

株洲冶炼集团股份有限公司

600961

2013 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、 公司全体董事出席董事会会议。

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 2013 年度母公司实现净利润 4,181,643.31 元，加年初未分配利润结余-845,493,601.90 元，本年度可分配利润为-841,311,958.59 元。鉴于公司 2013 年度可分配利润为负数，公司拟决定 2013 年度不进行利润分配。

六、 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

七、 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.....	22
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节	公司治理.....	33
第九节	内部控制.....	38
第十节	财务会计报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	117

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
直接炼铅	指	搭配锌浸出渣 Kivcet（基夫赛特）直接炼铅

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董事会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	株洲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渌江路 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	株洲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
A 股	上海证券交易所	*ST 株冶	600961	株冶集团

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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
		李明
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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	16,169,744,518.34	12,246,093,717.11	32.04	11,722,697,829.11
归属于上市公司股东的净利润	23,210,576.73	-619,969,228.81	不适用	-589,294,230.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-324,093,880.43	-686,540,565.70	不适用	-652,986,545.67
经营活动产生的现金流量净额	564,103,297.29	395,120,192.32	42.77	-544,679,354.42
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	702,606,501.41	808,794,838.56	-13.13	1,431,823,721.14
总资产	5,867,412,957.52	5,933,918,907.42	-1.12	6,474,542,546.31

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.04	-1.18	不适用	-1.12
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	-1.18	不适用	-1.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.61	-1.30	不适用	-1.24
加权平均净资产收益率 (%)	3.07	-55.34	增加 58.41 个百分点	-32.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-42.89	-61.28	增加 18.39 个百分点	-36.38

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	2013 年金额	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	49,214,970.81	主要是公司处置科技园的土地和房产等非流动资产收益 4,899.40 万元。	-2,576,446.62	533,053.03

计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	107,519,198.10	主要是公司收到环保综合治理补助 8,948 万元。		
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	125,180,339.83	主要是公司本期出售可供出售金融资产投资收益 10,137.93 万元。	31,872,824.84	44,836,095.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,398,592.83	主要是公司收到资源综合利用产品享受即征即退增值税 6,443.63 万元。	37,299,760.48	18,420,247.89
少数股东权益影响额	-8,669.41		-6,476.92	58.34
所得税影响额	25		-18,324.89	-97,139.49
合计	347,304,457.16		66,571,336.89	63,692,315.35

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	5,959,894.88	0	-5,959,894.88	44,124,909.10
交易性金融负债	0	20,852,727.76	20,852,727.76	-20,852,727.76
可供出售金融资产	133,280,000.00	0	-133,280,000.00	101,379,348.49
合计	139,239,894.88	20,852,727.76	-118,387,167.12	124,651,529.83

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，面对全球经济缓慢复苏，有色金属市场需求依然疲软以及原料加工费持续低迷的不利局面，公司决策层认真剖析形势，确立“抓扭亏、鼓士气、促转型”的工作方针，把扭亏增盈作为工作的中心，将目标逐级分解，责任落实到位。公司运营坚持以市场为导向，以规模为基础，狠抓降本增效和综合回收。全体员工围绕年度方针目标，奋力拼搏，实现了生产经营的安全高效运行。完成铅锌总产量 61.75 万吨，为年目标的 97.24%，较上年增长 9.73%；实现营业收入 161.70 亿元，为年目标的 113.87%，较上年增长 32.04%，全年实现净利润 2321 万元。一年来，公司围绕扭亏增盈，主要采取了以下一些措施：

一是明确方向，促进转型项目落地。报告期内，公司制定了《株冶集团中长期战略规划（2013-2020）》，确立了“整体规划，分步实施，绿色发展，转型升级”的战略方针，为公司未来发展指明了方向，分别从绿色冶炼、转型升级、环境治理等方面推进战略落地。其中，新产品开发与产业化初显成效，电动汽车用超级蓄电池试制成功；ITO 烧结靶生产线顺利投产，现已进入产品试镀阶段。

二是精细生产，推进绿色冶炼增产增收。以直接炼铅系统带负荷调试成功为标志，实现了铅锌绿色冶炼的联动，公司在渣料处理、提高对原料的适应能力和综合回收水平等方面均取得了较大突破。全年电铅、电锌产量分别较上年增长 16.91%、8.44%，合金产量创历史最好水平。综合回收水平进一步提高，粗铜、电银、精钢产量分别较上年增长 74.50%、48.56%、21.30%，有效改善了公司的盈利能力。

三是品牌引领，精心运作，改善经营业绩。在市场行情依然低迷的情况下，公司加强生产与市场的联动，以“火炬”品牌战略为引领，坚持以质量、服务、信誉取胜，以提升效益为中心，优价差、调结构、拓市场，有效地保证了产供销的整体平衡，通过积极跟踪市场，适时调整经营策略，科学运用期货、现货工具以及国际、国内两个市场，实现了预期的经营目标。抓住冶炼企业“双向敞口”的特点，针对公司存货进行套期保值操作，有效规避了市场风险。

四是落实责任，节能减排再上台阶。强化环保工作实现了污染物达标排放、总量减排、无环境污染事故。废水实现按新标达标排放，废水处理率 100%，外排水达标率 100%。通过技术攻关和新成果应用，不断推进节能降耗工作，余热发电量较上年大幅增长。

五是管理提升，成本费用控制有效。公司针对管理的薄弱环节，加大专项审核的力度，抓好制度的执行和落实。全年期间费用较上年有所下降。

六是盘活资产，争取政策，全力扭亏增盈。公司出售了持有的西部矿业股份有限公司的股票，通过挂牌交易程序出售科技园的土地和房产；在省、市政府的大力支持下，获得了政府有关电力优惠政策和环保综合治理补助资金等多方面的政策支持，用好用足了资源综合利用产品即征即退增值税等财税政策。

一年来，通过全体员工苦练内功，公司生产经营效果明显。但公司依然存在诸多压力，主要表现在：一是科技创新的能力不足，对改善公司盈利能力和推动企业转型发展的支撑和引领作用亟待突破。二是环保风险日益凸显，尽管这些年公司在环保治理方面投入了很多精力和物力，也取得了很大成效，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，公司在环保方面承受的压力越来越大，提升环境绩效任务艰巨。三是经营理念和模式还需继续创新，产供销协同作战的观念必须进一步强化。四是公司“走出去”的战略需要加快推进，突破上游资源瓶颈，完善产能布局，以促使公司中长期战略规划目标的全面实现。

(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	16,169,744,518.34	12,246,093,717.11	32.04
营业成本	15,761,323,034.06	12,071,389,651.74	30.57
销售费用	109,268,312.93	98,418,902.05	11.02
管理费用	310,611,513.99	302,083,550.74	2.82
财务费用	198,780,187.65	272,702,190.67	-27.11
经营活动产生的现金流量净额	564,103,297.29	395,120,192.32	42.77
投资活动产生的现金流量净额	-128,191,440.56	-177,589,738.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-340,767,085.31	-249,859,191.70	不适用
研发支出	25,125,952.28	22,830,572.54	10.05

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。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年公司主营的铅锌产品市场价格较 2012 年略低。报告期内公司实物销售收入的增长主要来自自主产品电锌和电铅的销量增长，另外公司 2013 年实施的营销增值手段，采取了现货远期合约和期货、现货套期保值手段，丰富了营销服务内容，也实现了公司产品销售的增值增效，有效规避了市场价格波动风险。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 42% (根据 2013 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。由于订单来源与数量的相对稳定，保证了市场份额与销量。

(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

报告期内按销售额排名前五客户的销售额为 3,897,145,705.37 元，占公司全部销售额的比例为 24.10%。

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	8,747,869,442.34	55.82	7,962,642,753.11	66.18	9.85
	加工费	1,743,250,037.41	11.12	1,524,289,218.64	12.67	14.36
	自营贸易	5,181,011,569.51	33.06	2,544,449,900.52	21.15	103.62
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	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
锌产品	原材料	5,548,272,011.34	80.90	5,531,131,213.19	81.08	0.31
	加工费	1,309,918,689.65	19.10	1,290,635,331.95	18.92	1.49
铅产品	原材料	1,113,545,830.68	87.24	1,073,449,948.07	95.55	3.74
	加工费	162,846,085.45	12.76	50,013,726.22	4.45	225.60
稀贵产品	原材料	1,924,604,237.39	95.24	1,260,935,302.81	96.43	52.63
	加工费	96,145,899.37	4.76	46,715,608.32	3.57	105.81
硫酸	材料	1,158,003.57	1.36	1,272,531.40	1.40	-9.00
	加工费	83,963,581.62	98.64	89,915,339.76	98.60	-6.62
其他	材料	160,289,359.36	63.95	95,853,757.64	67.09	67.22
	加工费	90,375,781.32	36.05	47,009,212.39	32.91	92.25
自营贸易		5,181,011,569.51	100.00	2,544,449,900.52	100.00	103.62

(2) 主要供应商情况

公司向前 5 名供应商采购额为 136,306.95 万元，占年度采购总额的比例为 13.42%。

4、 费用

所得税费用：本期 427.52 万元，较上期减少 2,062.39 万元，下降 82.83%，主要原因为：

①上期有递延所得税资产转回增加的递延所得税费用，造成本期较上期递延所得税费用减少 1,546.60 万元；②上期子公司-湖南株冶火炬金属进出口有限公司汇算清缴增加所得税费用 621.65 万元，造成本期较上期减少当期所得税 515.79 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	25,125,952.28
研发支出合计	25,125,952.28
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.59
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.16

