

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 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 .....	3
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第四节 董事会报告 .....	6
第五节 重要事项 .....	10
第六节 股份变动及股东情况 .....	13
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	15
第八节 财务报告（未经审计） .....	16
第九节 备查文件目录 .....	77

## 第一节 释义

### 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

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	株冶集团
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、 基本情况变更简介

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	<a href="http://www.torchcn.com">http://www.torchcn.com</a>
电子信箱	600961@secure.sse.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	株冶集团董事会秘书处

### 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	*ST 株冶	600961	株冶集团
A 股	上海证券交易所	株冶集团	600961	株冶火炬

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	7,065,489,700.92	5,694,424,658.43	24.08
归属于上市公司股东的净利润	-193,902,904.11	-356,096,323.45	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-214,745,135.37	-365,844,517.63	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-244,153,777.38	412,062,159.71	-159.25
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	550,803,278.24	1,063,481,789.59	-48.21
总资产	6,359,441,568.26	6,177,693,412.70	2.94

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.37	-0.68	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.37	-0.68	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.41	-0.69	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-28.52	-28.54	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-31.59	-29.32	不适用

#### 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-989,314.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-15,592,683.76	主要是期末套期保值持仓浮动损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,424,229.02	其中资源综合利用产品享受即征即退增值税 29,665,689.06 元。
合计	20,842,231.26	

## 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

2013 年上半年, 面对经济增速放缓, 国内外有色金属市场低迷, 同时生产成本压力不断上升、环保压力越来越大等诸多不利因素, 公司全体员工紧紧围绕年度方针目标, 保持了生产经营稳定运行。公司完成铅锌总产量 30.65 万吨, 同比增长 13.90%; 实现营业收入 70.65 亿元, 同比增长 24.08%; 实现归属于母公司所有者净利润-1.94 亿元。

报告期末, 公司资产总额 635944.16 万元, 较年初增长 7.17%。其中: 流动资产 288238.62 万元, 较年初增长 17.08%; 非流动资产 347705.54 万元, 较年初增长 0.15%。公司负债总额 581108.28 万元, 较年初增长 13.33%。其中: 流动负债 484620.71 万元, 较年初增长 30.05%; 非流动负债 96487.57 万元, 较年初下降 31.14%。所有者权益合计 54835.88 万元, 较年初下降 31.99%。其中: 归属于母公司所有者权益 55080.32 万元, 较年初下降 31.90%。

报告期末, 公司资产负债率 91.38%, 较年初增加 4.97 个百分点。主要是由于报告期经营性亏损使得所有者权益减少及公司债务规模扩大所致。

报告期, 公司现金及现金等价物净增加 9490.22 万元, 其中: 经营活动产生的现金流量净额 -24415.38 万元, 主要是公司库存存货增加、使资金流出增加; 投资活动产生现金流量净额 -16025.76 万元, 主要是公司对循环经济直接炼铅项目的投资; 筹资活动产生的现金流量净额 49936.07 万元, 主要是公司为增加流动资金而相应增加的银行借款。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报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	7,065,489,700.92	5,694,424,658.43	24.08
营业成本	6,768,606,192.31	5,437,878,003.64	24.47
销售费用	49,268,273.10	48,687,385.96	1.19
管理费用	130,508,424.95	154,482,462.42	-15.52
财务费用	115,723,255.26	142,339,562.76	-18.70
经营活动产生的现金流量净额	-244,153,777.38	412,062,159.71	-159.25
投资活动产生的现金流量净额	-160,257,561.09	-128,441,941.31	
筹资活动产生的现金流量净额	499,360,652.13	14,821,629.99	3,269.13
研发支出	8,087,407.81	8,427,651.93	-4.04

营业收入变动原因说明: 主要原因是公司创新经营模式, 加大了子公司自营业务力度, 自营收入同比增长较大。

营业成本变动原因说明: 主要原因是随着自营收入的增加自营成本也相应增加。

管理费用变动原因说明: 主要原因是公司加强管理提升、严控各项费用。

财务费用变动原因说明: 主要原因是公司降低融资成本, 利息支出同比减少, 另汇兑收益同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要原因是公司库存存货增加、使资金流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要原因是为了保证公司生产经营周转资金需要增加流动资金而相应增加了银行借款。

### 2、 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

报告期实现利润总额-19296.28 万元，同比减亏 16144.24 万元，其中：

1) 主营业务利润 29134.62 万元，同比增加 3923.91 万元。其中：主营业务毛利同比增加 4051.42 万元，营业税金及附加同比增加 127.51 万元。主营毛利增加的原因是主要产品的价差同比增加。

2) 期间费用总额 29550.00 万元，同比减少 5001 万元。其中管理费用同比减少 2397.40 万元，财务费用同比减少 2661.63 万元。管理费用减少主要原因是公司提升管理、严控费用，其中人工费用同比减少 450.13 万元，税费同比减少 944.86 万元。财务费用减少主要原因是公司降低融资成本，利息支出同比减少，汇兑收益同比增加。

3) 资产减值损失 24810.48 万元，同比减少 2632.62 万元。主要是本期计提的存货跌价准备较上期有所减少。

4) 公允价值变动收益-1559.27 万元，比上期减少 555.89 万元。主要是本期公司套期工具合约的公允价值变动损失增加。

5) 投资收益 3665.66 万元，同比增加 3495.66 万元。主要是本期出售西部矿业股票 500 万股，增加了投资收益。

6) 营业外收支净额 3643.49 万元，同比增加 1664.72 万元。主要是营业外收入中资源综合利用产品享受即征即退增值税较上年同期增加 2266.57 万元。

## (2) 经营计划进展说明

2013 年公司计划实现营业收入 142 亿元，完成铅锌总产量 63.5 万吨。

2013 年上半年，公司实现营业收入 70.65 亿元，完成全年预算的 49.75%，营业收入基本完成预算进度目标。上半年，公司完成铅锌总产量 30.65 万吨，完成全年预算的 48.27%。

## (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	7,019,965,614.38	6,724,879,094.28	4.20	23.73	24.10	减少 0.29 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	3,496,342,193.80	3,246,790,209.87	7.14	4.77	1.41	增加 3.08 个百分点
铅产品	574,154,158.34	542,395,588.06	5.53	1.62	2.75	减少 1.04 个百分点
稀贵产品	631,564,613.09	614,636,125.39	2.68	1.10	10.33	减少 8.14 个百分点
硫酸	41,986,648.23	50,335,070.13	-19.88	-31.17	16.57	减少 49.10 个百分点
其他	75,358,707.04	69,306,931.60	8.03	-10.68	-22.61	增加 14.18 个百分点
自营	2,200,559,293.88	2,201,415,169.23	-0.04	119.77	120.23	减少 0.21 个百分点

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	6,087,838,680.87	7.65
国外	932,126,933.51	4,932.22

国内营业收入较上年同期增长 7.65%，主要是产品销售数量增加；国外营业收入较上年同期增长 4932.22%，主要是公司子公司出口销售增加。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

截至 2013 年 6 月 30 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，本报告期末未发生变化；期初持有西部矿业股票 1700 万股，本报告期出售西部矿业股票 500 万股，期末持有西部矿业股票 1200 万股，期末公允价值计量采用西部矿业 2012 年 6 月 28 日的收盘价 5.41 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	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	0.50	64,920,000.00	36,656,606.02	-67,434,074.07	可供出售金融资产	2007 年整体上市转入
合计		5,000,000.00	/	/	64,920,000.00	36,656,606.02	-67,434,074.07	/	/

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，2013 年 5 月出售 500 万股。现持有西部矿业股票 1200 万股，期末公允价值计量采用西部矿业 2013 年 6 月 28 日的收盘价 5.41 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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况



本报告期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 8000 万元，报告期末资产总额 145628.98 万元，净资产 5278.51 万元，实现净利润-262.72 万元。

(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 5485.59 万元，净资产 2935.56 万元，实现净利润 38.89 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 4165.94 万元，净资产 3335.93 万元，实现净利润 46.19 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 1710.13 万元，净资产 1110.48 万元，实现净利润 68.29 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 2318.76 万元，净资产 1659.58 万元，实现净利润 94.82 万元。

(6) 深圳市镗科合金有限公司，注册资本 3786.5 万元，报告期末资产总额 8727.15 万元，净资产 4898.85 万元，实现净利润 51.79 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 2550.12 万元，净资产 1586.63 万元，实现净利润 107.01 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 31492.47 万元，净资产 738.31 万元，实现净利润 590.93 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	本报告期投入金额	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	99%	142,996,530.09	903,630,214.41	
合计	786,171,800.00	/	142,996,530.09	903,630,214.41	/

## 二、 其他披露事项

### (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

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一)临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中国银行股份有限公司三明分行	三明鑫隆化工有限公司	株洲冶炼集团股份有限公司	诉讼(一审)	本案分别于2013年4月11日和7月2日在三明市中级人民法院进行了两次公开审理,对各方提交的证据进行了质证,现本案仍在一审审理中。(详见本报告第八节“财务报告”之九——“或有事项”)	10,520,579.89	待一审判决	正在一审审理过程中。		
		三明众鑫化工有限公司							
		肖光尤							
		张维珠							
		刘昌禄							
		岳秀英							
		余龙飞							
		肖秋妹							

