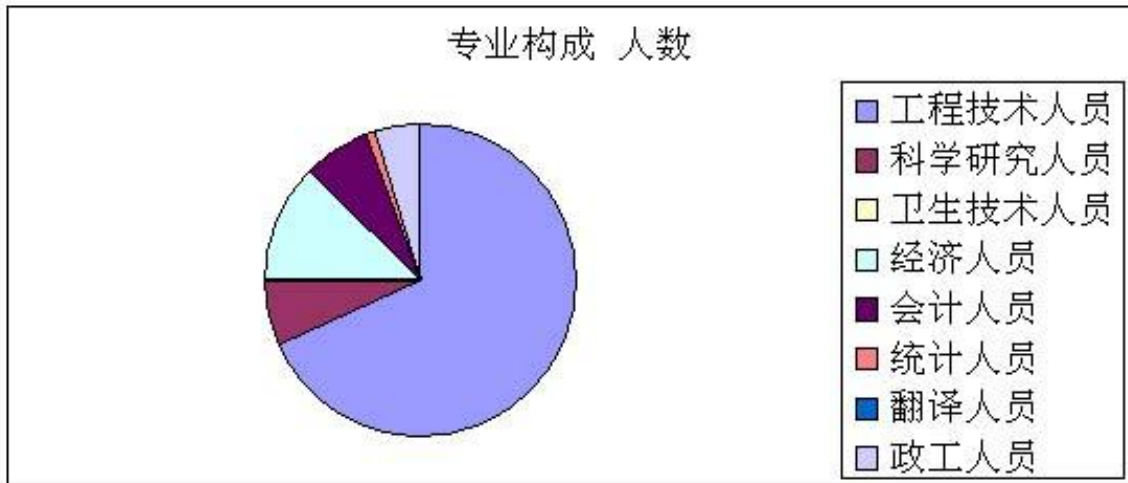
(二) 薪酬政策

本公司及其下属子公司企业，全部实行工效挂钩，年末，公司根据公司利润、销售收入年度目标完成情况核定公司的工资总额。公司制定了《薪酬管理制度》、《绩效工薪管理办法（试行）》，明确了公司的薪酬结构、薪酬形式、绩效工薪核算等内容。年初，公司将年度经营目标进行层层分解，与各二级单位、子公司签订《业绩管理任务书》，公司每月根据各单位月度任务完成情况、各项制度和业绩管理任务书条款核算各单位薪酬，各单位按本单位绩效薪酬管理办法逐级核算员工薪酬。

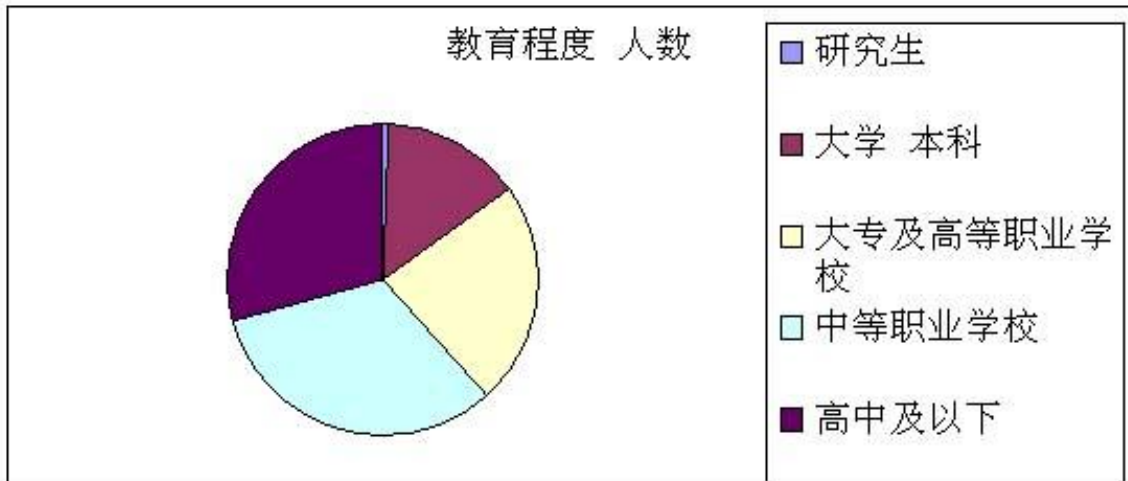
(三) 培训计划

公司教育培训工作坚持“以人为本、提升素养”的教育培训理念，以努力建设高素质员工队伍、增强企业的核心竞争力和自主创新能力为目标，夯实培训基础工作，提高企业培训实效，实现人力资源增值。重点培养复合型管理人才、专业技术人才、高技能人才三支人才队伍，使人才结构和素质与公司发展战略相适应，为企业的持续发展提供人才储备和智力支持。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章的要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。本报告期内，公司根据中国证监会相关要求对《公司章程》的现金分红条款进行了修订，完成了补选、改选公司部分董事、监事的工作。

(1) 公司股东及股东大会

公司在同股同权的基础上，确保所有股东享有平等权利；股东大会的召集、召开，完全符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求和规定；对于公司的重大关联交易及其它重大事项，公司的独立董事均发表了专项意见，公司与关联方签订了相关的书面协议，并及时进行了信息披露。

报告期内，公司于 2012 年 9 月 25 日召开了 2012 年第一次临时股东大会，完成了对公司章程的修订；于 2012 年 11 月 20 日召开了 2012 年第二次临时股东大会，选举了李雄姿先生、刘文德先生、刘朗明先生为公司新任董事，何茹女士为公司新任监事。

(2) 关于控股股东和上市公司

自 2007 年 3 月公司完成整体上市以后，控股股东株洲冶炼集团有限责任公司不再拥有经营性资产，也没有设置相关管理部门，因此公司在人员、资产、财务方面是完全独立的，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，确保了公司重大决策能够按照法定程序和规范要求做出。

(3) 关于董事及董事会

公司 15 名董事中有 5 名独立董事，董事会成员结构合理，公司董事选聘程序规范、透明，董事选聘过程公开、公平、公正、独立，董事资料真实、完整，董事人选事前均获得有关组织和本人的同意，并有书面承诺；公司按照有关规定详细披露了公司董事的个人资料，以确保董事切实履行职责；公司董事会下设的四个专门委员会，公司按照《独立董事工作制度》、《公司董事会审计委员会年报工作制度》和《董事会专门委员会实施细则》，各委员会均较好地发挥着各自的工作职能，以确保公司董事会公正、科学、高效决策，充分履行董事会各项职能。

报告期内董事会同意原公司董事长傅少武先生因工作变动原因辞去公司董事、董事长以及在董事会有关专门委员会所任职务，同意原公司副董事长曾炳林先生因工作变动原因辞去公司董事、副董事长及总经理职务，同意原公司董事吴孟秋先生因已届退休年龄辞去公司董事职务，并依据《公司章程》及相关规定依法选举董事曹修运先生为公司新任董事长，聘任李雄姿先生为公司新任总经理。

(4) 监事和监事会

公司监事会成员都具有相关专业知识和工作经验；监事会根据公司章程赋予的职权，独立有效地监督公司董事和高级管理人员的履职行为、公司财务、重大关联交易、募集资金使用情况等；列席董事会会议，并对董事会提出相关建议和意见。

报告期内监事会同意原监事会主席邓灿烂先生因工作变动原因辞去公司监事、监事会主席职务，并依据《公司章程》及相关规定依法选举监事何茹女士为公司新任监事会主席。

(5) 关于公司利益相关者

公司充分尊重和维护债权银行、员工、供应商、销售商、社区等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

(6) 关于信息披露与投资者关系管理

公司建立了有专人负责的投资关系管理制度，能及时为股东及其他投资者提供服务，接待股东来访和接收投资者的咨询；为了强化公司信息披露工作，增加公司透明度，公司指定董事会秘书负责信息披露；公司董事会秘书处设有专线电话，以便及时解答投资者疑问；公司还

通过投资者见面会、电子邮箱、传真等各种方式，确保与投资者进行有效沟通；公司所有应披露信息均通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和指定信息披露的报纸进行真实、准确、完整、及时的披露。

(7) 关于内幕知情人登记管理

公司严格按照监管机构要求和公司《内幕信息知情人管理制度》对公司内幕信息知情人进行管理，本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 18 日	1.公司 2011 年度董事会工作报告，2. 公司 2011 年度监事会工作报告，3.公司 2011 年年度报告及摘要，4.公司 2011 年度财务决算报告，5.公司 2011 年度利润分配方案，6.公司 2011 年度关联交易执行情况报告，7.关于 2012 年关联交易的议案，8.关于聘用会计师事务所的议案，9. 关于接受委托贷款的议案，10.关于为三家全资子公司提供担保的议案，11. 关于为株洲硬质合金集团有限公司提供 50000 万元担保的议案，12.关于申请银行授信额度并授权董事长签署融资相关法律文书的议案。	全部通过	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2012-04-19/600961_20120419_1.pdf	2012 年 4 月 19 日
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 9 月 25 日	关于修改《章程》的议案	全部通过	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2012-09-26/600961_20120926_1.pdf	2012 年 9 月 26 日
2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 11 月 20 日	1、审议通过了关于补选公司董事的议案，2、审议通过了关于改选公司监事的议案。	全部通过	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2012-11-21/600961_20121121_1.pdf	2012 年 11 月 21 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
傅少武	否	4	4	3	0	0	否	1
曾炳林	否	8	8	7	0	0	否	2
曹修运	否	8	8	7	0	0	否	0
黄忠民	否	8	8	7	0	0	否	1
李雄姿	否	0	0	0	0	0	否	0
刘文德	否	0	0	0	0	0	否	0
刘朗明	否	0	0	0	0	0	否	0
吴孟秋	否	8	8	7	0	0	否	0
王 辉	否	8	8	7	0	0	否	1
唐明成	否	8	8	7	0	0	否	1
陈华强	否	8	8	7	0	0	否	0
陈志新	否	8	7	7	1	0	否	0
陈辉	否	8	8	7	0	0	否	0
赵翠青	是	8	8	7	0	0	否	0
蒋建湘	是	8	7	7	1	0	否	1
谢青	是	8	8	7	0	0	否	0
黄湘平	是	8	7	7	1	0	否	0
曾德明	是	8	8	7	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司共召开 1 次审计委员会、1 次提名委员会、1 次薪酬与考核委员会，作为董事会的专门机构，各专门委员会为年报审计、内控体系建设、选聘审计机构、董事及高管的提名、审核薪酬等方面提供了重要的咨询意见和建议。

1、报告期内，审计委员会审议通过了公司 2011 年度报告及摘要、为公司提供 2011 年度审计工作的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）提交的《株洲冶炼集团股份有限公司 2011 年

度审计工作总结》以及向公司董事会提议聘请公司 2012 年度审计机构等三项议案。审计委员会对公司 2011 年度经营亏损的原因、资产负债率上升对持续经营能力的影响等予以了重点关注，并对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2011 年度审计工作作出了总结。委员会认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

2、报告期内，薪酬与考核委员会对 2011 年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，认为公司发放的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。由于 2011 年公司业绩下滑，提议公司应关注管理层和员工的积极性，做好价值引导，避免人才流失，以确保公司生产经营管理的平稳运行。

3、报告期内，提名委员会对李雄姿先生、刘文德先生和刘朗明先生的职业、学历、职称和工作经历等多方面进行考察，同意提名三人为公司董事候选人、聘任李雄姿先生为公司总经理。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

公司与湖南水口山有色金属集团有限公司、锡矿山闪星锑业有限责任公司同业竞争情况在公司 2009 年、2010 年年度报告都做了披露，在此不再赘述。上海证券交易所及湖南证券监督管理局一直关注并持续督导公司的同业竞争问题。公司实际控制人中国五矿集团公司也充分认识到解决株冶集团同业竞争问题的迫切性和必要性，一直在与湖南有色金属控股集团有限公司及公司一道积极研究论证解决方案，初步想法如下：

1、以包括但不限于资产注入的方式解决水口山集团与株冶集团的同业竞争问题。

水口山集团由于历史原因，经营压力大，部分矿权、土地和房产资产的权属尚不完善，且还有不符合上市条件的辅业资产，因此暂不具备将其注入株冶集团的条件。五矿集团将在本次收购（指五矿收购湖南有色控股集团有限公司，详见公司公告，下同）完成之后的三年之内，将全力推进水口山集团的资产清理和权属完善的相关工作，并择机以包括但不限于资产注入的方式，消除水口山集团与株冶集团的同业竞争。

2、以包括但不限于淘汰锡矿山落后产能的方式解决锡矿山与株冶集团的同业竞争问题。

锡矿山锌生产能力较小，且工艺水平相对落后，已经属于行业落后产能范围。五矿集团在本次收购完成之后的三年之内，以包括但不限于淘汰落后产能的方式，消除锡矿山与株冶集团的同业竞争。

本报告期内，公司高度重视该问题，密切关注该项工作的进展，并书面提请中国五矿集团公司及早研究解决该问题。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，由公司人力资源部根据公司《公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》，将公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况与公司经营者的年薪相挂钩，并综合考虑相关行业的年薪平均水平以及公司的现状、员工薪酬水平来确定高管人员的薪酬，强化责任目标约束，不断提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会声明：建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

公司根据新的《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规的要求，制定了适合公司的会计制度和财务管理规定，从财务部门的组织形式、会计核算业务标准、会计业务处理程序、资金授权管理体系、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露及内部审计等方面，建立起各分、子公司统一执行的业务规范。公司财务管理符合相关规定，在对财务相关环节进行了严格控制的同时让制度得到了有效的执行和落实。

目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制效率和效益。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司年度报告未出现重大差错，未发生相关执行情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘宇科、康厚峰审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

天职湘 SJ[2013]218 号

株洲冶炼集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的株洲冶炼集团股份有限公司（以下简称“株冶集团公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日合并资产负债表及资产负债表，2012 年度合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是株冶集团公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，株冶集团公司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，公允反映了株冶集团公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况，2012 年度的合并经营成果及合并现金流量和经营成果及现金流量。