(2) 情况说明

2013 年, 公司研发围绕转型升级、工艺技术和设备装备提升以及环保治理等工作, 着重开展了超级蓄电池研制与产业化、直浸硫渣蒸馏工业试验、高性能新型稀土合金性能改进及推广应用、ITO 烧结靶研发与产业化、气态汞综合治理与回收研究等重大科技项目研究, 为公司转型升级和科技进步提供技术支撑。利用企业博士后工作站平台, 经过三年多的攻关, 超级蓄电池项目已取得阶段性成功。高性能新型铅基稀土合金性能改进及推广应用项目确定了新型合金的配方, 同时组织完成了该合金与传统铅钙合金、铅铋镉合金的性能对比检测, 全年实现销售 1000 余吨; ITO 烧结靶研发与产业化项目从日本引进了 ITO 气氛烧结技术, 通过攻关, 采用机械混合法试制出了 ITO 烧结靶, 初步试镀效果良好; 直浸硫渣蒸馏项目在完成实验室小试和扩大试验并取得理想效果的基础上, 开展了 1 万吨/年硫渣蒸馏处理工业试验前期准备工作; 气态汞综合治理与回收研究项目开展了高分子 DBA 材料模拟处理含汞冶炼烟气实验室小试和现场试验, 试验效果理想。

6、 现金流

本年现金及现金等价物净增加额 9,518.72 万元, 较上年增加了 12,811.70 万元。其中:

(1) 经营活动产生的现金流量净额 56,410.33 万元, 比上年增加了 16,898.31 万元, 主要是公司加快资金周转, 减少了存货资金占用; 收到拨付的环保综合治理补助资金 8,948.00 万元; 收到公司资源综合利用产品享受增值税即征即退的税费返还比上年增加了 5,720.14 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-12,819.14 万元, 比上年增加了 4,939.84 万元, 主要是公司出售西部矿业股票 1700 万股增加了投资收益收到的现金。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-34,076.71 万元, 比上年减少了 9,090.79 万元, 主要是归还银行承兑汇票到期款项 39,100.00 万元等事项影响。

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

2013 年净利润 2,321.44 万元, 其中归属于母公司所有者的净利润 2,321.06 万元。2012 年净利润-61,984.42 万元, 其中归属于母公司所有者的净利润-61,996.92 万元。2013 年较 2012 年增加净利润为 64,305.86 万元, 主要原因为:

(1) 公司产品产量稳定增长, 创历史新高, 供销价差得到明显改善, 主要技术经济指标得到进一步提高, 主营业务毛利增加 24,509.76 万元。

(2) 公司通过贸易融资、黄金租赁、外汇借款、接受委托贷款等方式, 公司财务费用较上期减少 7,392.20 万元。

(3) 公司调整了存货结构变化及降低期末库存余额, 计提的存货减值准备较上期减少, 增加利润总额 5,551.46 万元。

(4) 公司将持有的西部矿业股份有限公司 1700 万股全部出售, 增加利润总额 10,137.93 万元。

(5) 公司收到环保综合治理补助资金 8,948.00 万元, 公司收到资源综合利用产品即征即退增值税 6,443.63 万元。

(6) 公司通过挂牌交易程序出售科技园的土地和房产, 增加利润 4,899.40 万元。

(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	16,072,642,602.69	15,672,131,049.26	2.49	31.89	30.26	增加 1.21 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	7,261,857,087.26	6,858,190,700.99	5.56	5.59	0.53	增加 4.75 个百分点
铅产品	1,288,981,975.23	1,276,391,916.13	0.98	12.02	13.61	减少 1.39 个百分点
稀贵产品	2,048,042,644.27	2,020,750,136.76	1.33	48.13	54.53	减少 4.09 个百分点
硫酸	70,477,919.73	85,121,585.19	-20.78	-29.60	-6.65	减少 29.69 个百分点
其他	222,606,324.23	250,665,140.68	-12.60	73.89	75.46	减少 1.00 个百分点
自营	5,180,676,651.97	5,181,011,569.51	-0.01	103.32	103.62	减少 0.15 个百分点

本年主营业务收入比上年增加 388,584.68 万元，增长 31.89%，主要原因为各子公司扩大了营业规模，创新了经营模式，使自营贸易收入较上期增加 263,262.26 万元，增长 103.32%。报告期，公司实现主营业务毛利 40,051.16 万元，较上年增加 24,509.76 万元；毛利率 2.49%，较上年增长 1.21 个百分点。其中：锌产品毛利率比上年增长 4.75 个百分点，主要原因是锌拨料价差、析出锌产量、综合回收产品产量较上年增加；稀贵产品毛利率比上年下降 4.09 个百分点，主要是金、银、铜等价格下跌所致；硫酸毛利率比上年下降 29.69 个百分点，主要原因是硫酸销售价格下降。

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	13,923,141,649.23	14.92
国外销售	2,149,500,953.46	2,910.16

国内销售收入较上年增长 14.92%，主要是国内铅锌产品销售数量较上年增加使国内销售收入增长；国外销售收入较上年增加 2,910.16%，主要是境外子公司加大了自营业务力度，使国外销售收入同比增长较大。

(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 (%)
货币资金	196,400,634.18	3.35	147,219,227.52	2.48	33.41
交易性金融资产	0.00	0.00	5,959,894.88	0.10	-100.00
应收账款	169,741,325.66	2.89	98,872,764.89	1.67	71.68

预付款项	82,786,665.66	1.41	183,543,759.27	3.09	-54.90
其他应收款	126,569,536.98	2.16	39,562,058.40	0.67	219.93
可供出售金融资产	0.00	0.00	133,280,000.00	2.25	-100.00
固定资产	3,058,778,859.87	52.13	2,059,700,437.06	34.71	48.51
在建工程	143,712,826.20	2.45	950,349,746.26	16.02	-84.88
递延所得税资产	277,708.25	0.00	922,547.15	0.02	-69.90
短期借款	3,844,868,986.89	65.53	2,596,006,411.20	43.75	48.11
交易性金融负债	20,852,727.76	0.36	0.00	0.00	100.00
应付票据	0.00	0.00	391,000,000.00	6.59	-100.00
应付利息	10,357,415.45	0.18	24,075,073.60	0.41	-56.98
其他应付款	38,144,762.42	0.65	165,248,562.22	2.78	-76.92
长期借款	304,805,453.91	5.19	1,222,147,207.33	20.60	-75.06

货币资金：主要原因为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：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。

应收账款：主要原因为子公司-火炬金属有限公司进行自营贸易，期末增加赤峰山金瑞鹏贸易有限公司货款。

预付款项：主要原因为公司加快了货物的验收结算，使期末预付款项减少。

其他应收款：主要原因为公司本年度套期保值业务量增加，相应的增加了期货保证金。

可供出售金融资产：主要原因为本期公司将所持西部矿业股份有限公司股票全部出售，使可供出售金融资产减少

固定资产：主要原因为在建工程搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目转固增加固定资产原值 107,995.96 万元。

在建工程：主要原因为搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目转固减少在建工程。

递延所得税资产：主要原因为坏账准备确认的递延所得税资产减少。

短期借款：主要原因为公司调整债务结构，增加了短期信用借款。

交易性金融负债：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亏损增加。

应付票据：主要原因为期初应付票据到期支付，期末无新增的应付票据。

应付利息：主要原因为借款利息付息方式的变化，上期短期借款为到期还本付息，而本期主要为按月或按季度付息，造成应付利息余额的下降。

其他应付款：主要原因为公司本期支付应付款项 12,170 万元。

长期借款：主要原因为公司根据融资方案调整长短期贷款结构所致。

(四) 核心竞争力分析

1、竞争优势：一是拥有国内先进的铅锌冶炼企业生产运行管理经验和优秀的技术人才队伍。拥有信息灵通和网络广泛的市场营销队伍；拥有一批实践经验丰富的期货运作人才，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，原料适应能力进一步提高，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准。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

场和现货市场有较强影响，具有一定的市场运作能力。

2、竞争劣势：一是产业结构存在重大缺陷，没有原料自给，导致市场运营难度加大。二是其他各项生产要素成本（特别是电力和运输成本）相较于其他区域冶炼企业没有优势。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一直较重。三是目前资产负债率很高，导致公司的战略落地所需资金不足。四是缺少铅锌冶炼行业上下游企业的管理经验和人才队伍。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

截止 2013 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；期初持有西部矿业股票 1700 万股，本期全部出售。

(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	0	103,079,348.49	130,131,851.85	可供出售金融资产	2007 年度整体上市并入
合计		5,000,000.00	/	0	103,079,348.49	130,131,851.85	/	/

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。公司 2008 年出售 1000 万股西部矿业股票，2013 年出售剩余 1700 万股。

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 93,107.25 万元，净资产 6,823.32 万元，实现营业收入 360,504.97 万元，实现净利润 1,254.61 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 4,708.93 万元，净资产 3,211.82 万元，实现营业收入 158,832.92 万元，实现净利润 315.16 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 3,302.85 万元，净资产 3,270.10 万元，实现营业收入 49,417.99 万元，实现净利润-19.65 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 2,530.96 万元，净资产 1,245.85 万元，实现营业收入 29,355.89 万元，实现净利润 203.65 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 2,367.75 万元，净资产 1,708.83 万元，实现营业收入 14,442.26 万元，实现净利润 144.07 万元。