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国有色金属进出口江西有限公司	其他	购买商品	锌锭	市场价		20,610.02	22.12	现金结算		
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	其他	购买商品	锌精矿、铅精矿	市场价		9,533.98	6.16	现金结算		
湖南有色国贸有限公司	其他	购买商品	锌精矿、铅精矿	市场价		1,825.92	1.18	现金结算		
湖南有色国贸有限公司	其他	购买商品	铅锭、锌锭	市场价		12,518.80	13.05	现金结算		
五矿有色金属股份有限公司	其他	购买商品	锌锭	市场价		6,714.40	7.21	现金结算		
湖南有色金晟发展有限公司	其他	购买商品	锌锭	市场价		8,899.05	9.55	现金结算		
江西荡坪钨业有限公司	其他	购买商品	铅精矿、锌精矿	市场价		2,101.98	1.636	现金结算		
四川会理铅锌股份有限公司	其他	购买商品	锌精矿	市场价		3,126.35	2.63	现金结算		
合计				/	/	65,330.50		/	/	/

## 六、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

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	13,895.80
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	18,609.40
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	18,609.40
担保总额占公司净资产的比例(%)	33.94
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	18,609.40
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	18,609.40

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、 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	五矿集团提出“本次收购”（指五矿集团收购湖南有色金属控股集团有限公司）完成之后的三年内，以包括但不限于资产注入的方式解决水口山有色金属集团有限公司（以下简称“水口山”）与本公司的同业竞争问题；以包括但不限于淘汰锡矿山闪星锑业有限责任公司（以下简称“锡矿山”）落后产能的方式解决锡矿山与本公司的同业竞争问题。	2010 年 6 月，中国五矿集团公司向中国证监会出具了《关于解决株洲冶炼集团股份有限公司同业竞争问题的说明》，提出“本次收购”（指五矿集团收购湖南有色金属控股集团有限公司）完成之后的三年内，解决水口山、锡矿山和本公司的同业竞争问题，期限为 2010 年 7 月 31 日至 2013 年 7 月 31 日。	是	否	1、水口山由于历史原因，部分矿权、土地和房产资产权属尚不完善，且仍存在不符合上市条件的辅业资产。虽经五矿集团近年来的持续积极努力，对水口山相关资产权属、核心设备、生产技术等问题进行了改善，使其资产合规状况逐步完善，但受累于全球宏观经济调整、铅锌金属市场价格下降等多种因素，水口山处于持续亏损状态，而且短期内扭亏转盈存在较大难度。2、锡矿山锌产品生产能力较小，工艺水平相对落后，长期处于亏损状态。此外，五矿集团还全面研究和论证了其他阶段性解决思路，但均面临实际操作困难。因此，目前阶段解决本公司面临的同业竞争问题存在巨大的现实障碍与困难。	五矿集团于 2013 年 7 月 26 日致函公司，商请延期三年履行解决同业竞争的承诺。公司根据当前实际，经认真讨论研究，同意五矿集团延期三年（即在 2016 年 7 月 31 日前）履行解决同业竞争承诺。（详见公司 2013 年 7 月 30 日和 8 月 10 日的公告）

## 八、 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

本报告期公司及其董事、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。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (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、股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				57,300		
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	1.90	10,000,000	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		无
黄成家	未知	0.48	2,526,100	0		无
潘英俊	其他	0.40	2,135,000	2,135,000		无
汤薇	未知	0.40	2,091,700	0		无
四川会理铅锌股份有限公司	国有法人	0.29	1,539,901	0		无
谢钟苇	未知	0.26	1,358,722	204,603		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			
江西铜业集团七宝山矿业有限公司	3,092,433		人民币普通股			
黄成家	2,526,100		人民币普通股			
潘英俊	2,135,000		人民币普通股			
汤薇	2,091,700		人民币普通股			
四川会理铅锌股份有限公司	1,539,901		人民币普通股			

谢钟葶	1,358,722	人民币普通股
林寿	1,281,000	人民币普通股
王涛	1,211,499	人民币普通股
张振宇	1,090,846	人民币普通股

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			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
			2010年4月1日	234,647,171	
2	湖南有色金属股份有限公司	17,282,769			一致行动人协议
			2010年4月1日	17,282,769	
3	湖南经济技术投资担保公司	17,200,401			一致行动人协议
			2010年4月1日	17,200,401	
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>		

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (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情况

### 二、 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
黄湘平	独立董事	离任	辞职

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		208,715,602.48	147,219,227.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			5,959,894.88
应收票据		45,502,205.06	48,256,826.74
应收账款		105,288,392.85	98,872,764.89
预付款项		178,191,173.75	183,543,759.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款		109,870,458.71	39,562,058.40
买入返售金融资产			
存货		2,234,818,374.63	1,938,582,615.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,882,386,207.48	2,461,997,147.50
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		64,920,000.00	133,280,000.00
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		1,969,184,404.87	2,059,700,437.06
在建工程		1,120,043,065.78	950,349,746.26
工程物资		1,083,559.20	1,123,226.37
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		320,305,750.41	326,045,803.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,018,580.52	922,547.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,477,055,360.78	3,471,921,759.92
资产总计		6,359,441,568.26	5,933,918,907.42



<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,827,807,067.74	2,596,006,411.20
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		10,161,598.88	
应付票据		177,800,000.00	391,000,000.00
应付账款		777,401,755.57	487,925,158.56
预收款项		291,354,947.22	158,508,653.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		50,879,124.18	50,551,810.46
应交税费		-477,287,440.75	-456,498,606.90
应付利息		14,164,381.09	24,075,073.60
应付股利			
其他应付款		170,325,677.12	165,248,562.22
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		3,600,000.00	309,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,846,207,111.05	3,726,417,062.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		774,970,421.62	1,222,147,207.33
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		189,905,274.78	179,060,823.83
非流动负债合计		964,875,696.40	1,401,208,031.16
负债合计		5,811,082,807.45	5,127,625,093.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		527,457,914.00	527,457,914.00
资本公积		929,937,046.29	997,371,120.36
减：库存股			
专项储备		2,828,077.78	
盈余公积		95,095,815.42	95,095,815.42
一般风险准备			
未分配利润		-1,001,637,399.50	-807,734,495.39
外币报表折算差额		-2,878,175.75	-3,395,515.83
归属于母公司所有者权益		550,803,278.24	808,794,838.56
少数股东权益		-2,444,517.43	-2,501,024.61
所有者权益合计		548,358,760.81	806,293,813.95
负债和所有者权益总计		6,359,441,568.26	5,933,918,907.42

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  
2013 年 6 月 30 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		164,317,941.79	108,842,206.62
交易性金融资产			5,959,894.88
应收票据		41,444,242.06	34,700,000.00
应收账款		124,284,353.30	105,708,587.04
预付款项		122,070,553.87	165,392,022.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		116,322,699.60	53,046,479.16
存货		1,752,729,788.94	1,785,773,605.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,321,169,579.56	2,259,422,795.60
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		64,920,000.00	133,280,000.00
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		1,958,561,700.93	2,048,559,528.47
在建工程		1,119,905,065.78	950,349,746.26
工程物资		1,083,559.20	1,123,226.37
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		317,770,951.26	323,467,674.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,636,196,002.10	3,630,734,900.06
资产总计		5,957,365,581.66	5,890,157,695.66

<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,047,460,014.00	1,904,112,587.00
交易性金融负债		10,161,598.88	
应付票据		150,000,000.00	351,500,000.00
应付账款		1,350,659,540.64	1,152,266,818.34
预收款项		97,550,777.37	137,602,354.41
应付职工薪酬		49,657,468.64	49,737,754.06
应交税费		-466,756,376.89	-438,084,921.55
应付利息		5,744,637.07	15,040,416.93
应付股利			
其他应付款		234,475,778.59	233,164,189.44
一年内到期的非流动 负债		3,600,000.00	309,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,482,553,438.30	3,714,939,198.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		774,970,421.62	1,222,147,207.33
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		189,248,974.78	179,060,823.83
非流动负债合计		964,219,396.40	1,401,208,031.16
负债合计		5,446,772,834.70	5,116,147,229.79
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		527,457,914.00	527,457,914.00
资本公积		929,516,264.28	996,950,338.35
减：库存股			
专项储备		2,828,077.78	
盈余公积		95,095,815.42	95,095,815.42
一般风险准备			
未分配利润		-1,044,305,324.52	-845,493,601.90
所有者权益（或股东权益） 合计		510,592,746.96	774,010,465.87
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		5,957,365,581.66	5,890,157,695.66

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  
2013 年 1—6 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		7,065,489,700.92	5,694,424,658.43
其中: 营业收入		7,065,489,700.92	5,694,424,658.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,315,951,332.80	6,060,283,706.19
其中: 营业成本		6,768,606,192.31	5,437,878,003.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,740,351.65	2,465,272.94
销售费用		49,268,273.10	48,687,385.96
管理费用		130,508,424.95	154,482,462.42
财务费用		115,723,255.26	142,339,562.76
资产减值损失		248,104,835.53	274,431,018.47
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-15,592,683.76	-10,033,824.66
投资收益(损失以“-”号填列)		36,656,606.02	1,700,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-229,397,709.62	-374,192,872.42
加: 营业外收入		38,449,398.11	20,920,484.49
减: 营业外支出		2,014,483.09	1,132,806.49
其中: 非流动资产处置损失		1,505,674.00	571,229.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-192,962,794.60	-354,405,194.42
减: 所得税费用		944,837.19	1,663,102.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-193,907,631.79	-356,068,297.32
归属于母公司所有者的净利润		-193,902,904.11	-356,096,323.45
少数股东损益		-4,727.68	28,026.13
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.37	-0.68
(二) 稀释每股收益		-0.37	-0.68
七、其他综合收益		-66,855,499.13	-12,308,692.64
八、综合收益总额		-260,763,130.92	-368,376,989.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-260,819,638.10	-368,341,931.55
归属于少数股东的综合收益总额		56,507.18	-35,058.41