中国·北京
二〇一三年三月十二日

中国注册会计师：刘宇科

中国注册会计师：康厚峰

二、财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		147,219,227.52	165,641,627.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		5,959,894.88	619,227.11
应收票据		48,256,826.74	370,673,396.08
应收账款		98,872,764.89	108,140,402.27
预付款项		183,543,759.27	134,867,179.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		39,562,058.40	76,369,528.38
买入返售金融资产			
存货		1,938,582,615.80	2,185,981,980.56
一年内到期的非流动			
其他流动资产			
流动资产合计		2,461,997,147.50	3,042,293,341.43
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		133,280,000.00	159,290,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		500,000.00	500,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,059,700,437.06	2,137,965,577.86
在建工程		950,349,746.26	787,654,489.63
工程物资		1,123,226.37	1,118,952.87
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		326,045,803.08	328,593,943.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		922,547.15	17,126,241.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,471,921,759.92	3,432,249,204.88
资产总计		5,933,918,907.42	6,474,542,546.31

流动负债：			
短期借款		2,596,006,411.20	3,385,274,877.68
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		391,000,000.00	19,290,000.00
应付账款		487,925,158.56	355,899,008.92
预收款项		158,508,653.17	147,960,006.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		50,551,810.46	46,947,088.69
应交税费		-456,498,606.90	-363,362,766.48
应付利息		24,075,073.60	30,418,870.74
应付股利			
其他应付款		165,248,562.22	38,907,458.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动		309,600,000.00	497,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,726,417,062.31	4,158,534,544.12
非流动负债：			
长期借款		1,222,147,207.33	706,569,543.57
应付债券			
长期应付款			7,200,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			23,514,161.85
其他非流动负债		179,060,823.83	149,472,521.93
非流动负债合计		1,401,208,031.16	886,756,227.35
负债合计		5,127,625,093.47	5,045,290,771.47
所有者权益（或股东权			
实收资本（或股本）		527,457,914.00	527,457,914.00
资本公积		997,371,120.36	999,959,842.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		95,095,815.42	95,095,815.42
一般风险准备			
未分配利润		-807,734,495.39	-187,765,266.58
外币报表折算差额		-3,395,515.83	-2,924,584.28
归属于母公司所有者		808,794,838.56	1,431,823,721.14
少数股东权益		-2,501,024.61	-2,571,946.30

所有者权益合计		806,293,813.95	1,429,251,774.84
负债和所有者权益		5,933,918,907.42	6,474,542,546.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		108,842,206.62	113,508,381.34
交易性金融资产		5,959,894.88	619,227.11
应收票据		34,700,000.00	351,402,919.83
应收账款		105,708,587.04	35,272,949.70
预付款项		165,392,022.23	109,452,180.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款		53,046,479.16	61,823,055.71
存货		1,785,773,605.67	1,964,290,021.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,259,422,795.60	2,636,368,735.46
非流动资产:			
可供出售金融资产		133,280,000.00	159,290,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		173,954,724.93	173,954,724.93
投资性房地产			
固定资产		2,048,559,528.47	2,127,260,171.21
在建工程		950,349,746.26	787,475,776.09
工程物资		1,123,226.37	1,118,952.87
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		323,467,674.03	325,929,154.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			15,923,204.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,630,734,900.06	3,590,951,983.54
资产总计		5,890,157,695.66	6,227,320,719.00
流动负债:			
短期借款		1,904,112,587.00	2,618,759,100.00

交易性金融负债			
应付票据		351,500,000.00	19,290,000.00
应付账款		1,152,266,818.34	939,352,434.90
预收款项		137,602,354.41	106,799,357.99
应付职工薪酬		49,737,754.06	46,010,456.48
应交税费		-438,084,921.55	-357,319,017.02
应付利息		15,040,416.93	11,678,698.28
应付股利			
其他应付款		233,164,189.44	98,749,963.48
一年内到期的非流动负债		309,600,000.00	497,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,714,939,198.63	3,980,520,994.11
非流动负债：			
长期借款		1,222,147,207.33	706,569,543.57
应付债券			
长期应付款			7,200,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			23,514,161.85
其他非流动负债		179,060,823.83	149,472,521.93
非流动负债合计		1,401,208,031.16	886,756,227.35
负债合计		5,116,147,229.79	4,867,277,221.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		527,457,914.00	527,457,914.00
资本公积		996,950,338.35	999,539,060.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		95,095,815.42	95,095,815.42
一般风险准备			
未分配利润		-845,493,601.90	-262,049,292.45
所有者权益（或股东权益）合计		774,010,465.87	1,360,043,497.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,890,157,695.66	6,227,320,719.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表
2012 年 1—12 月

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,246,093,717.11	11,722,697,829.11
其中: 营业收入		12,246,093,717.11	11,722,697,829.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,909,335,002.38	12,380,151,328.33
其中: 营业成本		12,071,389,651.74	11,415,505,992.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		9,351,561.57	2,653,424.88
销售费用		98,418,902.05	111,845,055.32
管理费用		302,083,550.74	346,969,382.00
财务费用		272,702,190.67	189,674,389.08
资产减值损失		155,389,145.61	313,503,084.98
加: 公允价值变动收益(损失)		5,959,894.88	619,227.11
投资收益(损失以“-”号)		27,612,929.96	48,976,868.47
其中: 对联营企业和合营			
汇兑收益(损失以“-”号)			
三、营业利润(亏损以“-”号填)		-629,668,460.43	-607,857,403.64
加: 营业外收入		38,360,036.79	20,294,292.46
减: 营业外支出		3,636,722.93	1,340,991.54
其中: 非流动资产处置损失		3,009,203.02	1,044,819.63
四、利润总额(亏损总额以“-”)		-594,945,146.57	-588,904,102.72
减: 所得税费用		24,899,095.44	3,451,236.92
五、净利润(净亏损以“-”号填)		-619,844,242.01	-592,355,339.64
归属于母公司所有者的净利		-619,969,228.81	-589,294,230.32
少数股东损益		124,986.80	-3,061,109.32
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-1.18	-1.12
(二) 稀释每股收益		-1.18	-1.12
七、其他综合收益		-3,113,718.88	-137,522,985.44
八、综合收益总额		-622,957,960.89	-729,878,325.08
归属于母公司所有者的综合		-623,028,882.58	-726,800,479.01
归属于少数股东的综合收益		70,921.69	-3,077,846.07

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司利润表
2012 年 1—12 月

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,970,660,636.35	9,881,717,340.32
减: 营业成本		8,863,552,058.65	9,671,255,524.35
营业税金及附加		7,367,816.83	373,104.92
销售费用		91,911,695.97	105,463,378.02
管理费用		274,843,837.69	319,148,527.33
财务费用		204,162,062.60	166,764,084.46
资产减值损失		154,997,173.45	305,351,410.60
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		5,959,894.88	619,227.11
投资收益(损失以“-”号填列)		27,612,929.96	76,204,153.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-592,601,184.00	-609,815,308.96
加: 营业外收入		28,608,083.53	19,814,069.23
减: 营业外支出		3,620,888.87	1,330,293.74
其中: 非流动资产处置损失		3,009,203.02	1,043,226.63
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-567,613,989.34	-591,331,533.47
减: 所得税费用		15,830,320.11	-346,111.27
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-583,444,309.45	-590,985,422.20
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-2,588,722.22	-136,841,500.00
七、综合收益总额		-586,033,031.67	-727,826,922.20

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,010,430,886.74	12,652,136,329.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,234,861.66	1,984,917.90
收到其他与经营活动有关的现金		82,798,074.15	67,523,439.60
经营活动现金流入小计		13,100,463,822.55	12,721,644,687.33
购买商品、接受劳务支付的现金		11,879,408,716.54	12,440,699,068.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		423,305,099.62	438,243,087.92
支付的各项税费		115,855,319.03	68,802,416.40
支付其他与经营活动有关的现金		286,774,495.04	318,579,469.14
经营活动现金流出小计		12,705,343,630.23	13,266,324,041.75
经营活动产生的现金流量净额		395,120,192.32	-544,679,354.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		365,956,289.50	822,654,431.22
取得投资收益收到的现金		27,612,929.96	48,976,868.47

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,533,841.50
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		39,564,000.00	25,430,000.00
投资活动现金流入小计		433,133,219.46	898,595,141.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,397,554.42	448,214,832.63
投资支付的现金		383,880,000.00	673,679,882.79
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		445,403.21	
投资活动现金流出小计		610,722,957.63	1,121,894,715.42
投资活动产生的现金流量净额		-177,589,738.17	-223,299,574.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,439,414,474.91	4,429,623,218.69
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		512,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,952,114,474.91	4,429,623,218.69
偿还债务支付的现金		4,904,305,277.63	3,621,626,720.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		286,643,869.01	229,595,184.53
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		11,024,519.97	9,987,528.53
筹资活动现金流出小计		5,201,973,666.61	3,861,209,433.22
筹资活动产生的现金流量净额		-249,859,191.70	568,413,785.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-601,103.12	-1,297,437.98
五、现金及现金等价物净增加额		-32,929,840.67	-200,862,581.16
加：期初现金及现金等价物余额		131,743,273.05	332,605,854.21
六、期末现金及现金等价物余额		98,813,432.38	131,743,273.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,085,243,691.22	10,530,538,371.40
收到的税费返还		7,234,861.66	1,984,917.90
收到其他与经营活动有关的现金		45,023,563.35	36,840,252.65
经营活动现金流入小计		9,137,502,116.23	10,569,363,541.95
购买商品、接受劳务支付的现金		8,107,475,064.14	10,931,733,450.25
支付给职工以及为职工支付的现金		405,297,615.99	420,698,214.09
支付的各项税费		87,346,217.88	35,284,447.54
支付其他与经营活动有关的现金		264,439,318.29	285,134,701.41
经营活动现金流出小计		8,864,558,216.30	11,672,850,813.29
经营活动产生的现金流量净额		272,943,899.93	-1,103,487,271.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		365,956,289.50	822,654,431.22
取得投资收益收到的现金		27,612,929.96	76,204,153.29
处置固定资产、无形资产和其他长 处置子公司及其他营业单位收到的 收到其他与投资活动有关的现金			1,481,090.11
		39,564,000.00	25,430,000.00
投资活动现金流入小计		433,133,219.46	925,769,674.62
购建固定资产、无形资产和其他长 投资支付的现金		225,125,305.98	410,010,316.12
		383,880,000.00	673,679,882.79
取得子公司及其他营业单位支付的 支付其他与投资活动有关的现金			
		445,403.21	
投资活动现金流出小计		609,450,709.19	1,083,690,198.91
投资活动产生的现金流量净额		-176,317,489.73	-157,920,524.29
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		3,474,581,287.00	3,444,678,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		473,200,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,947,781,287.00	3,444,678,200.00
偿还债务支付的现金		3,864,850,136.24	2,125,586,324.74
分配股利、利润或偿付利息支付的 支付其他与筹资活动有关的现金			
		222,511,981.56	182,358,367.10
		1,469,468.29	7,035,028.53
筹资活动现金流出小计		4,088,831,586.09	2,314,979,720.37
筹资活动产生的现金流量净额		-141,050,299.09	1,129,698,479.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影		-648,080.97	-471,130.65
五、现金及现金等价物净增加额		-45,071,969.86	-132,180,446.65
加: 期初现金及现金等价物余额		113,508,381.34	245,688,827.99
六、期末现金及现金等价物余额		68,436,411.48	113,508,381.34

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	527,457,914.00	999,959,842.58			95,095,815.42		-187,765,266.58	-2,924,584.28	-2,571,946.30	1,429,251,774.84
加:会计政策										
前期差错										
其他										
二、本年初余额	527,457,914.00	999,959,842.58			95,095,815.42		-187,765,266.58	-2,924,584.28	-2,571,946.30	1,429,251,774.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,588,722.22					-619,969,228.81	-470,931.55	70,921.69	-622,957,960.89
(一)净利润							-619,969,228.81		124,986.80	-619,844,242.01
(二)其他综合收益		-2,588,722.22						-470,931.55	-54,065.11	-3,113,718.88
上述(一)和(二)小计		-2,588,722.22					-619,969,228.81	-470,931.55	70,921.69	-622,957,960.89
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者										
2.股份支付										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取				23,103,458.40						23,103,458.40
2.本期使用				23,103,458.40						23,103,458.40
(七)其他										
四、本期末余额	527,457,914.00	997,371,120.36			95,095,815.42		-807,734,495.39	-3,395,515.83	-2,501,024.61	806,293,813.95

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	527,457,914.00	1,136,380,560.57			95,095,815.42		401,528,963.74	-2,259,835.59	2,026,251.47	2,160,229,669.61
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	527,457,914.00	1,136,380,560.57			95,095,815.42		401,528,963.74	-2,259,835.59	2,026,251.47	2,160,229,669.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-136,420,717.99					-589,294,230.32	-664,748.69	-4,598,197.77	-730,977,894.77
(一)净利润							-589,294,230.32		-3,061,109.32	-592,355,339.64
(二)其他综合收益		-136,841,500.00						-664,748.69	-16,736.75	-137,522,985.44
上述(一)和(二)小计		-136,841,500.00					-589,294,230.32	-664,748.69	-3,077,846.07	-729,878,325.08
(三)所有者投入和减少资本		420,782.01							-1,520,351.70	-1,099,569.69
1.所有者投入资本									-1,520,351.70	-1,520,351.70
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		420,782.01								420,782.01
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	527,457,914.00	999,959,842.58			95,095,815.42		-187,765,266.58	-2,924,584.28	-2,571,946.30	1,429,251,774.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

编制单位：株洲冶炼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存	专项储备	盈余公积	一般 风	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	527,457,914.00	999,539,060.57			95,095,815.42		-262,049,292.45	1,360,043,497.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	527,457,914.00	999,539,060.57			95,095,815.42		-262,049,292.45	1,360,043,497.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-2,588,722.22					-583,444,309.45	-586,033,031.67
（一）净利润							-583,444,309.45	-583,444,309.45
（二）其他综合收益		-2,588,722.22						-2,588,722.22
上述（一）和（二）小计		-2,588,722.22					-583,444,309.45	-586,033,031.67
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取				23,103,458.40				23,103,458.40
2．本期使用				23,103,458.40				23,103,458.40
（七）其他								
四、本期期末余额	527,457,914.00	996,950,338.35			95,095,815.42		-845,493,601.90	774,010,465.87