(6) 深圳市锂科合金有限公司，注册资本 3,786.50 万元，报告期末资产总额 6,359.00 万元，净资产 5,038.95 万元，实现营业收入 131,770.16 万元，实现净利润 191.89 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 3,021.92 万元，净资产 1,787.48 万元，实现营业收入 84,274.20 万元，实现净利润 307.86 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 18,932.31 万元，净资产 278.05 万元，实现营业收入 289,592.23 万元，实现净利润 133.85 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 直接炼铅及配套项目	969,660,000.00	99.00%	340,336,287.38	1,100,969,971.70	

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

由于世界有色金属的周期性矛盾和中国经济结构性矛盾的影响，有色冶炼企业短期发展将受约束，但中长期基本金属的真实需求保持平缓增长的趋势不会改变。冶炼和资源业务的获利能力将随着经济周期发生交替变化，预计冶炼业务的获利能力将有所改善。从长期来看，需要依赖下游某些增长前景良好的产业来作为株冶集团转型升级的突破口。

(二) 公司发展战略

1、战略愿景：成为中国铅锌银铜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发展战略（国内资源控制、绿色冶炼、精深加工）的重要实施企业。

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，择机向上游资源产业延伸，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、优化绿色冶炼产能规模和合金生产规模，增加深加工产品生产能力。

(三) 经营计划

2014 年，公司将在国家经济和产业政策的指引下，把握市场机会，加快转变经济发展方式，谋求转型升级，按照“提质增效，升级铅锌生产；创新驱动，推进战略实施”的年度工作方针，努力完成铅锌总产量 60 万吨，实现销售收入 126 亿元以上，将采取的对策措施：

1、在安全环保文明生产的前提下，提质增效，升级铅锌生产。发挥铅锌联合绿色冶炼的现有优势，稳规模，吃渣料，抓好综合回收，是提升生产系统盈利的关键，也是打造铅锌冶炼升级版的重中之重。

2、切实转变观念，创新经营思路，丰富并完善公司的盈利能力与模式，全面提高运营效率，不断提升公司经营效益。加大合金产品的开发和市场拓展力度，优化产品质量，强化服务意识，以提升经营绩效。

3、在控制好风险的前提下，将虚拟经济与实体经济有机结合，丰富子公司的经营与盈利模式，提升子公司盈利能力，力争发展成业内有影响的大型商贸企业。

4、加快重点转型项目产业化的进度，尽快形成新的效益增长点。重点推进超级蓄电池和 ITO 靶材研发项目，尽快实现新产品产业化。

5、提升技术输出与服务能力，尽快实现科技成果转化为生产力和经济效益。进一步提炼和开发，将具有株冶特色的冶炼、净化、渣料回收、环保治理等技术包推广出去。

6、严细实恒，全面提升管理。进一步健全各项规章制度，理顺工作流程，内控成本，优化指标，防范风险，持续推进管理提升，实现向管理要效益的目标。

(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

公司目前的资金状况能够满足现有生产经营业务需要。2014 年度为完成 Kivcet 直接炼铅、ITO 烧结靶材产业化和锌合金生产线建设等在建和新建项目尚需求资金约 25770 万元。

(五) 可能面对的风险

(1) 宏观政策风险。2014 年，全球经济总体仍处于危机后的恢复期，存在诸多不确定性。美国 QE 退出预期将推升美元指数和美国的资产回报率，将对中国的金融市场产生不确定的流动性冲击。同时，国内经济回升基础并不稳固，结构性矛盾依然突出，结构调整缓慢，产能过剩依然严重，政府有可能进一步缩减投资的力度，收紧金融市场的流动性。这些因素，都将不利于铅锌等有色金属乃至资源性行业的恢复和增长，给公司生产经营带来风险。公司管理层将加强对宏观政策的分析，紧跟市场，采取灵活的策略，减小宏观政策风险带来的影响。

(2) 市场和业务经营风险。虽然公司在产品开发，新材料领域加大了投入力度，但仍处于攻坚阶段。公司两头在外，单一加工的模式没有实质改变，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。对此，公司将充分运用自身的管理优势和品牌优势，优质技术服务以及合理的产品结构，强化物资采购和产品销售工作，提高企业核心竞争力，稳定并不断扩大市场占有率。同时公司将加强经营管理和市场预测，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。2013 年公司虽实现盈利，但资产负债率较高，财务成本加大，公司仍面临较大的资金风险。为此，公司将逐步改善铅锌工艺，提高铅锌等产品的回收率，增加有价金属的综合回收，进一步提高铅锌系统的原料适应能力，坚持确保铅、锌系统稳产高产，严格控制加工成本，从而确保铅、锌系统的盈利目标实现；并将加大销售力度，及时回笼资金，强化资金的时间价值，加速资金周转；将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。公司对此将继续加大环保投入，强化生产的过程控制，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。

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

√ 不适用

(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

公司已于 2012 年度就利润分配政策修订了《公司章程》的相关内容，公司的现金分红政策充分保护中小投资者的合法权益，分红严格按照公司章程及审议程序的规定执行，报告期内未对分红政策作出调整。2013 年度母公司实现净利润 4,181,643.31 元，加年初未分配利润结余 -845,493,601.90 元，本年度可分配利润为 -841,311,958.59 元。鉴于公司 2013 年度可分配利润为负数，公司拟决定 2013 年度不进行利润分配。

(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(%)
2013 年					23,210,576.73	
2012 年					-619,969,228.81	
2011 年					-589,294,230.32	

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、消费者等相关方的合法权益。“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，通过了 ISO9001 质量体系、ISO14001 国际环境管理体系和 OHSMS18001 职业健康安全体系三大管理体系认证。公司认真贯彻落实国家和地方政府各项环保政策法规和标准要求，坚持“预防为主，防治结合，科学管理，持续发展”的公司环保基本方针，加大环保治理力度，不断强化污染减排工作，逐步推行清洁生产，通过制订计划、分解目标、落实措施、明确责任，将公司环保工作落到实处，实现了污染物稳定达标排放和总量削减，现场环境改善，环境绩效提高，环境管理水平再上新台阶。公司坚持“预防为主，单位负责，突出重点，保障安全”的方针，致力于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 2013 年度荣获“湖南省社会管理综合治理先进单位”和“湖南省平安单位”称号。公司坚持参与社会公益事业，努力做好企地共建、和谐社区建设工作，支持公司党组织、工会、共青团、妇女等组织，开展各项捐助等慈善活动，全年帮困扶贫捐资助学 50.1 万元。

(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，建设铅锌联合冶炼循环经济产业模式，实现铅、锌冶炼“三废”达标减量排放，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. 质量、健康、安全与环境管理方针

关注环境 关爱健康 共铸品牌，追求卓越

2. 主要环境绩效

2.1 工业废水排放总量环比下降 13.3%、水型主要污染物排放环比下降 27.7%。全年废水处理率 100%，外排废水污染物达标率 100%。

2.2 废气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%，重金属粉

尘排放进一步削减。

2.3 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%，废渣综合利用效益显著。

2.4 无环境污染事故。

3. 主要污染物达标排放情况

公司认真执行国家环保法律、法规、标准和其他要求，进一步加大环保管理和环保投入，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

4.1 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，废气方面，生产系统全部按环保法律、法规和标准要求配套建设了环境污染治理设施，到 2013 年底止，废气污染源污染防治措施共计 83 台（套），废水方面，有废水处理设施 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。2013 年，公司对部分烟气设施、总废水处理系统和渣场进行了升级改造。

4.2 环保设施运行、

4.2.1 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。

4.2.2 废气处理设施：通过生产指挥调度、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，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；

4.2.3 固废堆存与综合利用：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、利用工作，冶炼废渣全部实现综合利用。

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突发性公共事件综合应急预案、突发环境事件应急响应预案和环境事件现场处置应急预案三级构成，其中环境事件现场处置预案 20 多个。并按计划开展了演习。

6. 报告期内发生的重大环境问题及整改情况

6.1 2013 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。

6.2 2013 年度实施的环境污染治理项目

本年度公司投资 4000 多万元，完成了锌合金一工段五期熔铸炉烟气治理、锌合金二工段二期熔铸炉烟气治理，锌 II 系统制酸尾气治理、总废水升级改造等 4 个污染治理项目，实施了银转炉烟气治理、老渣山环境整治、锌 II 系统挥发窑粉尘综合治理和锌 I 系统挥发窑脱硫系统升级改造项目，各项目进展顺利。

六、 其他披露事项

关于公司被工信部列入首批工业行业淘汰落后产能企业名单的进展情况说明

工信部 7 月 25 日公布了 2013 年首批工业行业淘汰落后产能企业名单，公司烧结鼓风炉铅冶炼项目（十万吨）被列为淘汰落后产能之一。十一五期间公司把握列为国家第一批循环经济试点企业和第一批“两型”企业试点单位的契机，实施转型升级战略，发展循环经济，并主动向国家工信部申请淘汰该等落后项目，公司于 2013 年 7 月 26 日公告（临 2013-018）表示公司将按工信部的要求在 2013 年底前予以淘汰。该项工作进展为公司 2013 年 12 月已停止该系统以铅精矿炼铅，目前相关系统的拆除工作已准备就绪。

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:万元 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(被 告一)、 株冶集 团股份 有限公 司(被 告二)、 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	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	民事诉 讼一审	2012年1月6日,株冶集团与鑫隆公司签订一份《2012年度锌精矿买卖合同》,同年2月9日,双方签订一份《2012年度锌精矿买卖合同补充协议》。2012年4月5日鑫隆公司与中行三明分行签订《国内商业发票贴现协议》,约定鑫隆公司就上述合同项下发票向中行三明分行申请发票贴现。2013年1月10日中行三明分行向三明市中级人民法院起诉,请求(1)鑫隆公司、株冶集团共同偿还中行三明分行商业发票贴现本金人民币1000万元及利息520579.89元(2)鑫隆公司、株冶集团共同支付实现债权的律师费10万元;(3)众鑫公司、肖光尤、张维珠、刘昌禄、岳秀英、余龙飞及肖秋妹对上述商业发票贴现本金、利息及实现债权的律师费承担连带保证责任。	1,062.06		原告撤 诉	无	无