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

2013 年 1—6 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		4,592,274,677.86	4,312,101,258.35
减: 营业成本		4,341,588,655.78	4,094,080,933.03
营业税金及附加		3,044,775.64	556,760.96
销售费用		45,781,397.10	45,650,519.64
管理费用		118,073,772.77	141,739,949.73
财务费用		95,009,605.31	107,650,908.13
资产减值损失		245,095,290.25	273,253,628.91
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		-15,592,683.76	-10,033,824.66
投资收益 (损失以“—”号填列)		36,656,606.02	1,700,000.00
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)		-235,254,896.73	-359,165,266.71
加: 营业外收入		38,449,398.11	16,720,559.25
减: 营业外支出		2,006,224.00	1,132,806.49
其中: 非流动资产处置损失		1,505,674.00	571,229.86
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-198,811,722.62	-343,577,513.95
减: 所得税费用			-92,884.07
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-198,811,722.62	-343,484,629.88
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.38	-0.65
(二) 稀释每股收益		-0.38	-0.65
六、其他综合收益		-67,434,074.07	-11,704,500
七、综合收益总额		-266,245,796.69	-355,189,129.88

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  
2013 年 1—6 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,665,042,404.73	6,165,806,612.27
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		29,665,689.06	7,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		60,896,436.40	65,376,670.84
经营活动现金流入小计		7,755,604,530.19	6,238,183,283.11
购买商品、接受劳务支付的现金		7,606,839,721.15	5,425,417,732.72
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		211,238,870.79	214,253,028.34
支付的各项税费		47,934,777.94	50,558,983.47
支付其他与经营活动有关的现金		133,744,937.69	135,891,378.87
经营活动现金流出小计		7,999,758,307.57	5,826,121,123.40
经营活动产生的现金流量净额		-244,153,777.38	412,062,159.71
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			

收回投资收到的现金		118,375,925.93	94,213,761.50
取得投资收益收到的现金		36,656,606.02	1,700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		201,706.93	202,168.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		17,000,000.00	12,312,000.00
投资活动现金流入小计		172,234,238.88	108,427,929.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,491,799.97	136,869,870.81
投资支付的现金		165,000,000.00	100,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		332,491,799.97	236,869,870.81
投资活动产生的现金流量净额		-160,257,561.09	-128,441,941.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		3,870,924,797.47	2,201,295,647.54
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		177,800,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,048,724,797.47	2,201,295,647.54
偿还债务支付的现金		3,392,300,926.64	2,042,694,856.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,575,218.70	141,336,985.77
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		18,488,000.00	2,442,175.43
筹资活动现金流出小计		3,549,364,145.34	2,186,474,017.55
筹资活动产生的现金流量净额		499,360,652.13	14,821,629.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-47,143.56	43,806.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		94,902,170.10	298,485,654.84
加：期初现金及现金等价物余额		98,813,432.38	131,743,273.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		193,715,602.48	430,228,927.89

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  
2013 年 1—6 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,472,112,287.94	4,549,747,885.95
收到的税费返还		29,665,689.06	7,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		47,584,496.15	15,483,520.38
经营活动现金流入小计		4,549,362,473.15	4,572,231,406.33
购买商品、接受劳务支付的现金		4,355,236,836.88	3,691,061,515.47
支付给职工以及为职工支付的现金		200,996,300.28	207,927,017.98
支付的各项税费		37,222,103.97	32,390,672.48
支付其他与经营活动有关的现金		119,246,406.64	112,570,694.55
经营活动现金流出小计		4,712,701,647.77	4,043,949,900.48
经营活动产生的现金流量净额		-163,339,174.62	528,281,505.85
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		118,375,925.93	94,213,761.50
取得投资收益收到的现金		36,656,606.02	1,700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		201,706.93	202,168.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		17,000,000.00	12,312,000.00
投资活动现金流入小计		172,234,238.88	108,427,929.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,303,821.06	122,774,608.92
投资支付的现金		165,000,000.00	100,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		332,303,821.06	222,774,608.92
投资活动产生的现金流量净额		-160,069,582.18	-114,346,679.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,202,974,950.00	1,536,329,287.00
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,352,974,950.00	1,536,329,287.00
偿还债务支付的现金		2,812,804,308.71	1,547,940,050.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,390,523.97	119,897,966.90
支付其他与筹资活动有关的现金		18,488,000.00	1,469,468.29
筹资活动现金流出小计		2,948,682,832.68	1,669,307,485.72
筹资活动产生的现金流量净额		404,292,117.32	-132,978,198.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,830.21	43,806.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		80,881,530.31	281,000,434.16
加: 期初现金及现金等价物余额		68,436,411.48	113,508,381.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		149,317,941.79	394,508,815.50

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

2013 年 1—6 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	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	527,457,914.0	997,371,120.36		95,095,815.42	-807,734,495.39	-3,395,515.83	-2,501,024.61	806,293,813.95
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	997,371,120.36		95,095,815.42	-807,734,495.39	-3,395,515.83	-2,501,024.61	806,293,813.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-67,434,074.07	2,828,077.78		-193,902,904.11	517,340.08	56,507.18	-257,935,053.14
(一) 净利润					-193,902,904.11		-4,727.68	-193,907,631.79
(二) 其他综合收益		-67,434,074.07				517,340.08	61,234.86	-66,855,499.13
上述(一)和(二)小计		-67,434,074.07			-193,902,904.11	517,340.08	56,507.18	-260,763,130.92
(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			2,828,077.78					2,828,077.78
1. 本期提取			10,110,543.30					10,110,543.30
2. 本期使用			7,282,465.52					7,282,465.52
(七) 其他								
四、本期期末余额	527,457,914.00	929,937,046.29	2,828,077.78	95,095,815.42	-1,001,637,399.50	-2,878,175.75	-2,444,517.43	548,358,760.81

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	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: 会计政策变更									
前期差错更正									
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)		-11,704,500.00			-356,096,323.45	-541,108.10	-35,058.41	-368,376,989.96	
(一) 净利润					-356,096,323.45		28,026.13	-356,068,297.32	
(二) 其他综合收益		-11,704,500.00				-541,108.10	-63,084.54	-12,308,692.64	
上述(一)和(二)小计		-11,704,500.00			-356,096,323.45	-541,108.10	-35,058.41	-368,376,989.96	
(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			12,130,322.06					12,130,322.06	
2. 本期使用			12,130,322.06					12,130,322.06	
(七) 其他									
四、本期期末余额	527,457,914.00	988,255,342.58		95,095,815.42	-543,861,590.03	-3,465,692.38	-2,607,004.71	1,060,874,784.88	

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**  
2013 年 1—6 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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	527,457,914.00	996,950,338.35		95,095,815.42	-845,493,601.90	774,010,465.87
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	996,950,338.35		95,095,815.42	-845,493,601.90	774,010,465.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-67,434,074.07	2,828,077.78		-198,811,722.62	-263,417,718.91
(一) 净利润					-198,811,722.62	-198,811,722.62
(二) 其他综合收益		-67,434,074.07				-67,434,074.07
上述(一)和(二)小计		-67,434,074.07			-198,811,722.62	-266,245,796.69
(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			2,828,077.78			2,828,077.78
1. 本期提取			10,110,543.30			10,110,543.30
2. 本期使用			7,282,465.52			7,282,465.52
(七) 其他						
四、本期末余额	527,457,914.00	929,516,264.28	2,828,077.78	95,095,815.42	-1,044,305,324.52	510,592,746.96

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	专项储备	盈余公积	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)		-11,704,500.00			-343,484,629.88	-355,189,129.88
(一) 净利润					-343,484,629.88	-343,484,629.88
(二) 其他综合收益		-11,704,500.00				-11,704,500.00
上述(一)和(二)小计		-11,704,500.00			-343,484,629.88	-355,189,129.88
(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			12,130,322.06			12,130,322.06
2. 本期使用			12,130,322.06			12,130,322.06
(七) 其他						
四、本期末余额	527,457,914.00	987,834,560.57		95,095,815.42	-605,533,922.33	1,004,854,367.66

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 二、 公司基本情况

株冶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冶冶炼厂（现更名为株冶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冶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涪江路 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。

## 三、 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：**

##### **1、**

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：**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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
电子设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	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。在建设期间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**

无

### **(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。

**四、 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	应税收入额的 5%	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税的 7%	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、钢、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行即征即退 50% 的政策。