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	527,457,914.00	1,136,380,560.57			95,095,815.42		328,936,129.75	2,087,870,419.74
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	527,457,914.00	1,136,380,560.57			95,095,815.42		328,936,129.75	2,087,870,419.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-136,841,500.00					-590,985,422.20	-727,826,922.20
(一) 净利润							-590,985,422.20	-590,985,422.20
(二) 其他综合收益		-136,841,500.00						-136,841,500.00
上述(一)和(二)小计		-136,841,500.00					-590,985,422.20	-727,826,922.20
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	527,457,914.00	999,539,060.57			95,095,815.42		-262,049,292.45	1,360,043,497.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

三、公司基本情况

株洲冶炼集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名湖南株冶火炬金属股份有限公司（以下简称株冶火炬公司）。株冶火炬公司是经湖南省人民政府湘政函（2000）208 号文批准，由湖南火炬有色金属有限公司的原股东株洲冶炼厂（现更名为株洲冶炼集团有限责任公司）、湖南经济技术投资担保公司、株洲全鑫实业有限责任公司、株洲市国有资产投资经营有限公司、中国有色金属工业长沙公司（现为湖南有色金属控股集团有限公司）、西部矿业有限责任公司、会理锌矿（现更名为四川会理锌矿有限责任公司）、江西省七宝山铅锌矿、吴县市铜矿（现更名为苏州市小茅山铜铅锌矿）、乐昌市铅锌矿（现更名为乐昌市铅锌矿业有限责任公司）等十名投资者以发起方式设立。上述发起人分别以其原持有的湖南火炬有色金属有限公司的股权，以湖南火炬有色金属有限公司截至 2000 年 9 月 30 日经审计的净资产 307,457,914.53 元，按 1: 1 比例折股变更为股份有限公司。公司于 2000 年 12 月 13 日在湖南省工商行政管理局登记注册，注册号 4300001004959，注册资本为 307,457,900.00 元，注册地址为株洲天元区滨江一村 17 栋 208、209 号。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]124 号文核准，株冶火炬公司于 2004 年 8 月 13 日在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A 股）12,000 万股，并于 2004 年 8 月 30 日在上海证券交易所上市流通。株冶火炬公司已于 2004 年 11 月 1 日变更了工商登记，变更后的注册资本为 427,457,914.00 元。

2005 年 10 月，株冶火炬公司股权分置改革方案经湖南省人民政府国有资产监督管理委员会“湘国资产权函[2005]234 号”文与“湘国资产权函[2005]254 号”文批复，并经株冶火炬公司股权分置改革相关股东会议表决通过，即方案实施股权登记日在册的流通股股东每持有 10 股流通股获得公司非流通股股东支付的 3.50 股对价股份，非流通股股东共支付对价 4,200.00 万股。股权分置改革方案于 2005 年 11 月正式实施完毕，方案实施后，株冶火炬公司总股本不变。

2006 年，株冶火炬公司变更注册地址为湖南省株洲市天元区保利大厦 B 座 2508 房。

2007 年 3 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）57 号文核准株冶火炬公司非公开发行新股 10,000 万股，公司注册资本变更为 527,457,914.00 元。同时，株冶火炬公司名称变更为株洲冶炼集团股份有限公司。

2009 年 11 月 18 日，公司注册地址由“湖南省株洲市天元区保利大厦 B 座 2508 房”变更为“湖南省株洲市天元区涠江路 10 号”（株冶科技园内）。

公司经营范围为：国家法律法规允许的产业投资；冶炼、销售有色金属产品、矿产品及其副产品；生产、销售工业硫酸、二氧化硫烟气；研究、开发、生产、销售政策允许的金属新材料；设计、生产、销售工艺美术品；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）。

本公司最终实际控制人为中国五矿集团公司。

本公司财务报表报出必须经本公司董事会批准。2012 年财务报表批准报出日：2013 年 3 月 12 日。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定进行编制。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对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。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

(六) 合并财务报表的编制方法:

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算:

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；

在资产负债表日对各种外币账户分别外币货币性项目与外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始

确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按《企业会计准则-借款费用》的原则处理。

对境外经营子公司的财务报表进行折算时，按以下规定处理：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具：

金融资产、金融负债的分类：金融资产包括交易性金融资产、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

金融工具确认依据和计量方法：

（1）当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（3）本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

①持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

③对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

（4）本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

①以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

②因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

③与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

④不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A、按照或有事项准则确定的金额；

B、初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

（5）本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产

形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(6) 本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(7) 本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照其未来现金流量现值确定其公允价值。

金融资产转移：金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产减值：本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产减值损失的计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

②持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流量现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

③应收款项减值损失的计量见下述“7、应收款项坏账准备的核算”；

④可供出售金融资产的减值。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	所属子公司注册资本在 1 亿元以下的，对同一客户的应收款项超过 500 万元，视为单项金额重大；所属子公司注册资本在 1 亿元（含）-2 亿元之间的，对同一客户的应收款项超过 800 万元，视为单项金额重大；公司及所属子公司注册资本在 2 亿元（含）以上的，对同一客户的应收款项超过 2,000 万元，视为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据

组合 1	对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
1-6 个月（含 6 个月）	1%	1%
7-12 个月（含 12 个月）	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	个别认定法

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分为材料采购、在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品、其他等。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格降低导致可变现净值低于成本的存货，对其提取存货跌价准备，数量较多、单价较低的存货按类别计提存货跌价准备，其他存货按单项计提跌价准备。

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估

计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，期末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

(1) 同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资成本与支付的对价之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方为进行企业合并而发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同为每一单项交易成本之和；购买方为进行企业合并而发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果说在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其投资成本：

(1) 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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

(2) 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；

(3) 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，但合同或协议约定价值不公允的除外；

(4) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

(5) 通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

2、 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

投资收益的确认：

(1) 采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

(2) 采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按照准则的相关规定及本公司的会计政策对被投资单位的合并报表先进行调整，再按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。对被投资单位除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或应分担的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认为资本公积（其他资本公积）。对被投资单位宣告分派利润或现金股利时，本公司按持股比例计算应分得的部分，冲减长期股权投资的账面价值。

(3) 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

期末，本公司对长期股权投资的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，其中包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。本公司投资性房地产以能够单独计量和出售为标准。

投资性房地产的初始计量：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产按投资合同或协议约定的价值计价。

投资性房地产的后续计量：本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，对投资性房地产在剩余的使用年限内计提折旧或进行摊销，折旧或摊销的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-40	3-5	2.38-9.7
机器设备	10-18	3-5	5.28-9.70
运输设备	5-10	3-5	9.50-19.40
管理工具	5	3-5	19-19.40

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产逐项检查，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提固定资产减值准备。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

(十五) 在建工程:

本公司在建工程以立项项目分类核算。在建工程按各项工程实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用计入该工程成本。已达预定可使用状态的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。期末在建工程发生减值时，按可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用:

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，当期资本化金额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。

借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

借款费用资本化期间：

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

(十七) 无形资产:

无形资产计价:无形资产按取得时的实际成本计价;期末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

无形资产摊销:无形资产的使用寿命为有限的,按估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量,在使用寿命内系统按直线法摊销。其使用寿命按下列标准进行估计:

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的,续约期计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的,本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法,综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的,该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销,在每个会计期间对其使用寿命进行复核,如果期末重新复核后仍为不确定的,应当在每个会计期间进行减值测试,估计其可收回金额,按其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,改变摊销期限和摊销方法。

资产负债表日,对无形资产逐项进行检查,对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产,按低于部分计提减值准备;减值准备一经计提,不得转回。

划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

(1) 首先,本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段:

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段,在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

(2) 其次,本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准,归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,在同时满足下列条件时,确认为无形资产:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式;
- ④有足够的技术、服务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 预计负债:

本公司的预计负债包括对外提供担保、商业承兑票据贴现、未决诉讼、产品质量保证、亏损合同以及重组义务等很可能产生的负债。

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,本公司在资产负债表中反映为负债: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。

(十九) 股份支付及权益工具:**1、 股份支付的种类:**

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易;以现金结算的股份支付,是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产

义务的交易。

以权益结算的股份支付：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的股份支付：授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得服务计入相关成本或费用和相应的负债。

2、 权益工具公允价值的确定方法

股份支付中权益工具的公允价值的确定，应当以市场价格为基础。

(二十) 收入：

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务的收入，按以下方法确认：

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

收入金额确定：除已收或应收的合同或协议价款不公允外，公司按照从购买方已收或应收的合同协议款，确定收入金额。如合同或协议价款的收取采用递延方式，且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(二十一) 政府补助：

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果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；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司的所得税会计处理采用资产负债表债务法核算递延所得税：将所存在的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债；以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，将所存在的可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

期末或年末，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，将原减记的金额转回。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。

(二十三) 经营租赁、融资租赁:

本公司将租赁分为经营租赁和融资租赁。

经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。

融资租赁在租赁开始日，公司（承租人）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产的价值。公司采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十四) 套期会计:

本公司使用衍生金融工具（主要是远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。本公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

本公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面形式列明与本公司风险管理策略一致的金融衍生工具应用原则。本公司并无利用金融衍生工具进行投机性投资活动，但部份衍生金融工具不被指定为套期工具或不符合套期会计准则。

套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，应当计入当期损益。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

套期工具利得或损失的后续处理：被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更**1、 会计政策变更**

无

2、 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据我国企业会计准则和公司的实际情况,为便于公司会计核算,对公司固定资产折旧的计提方法进行了修订	董事会审批	利润总额	862,127.04
根据我国企业会计准则和公司的实际情况,为便于公司会计核算,对公司应收款项坏账准备的确认标准、计提方法进行了修订	董事会审批	利润总额	-1,290,241.23

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的通知规定,按照冶金企业以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照具体标准平均逐月提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时,计入相关产品的成本,同时计入"专项储备"科目。提取的安全生产费按规定范围使用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,通过"在建工程"科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、 税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司销售额	本公司生产的蒸汽适用13%的税率,其他产品适用17%的税率。
营业税	应税收入额	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加及地方教育费附加	应纳流转税额	5%
海堤维护费、河道维护费	本公司控股子公司上海金火炬金属有限责任公司按应纳增值税的1%计提缴纳,佛山市南海金火炬金属有限公司按营业收入的0.43%计提缴纳。	0.43%、1%

房产税	按房屋建筑物原值扣除 20%-30%后余额的 1.2%缴纳	1.2%
-----	-------------------------------	------

本公司控股子公司（香港）火炬金属有限公司、孙公司火炬锌业有限公司执行香港特别行政区税务条例。经香港税务局核准，因（香港）火炬金属有限公司、火炬锌业有限公司经营业务全部属于离岸业务，无需缴纳利得税；

除（香港）火炬金属有限公司、火炬锌业有限公司外的其他控股子公司按应纳税所得额的 25% 计算缴纳企业所得税。

(二) 税收优惠及批文

根据《湖南省 2011 年度拟通过高新技术企业复审企业名单》的通知（湘高企办字【2011】4 号）、《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）的规定，公司 2011 年按 15% 的所得税优惠税率执行。2012 年本公司获得“高新技术企业证书”，依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司自 2011 年起连续 3 年将执行 15% 的所得税税率，即 2011 年、2012 年、2013 年执行 15% 的企业所得税税率。此外，本公司综合利用冶炼烟气综合回收硫酸，取得了湘综证书 2008 第 009 号“资源综合利用认定证书”，根据《中华人民共和国企业所得税法》本公司生产的硫酸减按硫酸收入的 90% 作为计税收入。

公司根据财税[2011]115 号文《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》，利用烟尘灰湿法泥、熔炼渣、生产的铋、银、铟、铜产品，属于该文件目录中的列举范围，享受资源综合利用产品享受增值税即征即退 50% 的税收优惠政策。另外，根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号）第四条规定：企业销售硫酸（其浓度不低于 15%）、硫酸铵（其总氮含量不低于 18%）和硫磺自产货物实现的增值税即征即退 50% 的政策。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本

下简称上海火炬公司)				电产品、纺织品、仪器仪表、五金交电、汽车配件、百货								
郴州火炬矿业有限责任公司(以下简称郴州火炬公司)	控股子公司	郴州	贸易	2,000,000.00	矿产金属材料收购、销售	1,593,928.49	100	100	是			
深圳市科合有限公司(以下简称深圳科合)	全资子公司	深圳	有色金属加工	37,865,000.00	合锌合金铸件生产;属金的购销;国内商业、物资供销业;兴办实业;进出口业务	44,042,373.60	100	100	是			
火炬锌业有限公司(以下简称火炬锌业公司)	控股子公司的控股子公司	香港	贸易	100,000.00 美元	自营代理进出口材料及备品	744,822.00	90	90	是	-2,657,500.41		

北京火炬科贸有限责任公司（以下简称北京火炬公司）	全资子公司	北京	贸易	5,000,000.00	技术开发、转让、服务、咨询；销售金属材料、矿产品（除煤炭）、建筑装饰材料、机电产品、纺织品、仪器仪表、五金交电、汽车配件、机电产品；信息咨询。	5,000,000.00	100	100	是			
佛山市南海金炬金属有限公司（以下简称南海金炬公司）	控股子公司	佛山	贸易	3,000,000.00	销售金属材料、矿产品、焦炭	2,785,527.07	100	100	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用	从母公司所有者权

						司净投资的其他项目余额					于冲减少数股东损益的金额	益冲减少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
株洲冶炼集团技术开发有限公司(以下简称	控股子公司	株洲	产品开发	2,180,000.00	技术开发、转让、咨询、服务。有色	12,152,745.50		99	是	156,475.80		

称科技开发公司)					金属新产品开发、销售；理化检测。陶瓷、塑料、泡沫、金属制品加工、销售								
(香港)火炬金属有限公司(以下简称火炬金属公司)	全资子公司	香港	贸易	5,000,000.00 港元	自营及代理进出口原材料、设备及其他商品	6,745,358.40			100	是			