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
公司已 于 2013 年 12 月 31 日依 合法 规顺 利完 成了 关于 向株 洲冶 炼集 团有 限责 任公 司出 让土 地资 产的 全部 工作。	1、株冶资产出售公告，查询索引： http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-11-29/600961_20131130_1.pdf 2、株冶关于向株洲冶炼集团有限责任公司出让土地资产的关联交易公告，查询索引： http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-12/600961_20131213_2.pdf 3、株冶株洲市天元区工业五区房地产价格评估，查询索引： http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-13/600961_20131214_2.pdf 4、株冶 2013 年第三次临时股东大会决议公告，查询索引： http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-30/600961_20131231_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 2014 年 2 月 27 日同期披露了公司 2013 年度关联交易执行情况。	

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: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	361,556,546.39
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	361,556,546.39
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	361,556,546.39
担保总额占公司净资产的比例(%)	51.64
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	361,556,546.39
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	361,556,546.39

(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	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	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	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	鉴于现实情况与困难,五矿集团商请延期三年履行解决同业竞争的承诺,即于2016年7月31日之前,在时机成熟的条件下包括但不限于资产注入的方式解决水口山、锡矿山的同业竞争

			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，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落后产能的方式解决锡矿山与本公司的同业竞争问题。			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。	问题。该事项已于2013年7月29日提交公司第四届董事会第二十一次会议审议并或通过。（详见公司2013年7月30日临2013-019公告和2013年8月9日临2013-021公告）
--	--	--	--	--	--	--	--

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)

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	-269,130,341	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	269,130,341	51.02				-269,130,341	-269,130,341	0	0
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	258,327,573	48.98				269,130,341	269,130,341	527,457,914	100
1、人民币普通股	258,327,573	48.98				269,130,341	269,130,341	527,457,914	100
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				0	0	527,457,914	100

2、 股份变动情况说明

报告期内公司因股改形成 190,530,341 股和非公开发行形成 78,600,000 股限售流通股上市，有限售条件股份合计减少 269,130,341 股，详见公司 2013 年 12 月 27 日公告。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
株洲冶炼集团有限责任公司	156,047,171	156,047,171		0	股权分置改革	2013 年 12 月 31 日
株洲冶炼集团有限责任公司	78,600,000	78,600,000		0	非公开发行股票	2013 年 12 月 31 日
湖南有色金属股份有限公司	17,282,769	17,282,769		0	股权分置改革	2013 年 12 月 31 日
湖南经济技术投资担保公司	17,200,401	17,200,401		0	股权分置改革	2013 年 12 月 31 日
合计	269,130,341	269,130,341		0	/	/

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		50,612	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		49,262	
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	0	无
湖南有色金属股份有限公司	国有法人	3.28	17,282,769	0	0	无
湖南经济技术投资担保公司	国有法人	3.26	17,200,401	0	0	无
鞍钢股份有限公司	国有法人	1.90	10,000,000	0	0	无
黄木秀	境内自然人	1.07	5,662,162	5,662,162	0	未知
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
徐玉珍	境内自然人	0.47	2,500,036	2,500,036	0	未知

邱晓芳	境内自然人	0.42	2,233,519	2,223,219	0	未知
刘翠仪	境内自然人	0.38	2,009,364	2,009,364	0	未知
四川会理铅锌股份有限公司	国有法人	0.29	1,539,901	0	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		
株洲冶炼集团有限责任公司		234,647,171		人民币普通股		234,647,171
湖南有色金属股份有限公司		17,282,769		人民币普通股		17,282,769
湖南经济技术投资担保公司		17,200,401		人民币普通股		17,200,401
鞍钢股份有限公司		10,000,000		人民币普通股		10,000,000
黄木秀		5,662,162		人民币普通股		5,662,162
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
徐玉珍		2,500,036		人民币普通股		2,500,036
邱晓芳		2,233,519		人民币普通股		2,233,519
刘翠仪		2,009,364		人民币普通股		2,009,364
四川会理铅锌股份有限公司		1,539,901		人民币普通股		1,539,901
上述股东关联关系或一致行动的说明		自 2013 年 11 月 29 日起, 株洲冶炼集团有限责任公司同意与湖南经济技术投资担保公司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湖南经济技术投资担保公司 3.26% 股份的提案权、表决权。上述股东中仅株洲冶炼集团有限责任公司与湖南经济技术投资担保公司保持一致行动关系。根据《股东协议》约定, 湖南有色金属股份有限公司在行使提案权、或在股东大会上行使表决权时, 均将作为株洲冶炼集团的一致行动人, 按照株洲冶炼有限责任公司的意见行使。				

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。
经营成果	截至报告期末, 公司利润总额-417.90 万元。
财务状况	截至报告期末, 公司资产总额 89.46 亿元。
现金流和未来发展战略	截至报告期末, 经营活动产生的现金流量净额-0.13 亿元。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末公司除控股的株洲冶炼集团股份有限公司外, 无其他控股参股公司。

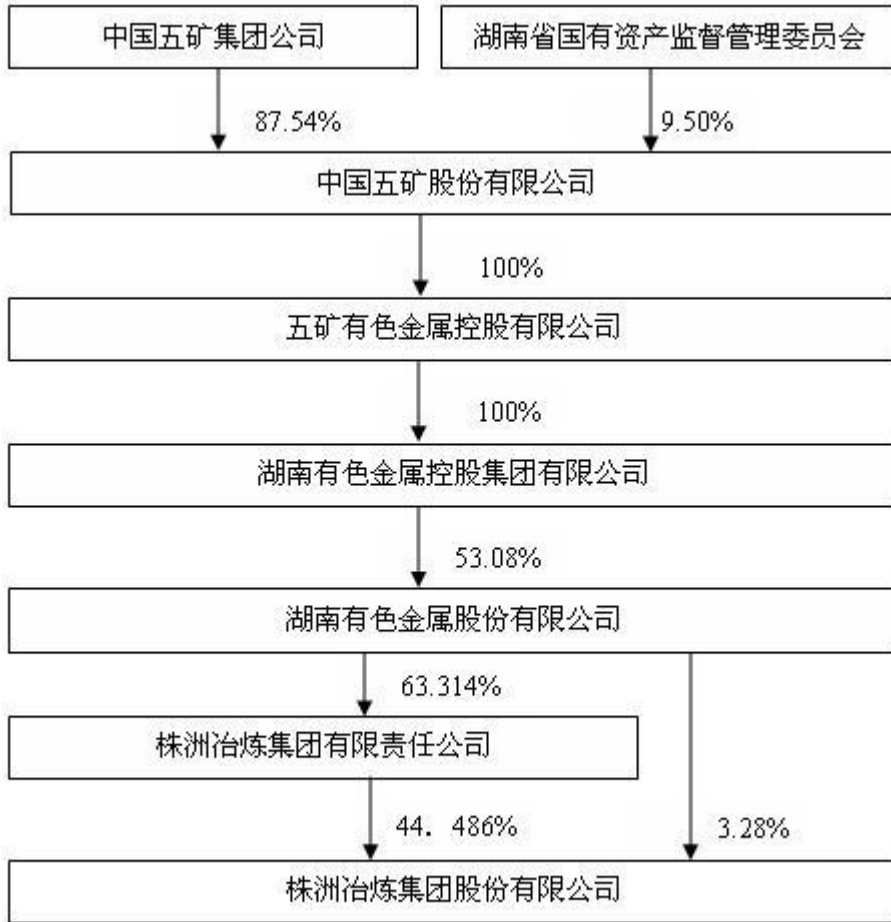
(二) 实际控制人情况

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	2013 年，在市场长期不景气的情况下，企业经营承受重压。中国五矿持续转变发展方式，推进转型升级，取得了不凡的业绩。2013 年公司实现营业收入约 4000 亿元。
财务状况	公司财务状况良好，截至 2013 年 9 月末，公司资产总额 2607.12 亿元。
现金流和未来发展战略	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 2013 年 9 月末，经营活动产生的现金流量净额 35 亿元。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	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、五矿稀土股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 43.90%；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 43.04%；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 60.94%；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,36.35%。

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、 持股变动及报酬情况

(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	52	2012年7月19日	2013年12月12日					2	
黄忠民	董事、总经理、党委书记	男	50	2013年11月8日	2013年12月12日					6.61	
王辉	董事、副总经理、党委委员	男	51	2013年11月8日	2013年12月12日					5.32	
唐明成	董事、副总经理、党委委员	男	47	2013年11月8日	2013年12月12日					5.32	
李雄姿	董事、副总经理、党委委员	男	49	2012年11月20日	2013年12月12日					13.12	
刘文德	董事、副总经理	男	49	2010年12月24日	2013年12月23日					9.43	
刘朗明	董事、副总经理、党委委员	男	46	2013年11月8日	2013年12月12日					5.32	
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	57	2010年12月13日	2013年12月12日					2	
陈辉	董事(已离任)	男	43	2010年12月13日	2013年9月23日					2	
吴晓鹏	董事	男	35	2013年9月23日	2013年12月12日					0	
赵翠青	独立董事	女	58	2010年12月13日	2013年12月12日					5	
蒋建湘	独立董事	男	48	2010年12月13日	2013年12月12日					5	
谢青	独立董事	男	50	2010年12月13日	2013年12月12日					5	
黄湘平	独立董事(已辞职)	男	64	2011年8月12日	2013年5月12日					5	
曾德明	独立董事	男	55	2011年8月12日	2013年12月12日					5	