## 五、 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
湖南株冶火炬金属进出口有限公司 (以下简称进出口公司)	全资子公司	株洲	进出口	80,000,000.00	商品及技术的进出口业务,进料加工和“三来一补”业务,对销贸易和转口贸易	99,270,509.46		100	100	是			
上海金火炬金属有限责任公司 (以下简称上海金火炬公司)	控股子公司	上海	贸易	1,500,000.00	金属材料、矿产品、建筑材料、橡塑制品、机电产品、纺织品、仪器仪表、五金交电、汽车配件、百货	1,864,282.41		100	100	是			
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	矿产品、金属材料的收购、销售	1,593,928.49		100	100	是			
深圳市锂科合金有限公司 (以下简称深圳锂科公司)	全资子公司	深圳	有色金属加工	37,865,000.00	锌合金、锌合金压铸产品的生产经营;金属制品的购销,国内商业、物资供销业;兴办实业;经营进出口业务	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	自营及代理进出口原材料、设备及其他商品	744,822.00		90	90	是	-2,610,475.65		
北京金火炬科贸有限责任公司 (以下简称北京金火炬公司)	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、针纺织品、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			
佛山市南海金火炬金属有限公司 (以下简称南海金火炬公司)	控股子公司	佛山	贸易	3,000,000.00	销售金属产品、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
株洲冶炼集团科技开发有限公司(以下简称科技开发公司)	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	12,152,745.50		99	99	是	165,958.22		
(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	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。

## 六、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:	/	/	281,088.23	/	/	308,555.88
人民币	/	/	277,232.58	/	/	304,459.87
美元	400.00	6.1787	2,471.48	400.00	6.2855	2,514.20
港元	1,737.71	0.7966	1,384.17	1,950.80	0.8109	1,581.81
银行存款:	/	/	153,377,668.62	/	/	74,092,262.25
人民币	/	/	148,707,358.37	/	/	71,828,514.25
美元	95,457.25	6.1787	589,801.73	221,674.37	6.2855	1,393,334.25
港元	5,122,727.41	0.7966	4,080,508.52	1,073,458.41	0.8109	870,413.75
其他货币资金:	/	/	55,056,845.63	/	/	72,818,409.39
人民币	/	/	55,056,845.63	/	/	72,818,409.39
合计	/	/	208,715,602.48	/	/	147,219,227.52

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 1500 万元外，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
5.套期工具		
6.其他		
合计		5,959,894.88

期末金额较期初金额减少 595.99 万元、下降 100%，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为浮动亏损，已重分类至交易性金融负债项目列示。

## (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	45,502,205.06	48,256,826.74
合计	45,502,205.06	48,256,826.74

### 2、 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				
武汉广昇建设发展有限公司	2013 年 1 月 29 日	2013 年 7 月 29 日	16,000,000.00	
珠海格力电器股份有限公司	2013 年 1 月 15 日	2013 年 7 月 15 日	10,000,000.00	
江阴市宇联物资再生利用有限公司	2013 年 5 月 2 日	2013 年 11 月 2 日	8,500,000.00	
湖南中欣金属贸易有限公司	2013 年 4 月 17 日	2013 年 10 月 17 日	8,000,000.00	
天津祥润昌商贸有限公司	2013 年 5 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	7,600,822.12	
合计	/	/	50,100,822.12	/

期末已背书但尚未到期的应收票据为 62134.74 万元，其中金额最大的前五名金额合计为 5010.08 万元。

**(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应收账款	111,848,516.57	97.36	6,560,123.72	5.87	105,244,406.97	97.20	6,371,642.08	6.05
组合小计	111,848,516.57	97.36	6,560,123.72	5.87	105,244,406.97	97.20	6,371,642.08	6.05
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	2.64	3,036,752.54	100.00	3,036,752.54	2.80	3,036,752.54	100.00
合计	114,885,269.11	/	9,596,876.26	/	108,281,159.51	/	9,408,394.62	/

单项金额重大的应收款项指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期末余额超过 2,000 万元, 视为单项金额重大; 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项。

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)	106,214,217.59	94.96	1,062,142.16	99,641,085.74	94.68	996,410.86
7-12 个月 (含 12 个月)	36,756.13	0.03	1,837.81	12,247.38	0.01	612.37
1 年以内小计	106,250,973.72	94.99	1,063,979.97	99,653,333.12	94.69	997,023.23
1 至 2 年	67,604.57	0.06	20,281.37	92,813.08	0.09	27,843.92
2 至 3 年	108,151.81	0.10	54,075.91	302,971.68	0.29	151,485.84
3 年以上	5,421,786.47	4.85	5,421,786.47	5,195,289.09	4.93	5,195,289.09
合计	111,848,516.57	100	6,560,123.72	105,244,406.97	100	6,371,642.08

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（%）
国家发展和改革委员会国家物资储备局	非关联方	31,745,389.18	1-6 个月	27.63
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	非关联方	15,700,706.98	1-6 个月	13.67
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	10,442,930.42	1-6 个月	9.09
鞍钢股份有限公司	非关联方	8,387,664.94	1-6 个月	7.30
中国诚通金属（集团）公司	非关联方	7,350,571.03	1-6 个月	6.40
合计	/	73,627,262.55	/	64.09

**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（%）
湖南有色国贸有限公司	同一最终控制人	246,395.36	0.21
合计	/	246,395.36	0.21

**(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	129,500,066.01	79.16	19,629,607.30	15.16	58,452,108.86	63.16	18,890,050.46	32.32
组合小计	129,500,066.01	79.16	19,629,607.30	15.16	58,452,108.86	63.16	18,890,050.46	32.32
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	20.84	34,090,265.07	100.00	34,090,265.07	36.84	34,090,265.07	100
合计	163,590,331.08	/	53,719,872.37	/	92,542,373.93	/	52,980,315.53	/

单项金额重大的其他应收款项指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期末余额超过 2,000 万元，视为单项金额重大；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项。

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）	99,999,406.31	77.22	999,994.08	32,473,905.72	55.56	324,739.05
7-12 个月(含 12 个月)	4,631,206.38	3.57	231,560.31	661,465.75	1.13	33,073.29
1 年以内小计	104,630,612.69	80.79	1,231,554.39	33,135,371.47	56.69	357,812.34
1 至 2 年	9,230,572.02	7.13	2,769,171.61	9,677,856.09	16.56	2,903,356.82
2 至 3 年	20,000.00	0.02	10,000.00	20,000.00	0.03	10,000.00
3 年以上	15,618,881.30	12.06	15,618,881.30	15,618,881.30	26.72	15,618,881.30
合计	129,500,066.01	100	19,629,607.30	58,452,108.86	100	18,890,050.46

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(%)
五矿期货有限公司	关联方	61,429,921.57	1-6 个月	37.55
湖南永利化工股份有限公司	非关联方	10,025,744.00	1-6 个月、3 年以上	6.13
株洲金程实业有限公司	非关联方	6,561,985.58	1 年以内、1-2 年、3 年以上	4.01
应收省财政所得税返还	非关联方	5,170,000.00	3 年以上	3.16
株洲通达人力资源有限公司	非关联方	5,160,973.86	1-6 个月	3.15
合计	/	88,348,625.01	/	54.00

4、 应收关联方款项

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(%)
五矿期货有限公司	同一最终控制人	61,429,921.57	37.55
合计	/	61,429,921.57	37.55

(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	175,771,440.86	98.63	180,617,059.79	98.40
1 至 2 年	1,902,156.59	1.07	2,409,123.18	1.31
2 至 3 年	9,200.00	0.01	9,200.00	0.01
3 年以上	508,376.30	0.29	508,376.30	0.28
合计	178,191,173.75	100.00	183,543,759.27	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
株洲火炬工程有限责任公司	非关联方	24,884,260.21	1 年以内	未验收
上海尚铭金属材料有限公司	非关联方	21,783,371.74	1 年以内	未验收
湖南省电力公司株洲电业局	非关联方	12,131,381.23	1 年以内	预付电费
株洲市宏达工程有限公司	非关联方	8,816,701.26	1 年以内	未验收
深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	非关联方	7,894,648.93	1 年以内	未验收
合计	/	75,510,363.37	/	/

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。

(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	568,009,096.36	82,768,320.28	485,240,776.08	822,780,262.04	63,393,216.95	759,387,045.09
在产品	1,029,626,606.29	153,846,937.33	875,779,668.96	800,878,686.30	79,197,329.77	721,681,356.53
库存商品	679,828,524.41	19,787,025.49	660,041,498.92	387,788,525.54	24,787,615.29	363,000,910.25
委托加工物资	728,169.24		728,169.24	728,169.24		728,169.24
材料采购	215,499,554.79	2,471,293.36	213,028,261.43	98,799,095.26	5,013,960.57	93,785,134.69
合计	2,493,691,951.09	258,873,576.46	2,234,818,374.63	2,110,974,738.38	172,392,122.58	1,938,582,615.80

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	63,393,216.95	73,221,322.07		53,846,218.74	82,768,320.28
在产品	79,197,329.77	153,684,424.43		79,034,816.87	153,846,937.33
库存商品	24,787,615.29	17,799,757.19		22,800,346.99	19,787,025.49
材料采购	5,013,960.57	2,471,293.36		5,013,960.57	2,471,293.36
合计	172,392,122.58	247,176,797.05		160,695,343.17	258,873,576.46

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		
在产品	账面价值高于可变现净值		
库存商品	账面价值高于可变现净值		
材料采购	账面价值高于可变现净值		

(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	64,920,000.00	133,280,000.00
合计	64,920,000.00	133,280,000.00