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	308,555.88	/	/	399,231.40
人民币	/	/	304,459.87	/	/	391,576.63
美元	400.00	6.2855	2,514.20	400.00	6.3009	2,520.36
港元	1,950.80	0.8109	1,581.81	6,333.30	0.8107	5,134.41
银行存款：	/	/	74,092,262.25	/	/	119,809,664.00
人民币	/	/	71,828,514.25	/	/	98,798,493.44

美元	221,674.37	6.2855	1,393,334.25	3,271,824.10	6.3009	20,615,436.48
港元	1,073,458.41	0.8109	870,413.75	488,138.75	0.8107	395,734.08
其他货币资金：	/	/	72,818,409.39	/	/	45,432,732.17
人民币	/	/	72,818,409.39	/	/	45,432,732.17
合计	/	/	147,219,227.52	/	/	165,641,627.57

其他货币资金主要为公司驻外采购站的外埠存款、证券交易账户资金、银行承兑汇票保证金和信用证保证金，期末除三个月以上保证金 48,405,795.14 元外，其余其他货币资金的使用未受到限制。

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产	5,959,894.88	619,227.11
5.套期工具		
6.其他		
合计	5,959,894.88	619,227.11

2、 交易性金融资产的说明

期末衍生金融资产为未平仓远期商品合约公允价值变动。

期末金融衍生工具中包括人民币 595.99 万元的衍生金融资产，其为本公司现金流量套期的有关原材料及产品远期商品合约，以此来规避本公司未来承担的有关原材料及产品价格变动的风险。该部分套期没有满足《企业会计准则第 24 号--套期保值》中套期会计的要求，因此相关远期商品合约的公允价值变动记入利润表内。

期末金额较期初金额增加 534.07 万元、增长 862.47%，主要是期末本公司现金流量套期的有关原材料及产品远期商品合约浮动盈利的增加。

(三) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,256,826.74	370,673,396.08
合计	48,256,826.74	370,673,396.08

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
马鞍山钢铁股份有限公司	2012 年 9 月 6 日	2013 年 3 月 6 日	5,000,000.00	

浙江协和薄钢科技有限公司	2012 年 10 月 16 日	2013 年 1 月 16 日	4,500,000.00	
合计	/	/	9,500,000.00	/

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
上海宇钢商贸有限公司	2012 年 8 月 31 日	2013 年 1 月 31 日	21,000,000.00	
上海钢宁商贸有限公司	2012 年 8 月 31 日	2013 年 1 月 31 日	21,000,000.00	
首钢总公司	2012 年 7 月 11 日	2013 年 1 月 11 日	10,000,000.00	
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	2012 年 8 月 3 日	2013 年 2 月 3 日	10,000,000.00	
江阴市京燃金属物资有限公司	2012 年 10 月 22 日	2013 年 4 月 22 日	10,000,000.00	
合计	/	/	72,000,000.00	/

期末已背书但尚未到期的应收票据总额为 75,710.28 万元，其中金额最大的前五名金额合计 7,200.00 万元。

期末金额较期初金额减少 32,241.66 万元、下降 86.98%，主要原因为公司加大了以承兑汇票支付货款的力度，致使应收票据余额同比下降。

(四) 应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的	105,244,406.97	97.20	6,371,642.08	6.05	116,746,676.17	98.11	8,606,273.90	7.37

应收账款								
组合小计	105,244,406.97	97.20	6,371,642.08	6.05	116,746,676.17	98.11	8,606,273.90	7.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,036,752.54	2.80	3,036,752.54	100	2,248,000.00	1.89	2,248,000.00	100
合计	108,281,159.51	/	9,408,394.62	/	118,994,676.17	/	10,854,273.90	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
其中： 1-6 个月(含 6 个月)	99,641,085.74	94.68	996,410.86	104,285,473.52	89.33	

7-12 个月 (含 12 个月)	12,247.38	0.01	612.37	18,258.34	0.01	
1 年以内小计	99,653,333.12	94.69	997,023.23	104,303,731.86	89.34	
1 至 2 年	92,813.08	0.09	27,843.92	5,040,314.11	4.32	1,512,094.24
2 至 3 年	302,971.68	0.29	151,485.84	1,028,168.46	0.88	719,717.92
3 年以上	5,195,289.09	4.93	5,195,289.09	6,374,461.74	5.46	6,374,461.74
合计	105,244,406.97	100	6,371,642.08	116,746,676.17	100	8,606,273.90

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市白云区神山镇五丰电镀厂	2,248,000.00	2,248,000.00	100	公司破产，款项预计无法收回
英联卫浴(东莞)有限公司	788,752.54	788,752.54	100	公司破产，款项预计无法收回
合计	3,036,752.54	3,036,752.54	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
五矿有色金属股份有限公司	关联方	36,188,557.12	1-6 个月	33.42
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	30,045,852.28	1-6 个月	27.75
国储物资调节中心	非关联方	18,795,552.00	1-6 个月	17.36
上海梅山钢铁股份有限公司	非关联方	4,535,655.04	1-6 个月	4.19
鞍钢股份有限公司	非关联方	2,836,688.00	1-6 个月	2.62
合计	/	92,402,304.44	/	85.34

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
五矿有色金属股份有限公司	同一最终控制人	36,188,557.12	33.42
湖南有色国贸有限公司	同一最终控制人	269,731.35	0.25
合计	/	36,458,288.47	33.67

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	58,452,108.86	63.16	18,890,050.46	32.32	88,458,769.51	69.65	15,671,308.34	17.72
组合小计	58,452,108.86	63.16	18,890,050.46	32.32	88,458,769.51	69.65	15,671,308.34	17.72
单项金额虽	34,090,265.07	36.84	34,090,265.07	100	38,545,254.53	30.35	34,963,187.32	90.71

不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	92,542,373.93	/	52,980,315.53	/	127,004,024.04	/	50,634,495.66	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
其中： 1-6 个月 (含 6 个月)	32,473,905.72	55.56	324,739.05	70,042,187.82	79.18	
7-12 个月 (含 12 个月)	661,465.75	1.13	33,073.29	450,221.79	0.51	
1 年以内小计	33,135,371.47	56.69	357,812.34	70,492,409.61	79.69	

1至2年	9,677,856.09	16.56	2,903,356.82	171,619.23	0.19	51,485.76
2至3年	20,000.00	0.03	10,000.00	7,249,726.98	8.20	5,074,808.89
3年以上	15,618,881.30	26.72	15,618,881.30	10,545,013.69	11.92	10,545,013.69
合计	58,452,108.86	100	18,890,050.46	88,458,769.51	100	15,671,308.34

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南永利化工股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100	预计不能收回
应收省财政所得税返还	5,170,000.00	5,170,000.00	100	预计不能收回
长沙锌业有限责任公司	4,373,258.12	4,373,258.12	100	预计不能收回
凤县龙鑫工贸有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	100	预计不能收回
湖南株洲化工集团有限责任公司	2,738,620.87	2,738,620.87	100	预计不能收回
株洲选矿药剂厂	2,452,937.06	2,452,937.06	100	预计不能收回
四川鑫炬矿业资源开发股份有限公司	1,804,486.00	1,804,486.00	100	预计不能收回
株洲化工集团诚信有限公司	1,535,233.90	1,535,233.90	100	预计不能收回
凤县众鑫工贸有限责任公司	1,034,715.45	1,034,715.45	100	预计不能收回
上海黄金交易所	1,381,013.67	1,381,013.67	100	预计不能收回
合计	34,090,265.07	34,090,265.07	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海期货交易所	非关联方	13,264,027.49	1-6 个月	14.33
湖南永利化工股份有限公司	非关联方	10,000,000.00	1-6 个月	10.81
株洲金程实业有限公司	非关联方	5,280,411.42	1 年以内、1-2 年、3 年以上	5.71
应收省财政所得税返还	非关联方	5,170,000.00	3 年以上	5.59
国储物资调节中心	非关联方	5,000,000.00	1-6 个月	5.40
合计	/	38,714,438.91	/	41.84

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	180,617,059.79	98.40	128,688,701.67	95.42
1 至 2 年	2,409,123.18	1.31	3,695,494.41	2.74
2 至 3 年	9,200.00	0.01	341,838.27	0.25
3 年以上	508,376.30	0.28	2,141,145.11	1.59
合计	183,543,759.27	100	134,867,179.46	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	非关联方	73,783,549.09	1 年以内	未验收
南京银茂铅锌矿业有限公司	非关联方	13,477,015.30	1 年以内	未验收
株洲火炬工程有限责任公司	非关联方	12,980,443.62	1 年以内	未完工
福建省富闽贸易有限公司	非关联方	8,579,622.09	1 年以内	未验收
湖南省电力公司株洲电业局	非关联方	7,750,580.05	1 年以内	预付电费
合计	/	116,571,210.15	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 预付款项的说明：

期末金额较期初金额增加 4,867.66 万元、增长 36.09%，主要原因为货物已经收到但暂未检验结算，按合同支付一定货款后形成的账面预付款项的增加。

(七)存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	822,780,262.04	63,393,216.95	759,387,045.09	548,026,352.72	164,518,019.97	383,508,332.75
在产品	800,878,686.30	79,197,329.77	721,681,356.53	893,073,037.53	91,825,805.27	801,247,232.26

库存商品	387,788,525.54	24,787,615.29	363,000,910.25	790,378,294.80	48,435,620.15	741,942,674.65
材料采购	98,799,095.26	5,013,960.57	93,785,134.69	258,284,881.61	11,708,557.44	246,576,324.17
发出商品				11,650,391.17		11,650,391.17
委托加工物资	728,169.24		728,169.24	1,057,025.56		1,057,025.56
合计	2,110,974,738.38	172,392,122.58	1,938,582,615.80	2,502,469,983.39	316,488,002.83	2,185,981,980.56

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	164,518,019.97	58,116,777.91		159,241,580.93	63,393,216.95
在产品	91,825,805.27	79,197,329.77		91,825,805.27	79,197,329.77
库存商品	48,435,620.15	23,928,227.48	58,533.28	47,517,699.06	24,787,615.29
材料采购	11,708,557.44	5,013,960.57	11,708,557.44		5,013,960.57
合计	316,488,002.83	166,256,295.73	11,767,090.72	298,585,085.26	172,392,122.58

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	账面价值高于可变现净值	存货可变现净值回升	
在产品	账面价值高于可变现净值	存货可变现净值回升	
库存商品	账面价值高于可变现净值	存货可变现净值回升	
材料采购	账面价值高于可变现净值	存货可变现净值回升	

(八) 可供出售金融资产:

1、 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	133,280,000.00	159,290,000.00
合计	133,280,000.00	159,290,000.00

本公司可供出售金融资产为西部矿业股份有限公司(以下简称西部矿业)1700万股股票。期末公允价值计量采用西部矿业2012年12月31日的收盘价确认。

期末可供出售金融资产减少2,601.00万元、下降16.33%，主要原因为可供出售金融资产由期初9.37元/股跌至期末7.84元/股。

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00		500,000.00	

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,777,978,235.81	156,198,206.38		44,141,089.13	3,890,035,353.06
其中: 房屋及建筑物	1,253,303,360.72	25,360,466.07		3,245,417.15	1,275,418,409.64
机器设备	2,419,358,687.76	124,281,242.25		8,410,339.85	2,535,229,590.16
运输工具	56,922,409.32	6,032,603.26		70,952.44	62,884,060.14
电器设备	48,393,778.01	523,894.80		32,414,379.69	16,503,293.12
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,639,229,757.74	15,914,957.22	196,675,625.15	22,268,324.32	1,829,552,015.79
其中: 房屋及建筑	505,974,240.40		40,942,310.72	1,972,984.44	544,943,566.68

物					
机器设备	1,071,273,419.87	15,445,938.50	146,651,063.85	6,309,012.06	1,227,061,410.16
运输工具	36,003,979.62	469,018.72	6,642,704.32	41,388.90	43,074,313.76
电器设备	25,978,117.85		2,439,546.26	13,944,938.92	14,472,725.19
三、固定资产账面净值合计	2,138,748,478.07	/	/	/	2,060,483,337.27
其中：房屋及建筑物	747,329,120.32	/	/	/	730,474,842.96
机器设备	1,348,085,267.89	/	/	/	1,308,168,180.00
运输工具	20,918,429.70	/	/	/	19,809,746.38
电器设备	22,415,660.16	/	/	/	2,030,567.93
四、减值准备合计	782,900.21	/	/	/	782,900.21
其中：房屋及建筑物	505,022.00	/	/	/	505,022.00
机器设备		/	/	/	
运输工具	85,496.91	/	/	/	85,496.91
电器设备	192,381.30	/	/	/	192,381.30
五、固定资产账面价值合计	2,137,965,577.86	/	/	/	2,059,700,437.06
其中：房屋及建筑物	746,824,098.32	/	/	/	729,969,820.96
机器设备	1,348,085,267.89	/	/	/	1,308,168,180.00
运输工具	20,832,932.79	/	/	/	19,724,249.47
电器设备	22,223,278.86	/	/	/	1,838,186.63

本期折旧额：196,675,625.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：107,245,538.73 元。

根据公司固定资产使用的实际情况，并结合固定资产会计估计变更的影响，本期增加的固定资产原值 156,198,206.38 元中重分类增加固定资产原值 35,655,890.00 元、重分类增加累计折旧 15,914,957.22 元。

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	950,349,746.26		950,349,746.26	787,654,489.63		787,654,489.63

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
循环经济直接浸出炼锌配套项目	59,777,300.00	45,209,296.09	4,043,195.34	14,511,475.79	58.12	99				自筹	34,741,015.64
搭配锌浸	786,171,800.00	608,707,496.44	151,926,187.88		96.75	98	47,345,738.19	24,824,338.71	7.00	自筹、金	760,633,684.32