何茹	监事会主席、工会主席、党委委员	女	45	2012年11月29日	2013年12月12日					30.49	
杨宇	监事	女	42	2010年12月13日	2013年12月12日					1.4	
吴九林	监事	男	50	2010年12月13日	2013年12月12日					1.4	
王曙	监事	男	44	2010年12月13日	2013年12月12日					1.4	
李跃华	监事	男	49	2010年12月13日	2013年12月12日					19.56	
夏永生	监事、副总经济师	男	50	2010年12月13日	2013年12月12日					25.66	
吴星燎	监事	男	50	2010年12月13日	2013年12月12日					9.71	
刘伟清	董事会秘书、党委副书记、纪委书记	男	49	2010年12月24日	2013年12月23日	3,800	3,800			13.12	
何献忠	财务总监、党委委员	男	44	2010年12月24日	2013年12月23日					12.72	
合计	/	/	/	/	/	3,800	3,800	0	/	193.58	

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2013年11月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；2013年11月至今任本公司党委书记、总经理，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2013年11月任株洲冶炼集团有限责任公司董事、副总经理、党委委员；2013年11月至今任本公司副总经理、党委委员，2005年4月至今任本公司董事。

唐明成：2007年6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；2010年12月至今任本公司董事。2012年10月至2013年11月任株洲冶炼集团有限责任公司总法律顾问、副总经理、党委委员；2013年11月至今任本公司副总经理、总法律顾问、党委委员，

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2013年11月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钢铋锗分会理事。2012年11月至2013年11月任本公司总经理。2013年11月至今任本公司副总经理、党委委员，2012年11月至今任本公司董事。

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、副总经理兼总工程师。

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2013年11月任株洲冶炼集团有限责任公司副总经理；2013年11月至今任本公司副总经理、党委委员，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、湖南有色金属股份有限公司副总经理；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 2013 年 9 月 23 日任本公司董事。

吴晓鹏：2009 年 5 月至 2011 年 10 月任五矿有色金属股份有限公司风险管理部内部审计部经理；2011 年 4 月至 2012 年 2 月任五矿有色金属控股有限公司审计部副总经理；2012 年 2 月至 2013 年 4 月任湖南有色金属股份有限公司财务资产部部长；2013 年 4 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；2013 年 9 月任本公司董事。

赵翠青：2006 年至 2012 年，先后担任中国有色金属工业协会铅锌部副主任、主任兼中国有色金属工业协会铅锌分会秘书长。2009 年 4 月至今任公司独立董事。

蒋建湘：现任中南大学校长助理、法学院博士研究生导师。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、衡阳仲裁委员会仲裁员。还担任湖南省委和省人民政府法律顾问、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、株洲市人民政府法律顾问；2010 年 12 月至今任本公司独立董事。

谢青：曾任湖南常德武陵百货大楼财务科长，湖南武陵会计师事务所副所长，华寅会计师事务所出资人、高级经理，中磊会计师事务所出资人、副总审计师、副主任会计师。现任大信会计师事务所（特殊合伙）高级合伙人、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 2013 年 5 月任本公司独立董事。

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 2013 年 11 月任株洲冶炼集团有限责任公司董事、工会主席、党委委员；2007 年 4 月至 2010 年 9 月任本公司人力资源部部长；2013 年 11 月至今任本公司工会主席、党委委员，2012 年 11 月至今任本公司监事、监事会主席。

杨宇：2006 年 9 月至 2008 年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，金惠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 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 9 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兼发展规划部部长；2002 年 3 月至今任本公司监事。

吴星燎：曾任本公司锌电解厂一、二工段工段长，现任本公司锌电解厂三工段工段长，石峰区人大代表（现已失效）。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 2013 年 11 月任株洲冶炼集团有限责任公司党委副书记、纪委书记，2013 年 11 月至今任本公司党委副书记、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2013年11月任株洲冶炼集团有限责任公司党委委员，2013年11月至今任本公司党委委员。

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	株洲冶炼集团有限责任公司	董事长		
曹修运	株洲冶炼集团有限责任公司	总经理		
曹修运	湖南有色金属股份有限公司	非执行董事、副董事长		
黄忠民	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
黄忠民	株洲冶炼集团有限责任公司	总经理（已离任）		
王辉	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
王辉	株洲冶炼集团有限责任公司	副总经理		
唐明成	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
唐明成	株洲冶炼集团有限责任公司	副总经理		
李雄姿	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
刘文德	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
刘朗明	株洲冶炼集团有限责任公司	副总经理		
陈华强	四川会理铅锌股份有限公司	董事长、总经理		
陈志新	湖南有色金属股份有限公司	董事		
陈辉	湖南有色金属股份有限公司	监事		
何茹	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
何茹	株洲冶炼集团有限责任公司	副总经理		
杨宇	湖南经济技术投资担保公司	副总经理		
王曙	湖南中小企业服务中心	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	党委副书记、董事、总经理		
陈志新	湖南有色金属控股集团有限公司	副总经理、财务总监		
陈辉	湖南有色金属控股集团有限公司	财务副总监、财务资产部部长		
吴晓鹏	湖南有色金属控股集团有限公司	财务副总监、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		
曾德明	湖南大学远程与继续教育学院	院长		
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 287.04 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
陈辉	董事	离任	辞职
黄湘平	独立董事	离任	辞职

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技术职称的技术人员。公司技术专家有 48 人，具有高级以上技术职称的技术人员有 156 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	5,001
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,877
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	63
工程技术人员	908
科学研究人员	92
经济人员	150
会计人员	97
统计人员	11
翻译人员	1
合计	1,322
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	53
大学 本科	911
大专及高等职业学校	1,232
中等职业学校	1,302
高中及以下	1,503
合计	5,001

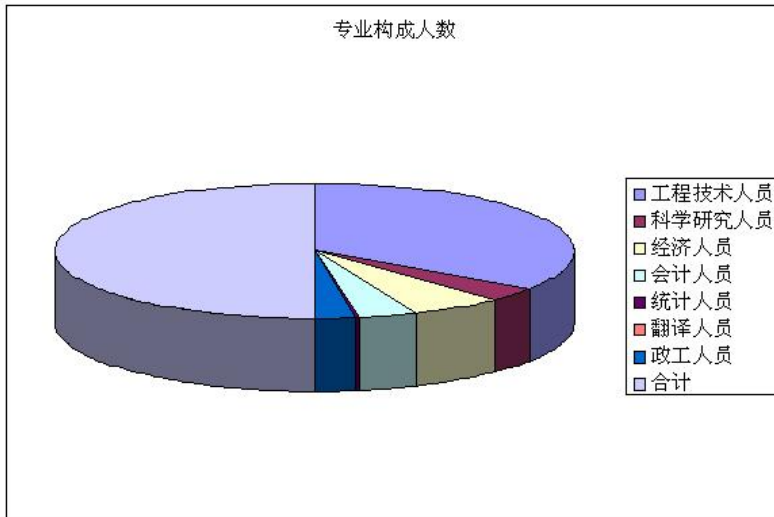
(二) 薪酬政策

本公司及其下属子企业，全部实行工资总额预算管理，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。

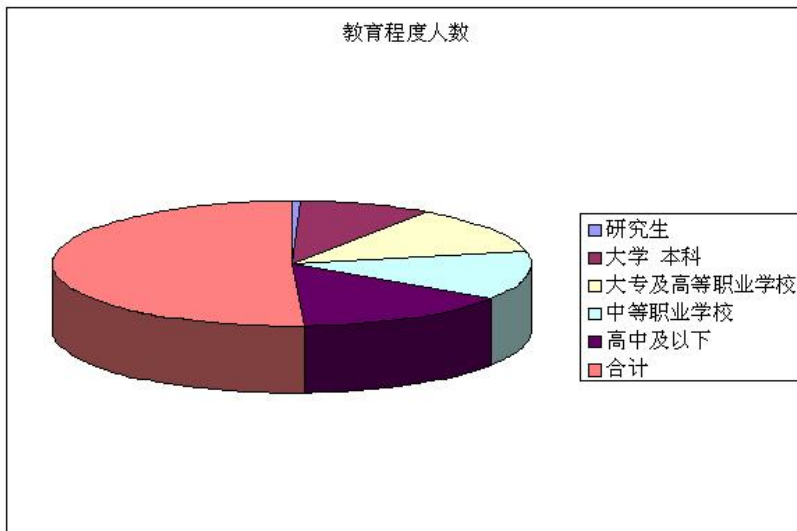
(三) 培训计划

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，以努力提高员工队伍素质、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，切实提高企业培训实效，实现人力资源增值。公司建立了内训师平台，强化了内部培训工作，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，公司完成了补选公司部分董事和公司管理层部分人员调整的工作。

(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 2013 年 9 月 23 日召开了 2013 年第二次临时股东大会，选举了吴晓鹏先生为公司新任董事。公司于 2013 年 12 月 28 日召开了 2013 年第三次临时股东大会，会议根据公司发展的需要修改了《公司章程》，增加了营业范围（以湖南省工商行政管理局最后核准的经营范围为准）。

(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聘任黄忠民先生为新任总经理，并解聘李雄姿先生现任总经理职务。增聘王辉先生为公司副总经理，唐明成先生为公司副总经理、总法律顾问，李雄姿先生为公司副总经理，刘文德先生为公司副总经理、总工程师，刘朗明先生为公司副总经理。