期末可供出售金融资产减少 6,836.00 万元、下降 51.29%，主要原因为本期出售西部矿业股份 500 万股及西部矿业股票由期初 7.84 元/股跌至期末 5.41 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：	3,890,035,353.06	9,269,941.44	4,672,552.93	3,894,632,741.57
其中：房屋及建筑物	1,275,418,409.64			1,275,418,409.64
机器设备	2,535,229,590.16	4,405,306.09	4,427,302.85	2,535,207,593.40
运输工具	62,884,060.14	4,358,769.40	208,699.28	67,034,130.26
电器设备	16,503,293.12	505,865.95	36,550.80	16,972,608.27

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,829,552,015.79		98,594,952.70	3,481,532.00	1,924,665,436.49
其中: 房屋及建筑物	544,943,566.68		21,239,513.98		566,183,080.66
机器设备	1,227,061,410.16		73,856,734.22	3,243,639.41	1,297,674,504.97
运输工具	43,074,313.76		3,126,489.65	202,438.30	45,998,365.11
电器设备	14,472,725.19		372,214.85	35,454.29	14,809,485.75
三、固定资产账面净值合计	2,060,483,337.27	/	/	/	1,969,967,305.08
其中: 房屋及建筑物	730,474,842.96	/	/	/	709,235,328.98
机器设备	1,308,168,180.00	/	/	/	1,237,533,088.43
运输工具	19,809,746.38	/	/	/	21,035,765.15
电器设备	2,030,567.93	/	/	/	2,163,122.52
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	2,059,700,437.06	/	/	/	1,969,184,404.87
其中: 房屋及建筑物	729,969,820.96	/	/	/	708,730,306.98
机器设备	1,308,168,180.00	/	/	/	1,237,533,088.43
运输工具	19,724,249.47	/	/	/	20,950,268.24
电器设备	1,838,186.63	/	/	/	1,970,741.22

本期折旧额: 98,594,952.70 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 9,269,941.44 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	1,120,043,065.78		1,120,043,065.78	950,349,746.26		950,349,746.26

#### 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	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	34,741,015.64	314,253.57	自筹	35,055,269.21
搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目	786,171,800.00	760,633,684.32	142,996,530.09	自筹、金融机构贷款	903,630,214.41
重金属废水资源化整改项目	16,100,000.00	9,276,369.66	127,219.00	自筹资金	9,403,588.66
氧化锌浸出改造直接萃取钢工艺改造	37,587,600.00	28,483,710.47	1,111,691.18	自筹	29,595,401.65
低货位改造	17,886,664.00	11,683,653.29	750,000.00	自筹	12,433,653.29
其他零星工程	126,415,900.00	105,531,312.88	24,393,625.68	自筹资金	129,924,938.56
合计	1,043,939,264.00	950,349,746.26	169,693,319.52	/	1,120,043,065.78



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	99%	

(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	1,123,226.37	10,853,934.48	10,893,601.65	1,083,559.20
合计	1,123,226.37	10,853,934.48	10,893,601.65	1,083,559.20

(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	403,078,970.77	84,000.00		403,162,970.77
财务软件	1,688,848.41	84,000.00		1,772,848.41
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	19,696,405.00			19,696,405.00
二、累计摊销合计	77,033,167.69	5,824,052.67		82,857,220.36
财务软件	690,675.95	105,567.22		796,243.17
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	70,732,868.83	3,810,451.68		74,543,320.51
排污权	4,966,428.48	1,908,033.77		6,874,462.25
三、无形资产账面净值合计	326,045,803.08	-5,740,052.67		320,305,750.41
财务软件	998,172.46	-21,567.22		976,605.24
非专利技术				
专利权				
土地使用权	310,317,654.10	-3,810,451.68		306,507,202.42
排污权	14,729,976.52	-1,908,033.77		12,821,942.75
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	326,045,803.08	-5,740,052.67		320,305,750.41
财务软件	998,172.46	-21,567.22		976,605.24
非专利技术				
专利权				
土地使用权	310,317,654.10	-3,810,451.68		306,507,202.42
排污权	14,729,976.52	-1,908,033.77		12,821,942.75

本期摊销额: 5,824,052.67 元。

(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	1,018,580.52	922,547.15
小计	1,018,580.52	922,547.15

(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	318,898,903.28	231,873,544.40
可抵扣亏损	1,127,553,878.46	1,004,629,019.86
合计	1,446,452,781.74	1,236,502,564.26

(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
2015	12,559,041.30	12,559,041.30	
2016	233,534,090.09	233,534,090.09	
2017	754,364,948.38	754,364,948.38	
2018	127,095,798.69		
合计	1,127,553,878.46	1,000,458,079.77	/

(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：	
存货跌价准备	952,072.57
坏账准备	3,036,752.54
固定资产减值准备	85,496.91
小计	4,074,322.02

(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	62,388,710.15	940,487.16	12,448.68		63,316,748.63
二、存货跌价准备	172,392,122.58	247,176,797.05		160,695,343.17	258,873,576.46
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	235,563,732.94	248,117,284.21	12,448.68	160,695,343.17	322,973,225.30

**(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	289,000,000.00	593,000,000.00
保证借款	368,204,085.17	556,895,046.76
信用借款	3,170,602,982.57	1,446,111,364.44
合计	3,827,807,067.74	2,596,006,411.20

**(十七) 交易性金融负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债	10,161,598.88	
其他金融负债		
合计	10,161,598.88	

期末金额较期初金额增加 10161598.88 元，增长 100%，主要因为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为浮动亏损。

**(十八) 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	177,800,000.00	391,000,000.00
合计	177,800,000.00	391,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 177,800,000.00 元。

应付票据：期末金额为 17780.00 万元，比年初下降 54.53%，主要原因是公司本期归还大量到期票据，同时减少了银行承兑汇票融资。

**(十九) 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	777,401,755.57	487,925,158.56
合计	777,401,755.57	487,925,158.56

**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	3,724.95	63,555,954.53
江西荡坪钨业有限公司	4,472,053.62	795,939.87
二十三冶集团第二工程有限公司	298,214.80	492,012.15
湖南有色国贸有限公司	20,523,071.18	8,909,992.73
株洲珠利技术服务有限公司	3,323,167.87	2,875,754.31
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	17,133,737.53	3,783,853.89
中国有色金属进出口江西有限公司	7,030,876.14	8,959,802.10
湖南有色金晟发展有限公司	88,990,460.52	
四川会理铅锌股份有限公司	4,665,880.55	
合计	146,441,187.16	89,373,309.58

**(二十) 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	291,354,947.22	158,508,653.17
合计	291,354,947.22	158,508,653.17

**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	20,504.11	27,629.33
五矿有色金属股份有限公司	39,048.55	
合计	59,552.66	27,629.33

**(二十一) 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		135,892,621.45	135,892,621.45	
二、职工福利费		12,980,948.77	12,980,948.77	
三、社会保险费	2,453,014.57	42,688,162.74	44,130,913.13	1,010,264.18
其中：1、医疗保险费	158,287.07	6,913,174.42	6,630,507.15	440,954.34
2、基本养老保险费		25,898,838.13	25,886,074.63	12,763.50
3、年金缴费	380,045.10	2,324,121.00	2,325,944.00	378,222.10
4、失业保险	1,809,060.98	3,666,561.51	5,475,506.49	116.00
5、工伤保险费	66,031.10	3,177,572.17	3,127,666.39	115,936.88
6、生育保险费	39,590.32	707,895.51	685,214.47	62,271.36
四、住房公积金		14,144,010.00	14,144,010.00	
五、辞退福利				
六、其他	11,498,575.60		29,866.00	11,468,709.60

七、工会经费和职工教育经费	36,600,220.29	4,632,332.43	2,832,402.32	38,400,150.40
八、非货币性福利				
合计	50,551,810.46	210,338,075.39	210,010,761.67	50,879,124.18

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 38,400,150.40 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

**(二十二) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-418,782,425.22	-404,891,101.62
营业税	26,940.00	60,563.96
企业所得税	-51,863,473.20	-48,793,444.45
个人所得税		1,356,170.26
城市维护建设税	-7,891,540.26	-6,957,715.28
土地使用税	9,925.35	434,644.85
房产税		10,884.84
教育费附加		26,517.22
其他	1,213,132.58	2,254,873.32
合计	-477,287,440.75	-456,498,606.90

**(二十三) 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	3,518,574.25	3,654,531.47
短期借款应付利息	10,645,806.84	20,420,542.13
合计	14,164,381.09	24,075,073.60

**(二十四) 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	170,325,677.12	165,248,562.22
合计	170,325,677.12	165,248,562.22

**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	103,212,000.00	121,700,000.00
株洲珠利技术服务有限公司	2,556,629.66	2,556,629.66
株洲冶炼集团有限责任公司	2,898,757.33	745,237.33
二十三冶集团第二工程有限公司	109,396.14	109,396.14
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	108,840,783.13	125,175,263.13

(二十五) 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
1 年内到期的长期应付款	3,600,000.00	3,600,000.00
合计	3,600,000.00	309,600,000.00

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
保证借款		106,000,000.00
信用借款		200,000,000.00
合计		306,000,000.00

(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	期初数
				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
合计	/	/	/	306,000,000.00

(二十六) 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	99,500,000.00
保证借款	482,146,428.58	530,323,214.29
信用借款	193,323,993.04	592,323,993.04
合计	774,970,421.62	1,222,147,207.33