出渣 KIV CET 直接 炼铅 项目										融 机 构 贷 款	
重 金 属 废 水 资 源 化 整 改 项 目	16,100,0 00.00	14,171, 897.35	1,427,6 38.80	6,323,1 66.49	96. 89	9 8				自 筹 资 金	9,276,3 69.66
氧 化 锌 浸 出 改 造 直 接 萃 取 钢 工 艺 改 造	37,587,6 00.00	975,315 .76	27,508, 394.71		75. 78	9 8				自 筹	28,483, 710.47
低 货 位 改 造	17,886,6 64.00	7,532,1 92.02	4,151,4 61.27		65. 32	9 9				自 筹	11,683, 653.29
其 他 零 星	126,415, 900.00	111,058 ,291.97	80,883, 917.37	86,410, 896.46	83. 48					自 筹 资 金	105,531 ,312.88

工程											
合计	1,043,939,264.00	787,654,489.63	269,940,795.37	107,245,538.74	/	/	47,345,738.19	24,824,338.71	/	/	950,349,746.26

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目	98	

期末金额较期初金额增加 16,269.53 万元，增长 20.66%，主要原因为搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目增加 15,192.62 万元。

本公司确定利息资本化金额的资本化率为：在建工程占用银行借款的借款利率 7%。
本公司在建工程未发生减值。

(十二) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	1,118,952.87	32,324,574.84	32,320,301.34	1,123,226.37
合计	1,118,952.87	32,324,574.84	32,320,301.34	1,123,226.37

(十三) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	394,346,493.97	8,732,476.80		403,078,970.77
财务软件	652,776.61	1,036,071.80		1,688,848.41
非专利技术	562,680.00			562,680.00
专利权	80,514.43			80,514.43
土地使用权	381,050,522.93			381,050,522.93
排污权	12,000,000.00	7,696,405.00		19,696,405.00
二、累计摊销合计	65,752,550.86	11,280,616.83		77,033,167.69
财务软件	585,423.29	105,252.66		690,675.95
非专利技术	562,680.00			562,680.00
专利权	80,514.43			80,514.43
土地使用权	63,123,933.14	7,608,935.69		70,732,868.83
排污权	1,400,000.00	3,566,428.48		4,966,428.48
三、无形资产账面净值合计	328,593,943.11	-2,548,140.03		326,045,803.08
财务软件	67,353.32	930,819.14		998,172.46
非专利技术				
专利权				
土地使用权	317,926,589.79	-7,608,935.69		310,317,654.10

排污权	10,600,000.00	4,129,976.52		14,729,976.52
四、减值准备合计				
财务软件				
非专利技术				
专利权				
土地使用权				
排污权				
五、无形资产账面价值合计	328,593,943.11	-2,548,140.03		326,045,803.08
财务软件	67,353.32	930,819.14		998,172.46
非专利技术				
专利权				
土地使用权	317,926,589.79	-7,608,935.69		310,317,654.10
排污权	10,600,000.00	4,129,976.52		14,729,976.52

本期摊销额：11,280,616.83 元。

报告期内，公司向株洲市主要污染物排污权储备交易所购买 10,515.42 吨二氧化硫排污权，排放期 5 年，144 元/吨年，总价 7,571,102.40 元，购化学需氧量排污权 149.17 吨，排放期 5 年，168 元/吨年，总价 125,302.60 元，以上两项合计 7,696,405.00 元。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		22,830,572.54	22,830,572.54		
合计		22,830,572.54	22,830,572.54		

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	922,547.15	9,505,902.72
开办费		7,620,338.69
套期工具公允价值变动损益		
小计	922,547.15	17,126,241.41
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		23,421,277.78
套期工具公允价值变动损益		92,884.07

小计		23,514,161.85
----	--	---------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	231,873,544.40	318,595,087.11
可抵扣亏损	1,004,629,019.86	274,600,271.40
合计	1,236,502,564.26	593,195,358.51

(3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013	4,170,940.09	4,170,940.09	
2015	12,559,041.30	12,559,041.30	
2016	233,534,090.09	257,870,290.01	
2017	754,364,948.38		
合计	1,004,629,019.86	274,600,271.40	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	3,690,188.54
小计	3,690,188.54

(十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	61,488,769.55	899,940.60			62,388,710.15
二、存货跌价准备	316,488,002.83	166,256,295.73	11,767,090.72	298,585,085.26	172,392,122.58
三、可供出售金融资产减值准备					
四、					

持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	782,900.21				782,900.21
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					

其中： 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	378,759,672.59	167,156,236.33	11,767,090.72	298,585,085.26	235,563,732.94

期末金额较期初金额减少 14,319.59 万元、下降 37.81%，主要原因为存货价值回升，造成计提的存货跌价准备减少。

(十六) 短期借款：

1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	593,000,000.00	630,003,998.16
抵押借款		90,000,000.00
保证借款	556,895,046.76	177,522,500.00
信用借款	1,446,111,364.44	2,487,748,379.52
合计	2,596,006,411.20	3,385,274,877.68

期末无已到期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	391,000,000.00	19,290,000.00
合计	391,000,000.00	19,290,000.00

下一会计期间将到期的金额 391,000,000.00 元。

期末金额较期初金额增加 37,171.00 万元、增长 19.27 倍，主要原因是公司为了拓宽融资渠道，降低融资成本，开具银行承兑票据进行融资。

(十八) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款合计	487,925,158.56	355,899,008.92
合计	487,925,158.56	355,899,008.92

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
五矿有色金属股份有限公司	63,555,954.53	3,724.95
江西荡坪钨业有限公司	795,939.87	2,613,633.02
二十三冶集团第二工程有限公司	492,012.15	84,286.48
湖南有色国贸有限公司	8,909,992.73	593,995.68
株洲珠利技术服务有限公司	2,875,754.31	1,579,156.43
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	3,783,853.89	
中国有色金属进出口江西有限公司	8,959,802.10	124,476.23
合计	89,373,309.58	4,999,272.79

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末金额较期初金额增加 13,202.61 万元、增长 37.10%，主要原因为未支付货款增加。

(十九) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款合计	158,508,653.17	147,960,006.07
合计	158,508,653.17	147,960,006.07

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	27,629.33	25,302.53
合计	27,629.33	25,302.53

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		266,258,605.46	266,258,605.46	
二、职工福利费		31,501,680.40	31,501,680.40	
三、社会保险费	2,637,010.34	91,594,467.44	91,778,463.21	2,453,014.57
其中：1、医疗保险费	224,825.15	18,437,437.64	18,503,975.72	158,287.07
2、基本养老保险费		52,653,263.22	52,653,263.22	
3、年金缴费	389,776.10	4,668,072.00	4,677,803.00	380,045.10
4、失业保险	1,916,787.67	7,251,731.69	7,359,458.38	1,809,060.98
5、工伤保险费	66,031.10	7,008,044.73	7,008,044.73	66,031.10
6、生育保险费	39,590.32	1,575,918.16	1,575,918.16	39,590.32
四、住房公积金		28,456,421.00	28,456,421.00	
五、辞退福利				
六、其他	11,853,819.60		355,244.00	11,498,575.60
七、工会经费和职工教育经费	32,456,258.75	9,214,076.18	5,070,114.64	36,600,220.29
八、非货币性福利				
合计	46,947,088.69	427,025,250.48	423,420,528.71	50,551,810.46

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-404,891,101.62	-310,553,277.70
营业税	60,563.96	112,688.98
企业所得税	-48,793,444.45	-50,370,378.70
个人所得税	1,356,170.26	1,240,741.17
城市维护建设税	-6,957,715.28	-7,826,749.24
土地使用税	434,644.85	66,352.01
房产税	10,884.84	256,924.45
教育费附加	26,517.22	2,946,009.83
其他	2,254,873.32	764,922.72
合计	-456,498,606.90	-363,362,766.48

期末金额较期初金额减少 9,313.58 万元、下降 25.63%，主要原因为公司应交增值税减少 9,433.78 万元，公司根据财税[2011]115 号文《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》，利用烟尘灰湿法泥、熔炼渣、生产的铋、银、铟、铜产品，属于该文件目录中的列举范围，享受资源综合利用产品享受增值税即征即退 50% 的税收优惠政策，同时享受硫酸即征

即退的税收政策，合并交纳增值税 6,068.05 万元。

(二十二) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	3,654,531.47	2,170,783.86
短期借款应付利息	20,420,542.13	28,248,086.88
合计	24,075,073.60	30,418,870.74

(二十三) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款合计	165,248,562.22	38,907,458.50
合计	165,248,562.22	38,907,458.50

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖南有色金属控股集团有限公司	121,700,000.00	
株洲珠利技术服务有限公司	2,556,629.66	3,556,629.66
株洲冶炼集团有限责任公司	745,237.33	194,303.98
二十三冶集团第二工程有限公司	109,396.14	166,536.99
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	54,000.00	54,000.00
二十三冶集团第一工程有限公司	10,000.00	10,000.00
合计	125,175,263.13	3,981,470.63

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

湖南有色金属控股集团有限公司	往来款	121,700,000.00
廊坊开发区大正锌业有限公司	保证金	3,000,000.00
株洲华运贸易有限公司	保证金	3,000,000.00
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	工程款	2,557,631.00

株洲珠利技术服务有限公司	工程款	2,556,629.66
合计		132,814,260.66

期末金额较期初金额增加 12,634.11 万元、增长 3.25 倍，主要原因为公司本期增加湖南有色金属控股集团有限公司往来款 12,170.00 万元。

(二十四) 1 年内到期的非流动负债:

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	306,000,000.00	497,200,000.00
1 年内到期的长期应付款	3,600,000.00	
合计	309,600,000.00	497,200,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		199,200,000.00
保证借款	106,000,000.00	
信用借款	200,000,000.00	298,000,000.00
合计	306,000,000.00	497,200,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
湖南有色金属控股集团有限公司	2008 年 10 月 6 日	2013 年 10 月 5 日	人民币	200,000,000.00	
中国进出口银行湖南省分行	2010 年 6 月 29 日	2013 年 6 月 29 日	人民币	54,000,000.00	
中国进出口银行湖南省分行	2010 年 6 月 30 日	2013 年 6 月 29 日	人民币	52,000,000.00	
湖南有色金属控股集团有限公司	2009 年 10 月 22 日	2012 年 10 月 21 日	人民币		100,000,000.00
中国农业银行株洲市北都支行	2009 年 9 月 23 日	2012 年 9 月 22 日	人民币		70,000,000.00
中国农业银行株洲市北都支行	2009 年 11 月 4 日	2012 年 11 月 3 日	人民币		50,000,000.00
中国农业银行株洲市北都支行	2009 年 12 月 8 日	2012 年 11 月 14 日	人民币		45,000,000.00
中国农业银行株洲市北都支行	2009 年 12 月 8 日	2012 年 11 月 28 日	人民币		30,000,000.00
合计	/	/	/	306,000,000.00	295,000,000.00

3、1 年内到期的长期应付款：

一年内到期的长期应付款系应付湖南省环境保护厅排污权 360.00 万元。

期末金额较期初金额减少 18,760.00 万元、下降 37.73%，主要原因是本期偿还了较多一年内到期的长期借款。

(二十五) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	99,500,000.00	
保证借款	530,323,214.29	432,500,000.00
信用借款	592,323,993.04	274,069,543.57
合计	1,222,147,207.33	706,569,543.57

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
中国银行清水塘支行	2012年7月26日	2014年7月25日	人民币	183,500,000.00	
湖南有色金属控股集团有限公司	2012年10月15日	2015年10月14日	人民币	100,000,000.00	
湖南有色金属股份有限公司	2012年11月12日	2015年11月9日	人民币	100,000,000.00	
湖南有色金属股份有限公司	2012年12月12日	2015年12月12日	人民币	100,000,000.00	
上海浦东发展银行株洲支行	2012年9月29日	2014年10月8日	人民币	100,000,000.00	
湖南有色金属控股集团有限公司	2008年10月6日	2013年10月5日	人民币		200,000,000.00
中国银行株洲市清水塘支行	2010年2月2日	2015年2月2日	人民币		70,000,000.00
中国进出口银行湖南省分行	2010年6月29日	2013年6月29日	人民币		56,000,000.00
中国进出口银行湖南省分行	2010年6月30日	2013年6月29日	人民币		54,000,000.00
中国工商银行株洲市清水塘支行	2011年2月1日	2016年1月25日	人民币		42,100,000.00
合计	/	/	/	583,500,000.00	422,100,000.00

期末金额较期初金额增加 51,557.77 万元、增长 72.97%，主要原因为公司债务结构调整，归还了一年内到期的非流动负债与短期借款，增加长期借款造成。

(二十六) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
湖南省主要污染物排污权处备交易中心	2 年	7,200,000.00			0

期末金额较期初金额减少 720.00 万元、下降 100%，主要原因为公司按照合同本期支付湖南省环境保护厅排污权款 360 万元和其他往来款 360 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

(二十七) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
锌一系统烟气制酸汞污染治理	39,761,823.83	46,447,521.93
kivcet 直接炼铅	35,550,000.00	33,650,000.00
总废水抗击暴雨冲击及外渣场环境治理改造渣山边坡支护设计	15,400,000.00	
重金属废水资源化项目	11,966,666.67	12,966,666.67
常压富氧直接浸出搭配锌浸出渣炼锌项目、10 万吨锌电积工程、32 万吨析出锌溶液净化配套	10,450,000.00	11,800,000.00
余热发电二期	10,000,000.00	10,000,000.00
锌系统中间渣料水溶锌多级逆流洗涤技术改造项目	9,000,000.00	9,000,000.00
含砷铅废渣综合治理工程	8,000,000.00	
科技成果转化与扩大	7,714,000.00	2,620,000.00
直接炼铅-生产水环状网供应改造	6,900,000.00	
科技园高纯配与制粉配增加联络电源	6,870,000.00	6,870,000.00
技术中心创新能力建设项目	5,000,000.00	5,000,000.00
铅鼓风炉烟气脱硫 (J06AH01)	3,483,333.33	3,923,333.33
株冶外渣场环保综合整治	3,375,000.00	3,875,000.00
搭配处理锌浸出渣 SKS 直接炼铅项目	3,320,000.00	3,320,000.00
高性能平板用氧钢锡烧结靶研制及产业化项目	2,270,000.00	
合计	179,060,823.83	149,472,521.93