(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。

(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投资者关系管理制度，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。报告期内，公司根据上海证券交易所要求，持续披露了关于投资者问询事

项及回复情况的公告，有效保障公司信息披露的公开和公平。

(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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因。公司独立董事暂缺一，导致独立董事未达到董事会人数的三分之一，公司将尽快补选。

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
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 2 月 26 日	1、关于新增与中国五矿集团公司子公司关联交易的议案，2、关于聘任 2012 年内控审计机构的议案。	全部通过	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-02-26/600961_20130227_2.pdf	2013 年 2 月 27 日
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 19 日	1、公司 2012 年度董事会工作报告，2、公司 2012 年度监事会工作报告，3、公司 2012 年度财务报告及摘要，4、公司 2012 年度财务决算报告，5、公司 2012 年度利润分配方案，6、公司 2012 年度关联交易执行情况报告，7、关于 2013 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、关于申请湖南有色金属股份有限公司为我公司融资提供担保的议案，12、关于申请、使用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/2013-04-09/600961_20130410_1.pdf	2013 年 4 月 10 日
2013 年度第二次临时股东大会	2013 年 9 月 23 日	关于补选公司董事的议案	通过	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-09-23/600961_20130924_1.pdf	2013 年 9 月 24 日
2013 年度第三次临时股东大会	2013 年 12 月 28 日	1、关于向株洲冶炼集团有限责任公司出让土地资产的议案，2、关于修改《公司章程》的议案。	全部通过	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-30/600961_20131231_1.pdf	2013 年 12 月 31 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
曹修运	否	9	9	8	0	0	否	2
黄忠民	否	9	9	8	0	0	否	3
王辉	否	9	9	8	0	0	否	4
唐明成	否	9	9	8	1	0	否	1
李雄姿	否	9	9	8	0	0	否	4
刘文德	否	9	9	8	0	0	否	3
刘朗明	否	9	9	8	0	0	否	0
陈华强	否	9	9	8	0	0	否	1
陈志新	否	9	9	8	0	0	否	0
陈辉	否	6	6	5	0	0	否	0
吴晓鹏	否	3	3	3	0	0	否	0
赵翠青	是	9	9	8	1	0	否	0
蒋建湘	是	9	9	8	0	0	否	0
谢青	是	9	9	8	0	0	否	0
黄湘平	是	3	3	2	0	0	否	0
曾德明	是	9	9	8	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
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 2 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 2013 年度报告及摘要、为公司提供 2013 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 2013 年度审计工作总结》以及向公司董事会提议继续聘用天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度法定审计机构的议案等三项议案。审计委员会对以上资料的真实性、完整性，财务报表是否严格遵循《企业会计准则》，公司 2013 年度扭亏的合规性、资产负债率高以及持续经营能力等予以了重点关注，并对天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2013 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 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 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 2012 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。提出公司因近几年业绩欠佳，使公司管理层和员工薪酬收入受到较大影响，如何调整思路，改变激励机制，做好价值引导，避免人才流失，是公司在人力资源管理方面必须高度重视的紧迫课题。

3、报告期内，提名委员会对吴晓鹏先生的职业、学历、职称和工作经历等多方面进行考察，同意提名其为公司董事候选人，提名委员会同时同意聘任黄忠民先生为公司总经理。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

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历年的年度报告中都做了披露，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。

由于受到客观原因制约，原实际控制人承诺用三年解决公司的同业竞争问题存在现实障碍与较大困难，五矿集团于 2013 年 7 月致函我公司，商请延期三年履行解决同业竞争的承诺。经公司第四届董事会第二十一次会议决议同意延期三年履行解决同业竞争的承诺。

公司及实际控制人根据当前实际情况，经认真讨论研究，将从以下几方面努力完成该承诺事项的履行。

1、加强与实际控制人的沟通交流，密切关注相关同业资产的经营情况和运行情况，一旦相关同业资产权属完善，历史负担问题有效解决，经营效益提升，能够匹配上市公司效益要求，符合注入上市公司的条件，将及时启动包括但不限于资产注入方式的相关工作，解决公司与相关资产的同业竞争问题；

2、加强与投资者的沟通交流，认真听取投资者的意见和建议，关注并切实保护投资者的切身利益；

3、在有利于公司发展和保护投资者利益的前提下，公司及实际控制人将积极探索多种方式的运作，促进同业竞争问题早日解决。

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，该事项公司已在报告期内作出详细的信息披露，详见 2013 年 7 月 30 日公司第四届董事会第二十一次会议决议公告（临 2013-019）和 2013 年 8 月 9 日关于公司实际控制人延期履行解决公司同业竞争承诺的补充公告（临 2013-021）。

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，公司治理层均签订了业绩管理任务书，明确了目标责任，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

公司董事会及全体董事保证《内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担相应责任。按照企业内部控制规范体系的规定，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。

公司根据新的《企业会计准则》、《企业会计制度》和《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，进一步完善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，建立或完善了各分、子公司统一执行的业务规范。公司根据实际情况，按照全面、制衡、适用、成本、效益等原则，建立健全了较为完善的内控制度管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，内容涵盖组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统、关联交易、内部信息传递等方面，内部控制活动贯穿于公司生产经营活动的主要方面和各个环节，不存在重大遗漏，确保经营和管理处于受控状态。公司为推进内部控制工作开展，进一步优化和提升内控体系建设工作，2013 年公司成立了以总经理为组长的内部控制领导小组，成立纪检监察审计室、企业管理部、发展规划部（风险管理部）、财务部、公司办公室（法律顾问室）等相关职能部门联合组成的内部控制工作小组，明确了内控工作主管牵头部门和内控工作主责部门；进一步完善了《株洲冶炼集团股份有限公司内部控制手册》的内容，在现有制度体系的基础上建立了 15 个新制度和管理标准，修订了 3 个制度和管理办法，同时废止了原有的 3 个制度和管理办法。

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、相关政策的规定和要求，结合公司自身发展的需要，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，提升公司生产经营管理水平和风险防范能力。

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

会计师事务所未出具非标准意见的内部控制审计报告，内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。

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。

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、李明、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

天职业字[2014]256 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 2013 年 12 月 31 日合并资产负债表及资产负债表，2013 年度合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者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。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 2013 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况，2013 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

二〇一四年二月二十五日

中国注册会计师：刘宇科

中国注册会计师：李明

中国注册会计师：康厚峰

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 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		196,400,634.18	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		55,989,482.92	48,256,826.74
应收账款		169,741,325.66	98,872,764.89
预付款项		82,786,665.66	183,543,759.27
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		126,569,536.98	39,562,058.40
买入返售金融资产			
存货		1,726,986,676.93	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		2,358,474,322.33	2,461,997,147.50
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	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		3,058,778,859.87	2,059,700,437.06
在建工程		143,712,826.20	950,349,746.26
工程物资		1,142,294.15	1,123,226.37
固定资产清理			
油气资产			
无形资产		304,526,946.72	326,045,803.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		277,708.25	922,547.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,508,938,635.19	3,471,921,759.92
资产总计		5,867,412,957.52	5,933,918,907.42

流动负债：			
短期借款		3,844,868,986.89	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		20,852,727.76	0
应付票据		0	391,000,000.00
应付账款		532,028,073.90	487,925,158.56
预收款项		167,238,769.29	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		54,100,312.47	50,551,810.46
应交税费		-399,892,654.89	-456,498,606.90
应付利息		10,357,415.45	24,075,073.60
应付股利			
其他应付款		38,144,762.42	165,248,562.22
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负债		382,000,000.00	309,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,649,698,393.29	3,726,417,062.31
非流动负债：			
长期借款		304,805,453.91	1,222,147,207.33
其他非流动负债		212,711,125.73	179,060,823.83
非流动负债合计		517,516,579.64	1,401,208,031.16
负债合计		5,167,214,972.93	5,127,625,093.47
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		867,239,268.51	997,371,120.36
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		-784,523,918.66	-807,734,495.39
外币报表折算差额		-2,662,577.86	-3,395,515.83
归属于母公司所有者权益合计		702,606,501.41	808,794,838.56
少数股东权益		-2,408,516.82	-2,501,024.61
所有者权益合计		700,197,984.59	806,293,813.95
负债和所有者权益总计		5,867,412,957.52	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 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		182,657,734.44	108,842,206.62
交易性金融资产			5,959,894.88
应收票据		53,328,665.92	34,700,000.00
应收账款		75,633,637.52	105,708,587.04
应收利息			
应收股利			
预付款项		65,802,238.95	165,392,022.23
其他应收款		135,307,409.03	53,046,479.16
存货		1,363,605,926.58	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		1,876,335,612.44	2,259,422,795.60
非流动资产:			
可供出售金融资产			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		3,048,192,507.12	2,048,559,528.47
在建工程		143,712,826.20	950,349,746.26
工程物资		1,142,294.15	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		302,035,477.47	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		3,669,037,829.87	3,630,734,900.06
资产总计		5,545,373,442.31	5,890,157,695.66
流动负债:			
短期借款		3,031,287,714.00	1,904,112,587.00
交易性金融负债		20,852,727.76	
应付票据			351,500,000.00
应付账款		989,753,556.79	1,152,266,818.34
预收款项		137,941,266.06	137,602,354.41