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
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	
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	
中国银行清水塘支行	2012年7月3日	2014年7月1日	人民币	99,500,000.00	
中国银行清水塘支行	2012年11月1日	2014年11月1日	人民币	76,000,000.00	
中国工商银行清水塘支行	2011年2月1日	2016年1月25日	人民币	42,100,000.00	
合计	/	/	/	501,100,000.00	583,500,000.00

## (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	36,418,974.78	39,761,823.83
kivcet 直接炼铅	33,650,000.00	35,550,000.00
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	15,400,000.00
重金属废水资源化项目	11,466,666.67	11,966,666.67
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	9,775,000.00	10,450,000.00
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	8,000,000.00
科技成果转化与扩大	7,790,000.00	7,714,000.00
直接炼铅-生产水环状网供应改造	6,900,000.00	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)	3,263,333.33	3,483,333.33
株冶外渣场环保综合整治	3,125,000.00	3,375,000.00
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	2,270,000.00
重金属粉尘治理	17,000,000.00	
有色金属基地大宗工业固废减量无害化利用关键技术与示范	656,300.00	
合计	189,905,274.78	179,060,823.83

## (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) 专项储备:**

专项储备主要是企业根据国家相关规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。期末，本企业专项储备余额为人民币 2828077.78 元。

**(三十) 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	130,606,861.18		67,434,074.07	63,172,787.11
合计	997,371,120.36		67,434,074.07	929,937,046.29

本期资本公积减少 6,743.41 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 3,247.75 万元、出售西部矿业股票从资本公积转出 3,495.66 万元。

**(三十一) 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

**(三十二) 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	-807,734,495.39	/
调整后 年初未分配利润	-807,734,495.39	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-193,902,904.11	/
期末未分配利润	-1,001,637,399.50	/

**(三十三) 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	7,019,965,614.38	5,673,595,458.68
其他业务收入	45,524,086.54	20,829,199.75
营业成本	6,768,606,192.31	5,437,878,003.64

**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	7,019,965,614.38	6,724,879,094.28	5,673,595,458.68	5,419,023,102.20
合计	7,019,965,614.38	6,724,879,094.28	5,673,595,458.68	5,419,023,102.20



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	3,496,342,193.80	3,246,790,209.87	3,337,247,625.05	3,201,706,839.09
铅产品	574,154,158.34	542,395,588.06	564,993,766.02	527,877,827.06
稀贵产品	631,564,613.09	614,636,125.39	624,665,151.83	557,097,562.42
硫酸	41,986,648.23	50,335,070.13	61,004,017.81	43,180,785.38
其他	75,358,707.04	69,306,931.60	84,367,004.96	89,554,224.32
自营	2,200,559,293.88	2,201,415,169.23	1,001,317,893.01	999,605,863.93
合计	7,019,965,614.38	6,724,879,094.28	5,673,595,458.68	5,419,023,102.20

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	6,087,838,680.87	5,788,739,526.60	5,655,072,274.48	5,401,568,723.74
出口销售	932,126,933.51	936,139,567.68	18,523,184.20	17,454,378.46
合计	7,019,965,614.38	6,724,879,094.28	5,673,595,458.68	5,419,023,102.20

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（%）
前五名客户营业收入合计	1,567,362,983.17	22.18
合计	1,567,362,983.17	22.18

(三十四) 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	51,920.80	30,697.32	应税收入额的 5%
城市维护建设税	2,151,584.77	1,237,223.52	应纳流转税的 7%
教育费附加	1,536,846.08	890,725.05	应纳流转税的 3%或 5%计算缴纳
堤维费等		306,627.05	应税收入额的 0.043%计算缴纳
合计	3,740,351.65	2,465,272.94	/

(三十五) 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	31,785,073.26	34,343,399.33
人工费用	4,764,220.80	4,590,913.85
修理费	2,908,778.04	2,089,048.04
包装费	4,821,220.31	3,064,775.56
装卸费	967,656.36	1,227,500.59
仓储保管费	699,465.62	630,578.94

差旅费	493,490.10	581,785.40
保险费	590,992.30	529,897.02
其他	2,237,376.31	1,629,487.23
合计	49,268,273.10	48,687,385.96

**(三十六) 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	43,904,867.90	48,406,141.14
修理费	23,560,589.59	25,192,111.72
研究开发费	8,087,407.81	8,427,651.93
税费	2,312,018.53	11,760,592.87
折旧费	7,658,309.33	8,447,204.06
业务招待费	5,640,922.74	5,647,901.06
排污费	3,500,000.00	7,000,000.00
水电费	1,898,478.89	6,194,817.41
无形资产摊销	5,824,052.67	5,038,910.93
办公费	2,701,627.57	1,888,097.07
差旅费	2,136,161.04	1,800,671.35
财产保险费	3,968,163.34	3,899,261.45
劳动保护费	634,539.11	888,555.70
环卫及绿化费	1,571,250.00	1,235,532.00
农赔费用	279,220.00	622,465.00
物料消耗	1,443,214.16	1,092,232.57
中介机构服务费	291,271.90	1,268,486.00
董事会经费	301,350.00	491,484.99
老干部及离休人员费用	1,369,757.15	158,942.67
其他	3,314,679.92	2,891,080.44
安全生产费	10,110,543.30	12,130,322.06
合计	130,508,424.95	154,482,462.42

**(三十七) 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	115,411,544.71	129,277,407.86
利息收入(以负数表示)	-1,235,151.42	-1,672,712.87
汇兑损益(收益以负数表示)	-5,658,846.99	3,768,622.38
银行承兑汇票贴现利息	1,737,187.66	2,442,175.43
其他	5,468,521.30	8,524,069.96
合计	115,723,255.26	142,339,562.76

**(三十八) 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
交易性金融负债	-15,592,683.76	-10,033,824.66
合计	-15,592,683.76	-10,033,824.66

**(三十九) 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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	36,656,606.02	1,700,000.00
合计	36,656,606.02	1,700,000.00

**(四十) 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	928,038.48	4,714,505.47
二、存货跌价损失	247,176,797.05	269,716,513.00
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	248,104,835.53	274,431,018.47

**(四十一) 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	516,360.00	231,168.61	516,360.00
其中：固定资产处置利得	516,360.00	231,168.61	516,360.00
政府补助	37,811,238.11	16,803,549.05	37,811,238.11
其他收入	121,800.00	3,885,766.83	121,800.00
合计	38,449,398.11	20,920,484.49	38,449,398.11

**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
财政贴息		4,176,500.00	
收到与收益相关的政府补助	1,333,700.00	639,200.00	
资源综合利用产品享受增值税即征即退增值税返还款	29,665,689.06	7,000,000.00	
递延收益摊销	6,811,849.05	4,987,849.05	按资产使用期限摊销
合计	37,811,238.11	16,803,549.05	/

**(四十二) 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	1,505,674.00	571,229.86	1,505,674.00
其中：固定资产处置损失	1,505,674.00	571,229.86	1,505,674.00
其他	508,809.09	561,576.63	508,809.09
合计	2,014,483.09	1,132,806.49	2,014,483.09

**(四十三) 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	1,040,870.56	1,568,335.94
递延所得税调整	-96,033.37	94,766.96
合计	944,837.19	1,663,102.90

**(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：**基本每股收益 =  $-193902904.11 / 527457914 = -0.37$  (元/股)稀释每股收益 =  $-193902904.11 / 527457914 = -0.37$  (元/股)**(四十五) 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	-67,434,074.07	-13,770,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-2,065,500.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-67,434,074.07	-11,704,500.00
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	578,574.94	-604,192.64
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	578,574.94	-604,192.64
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	-66,855,499.13	-12,308,692.64

**(四十六) 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	1,235,151.42
招投标保证金、赔偿金	8,937,660.00
代收款	16,739,254.90
收回其他货币资金-保证金	33,984,370.08
合计	60,896,436.40

**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	26,469,367.63
运输费	31,785,073.26
研究开发费	8,087,407.81
业务招待费	5,640,922.74
排污费	3,500,000.00
包装仓储费	5,520,685.93
差旅费	2,629,651.14
保险费	4,559,155.64
办公费	2,701,627.57
物料消耗	1,443,214.16
劳动保护费	634,539.11
中介机构服务费	291,271.90
安全生产费	10,110,543.30
其他	30,371,477.50
合计	133,744,937.69

**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
重金属粉尘治理	17,000,000.00
合计	17,000,000.00

4、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	177,800,000.00
合计	177,800,000.00

5、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
湖南有色委托借款	18,488,000.00
合计	18,488,000.00

(四十七) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-193,907,631.79	-356,068,297.32
加：资产减值准备	87,409,492.36	-14,615,381.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,594,952.70	98,356,267.28
无形资产摊销	5,824,052.67	5,038,910.93
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）	989,314.00	340,849.86
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）	15,592,683.76	10,033,824.66
财务费用（收益以“-”号填列）	117,195,875.93	132,648,483.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,656,606.02	-1,700,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-96,033.37	187,651.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-92,884.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-382,717,212.71	249,119,904.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,518,320.53	398,735,551.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,099,014.56	-109,922,720.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-244,153,777.38	412,062,159.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	193,715,602.48	430,228,927.89
减：现金的期初余额	98,813,432.38	131,743,273.05
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	94,902,170.10	298,485,654.84