(二十八) 股本:

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	527,457,914.00						527,457,914.00

(二十九) 资本公积:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	866,764,259.18			866,764,259.18
其他资本公积	133,195,583.40		2,588,722.22	130,606,861.18
合计	999,959,842.58		2,588,722.22	997,371,120.36

本期资本公积减少 258.87 万元，主要原因为可供出售金融资产公允价值的变动减少资本公积 2,601 万元、因递延所得税负债转回增加资本公积 2,342.13 万元。

(三十) 盈余公积:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	95,095,815.42			95,095,815.42
合计	95,095,815.42			95,095,815.42

(三十一) 未分配利润:

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	-187,765,266.58	/
调整后 年初未分配利润	-187,765,266.58	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-619,969,228.81	/
期末未分配利润	-807,734,495.39	/

(三十二) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,186,795,782.18	11,656,234,568.40
其他业务收入	59,297,934.93	66,463,260.71
营业成本	12,071,389,651.74	11,415,505,992.07

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	12,186,795,782.18	12,031,381,872.27	11,656,234,568.40	11,363,285,809.04
合计	12,186,795,782.18	12,031,381,872.27	11,656,234,568.40	11,363,285,809.04

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌产品	6,877,336,554.42	6,821,766,545.14	7,749,950,302.69	7,878,442,820.58
铅产品	1,150,708,378.77	1,123,463,674.29	1,161,598,772.07	1,155,796,564.52
稀贵产品	1,382,571,559.12	1,307,650,911.13	1,254,556,379.17	940,420,181.51
硫酸	100,106,481.00	91,187,871.16	143,367,866.82	88,599,084.91
其他	128,018,730.13	142,862,970.03	375,894,831.73	330,434,160.36
自营贸易	2,548,054,078.74	2,544,449,900.52	970,866,415.92	969,592,997.16
合计	12,186,795,782.18	12,031,381,872.27	11,656,234,568.40	11,363,285,809.04

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	12,115,387,584.38	11,962,590,477.11	11,138,585,250.23	10,847,349,143.85
出口销售	71,408,197.80	68,791,395.16	517,649,318.17	515,936,665.19
合计	12,186,795,782.18	12,031,381,872.27	11,656,234,568.40	11,363,285,809.04

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名客户的营业收入	1,569,359,675.44	12.81
合计	1,569,359,675.44	12.81

(三十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	123,553.84	331,618.63	应税收入额
城市维护建设税	5,383,393.88	1,041,550.38	应纳流转税
教育费附加	3,844,613.85	727,379.00	应纳流转税的 5%

堤维费、河道维护费		552,876.87	1%、0.043%
合计	9,351,561.57	2,653,424.88	/

本期营业税金及附加较上期增加 669.81 万元、增长 2.52 倍，主要原因是公司交纳资源综合利用产品即征即退增值税额增加，相应计提的城市维护建设税及教育费附加增加。

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	66,051,567.91	73,908,598.09
包装费	9,846,669.74	9,120,221.64
人工费用	9,364,902.54	9,930,321.06
修理费	3,951,068.59	7,127,269.53
装卸费	2,126,938.88	3,916,551.45
仓储保管费	1,682,861.85	1,413,971.71
差旅费	1,644,107.07	1,197,775.76
保险费	848,639.63	918,685.33
其他	2,902,145.84	4,311,660.75
合计	98,418,902.05	111,845,055.32

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	87,815,155.53	99,283,974.68
修理费	76,556,598.70	71,793,881.84
研究开发费	22,830,572.54	49,583,200.28
税费	21,155,947.75	20,335,859.21
折旧费	16,058,425.59	15,875,993.69
排污费	13,360,866.00	13,000,000.00
业务招待费	12,317,368.30	14,807,316.51
无形资产摊销	11,280,616.83	8,816,465.44
水电费	9,668,398.62	12,388,996.71
办公费	4,567,443.43	5,552,156.87
差旅费	4,287,302.12	5,117,322.42
财产保险费	4,256,620.15	5,098,990.22
环卫及绿化费	3,430,338.20	2,719,354.39
其他	2,851,118.08	9,858,224.23
农赔费用	2,470,506.00	2,677,258.00
物料消耗	2,337,844.48	2,630,633.84
中介机构服务费	2,178,018.49	2,362,859.20
劳动保护费	1,986,551.55	2,080,878.02
老干部及离休人员费用	1,465,653.97	1,478,367.94
董事会经费	1,208,204.41	1,507,648.51
合计	302,083,550.74	346,969,382.00

(三十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	255,475,733.16	220,458,039.29
利息收入	-3,429,990.13	-4,211,619.20
汇兑损益	2,900,527.37	-44,064,210.55
银行承兑汇票贴现利息	11,024,519.97	9,987,528.53
其他	6,731,400.30	7,504,651.01
合计	272,702,190.67	189,674,389.08

(三十七) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
套期保值公允价值变动	5,959,894.88	619,227.11
合计	5,959,894.88	619,227.11

本期公允价值变动收益比上期增加 534.07 万元、增长 8.62 倍，主要原因为期末部分存货的套期保值及产品远期商品合约持仓的浮动盈利较期初增加。

(三十八) 投资收益：**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,700,000.00	4,760,000.00
套期保值平仓及黄金延期交收盈亏	25,912,929.96	44,216,868.47
合计	27,612,929.96	48,976,868.47

本期投资收益比上期减少 2,136.39 万元、下降 43.62%，主要原因为本期套期保值投资收益减少 1,830.39 万元、可供出售金融资产投资收益分红减少 306.00 万元。

(三十九) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	899,940.60	3,133,255.70
二、存货跌价损失	154,489,205.01	310,369,829.28
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	155,389,145.61	313,503,084.98

(四十) 营业外收入:**1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	432,756.40	1,577,911.29	432,756.40
其中: 固定资产处置利得	432,756.40	1,577,911.29	432,756.40
政府补助	32,112,059.76	13,777,616.00	32,112,059.76
其他	5,815,220.63	4,938,765.17	5,815,220.63
合计	38,360,036.79	20,294,292.46	38,360,036.79

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销	9,975,698.10	9,975,698.10	按资产使用期限摊销
收到与收益相关的补助款	22,136,361.66	3,801,917.90	
合计	32,112,059.76	13,777,616.00	/

本期营业外收入较上期增加 1,806.57 万元、增长 89.02%，主要原因为本期收到的政府补助较上期增加 1,833.44 万元。

(四十一) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,009,203.02	1,044,858.26	3,009,203.02
其中: 固定资产处置损失	3,009,203.02	1,044,858.26	3,009,203.02
其他	627,519.91	296,133.28	627,519.91
合计	3,636,722.93	1,340,991.54	3,636,722.93

本期营业外支出较上期增加 229.57 万元、增长 1.71 倍，主要原因为本期处置固定资产损失较上期增加 196.43 万元。

(四十二) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,788,285.25	3,296,160.37
递延所得税调整	16,110,810.19	155,076.55
合计	24,899,095.44	3,451,236.92

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益 = $-619969228.81 / 527457914 = -1.18$ (元/股)

稀释每股收益 = $-619969228.81 / 527457914 = -1.18$ (元/股)

(四十四) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-26,010,000.00	-160,990,000.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-23,421,277.78	-24,148,500.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-2,588,722.22	-136,841,500.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-524,996.66	-681,485.44
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-524,996.66	-681,485.44
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-3,113,718.88	-137,522,985.44

(四十五) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
----	----

利息收入	3,429,990.13
投标保证金、赔偿金	23,544,000.00
代收款	21,410,629.50
进口贴息	8,515,100.00
收回保证金	25,898,354.52
合计	82,798,074.15

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
维修费	76,556,598.70
运输费	66,051,567.91
研究开发费	22,830,572.54
支付保证金	40,405,795.14
业务招待费	12,317,368.30
排污费	13,360,866.00
包装仓储费	11,529,531.59
差旅费	5,931,409.19
保险费	4,256,620.15
办公费	4,567,443.43
物料消耗	2,337,844.48
劳动保护费	1,986,551.55
中介机构服务费	2,178,018.49
其他	22,464,307.57
合计	286,774,495.04

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
硫化锌精矿和低品位含锌物料高效回收项目	5,094,000.00
直接炼铅项目	1,900,000.00
河西科技园工程	2,270,000.00
直接炼铅-生产水环状网供应改造	6,900,000.00
含砷铅废渣综合治理工程	8,000,000.00
总废水抗击暴雨冲击及外渣场环境治理改造渣山边坡支护设计项目	15,400,000.00
合计	39,564,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	445,403.21
合计	445,403.21

5、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑票据融资款项	391,000,000.00
湖南有色金属控股集团有限公司委托借款	68,500,000.00
直接炼铅项目资本金款项	53,200,000.00
合计	512,700,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其它融资费	11,024,519.97
合计	11,024,519.97

(四十六) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	-619,844,242.01	-592,355,339.64
加：资产减值准备	-143,195,939.66	239,515,592.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196,675,625.15	197,211,551.60
无形资产摊销	11,280,616.83	8,816,465.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,576,446.62	-533,053.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,959,894.88	-619,227.11
财务费用（收益以“-”号填列）	267,101,356.25	231,743,005.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,612,929.96	-48,976,868.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,203,694.26	62,192.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-92,884.07	92,884.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	391,495,245.01	-79,676,551.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	266,079,144.09	-392,263,250.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,413,954.69	-107,696,755.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	395,120,192.32	-544,679,354.42
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	98,813,432.38	131,743,273.05
减: 现金的期初余额	131,743,273.05	332,605,854.21
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	-32,929,840.67	-200,862,581.16

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	98,813,432.38	131,743,273.05
其中: 库存现金	308,555.88	399,231.40
可随时用于支付的银行存款	74,092,262.25	119,809,664.00
可随时用于支付的其他货币资金	24,412,614.25	11,534,377.65
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	98,813,432.38	131,743,273.05

3、 现金流量表补充资料的说明

截至 2012 年 12 月 31 日, 货币资金期末余额为 147,219,227.52 元, 其中三个月以上保证金 48,405,795.14 元使用受到限制, 未列入现金和现金等价物核算。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
株洲冶炼集团有限责任公司	国有控股	株洲市峰清塘	曹修运	有色金属及其副产品冶炼、购销; 自产产品及技术的出口业务; 生产经营所需原辅材料、机械设备及技术的进出口业务, “三来一补” 业务; 有色金属期货业务和对外投资; 工业硫酸、硝酸银生产、销售。	87,288.80	44.4864	51.02	中国五集团公司	10000093X

(二) 本企业的子公司情况

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	企业	注册地	法人代	业务性	注册资本	持	表决	组织机构代
-------	----	-----	-----	-----	------	---	----	-------

	类型		表	质		股 比 例 (%)	权 比 例 (%)	码
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	国有控股	株洲	张建伟	进出口	80,000,000.00	100	100	72798882-2
上海金火炬金属有限责任公司	国有控股	上海	魏明芳	贸易	1,500,000.00	100	100	63144580-7
郴州火炬矿业有限责任公司	国有控股	郴州	龚建军	贸易	2,000,000.00	100	100	74837175-X
佛山市南海金火炬金属有限公司	国有控股	佛山	王全	贸易	3,000,000.00	100	100	72549265-5
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	国有控股	株洲	窦传龙	产品开发	2,180,000.00	99	99	71709355-8
(香港)火炬金属有限公司	国有控股	香港	张建伟	贸易	5,000,000.00 港元	100	100	
深圳市铨科合金有限公司	国有控股	深圳	吴孟秋	有色金属加工	37,865,000.00	100	100	19229613-2
火炬锌业有限公司	国有控股	香港	王毅	贸易	100,000.00 美元	90	90	
北京金火炬科贸有限责任公司	国有控股	北京	王全	贸易	5,000,000.00	100	100	67663069-4

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖南有色金属控股集团有限公司	其他	76561555-X
湖南有色金属股份有限公司	其他	77903132-8
株洲硬质合金集团有限责任公司	其他	18428184-6
锡矿山闪星锑业有限责任公司	其他	18752411-0
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	其他	18796225-X
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	其他	77904766-1
水口山有色金属有限责任公司	其他	18544000-1
湖南鑫泰保险经济有限公司	其他	77677444
湖南有色氟化学有限责任公司	其他	79239940X
湖南有色国贸有限公司	其他	68283437-8
湖南有色湘乡氟化学有限公司	其他	79239940-X

湖南有色衡东氟化学有限公司	其他	66858836-9
五矿北欧金属矿产公司	其他	
日本五金矿产株式会社	其他	
四川甘洛株冶有限责任公司	其他	76234780-1
五矿有色金属股份有限公司	其他	71092923-6
江西荡坪钨业有限公司	其他	76337946-9
二十三冶集团第一工程有限公司	其他	75335712-7
二十三冶集团第二工程有限公司	其他	75336880-3
二十三冶集团湖南金星钢结构工程有限公司	其他	76072342-0
中国有色金属进出口江西有限公司	其他	15826900-X
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	其他	71210585-5
湖南有色株冶资产经营有限公司	其他	77677064-3
株洲亿通投资实业有限公司	其他	72251688-5
株洲亿通环保实业有限公司	其他	71709036-5
株洲珠利技术服务有限公司	其他	78537605-8
株洲冶炼集团有限责任公司工会委员会	其他	50145905-5
株洲冶炼集团股份有限公司工会扶贫帮困基金会	其他	

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国有色金属进出口江西有限公司	锌锭	市场价	25,152.69	13.02	4,674.72	2.04
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	锌精矿、铅精矿	市场价	20,559.44	5.69	23,714.11	5.07
湖南有色国贸有限公司	锌精矿、铅精矿	市场价	7,917.90	2.19	2,091.68	0.45
五矿有色金属股份有限公司	锌锭	市场价	6,769.29	3.5		
湖南有色国贸有限公司	锌锭	市场价	6,646.02	3.44	5,036.50	2.2
五矿北欧金属矿产公司	铅精矿	市场价	3,777.54	4.42		
江西荡坪钨业有限公司	铅精矿	市场价	1,753.02	2.05	2,254.18	1.82
水口山有色金属有限责任公司	锌焙砂	市场价	529.48	5.19	110.14	0.44
中国有色金属进出口江西有限公司	铜	市场价	485.16	0.28		
江西荡坪钨业有限公司	锌精矿	市场价	449.66	0.16	211.45	0.06
二十三冶集团第二工程	采购备	市场价	5.01	0.08	26.33	0.15