应付职工薪酬		53,229,362.34	49,737,754.06
应交税费		-387,007,013.87	-438,084,921.55
应付利息		1,688,030.91	15,040,416.93
应付股利			
其他应付款		150,050,961.35	233,164,189.44
一年内到期的非流动负债		382,000,000.00	309,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,379,796,605.34	3,714,939,198.63
非流动负债：			
长期借款		304,805,453.91	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		212,711,125.73	179,060,823.83
非流动负债合计		517,516,579.64	1,401,208,031.16
负债合计		4,897,313,184.98	5,116,147,229.79
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		866,818,486.50	996,950,338.35
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		-841,311,958.59	-845,493,601.90
所有者权益（或股东权益）合计		648,060,257.33	774,010,465.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,545,373,442.31	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—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		16,169,744,518.34	12,246,093,717.11
其中: 营业收入		16,169,744,518.34	12,246,093,717.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,491,268,078.61	12,909,335,002.38
其中: 营业成本		15,761,323,034.06	12,071,389,651.74
营业税金及附加		11,410,476.00	9,351,561.57
销售费用		109,268,312.93	98,418,902.05
管理费用		310,611,513.99	302,083,550.74
财务费用		198,780,187.65	272,702,190.67
资产减值损失		99,874,553.98	155,389,145.61
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-26,283,812.64	5,959,894.88
投资收益(损失以“—”号填列)		153,164,152.47	27,612,929.96
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)		-194,643,220.44	-629,668,460.43
加: 营业外收入		224,888,824.81	38,360,036.79
减: 营业外支出		2,756,063.07	3,636,722.93
其中: 非流动资产处置损失		2,239,503.98	3,009,203.02
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		27,489,541.30	-594,945,146.57
减: 所得税费用		4,275,180.55	24,899,095.44
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		23,214,360.75	-619,844,242.01
归属于母公司所有者的净利润		23,210,576.73	-619,969,228.81
少数股东损益		3,784.02	124,986.80
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.04	-1.18
(二) 稀释每股收益		0.04	-1.18
七、其他综合收益		-129,310,190.11	-3,113,718.88
八、综合收益总额		-106,095,829.36	-622,957,960.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		-106,188,337.15	-623,028,882.58
归属于少数股东的综合收益总额		92,507.79	70,921.69

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—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		10,064,494,248.74	8,970,660,636.35
减: 营业成本		9,738,431,063.37	8,863,552,058.65
营业税金及附加		9,356,067.33	7,367,816.83
销售费用		101,568,847.37	91,911,695.97
管理费用		283,873,260.94	274,843,837.69
财务费用		169,309,391.42	204,162,062.60
资产减值损失		105,919,897.66	154,997,173.45
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-26,283,812.64	5,959,894.88
投资收益(损失以“—”号填列)		153,164,152.47	27,612,929.96
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)		-217,083,939.52	-592,601,184.00
加: 营业外收入		224,013,386.81	28,608,083.53
减: 营业外支出		2,747,803.98	3,620,888.87
其中: 非流动资产处置损失		2,239,503.98	3,009,203.02
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		4,181,643.31	-567,613,989.34
减: 所得税费用			15,830,320.11
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		4,181,643.31	-583,444,309.45
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		-130,131,851.85	-2,588,722.22
七、综合收益总额		-125,950,208.54	-586,033,031.67

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—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		17,332,384,196.02	13,010,430,886.74
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			
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		64,436,284.17	7,234,861.66
收到其他与经营活动有关的现金		185,603,362.96	82,798,074.15
经营活动现金流入小计		17,582,423,843.15	13,100,463,822.55
购买商品、接受劳务支付的现金		16,161,737,316.25	11,879,408,716.54
支付给职工以及为职工支付的现金		444,241,647.55	423,305,099.62
支付的各项税费		143,864,307.88	115,855,319.03
支付其他与经营活动有关的现金		268,477,274.18	286,774,495.04
经营活动现金流出小计		17,018,320,545.86	12,705,343,630.23
经营活动产生的现金流量净额		564,103,297.29	395,120,192.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		236,331,218.66	365,956,289.50
取得投资收益收到的现金		153,164,152.47	27,612,929.96
处置固定资产、无形		98,172,171.42	

资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		46,250,000.00	39,564,000.00
投资活动现金流入小计		533,917,542.55	433,133,219.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		331,866,707.49	226,397,554.42
投资支付的现金		330,242,275.62	383,880,000.00
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		662,108,983.11	610,722,957.63
投资活动产生的现金流量净额		-128,191,440.56	-177,589,738.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		6,332,791,026.86	4,439,414,474.91
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		6,332,791,026.86	4,952,114,474.91
偿还债务支付的现金		5,913,635,722.09	4,904,305,277.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		247,222,390.08	286,643,869.01
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		512,700,000.00	11,024,519.97
筹资活动现金流出小计		6,673,558,112.17	5,201,973,666.61
筹资活动产生的现金流量净额		-340,767,085.31	-249,859,191.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		42,430.38	-601,103.12
五、现金及现金等价物净增加额		95,187,201.80	-32,929,840.67
加：期初现金及现金等价物余额		98,813,432.38	131,743,273.05
六、期末现金及现金等价物余额		194,000,634.18	98,813,432.38

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—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		11,796,259,578.12	9,085,243,691.22
收到的税费返还		64,436,284.17	7,234,861.66
收到其他与经营活动有关的现金		219,242,120.14	45,023,563.35
经营活动现金流入小计		12,079,937,982.43	9,137,502,116.23
购买商品、接受劳务支付的现金		10,840,798,841.94	8,107,475,064.14
支付给职工以及为职工支付的现金		427,672,792.70	405,297,615.99
支付的各项税费		116,721,146.24	87,346,217.88
支付其他与经营活动有关的现金		57,390,142.33	264,439,318.29
经营活动现金流出小计		11,442,582,923.21	8,864,558,216.30
经营活动产生的现金流量净额		637,355,059.22	272,943,899.93
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		236,331,218.66	365,956,289.50
取得投资收益收到的现金		153,164,152.47	27,612,929.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,172,171.42	
收到其他与投资活动有关的现金		46,250,000.00	39,564,000.00
投资活动现金流入小计		533,917,542.55	433,133,219.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,503,258.19	225,125,305.98
投资支付的现金		330,242,275.62	383,880,000.00
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		664,745,533.81	609,450,709.19
投资活动产生的现金流量净额		-130,827,991.26	-176,317,489.73
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		4,823,553,150.00	3,474,581,287.00
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		4,823,553,150.00	3,947,781,287.00
偿还债务支付的现金		4,534,281,476.42	3,864,850,136.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		210,798,933.09	222,511,981.56
支付其他与筹资活动有关的现金		473,200,000.00	1,469,468.29
筹资活动现金流出小计		5,218,280,409.51	4,088,831,586.09
筹资活动产生的现金流量净额		-394,727,259.51	-141,050,299.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,514.51	-648,080.97
五、现金及现金等价物净增加额		111,821,322.96	-45,071,969.86
加: 期初现金及现金等价物余额		68,436,411.48	113,508,381.34
六、期末现金及现金等价物余额		180,257,734.44	68,436,411.48

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—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	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
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)		-130,131,851.85					23,210,576.73	732,937.97	92,507.79	-106,095,829.36
(一)净利润							23,210,576.73		3,784.02	23,214,360.75
(二)其他综合收益		-130,131,851.85						732,937.97	88,723.77	-129,310,190.11
上述(一)和(二)小计		-130,131,851.85					23,210,576.73	732,937.97	92,507.79	-106,095,829.36
(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				20,209,005.10						20,209,005.10
2.本期使用				20,209,005.10						20,209,005.10
(七)其他										
四、本期期末余额	527,457,914.00	867,239,268.51			95,095,815.42		-784,523,918.66	-2,662,577.86	-2,408,516.82	700,197,984.59

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	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)		-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	997,371,120.36			95,095,815.42		-807,734,495.39	-3,395,515.83	-2,501,024.61	806,293,813.95

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—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	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)		-130,131,851.85					4,181,643.31	-125,950,208.54
(一)净利润							4,181,643.31	4,181,643.31
(二)其他综合收益		-130,131,851.85						-130,131,851.85
上述(一)和(二)小计		-130,131,851.85					4,181,643.31	-125,950,208.54
(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				20,209,005.10				20,209,005.10
2.本期使用				20,209,005.10				20,209,005.10
(七)其他								
四、本期期末余额	527,457,914.00	866,818,486.50			95,095,815.42		-841,311,958.59	648,060,257.33

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	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

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“湘国资产函[2005]234 号”文与“湘国资产函[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。2013 年财务报表批准报出日：2014 年 2 月 25 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：

本财务报表以公司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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（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：

(1) 金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。

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，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款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。

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，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、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；3) 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，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《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；B、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，按照如下方法处理：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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收

到的对价确认为一项金融负债。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：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

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“应收款项”；

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：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

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 月（含 6 月）	1%	1%
6-12 月（含 12 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。

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。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

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

(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
电器设备	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

1) 本公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分；

④在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

2) 融资租入固定资产的计价方法

在租赁开始日，本公司将租赁开始日租赁资产的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。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

3) 融资租入固定资产折旧方法

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：

(1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与收益相关的政府补助，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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。(1) 递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。(2) 递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时(孰早)”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置(出售、转让、报废等)，尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，

不再予以递延。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

(4) 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，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。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产(银行存款)和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(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。

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

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行即征即退 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 工 “ 来 补 三 ” 业 补 务, 销 对 易 贸 转 和 交 口 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 材 橡 胶 制 品、机 电 产 品、纺 织 品、 仪 器 仪 表、 五 金	1,864,282.41	100	100	是				

					交电、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（以下简称深圳科合公司）	全资子公司	深圳	有色金属加工	37,865,000.00	合金铸件生产、经营、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、设备及其他商品	744,822.00		90	90	是	-2,579,399.64	-10,623.00	
北京金火炬科贸有限责任公司	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	5,000,000.00		100	100	是			