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	193,715,602.48	98,813,432.38
其中：库存现金	281,088.23	308,555.88
可随时用于支付的银行存款	153,377,668.62	74,092,262.25
可随时用于支付的其他货币资金	40,056,845.63	24,412,614.25
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	193,715,602.48	98,813,432.38

3、 现金流量表补充资料的说明

截至 2013 年 6 月 30 日，货币资金期末余额为 208,715,602.48 元，其中三个月以上保证金 15,000,000.00 元使用受到限制未列入现金和现金等价物核算。

七、 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	株洲市石峰区清水塘	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；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；工业硫酸、硝酸银生产、销售。	87,288.80	44.4864	51.02	中国五矿集团公司	10000093X

## (二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
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	伏东才	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	魏明芳	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
湖南有色金晟发展有限公司	其他	
四川会理铅锌股份有限公司	其他	21325061-X
五矿期货有限公司	其他	19222328-3
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	铜	市场价			485.16	100
中国有色金属进出口江西有限公司	锌锭	市场价	20,610.02	22.12	11,574.08	13.93
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	9,533.98	6.16	6,553.88	3.29
湖南有色国贸有限公司	锌 精矿、铅精矿	市场价	1,825.92	1.18	3,674.70	1.84
锡矿山闪星锑业有限责任公司	铅锭、铟锭	市场价	938.35	33.79		

湖南有色国贸有限公司	铅锭、 锌锭	市场价	12,518.80	13.05	1,904.55	2.29
五矿有色金属股份有限公司	锌锭	市场价	6,714.40	7.21		
湖南有色金晟发展有限公司	锌锭	市场价	8,899.05	9.55		
江西荡坪钨业有限公司	铅 精 矿、 锌 精矿	市场价	2,101.98	1.636	2,074.99	3.26
四川会理铅锌股份有限公司	锌精矿	市场价	3,126.35	2.63		
二十三冶集团第二工程有限公 司	维修	市场价	152.32	5.1	184.28	4.3
二十三冶集团第二工程有限公 司	采购备 件、 设 备	市场价			5.01	0.15
二十三冶集团第二工程有限公 司	工程	市场价			130	0.88
湖南鑫泰保险经济有限公司	保险	市场价	372.41	100	372.41	100
株洲珠利技术服务有限公司	维修	市场价	162.51	5.45	120	2.8
湖南有色诚信工程监理有限责 任公司	监理费	市场价	20.00	28.57	21	20.29
五矿期货有限公司	手续费	市场价	37.09	79.47		

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 (%)
湖南有色国贸有限公司	硫酸	市场价	103.22	2.23	102.18	2.11
湖南柿竹园有色金属有限 责任公司	锌锭	市场价	42.52	0.01	63.12	0.17
中国有色金属进出口江西 有限公司	铋锭	市场价	878.86	51.87		
二十三冶集团第二工程有 限公司	销售煤气	市场价	0.08	0.002	0.02	0.03
五矿期货有限公司	套期保值	市场价	270.15	80		

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	湖南株冶火炬金属进 出口有限公司	665.19	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	3,724.42	2012 年 11 月 16 日~	否

	出口有限公司		2013 年 11 月 8 日	
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	323.99	2012 年 9 月 19 日~ 2013 年 9 月 13 日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	4,227.78	2013 年 1 月 18 日~ 2013 年 10 月 15 日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	5,492.76	2013 年 4 月 8 日~ 2013 年 12 月 24 日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	4,175.26	2013 年 5 月 24 日~ 2013 年 8 月 22 日	否
湖南有色金属控股集团有限公司	本公司	3,500.00	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	2,472.32	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	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	4,000.00	2013 年 1 月 4 日~ 2014 年 1 月 3 日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	6,178.70	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	4,942.96	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	3,089.35	2012 年 12 月 1 日~ 2013 年 11 月 30 日	否

### 3、其他关联交易

#### 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，该笔款项已于 2013 年 5 月归还。

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，该笔款项已于 2013 年 5 月归还。

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，该笔款项已于 2013 年 5 月归还。

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，该笔款项已于 2013 年 5 月归还。

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，该笔款项已于 2013 年 5 月归还。

2013 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 17,000.00 万元，贷款期限自 2013 年 1 月 4 日至 2014 年 1 月 3 日止，该笔款项已于 2013 年 5 月归还。

2013 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 50,000.00 万元，贷款期限自 2013 年 2 月 5 日至 2014 年 2 月 4 日止，该笔款项已于 2013 年 5 月归还。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过交通银行长沙溁湾镇分行向本公司采用委托贷款人民币 50,000.00 万元，贷款期限自 2013 年 5 月 9 日至 2014 年 5 月 9 日止，截至 2013 年 6 月 30 日，该项借款余额为 50,000.00 万元。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过交通银行长沙溁湾镇分行向本公司采用委托贷款人民币 40,000.00 万元，贷款期限自 2013 年 5 月 10 日至 2014 年 5 月 10 日止，截至 2013 年 6 月 30 日，该项借款余额为 40,000.00 万元。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过交通银行长沙溁湾镇分行向本公司采用委托贷款人民币 40,000.00 万元，贷款期限自 2013 年 5 月 13 日至 2014 年 5 月 13 日止，截至 2013 年 6 月 30 日，该项借款余额为 40,000.00 万元。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过交通银行长沙溁湾镇分行向本公司采用委托贷款人民币 8,800.00 万元，贷款期限自 2013 年 5 月 14 日至 2014 年 5 月 14 日止，截至 2013 年 6 月 30 日，该项借款余额为 8,800.00 万元。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过交通银行长沙溁湾镇分行向本公司采用统借统还委托贷款人民币 30,000.00 万元，贷款期限自 2013 年 5 月 16 日至 2014 年 5 月 16 日止，截至 2013 年 6 月 30 日，该项借款余额为 30,000.00 万元。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过交通银行长沙溁湾镇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 2013 年 5 月 22 日至 2014 年 5 月 22 日止，截至 2013 年 6 月 30 日，该项借款余额为 2,000.00 万元。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过交通银行长沙溁湾镇分行向本公司采用统借统还委托贷款人民币 18,000.00 万元，贷款期限自 2013 年 6 月 13 日至 2014 年 6 月 13 日止，截至 2013 年 6 月 30 日，该项借款余额为 18,000.00 万元。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过交通银行长沙溁湾镇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 2013 年 6 月 25 日至 2014 年 6 月 25 日止，截至 2013 年 6 月 30 日，该项借款余额为 20,000.00 万元。

#### 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，该项借款已于 2013 年 5 月归还。

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，该项借款已于 2013 年 5 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，截至 2013 年 6 月 30 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，该项借款已于 2013 年 6 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，该项借款已于 2013 年 5 月归还。

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，该项借款已于 2013 年 3 月归还。

(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	湖南有色国贸有限公司	246,395.36	2,463.95	269,731.35	2,697.31
应收账款	五矿有色金属股份有限公司			36,188,557.12	361,885.57
其他应收款	五矿期货有限公司	61,429,921.57	614,299.22		
在建工程-预付工程款	二十三冶集团第二工程有限公司	2,270,000.00		2,270,000.00	
在建工程-进度及预付款	湖南有色诚信监理有限公司	120,000.00			
预付账款	中国有色金属进出口江西有限公司			999,912.58	

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	3,724.95	63,555,954.53
应付账款	中国有色金属进出口江西有限公司	7,030,876.14	8,959,802.10
应付账款	湖南有色国贸有限公司	20,523,071.18	8,909,992.73
应付账款	湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	17,133,737.53	3,783,853.89
应付账款	株洲珠利技术服务有限公司	3,323,167.87	2,875,754.31
应付账款	江西荡坪钨业有限公司	4,472,053.62	795,939.87
预收账款	五矿有色金属股份有限公司	39,048.55	
预收账款	湖南柿竹园有色金属有限责任公司	20,504.11	27,629.33
应付账款	二十三冶集团第二工程有限公司	298,214.80	492,012.15
应付账款	湖南有色金晟发展有限公司	88,990,460.52	
应付账款	四川会理铅锌股份有限公司	4,665,880.55	
其他应付款	湖南有色金属控股集团有限公司	103,212,000.00	121,700,000
其他应付款	株洲珠利技术服务有限公司	2,556,629.66	2,556,629.66
其他应付款	株洲冶炼集团有限责任公司	2,845,490.00	745,237.33
其他应付款	二十三冶集团第二工程有限公司	109,396.14	109,396.14

其他应付款	湖南有色诚信工程监理有限责任公司	38,000.00	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
交易性金融负债	五矿期货有限公司	8,316,845.00	

## 八、 股份支付:

无

## 九、 或有事项:

### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

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520,579.89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;其余六名共同被告对上述商业发票贴现本金、利息及原告实现债权的律师费承担连带保证责任;本案诉讼费由九被告共同承担。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,本公司向三明市中级人民法院申请复议,三明市中级人民法院认为该院未对本公司采取财产保全措施故口头驳回复议申请。该案分别于2013年4月11日和7月2日在三明市中级人民法院两次公开开庭审理,现本案仍在该院审理中。