有限公司	件、设备					
北欧金属矿产有限公司	锌精矿	市场价			6,557.06	1.91
日本五金矿产株式会社	锌精矿	市场价			842.37	0.25
二十三冶集团第二工程有限公司	维修	市场价	413.53	5.4	406.2	5.37
湖南鑫泰保险经济有限公司	保险	市场价	388.09	100	395.45	100
株洲珠利技术服务有限公司	维修	市场价	173.33	2.26	120.33	1.59
湖南有色株冶资产经营有限公司	租赁费	市场价	100.08	100		
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	监理费	市场价	21	87.5	35	16.08
二十三冶集团第二工程有限公司	工程	市场价			41.52	0.08
株洲珠利技术服务有限公司	工程	市场价			160.71	0.31
二十三冶集团第一工程有限公司	工程	市场价			4.38	0.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
五矿有色金属股份有限公司	镉锭	市场价	3,087.53	22.23		
湖南有色国贸有限公司	铅锭	市场价	1,301.62	4.71	1,662.81	4.2
湖南有色国贸有限公司	热镀锌合金	市场价	659.26	0.15	304.85	0.06
湖南有色国贸有限公司	硫酸	市场价	114.02	1.14	103.97	0.8
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	锌锭	市场价	63.12	0.07	87.66	0.1
五矿有色金属股份有限公司	保管费	市场价	10.56	100	1.1	100
二十三冶集团第二工程有限公司	煤气	市场价	0.08	0.003	0.21	0.16
株洲珠利技术服务有限公司	水电气(汽)	市场价	0.02	0.0007		
湖南有色国贸有限公司	锌锭	市场价			294.63	0.32
五矿有色金属股份有限公司	热镀锌合金	市场价			14,566.97	3.07
五矿有色金属股份有限公司	锌大锭	市场价			12,742.78	13.86

2、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	2,000.00	2012年8月21日~ 2013年2月13日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	6,800.00	2010年5月26日~ 2013年5月26日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	676.69	2012年11月2日~ 2013年10月28日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	4,300.86	2012年10月22日~ 2013年1月18日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	3,788.79	2012年11月16日~ 2013年11月8日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	378.03	2012年9月19日~ 2013年9月13日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	7,000.00	2010年2月2日~ 2015年2月2日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	182.32	2010年3月2日~ 2015年2月27日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	1,500.00	2010年6月22日~ 2015年6月21日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	3,790.00	2010年10月19日~ 2015年10月16日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	3,000.00	2011年1月6日~ 2015年6月21日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	4,210.00	2011年2月1日~ 2016年1月25日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	3,000.00	2011年2月18日~ 2015年2月2日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	2,000.00	2011年5月5日~ 2015年6月21日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	2,000.00	2011年8月22日~ 2015年2月1日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	2,000.00	2011年9月14日~ 2015年2月1日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	2,000.00	2011年11月21日~ 2015年2月1日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	4,000.00	2012年1月20日~ 2015年2月1日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	5,400.00	2010年6月29日~ 2013年6月29日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	5,200.00	2010年6月30日~ 2013年6月29日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	13,000.00	2012年3月28日~ 2013年3月27日	否

湖南有色金属股份有限公司	本公司	500.00	2012年3月29日~ 2013年3月29日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	9,500.00	2012年5月22日~ 2013年5月6日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	7,748.48	2012年7月25日~ 2013年6月17日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	18,350.00	2012年7月26日~ 2014年7月25日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	6,285.50	2012年8月2日~ 2013年8月2日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	5,028.40	2012年9月5日~ 2013年9月4日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	1,300.00	2012年11月30日~ 2013年11月30日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	3,142.75	2012年12月1日~ 2013年11月30日	否

3、其他关联交易

关联方委托贷款

①湖南有色金属控股集团有限公司委托贷款

2008年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国建设银行湖南省分行向本公司采用统借统还委托贷款人民币 20,000.00 万元，贷款期限自 2008 年 10 月 6 日至 2013 年 10 月 5 日止，借款利率为 5.8%，本公司 2012 年度统借统还贷款利息 1,195.44 万元。截至 2012 年 12 月 31 日借款余额 20,000.00 万元。

2012年湖南有色金属控股集团有限公司通过北京银行长沙分行向本公司采用统借统还委托贷款人民币 10,000.00 万元，贷款期限自 2012 年 10 月 15 日至 2015 年 10 月 14 日止，借款利率为 5.32%，本公司 2012 年度统借统还贷款利息 131.53 万元。截至 2012 年 12 月 31 日该项借款余额为 10,000.00 万元。

2012年湖南有色金属控股集团有限公司通过北京银行长沙分行向本公司采用统借统还委托贷款人民币 10,000.00 万元，贷款期限自 2012 年 11 月 14 日至 2013 年 11 月 13 日止，借款利率为 5.40%，本公司 2012 年度统借统还贷款利息 89.50 万元。截至 2012 年 12 月 31 日该项借款余额为 10,000.00 万元。

2012年湖南有色金属控股集团有限公司通过北京银行长沙分行向本公司采用统借统还委托贷款人民币 6,000.00 万元，贷款期限自 2012 年 10 月 26 日至 2013 年 10 月 25 日止，借款利率为 5.40%，本公司 2012 年度统借统还贷款利息 71.04 万元。截至 2012 年 12 月 31 日该项借款余额为 6,000.00 万元。

2012年湖南有色金属控股集团有限公司通过北京银行长沙分行向本公司采用统借统还委托贷款人民币 5,800.00 万元，贷款期限自 2012 年 10 月 17 日至 2013 年 10 月 16 日止，借款利率为 5.40%，本公司 2012 年度统借统还贷款利息 76.61 万元。截至 2012 年 12 月 31 日该项借款余额为 5,800.00 万元。

2009年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国银行株洲市分行向本公司采用统借统还委托贷款人民币 10,000.00 万元，贷款期限自 2009 年 10 月 22 日至 2012 年 10 月 21 日，借款利率为 4.58%，本公司 2012 年度支付统借统还贷款利息 370.98 万元。该笔款项已于 2012 年 10 月归还。

②湖南有色金属股份有限公司委托贷款

2012年湖南有色金属股份有限公司通过招商银行长沙东塘支行向本公司采用委托贷款人民币 10,000.00 万元，贷款期限自 2012 年 11 月 12 日至 2015 年 11 月 12 日止，借款利率为 6.15%，

本公司 2012 年度贷款利息 85.42 万元及手续费 5.00 万元。截至 2012 年 12 月 31 日该项借款余额 10,000.00 万元。

2012 年湖南有色金属股份有限公司通过招商银行长沙东塘支行向本公司采用委托贷款人民币 10,000.00 万元，贷款期限自 2012 年 12 月 12 日至 2015 年 12 月 12 日止，借款利率为 6.15%，本公司 2012 年度贷款利息 34.17 万元及手续费 5.00 万元。截至 2012 年 12 月 31 日该项借款余额 10,000.00 万元。

2011 年湖南有色金属股份有限公司通过招商银行长沙东塘支行向本公司采用委托贷款人民币 20,000.00 万元，贷款期限自 2011 年 7 月 27 日至 2012 年 7 月 27 日止，2011 年 12 月归还 10,000.00 万元，2012 年 3 月归还 10,000.00 万元，借款利率为 6.888%，本公司 2012 年度支付贷款利息 160.72 万元。

2011 年湖南有色金属股份有限公司通过招商银行长沙东塘支行向本公司采用委托贷款人民币 20,000.00 万元，贷款期限自 2011 年 7 月 29 日至 2012 年 7 月 29 日止，借款利率为 6.888%，本公司 2012 年度支付贷款利息 572.09 万元。该笔款项已于 2012 年 7 月归还。

③株洲冶炼集团有限责任公司委托贷款

2012 年株洲冶炼集团有限责任公司通过中国银行株洲清水塘支行向本公司采用委托贷款人民币 7,600.00 万元，贷款期限自 2012 年 11 月 1 日至 2014 年 11 月 1 日止，借款利率为 6.9825%，本公司 2012 年度贷款利息 88.45 万元。截至 2012 年 12 月 31 日该项借款余额 7,600.00 万元。

2012 年株洲冶炼集团有限责任公司通过中国银行株洲清水塘支行向本公司采用委托贷款人民币 5,000.00 万元，贷款期限自 2012 年 4 月 11 日至 2014 年 4 月 11 日止，2012 年 5 月归还 100.00 万元，2012 年 8 月归还 500.00 万，借款利率为 6.9825%，本公司 2012 年度贷款利息 239.37 万元及手续费 2.00 万元。截至 2012 年 12 月 31 日该项借款余额 4,400.00 万元。

2011 年株洲冶炼集团有限责任公司通过中国银行株洲清水塘支行向本公司采用委托贷款人民币 8,000.00 万元，贷款期限自 2011 年 2 月 1 日至 2013 年 2 月 1 日止，2011 年 12 月归还 4,000.00 万元，2012 年 1 月归还 4,000.00 万，借款利率为 5.5195%，本公司 2012 年度支付贷款利息 30.05 万元。

2012 年株洲冶炼集团有限责任公司通过中国银行株洲清水塘支行向本公司采用委托贷款人民币 8,000.00 万元，贷款期限自 2012 年 4 月 17 日至 2014 年 4 月 17 日止，借款利率为 6.9825%，本公司 2012 年度支付贷款利息 243.61 万元及手续费 3.20 万元。该笔借款已于 2012 年 8 月归还。

④株洲冶炼集团股份有限公司工会委员会委托贷款

2012 年株洲冶炼集团股份有限公司工会委员会通过中国建设银行株洲花果山支行向本公司采用委托贷款人民币 3,500.00 万元，贷款期限自 2012 年 4 月 16 日至 2014 年 4 月 15 日止，2012 年 8 月已归还 500.00 万元，借款利率为 6.9825%，本公司 2012 年度贷款利息 150.71 万元。。截至 2012 年 12 月 31 日该项借款余额为 3,000.00 万元。

⑤株洲冶炼集团股份有限公司扶贫帮困基金会委托贷款

2012 年株洲冶炼集团股份有限公司工会扶贫帮困基金会通过中国工商银行株洲清水塘支行向本公司采用委托贷款人民币 2,500.00 万元，贷款期限自 2012 年 2 月 14 日至 2014 年 2 月 14 日止，借款利率为 6.15%，本公司 2012 年度贷款利息 151.38 万元。截至 2012 年 12 月 31 日该项借款余额为 2,500.00 万元。

(五)关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	五矿有色金属股份有限公司	36,188,557.12	361,885.57		
应收账款	湖南有色国贸有限公	269,731.35	2,697.31	1,409,480.67	

	司				
应收账款	湖南有色衡东氟化学有限公司			1,113.70	779.59
在建工程-预付款	二十三冶集团第二工程有限公司	2,270,000.00			
预付款项	中国有色金属进出口江西有限公司	999,912.58			
预付款项	湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司			4,537,619.20	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	五矿有色金属股份有限公司	63,555,954.53	3,724.95
应付账款	中国有色金属进出口江西有限公司	8,959,802.10	124,476.23
应付账款	湖南有色国贸有限公司	8,909,992.73	593,995.68
应付账款	湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	3,783,853.89	
应付账款	株洲珠利技术服务有限公司	2,875,754.31	1,579,156.43
应付账款	江西荡坪钨业有限公司	795,939.87	2,613,633.02
应付账款	二十三冶集团第二工程有限公司	492,012.15	84,286.48
预收款项	湖南柿竹园有色金属有限责任公司	27,629.33	25,302.53
其他应付款	湖南有色金属控股集团有限公司	121,700,000.00	
其他应付款	株洲珠利技术服务有限公司	2,556,629.66	3,556,629.66
其他应付款	株洲冶炼集团有限责任公司	745,237.33	194,303.98
其他应付款	二十三冶集团第二工程有限公司	109,396.14	166,536.99
其他应付款	湖南有色诚信工程监理有限责任公司	54,000.00	54,000.00
其他应付款	二十三冶集团第一工程有限公司	10,000.00	10,000.00

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 其他或有负债及其财务影响:

截至资产负债表日, 本公司无应披露的或有事项。

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目：合同期初余额 8,685.44 万元，期末余额 4,122.37 万元。

十二、 资产负债表日后事项：**(一) 其他资产负债表日后事项说明**

1、2013 年 3 月 8 日，本公司收到福建省三明市中级人民法院送达的（2013）三民初字第 47 号《应诉通知书》，该院已受理中国银行股份有限公司三明分行（以下简称“原告”）与被告三明鑫隆化工有限公司（以下简称“被告一”）、株洲冶炼集团股份有限公司（以下简称“被告二”）、三明众鑫化工有限公司等九名共同被告的合同纠纷案件，请求判令：（1）被告一、被告二偿还尚欠原告的商业发票贴现本金人民币 1,000.00 万元及利息 52.06 万元（利息计算至 2013 年 1 月 7 日，日后利息按合同约定计算至欠款还清之日）；（2）请求判令被告一、被告二承担原告实现债权的律师服务费人民币 10.00 万元，合计金额为 1,062.06 万元，其余六名共同被告承担连带保证责任。

三明市中级人民法院同时于 2013 年 1 月 31 日作出（2013）三民初字第 47-1 号民事裁定书，裁定冻结九名共同被告银行存款 1,062.06 万元或者查封、扣押其相同价值的财产。截止本财务报告批准报出日，三明市中级人民法院未到本公司采取财产保全措施。

本公司收到《应诉通知书》后，已经组成律师团队针对该案件开展调查、取证等相关工作，经过初步核实，被告一曾经与本公司有业务往来，通过公司驻福建三明的采购站向本公司供应铅锌原料业务，但本公司未与原告、被告一做过本案所述的融资保理业务，且从未接到过原告相关的催款函。