## 十、 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 4122.37 万元,期末余额 4110.36 万元。

## 十一、 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)	5,959,894.88	-5,959,894.88			0
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	133,280,000.00		-68,360,000.00		64,920,000.00
上述合计	139,239,894.88	-5,959,894.88	-68,360,000.00		64,920,000.00
金融负债	0	10,161,598.88			10,161,598.88

## 十二、 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	129,922,678.06	100	5,638,324.76	4.34	111,231,834.11	100	5,523,247.07	4.97
组合小计	129,922,678.06	100	5,638,324.76	4.34	111,231,834.11	100	5,523,247.07	4.97
合计	129,922,678.06	/	5,638,324.76	/	111,231,834.11	/	5,523,247.07	/

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)	125,155,986.32	96.33	989,233.37	106,496,004.72	95.74	995,202.42
7-12 个月 (含 12 个月)	36,640.73	0.03	1,832.04	12,162.63	0.01	608.13
1 年以内小计	125,192,627.05	96.36	991,065.41	106,508,167.35	95.75	995,810.55
1 至 2 年	64,924.02	0.05	19,477.21	81,834.07	0.07	24,550.22
2 至 3 年	74,689.70	0.06	37,344.85	277,892.78	0.25	138,946.39
3 年以上	4,590,437.29	3.53	4,590,437.29	4,363,939.91	3.93	4,363,939.91
合计	129,922,678.06	100	5,638,324.76	111,231,834.11	100	5,523,247.07

**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 (%)
国家发展和改革委员会国家物资储备局	非关联方	31,745,389.18	1-6 个月	24.43
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	非关联方	15,700,706.98	1-6 个月	12.08
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	10,442,930.42	1-6 个月	8.04
鞍钢股份有限公司	非关联方	8,387,664.94	1-6 个月	6.46
中国诚通金属 (集团) 公司	非关联方	7,350,571.03	1-6 个月	5.66
合计	/	73,627,262.55	/	56.67

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(%)
上海金火炬金属有限责任公司	子公司	15,872,377.05	12.22
深圳市程科合金有限公司	子公司	5,758,681.35	4.43
火炬金属有限公司	子公司	4,601,590.78	3.54
湖南有色国贸有限公司	同一最终控制人	246,395.36	0.19
合计	/	26,479,044.54	20.38

(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	135,826,864.89	79.94	19,504,165.29	14.36	71,899,119.73	67.84	18,852,640.57	26.22
组合小计	135,826,864.89	79.94	19,504,165.29	14.36	71,899,119.73	67.84	18,852,640.57	26.22
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	20.06	34,090,265.07	100.00	34,090,265.07	32.16	34,090,265.07	100
合计	169,917,129.96	/	53,594,430.36	/	105,989,384.80	/	52,942,905.64	/

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)	106,551,072.28	78.45	906,407.17	45,947,285.59	63.91	309,472.86
7-12 个月 (含 12 个月)	4,430,854.29	3.26	221,542.71	660,465.75	0.91	33,023.29
1 年以内小计	110,981,926.57	81.71	1,127,949.88	46,607,751.34	64.82	342,496.15
1 至 2 年	9,226,747.03	6.80	2,768,024.11	9,673,177.09	13.45	2,901,953.12
2 至 3 年	20,000.00	0.01	10,000.00	20,000.00	0.03	10,000.00
3 年以上	15,598,191.30	11.48	15,598,191.30	15,598,191.30	21.70	15,598,191.30
合计	135,826,864.90	100	19,504,165.29	71,899,119.73	100	18,852,640.57



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、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(%)
五矿期货有限公司	关联方	61,429,921.57	1-6 个月	36.15
深圳市铨科合金有限公司	非关联方	15,284,105.98	1-6 个月	9.00
湖南永利化工股份有限公司	非关联方	10,025,744.00	1-6 个月、3 年以上	5.90
株洲金程实业有限公司	非关联方	6,561,985.58	1 年以内、1-2 年、3 年以上	3.86
应收省财政所得税返还	非关联方	5,170,000.00	3 年以上	3.04
合计	/	98,471,757.13	/	57.95

4、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(%)
五矿期货有限公司	同一最终控制人	61,429,921.57	36.15
深圳市铨科合金有限公司	子公司	15,284,105.98	9.00
佛山市南海金火炬金属有限公司	子公司	153,632.64	0.09
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	子公司	434,164.20	0.26
北京金火炬科贸有限责任公司	子公司	38,452.95	0.02
合计	/	77,340,277.34	45.52

(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责任公司	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、深圳铿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、期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00		500,000.00				

(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	4,549,038,796.79	4,292,579,286.60
其他业务收入	43,235,881.07	19,521,971.75
营业成本	4,341,588,655.78	4,094,080,933.03

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	4,549,038,796.79	4,299,192,752.12	4,292,579,286.60	4,075,582,898.10
合计	4,549,038,796.79	4,299,192,752.12	4,292,579,286.60	4,075,582,898.10

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	3,227,461,151.26	3,023,190,719.01	2,994,563,059.62	2,888,741,984.73
铅产品	574,170,623.45	542,389,036.95	572,204,784.92	538,409,838.31

稀贵产品	629,873,601.79	613,344,670.78	601,492,086.70	536,048,938.72
硫酸	41,986,648.23	50,335,070.13	61,004,017.81	43,180,785.38
其他	75,546,772.06	69,933,255.25	63,315,337.55	69,201,350.96
合计	4,549,038,796.79	4,299,192,752.12	4,292,579,286.60	4,075,582,898.10

#### 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	4,549,038,796.79	4,299,192,752.12	4,292,579,286.60	4,075,582,898.10
合计	4,549,038,796.79	4,299,192,752.12	4,292,579,286.60	4,075,582,898.10

#### 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（%）
前五名客户营业收入合计	855,579,152.53	18.63
合计	855,579,152.53	18.63

#### (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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	36,656,606.02	1,700,000.00
合计	36,656,606.02	1,700,000.00

#### (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-198,811,722.62	-343,484,629.88
加：资产减值准备	84,747,662.93	-13,161,590.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,026,769.14	97,899,336.61
无形资产摊销	5,780,722.77	4,995,581.03
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）	989,314.00	340,849.86
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）	15,592,683.76	10,033,824.66
财务费用（收益以“-”号填列）	96,580,780.50	101,952,362.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,656,606.02	-1,700,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-92,884.07

存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,937,243.79	125,722,956.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,443,242.33	297,090,692.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-206,094,777.62	248,685,006.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-163,339,174.62	528,281,505.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	149,317,941.79	394,508,815.50
减：现金的期初余额	68,436,411.48	113,508,381.34
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	80,881,530.31	281,000,434.16

### 十三、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-989,314.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-15,592,683.76	主要是期末套期保值持仓浮动损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,424,229.02	其中资源综合利用产品享受即征即退增值税 29,665,689.06 元。
合计	20,842,231.26	

#### (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	-28.52	-0.37	-0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.59	-0.41	-0.41

#### (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：

货币资金：期末 20871.56 万元，比年初增长 41.77%，主要原因是公司为了面对复杂的市场形势进行了适当的资金储备。

交易性金融资产：期末金额为 0，比年初下降 100%，主要原因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为浮动亏损。

其他应收款：期末 10987.05 万元，比年初增长 177.72%，主要原因是应收五矿期货公司期货保证金增加。

可供出售金融资产：期末 6492.00 万元，比年初下降 51.29%，主要原因为本期出售西部矿业股份 500 万股及西部矿业股票由期初 7.84 元/股跌至期末 5.41 元/股。

短期借款：期末金额为 382780.71 万元，比年初增长 47.45%，主要原因为公司为增加流动资金而调整了债务结构。

交易性金融负债：期末金额为 1016.16 万元，年初金额为 0，主要原因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为浮动亏损。

应付票据：期末金额为 17780.00 万元，比年初下降 54.53%，主要原因是公司本期归还大量到期票据，同时减少了银行承兑汇票融资。

应付账款：期末金额为 77740.18 万元，比年初增长 59.33%，主要原因是未支付的货款增加。

预收账款：期末金额 29135.49 万元，比年初增长 83.81%，主要原因是预收客户货款增加。

一年内到期的非流动负债：期末金额 360.00 万元，比年初下降 98.84%，主要原因是本期偿还一年内到期的长期借款。

长期借款：期末金额为 77497.04 万元，比年初下降 36.59%，主要原因是公司债务结构调整，减少了长期借款融资。

专项储备：期末金额为 282.81 万元，年初余额为 0，期末金额 282.81 万元均为企业根据国家相关规定提取的安全生产费用。

利润表项目发生重大变化的有：

营业税金及附加：本期 374.04 万元，同比增长 51.72%，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。

公允价值变动：本期为-1559.27 万元，上期为-1003.38 万元，主要原因为本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亏损较上年同期增加。

投资收益：本期 3665.66 万元，同比增长 2056.27%，主要原因是本期公司出售 500 万股西部矿业股票增加了投资收益。

营业外收入：本期 3844.94 万元，同比增长 83.79%，主要原因是本期收到资源综合利用产品即征即退增值税额较上年同期增加。

营业外支出：本期 201.45 万元，同比增长 77.83%，主要原因是本期处置固定资产净损失较上年同期增加。

## 第九节 备查文件目录

- 一、 1、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、 2、报告期内在中国证券报、上海证券报、证券时报上公开披露的所有公司文件和公告原件。

董事长：

株洲冶炼集团股份有限公司

2013 年 8 月 15 日