针对该裁定，本公司将向三明市中级人民法院申请复议，因该案件尚未开庭审理，可能产生的财务影响暂无法预计。

2、除存在上述资产负债表日后事项外，截止本财务报告批准报出日，本公司无其他需披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十三、 其他重要事项：**(一) 以公允价值计量的资产和负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	619,227.11	5,340,667.77			5,959,894.88
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	159,290,000.00		-26,010,000.00		133,280,000.00
上述合计	159,909,227.11	5,340,667.77	-26,010,000.00		139,239,894.88

十四、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款：**

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	111,231,834.11	100	5,523,247.07	4.97	42,274,761.36	100	7,001,811.66	16.56
组合小计	111,231,834.11	100	5,523,247.07	4.97	42,274,761.36	100	7,001,811.66	16.56
合计	111,231,834.11	/	5,523,247.07	/	42,274,761.36	/	7,001,811.66	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1-6 个月（含 6 个月）	106,496,004.72	95.74	995,202.42	31,477,880.20	74.46	
7-12 个月（含 12 个月）	12,162.63	0.01	608.13	13,704.13	0.03	
1 年以内小计	106,508,167.35	95.75	995,810.55	31,491,584.33	74.49	
1 至 2 年	81,834.07	0.07	24,550.22	4,973,239.84	11.76	1,491,971.95
2 至 3 年	277,892.78	0.25	138,946.39	1,000,324.93	2.37	700,227.45
3 年以上	4,363,939.91	3.93	4,363,939.91	4,809,612.26	11.38	4,809,612.26
合计	111,231,834.11	100	5,523,247.07	42,274,761.36	100	7,001,811.66

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
五矿有色金属股份有限公司	关联方	36,188,557.12	1-6 个月	32.53
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	30,045,852.28	1-6 个月	27.01

国储物资调节中心	非关联方	18,795,552.00	1-6 个月	16.90
香港火炬金属有限公司	关联方	4,681,130.15	1-6 个月	4.21
上海梅山钢铁股份有限公司	非关联方	4,535,655.04	1-6 个月	4.08
合计	/	94,246,746.59	/	84.73

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
五矿有色金属股份有限公司	同一最终控制人	36,188,557.12	32.53
香港火炬金属有限公司	子公司	4,681,130.15	4.21
北京金火炬科贸有限责任公司	子公司	2,294,632.46	2.06
湖南有色国贸有限公司	同一最终控制人	269,731.35	0.24
合计	/	43,434,051.08	39.04

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组	71,899,119.73	67.84	18,852,640.57	26.22	73,888,306.84	65.72	15,647,318.34	21.18
组	71,899,119.73	67.84	18,852,640.57	26.22	73,888,306.84	65.72	15,647,318.34	21.18

合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	34,090,265.07	32.16	34,090,265.07	100	38,545,254.53	34.28	34,963,187.32	90.71
合计	105,989,384.80	/	52,942,905.64	/	112,433,561.37	/	50,610,505.66	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1-6 个月 (含 6 个月)	45,947,285.59	63.91	309,472.86	55,501,915.15	75.12	
7-12 个月 (含 12 个月)	660,465.75	0.91	33,023.29	445,221.79	0.60	
1 年以内小计	46,607,751.34	64.82	342,496.15	55,947,136.94	75.72	
1 至 2 年	9,673,177.09	13.45	2,901,953.12	171,619.23	0.23	51,485.76
2 至 3 年	20,000.00	0.03	10,000.00	7,245,726.98	9.81	5,072,008.89
3 年以上	15,598,191.30	21.70	15,598,191.30	10,523,823.69	14.24	10,523,823.69
合计	71,899,119.73	100	18,852,640.57	73,888,306.84	100	15,647,318.34

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南永利化工股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计不能收回
应收省财政所得税返还	5,170,000.00	5,170,000.00	100.00	预计不能收回
长沙锌业有限责任公司	4,373,258.12	4,373,258.12	100.00	预计不能收回
凤县龙鑫工贸有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	100.00	预计不能收回
湖南株洲化工集团有限责任公司	2,738,620.87	2,738,620.87	100.00	预计不能收回
株洲选矿药剂厂	2,452,937.06	2,452,937.06	100.00	预计不能收回
四川鑫炬矿业资源开发股份有限公司	1,804,486.00	1,804,486.00	100.00	预计不能收回
株洲化工集团诚信有限公司	1,535,233.90	1,535,233.90	100.00	预计不能收回
凤县众鑫工贸有限责任公司	1,034,715.45	1,034,715.45	100.00	预计不能收回
上海黄金交易所	1,381,013.67	1,381,013.67	100.00	预计不能收回
合计	34,090,265.07	34,090,265.07	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
深圳市程科合金有限公司	往来款	15,000,000.00
上海期货交易所	保证金	13,264,027.49
湖南永利化工股份有限公司	往来款	10,000,000.00
株洲金程实业有限公司	往来款	5,280,411.42
应收省财政所得税返还	企业所得税返还	5,170,000.00
国储物资调节中心	竞标保证金	5,000,000.00
合计		53,714,438.91

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
深圳市程科合金有限公司	关联方	15,000,000.00	1-6 个月	14.15
上海期货交易所	非关联方	13,264,027.49	1-6 个月	12.51
湖南永利化工股份有限公司	非关联方	10,000,000.00	1-6 个月	9.43
株洲金程实业有限公司	非关联方	5,280,411.42	1 年以内、1-2 年、3 年以上	4.98
应收省财政所得税返还	非关联方	5,170,000.00	3 年以上	4.88
合计	/	48,714,438.91	/	45.95

5、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
深圳市铨科合金有限公司	子公司	15,000,000.00	14.15
合计	/	15,000,000.00	14.15

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
1、湖南株冶火炬金属进出口有限公司	99,270,509.46	99,270,509.46		99,270,509.46			100	100
2、上海金火炬金属有限责任公司	1,864,282.41	1,864,282.41		1,864,282.41			85	100
3、佛山市南海金火炬金属有限公司	2,785,527.07	2,785,527.07		2,785,527.07			85	100
4、郴州火炬矿业有限责任公司	1,593,928.49	1,593,928.49		1,593,928.49			85	100
5、株洲冶炼集团科技开发有限公司	12,152,745.50	12,152,745.50		12,152,745.50			99	99
6、(香港)火炬金属有限公司	6,745,358.40	6,745,358.40		6,745,358.40			100	100
7、深圳铨科合金有限责任公司	44,042,373.60	44,042,373.60		44,042,373.60			100	100
8、北京金火炬科贸有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
9、期货会	500,000.00	500,000.00		500,000.00				

员资格投资							
-------	--	--	--	--	--	--	--

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,911,512,310.33	9,816,796,799.88
其他业务收入	59,148,326.02	64,920,540.44
营业成本	8,863,552,058.65	9,671,255,524.35

2、 主营业务（分行业）

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	8,911,512,310.33	8,822,403,843.77	9,816,796,799.88	9,618,044,447.17
合计	8,911,512,310.33	8,822,403,843.77	9,816,796,799.88	9,618,044,447.17

3、 主营业务（分产品）

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌产品	6,189,644,285.79	6,184,087,727.84	7,187,659,106.59	7,395,346,793.86
铅产品	1,172,189,320.59	1,152,616,964.46	1,172,521,933.85	1,176,066,689.61
稀贵产品	1,330,852,699.16	1,260,159,275.63	1,179,374,749.77	866,692,928.13
硫酸	100,106,481.00	91,187,871.16	143,367,866.82	88,599,084.91
其他	118,719,523.79	134,352,004.68	133,873,142.85	91,338,950.66
合计	8,911,512,310.33	8,822,403,843.77	9,816,796,799.88	9,618,044,447.17

4、 主营业务（分地区）

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	8,911,512,310.33	8,822,403,843.77	9,704,492,115.20	9,511,799,995.09
出口销售			112,304,684.68	106,244,452.08
合计	8,911,512,310.33	8,822,403,843.77	9,816,796,799.88	9,618,044,447.17

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名销售客户销售金额合计	1,569,359,675.44	17.49
合计	1,569,359,675.44	17.49

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,912,929.96	71,444,153.29
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,700,000.00	4,760,000.00
合计	27,612,929.96	76,204,153.29

本期投资收益比上期减少 4,859.12 万元、下降 63.76%，主要原因为本期套期保值投资收益减少 4,553.12 万元、可供出售金融资产分回投资收益减少 306 万元。

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

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	-583,444,309.45	-590,985,422.20
加: 资产减值准备	-124,153,209.96	251,709,083.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,659,376.50	196,194,002.95
无形资产摊销	11,193,957.03	8,728,916.83
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,577,235.23	-495,254.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-5,959,894.88	-619,227.11
财务费用(收益以“-”号填列)	203,166,910.76	180,460,393.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-27,612,929.96	-76,204,153.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,923,204.18	515,399.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-92,884.07	92,884.07
存货的减少(增加以“-”号填列)	303,523,461.25	-564,305,048.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	119,640,801.69	-353,562,691.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	162,522,181.61	-155,016,155.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	272,943,899.93	-1,103,487,271.34
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	108,842,206.62	113,508,381.34
减: 现金的期初余额	113,508,381.34	245,688,827.99
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	-4,666,174.72	-132,180,446.65

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-2,576,446.62	533,053.03	191,574.15
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	31,872,824.84	44,836,095.58	10,280,318.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,299,760.48	18,420,247.89	37,057,392.59
少数股东权益影响额	-6,476.92	58.34	124.47
所得税影响额	-18,324.89	-97,139.49	-3,732,261.14
合计	66,571,336.89	63,692,315.35	43,797,148.29

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-55.34	-1.18	-1.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-61.28	-1.30	-1.30

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目发生重大变化的有：

交易性金融资产：期末 595.99 万元，较期初金额增加 534.07 万元、增长 8.62 倍，主要是期末本公司现金流量套期的有关原材料及产品远期商品合约浮动盈利的增加。

应收票据：期末 4,825.68 万元，较期初金额减少 32,241.66 万元、下降 86.98%，主要原因为公司加大了以承兑汇票支付货款的力度，应收票据余额同比下降。

预付账款：期末 18,354.38 万元，较期初金额增加 4,867.66 万元、增长 36.09%，主要原因为货物已经收到但暂未检验结算，按合同支付一定货款后形成的账面预付款项的增加。

其他应收款：期末金额 3,956.20 万元，较期初金额减少 3,680.75 万元、下降 48.20%，主要原因为应收中国银行湖南省分行白银远期平仓款减少 1,458.56 万元，应收中国人民人寿保险股份有限公司株洲中心支公司保险款减少 500 万元。

递延所得税资产：年末 92.25 万元，较期初金额减少 1,620.37 万元、下降 94.61%，主要原因为公司持续亏损使递延所得税资产减少。

应付票据：期末 39,100 万元，较期初金额增加 37,171 万元、增长 1926.96%，主要原因是公司为了拓宽融资渠道，降低融资成本，开具银行承兑票据进行融资。

应付账款：期末 48,792.52 万元，较期初金额增加 13,202.61 万元、增长 37.10%，主要原因为未支付货款增加。

其他应付款：期末 16,524.86 万元，较期初金额增加 12,634.11 万元、增长 324.72%，主要原因为公司本期增加湖南有色金属控股集团有限公司往来款 12,170 万元。

一年内到期的非流动负债：期末 30,960 万元，较期初金额减少 18,760 万元、下降 37.73%，主要原因是本期偿还一年内到期的长期借款。

长期借款：期末 122,214.72 万元，较期初金额增加 51,557.77 万元，增长 72.97%，主要原因为公司债务结构调整，归还了一年内到期的非流动负债与短期借款，增加长期借款造成。

长期应付款：期末 0 万元，较期初金额减少 720 万元、下降 100%，主要原因为公司按照合同本期支付湖南省环境保护厅排污权款 360 万元和其他往来款 360 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

递延所得税负债：期末 0 万元，较期初金额减少 2,351.42 万元，下降 100%，主要原因为公司持续亏损，递延所得税负债转入资本公积。

利润表项目发生重大变化的有：

营业税金及附加：本期 935.16 万元，较上期增加 669.81 万元，增长 252.43%，主要原因为公司交纳资源综合利用产品即征即退增值税额增加，相应计提的城市维护建设税及教育费附加增加。

财务费用：本期 27,270.22 万元，较上期增加 8,302.78 万元，增长 43.77%，主要原因为本期人民币汇率升值幅度较小，汇兑收益同比上年减少 4,696.47 万元。另外，受融资环境的影响，融资成本增加，借款利率较上期有所上涨，致使利息支出增加 3,501.77 万元。

资产减值损失：本期 15,538.91 万元，比上期减少 15,811.39 万元，下降 50.43%，主要原因为本期铅、锌产品价格浮动区间较小，而期末铅、锌产品价格较稳定，对应计提的存货减值准备下降。

公允价值变动收益：本期 595.99 万元，比上期增加 534.07 万元，增长 862.47%，主要原因为期末部分存货的套期保值及产品远期商品合约持仓的浮动盈利较期初增加。

投资收益：本期 2,761.29 万元，比上期减少 2,136.39 万元、下降 43.62%，主要原因为本期套期保值投资收益减少 1,830.39 万元、可供出售金融资产投资收益分红收益减少 306 万元。

营业外收入：本期 3,836 万元，较上期增加 1,806.57 万元，增长 89.02%，主要原因为本期收到的政府补助较上期增加 1,833.44 万元。

营业外支出：本期 363.67 万元，较上期增加 229.57 万元，增长 171.20%，主要原因为本期处置固定资产损失较上期增加 196.43 万元。

所得税费用：本期 2,489.91 万元，比上期增加 2,144.79 万元，增长 621.45%，主要原因为：

①递延所得税资产转回，增加递延所得税费用金额 1,620.37 万元；②子公司-湖南株冶火炬金属进出口有限公司汇算清缴增加本期所得税费用 621.65 万元。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 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、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

株洲冶炼集团股份有限公司

2013 年 3 月 12 日