(以下简称北京金火炬公司)					材料、矿产品(除煤炭)、建筑装饰材料、机电产品、针织品、仪器仪表、五金交电、汽车配件、机电产品;信息咨询。								
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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少

							项目余额					损益的金额	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责任公司（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	12,152,745.50		99	99	是	170,882.82		

					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	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：	/	/	294,996.69	/	/	308,555.88
人民币	/	/	294,735.50	/	/	304,459.87
美元				400.00	6.2855	2,514.20
港元	332.21	0.7862	261.19	1,950.80	0.8109	1,581.81
银行存款：	/	/	178,659,134.11	/	/	74,092,262.25
人民币	/	/	175,603,248.31	/	/	71,828,514.25
美元	455,860.88	6.0969	2,779,338.17	221,674.37	6.2855	1,393,334.25
港元	351,752.26	0.7862	276,547.63	1,073,458.41	0.8109	870,413.75
其他货币资金：	/	/	17,446,503.38	/	/	72,818,409.39
人民币	/	/	17,446,503.38	/	/	72,818,409.39
合计	/	/	196,400,634.18	/	/	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、证券交易账户资金和定期存单，期末余

额中除定期存单 240.00 万元用于质押借款外，其余其他货币资金的使用未受到限制。

本期期末货币资金较期初增加 4,918.14 万元、增长 33.41%，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。

(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

2、 交易性金融资产的说明

期末金额为 0 元，较期初金额减少 595.99 万元，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。

(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	55,989,482.92	48,256,826.74
合计	55,989,482.92	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				
武汉凌达压缩机有限公司	2013 年 8 月 14 日	2014 年 2 月 14 日	10,300,000.00	
云南宇恒投资开发有限公司	2013 年 12 月 27 日	2014 年 3 月 27 日	10,000,000.00	
福建尤溪华港电源科技有限公司	2013 年 10 月 17 日	2014 年 4 月 17 日	10,000,000.00	
南京美的制冷产品销售有限公司	2013 年 12 月 9 日	2014 年 6 月 9 日	10,000,000.00	
珠海格力电器股份有限公司	2013 年 12 月 11 日	2014 年 6 月 15 日	10,000,000.00	
合计	/	/	50,300,000.00	/

期末已背书但尚未到期的应收票据为 76,317.87 万元，其中金额最大的前五名金额合计 5,030 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	177,008,162.08	99.56	7,266,836.42	4.11	105,244,406.97	97.20	6,371,642.08	6.05
组合小计	177,008,162.08	99.56	7,266,836.42	4.11	105,244,406.97	97.20	6,371,642.08	6.05
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	788,752.54	0.44	788,752.54	100	3,036,752.54	2.80	3,036,752.54	100
合计	177,796,914.62	/	8,055,588.96	/	108,281,159.51	/	9,408,394.62	/

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 月 (含 6 月)	171,368,323.64	96.81	1,713,683.20	99,641,085.74	94.68	996,410.86
7-12 月 (含 12 月)	6,290.61	0.01	314.53	12,247.38	0.01	612.37
1 年以内小计	171,374,614.25	96.82	1,713,997.73	99,653,333.12	94.69	997,023.23
1 至 2 年	49,003.73	0.03	14,701.12	92,813.08	0.09	27,843.92

2至3年	92,813.08	0.05	46,406.55	302,971.68	0.29	151,485.84
3年以上	5,491,731.02	3.10	5,491,731.02	5,195,289.09	4.93	5,195,289.09
合计	177,008,162.08	100	7,266,836.42	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
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	788,752.54	788,752.54	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
广州市白云区神山镇五丰电镀厂	破产清算,按比例分回的款项	企业破产	2,248,000.00	166,548.54	166,548.54
合计	/	/	2,248,000.00	/	/

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州市白云区神山镇五丰电镀厂	货款	2,081,451.46	企业已经办理完清算	否
合计	/	2,081,451.46	/	/

本期核销广州市白云区神山镇五丰电镀厂应收账款金额 2,081,451.46 元。原账款余额 2,248,000.00 元，已全额计提坏账准备，本期广州市白云区神山镇五丰电镀厂破产清算，收回清算款 166,548.54 元，核销金额 2,081,451.46 元。

4、 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。

5、 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（%）
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	非关联方	99,298,569.32	1-6 个月	55.85
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司（原料部）	非关联方	16,305,304.00	1-6 个月	9.17
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	14,853,605.43	1-6 个月	8.35

广西华铨科技有限公司	非关联方	11,925,850.00	1-6 个月	6.71
马鞍山钢铁股份有限公司原燃料采购中心	非关联方	6,950,007.31	1-6 个月	3.91
合计	/	149,333,336.06	/	83.99

6、 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	248,267.25	0.14
合计	/	248,267.25	0.14

(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	141,729,930.12	78.38	19,338,516.34	13.64	58,452,108.86	63.16	18,890,050.46	32.32
组合小计	141,729,930.12	78.38	19,338,516.34	13.64	58,452,108.86	63.16	18,890,050.46	32.32
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	39,090,265.07	21.62	34,912,141.87	89.31	34,090,265.07	36.84	34,090,265.07	100
合计	180,820,195.19	/	54,250,658.21	/	92,542,373.93	/	52,980,315.53	/

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 月（含 6 月）	117,263,751.08	82.74	1,172,637.52	32,473,905.72	55.56	324,739.05
7-12 月（含 12 月）	3,527,094.67	2.49	176,354.73	661,465.75	1.13	33,073.29
1 年以内小计	120,790,845.75	85.23	1,348,992.25	33,135,371.47	56.69	357,812.34
1 至 2 年	1,342,292.46	0.95	402,687.49	9,677,856.09	16.56	2,903,356.82
2 至 3 年	4,019,910.61	2.84	2,009,955.30	20,000.00	0.03	10,000.00
3 年以上	15,576,881.30	10.98	15,576,881.30	15,618,881.30	26.72	15,618,881.30
合计	141,729,930.12	100	19,338,516.34	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
中国人民人寿保险股份有限公司株洲中心支公司	5,000,000.00	821,876.80	16.44	预计未来现金流
合计	39,090,265.07	34,912,141.87	/	/

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
期末应收五矿期货有限公司保证金余额 89,045,971.66 元。

4、 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	89,045,971.66	1-6 个月	49.25
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	5.54
株洲金程实业有限公司	非关联方	6,416,592.64	1-6 个月、7-12 个月、1-2 年、2-3 年、3 年以上	3.55
ED&F Man Capital Markets Hong Kong Limited	非关联方	5,309,746.31	1-6 个月	2.94
湖南省环境保护局	非关联方	5,260,000.00	1-6 个月、3 年以上	2.90
合计	/	116,058,054.61	/	64.18

5、 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	89,045,971.66	49.25
合计	/	89,045,971.66	49.25

(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	79,818,007.35	96.41	180,617,059.79	98.40
1 至 2 年	1,383,836.60	1.67	2,409,123.18	1.31
2 至 3 年	1,100,001.41	1.33	9,200.00	0.01
3 年以上	484,820.30	0.59	508,376.30	0.28
合计	82,786,665.66	100	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	16,386,189.29	1 年以内	未完工
国网湖南省电力公司株洲供电分公司	非关联方	12,694,566.02	1 年以内	结算期与核算期不一致

南京银茂铅锌矿业有限公司	非关联方	10,418,591.55	1 年以内	货到待检验
河南豫光锌业有限公司	非关联方	9,138,527.22	1 年以内	货到待检验
湖南中孚金属贸易有限公司	非关联方	4,067,060.21	1 年以内	货到待检验
合计	/	52,704,934.29	/	/

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减少 10,075.71 万元、下降 54.90%，主要原因为公司加快了货物验收结算，使期末预付款项减少。

(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	495,373,760.23	34,743,928.58	460,629,831.65	822,780,262.04	63,393,216.95	759,387,045.09
在产品	784,551,935.06	44,025,908.99	740,526,026.07	800,878,686.30	79,197,329.77	721,681,356.53
库存商品	166,386,150.77	12,550,040.17	153,836,110.60	387,788,525.54	24,787,615.29	363,000,910.25
材料采购	380,305,989.32	16,266,396.36	364,039,592.96	98,799,095.26	5,013,960.57	93,785,134.69
委托加工物资	10,187,955.67	2,232,840.02	7,955,115.65	728,169.24		728,169.24
合计	1,836,805,791.05	109,819,114.12	1,726,986,676.93	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	30,210,890.94		58,860,179.31	34,743,928.58
在产品	79,197,329.77	43,863,396.09		79,034,816.87	44,025,908.99
库存商品	24,787,615.29	10,316,002.66		22,553,577.78	12,550,040.17
材料采购	5,013,960.57	11,252,435.79			16,266,396.36
委托加工物资		2,232,840.02			2,232,840.02
合计	172,392,122.58	97,875,565.50		160,448,573.96	109,819,114.12

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		
委托加工物资	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	0	133,280,000.00
合计	0	133,280,000.00

期末可供出售金融资产较期初减少 13,328.00 万元、下降 100%，主要原因为本期公司将所持西部矿业股份有限公司的股票全部出售，使得可供出售金融资产减少。

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	0		0

(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	0	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	1,222,139,377.99	33,046,026.14	5,079,128,704.91
其中: 房屋及建筑物	1,275,418,409.64	389,540,409.78	26,498,567.34	1,638,460,252.08
机器设备	2,535,229,590.16	824,642,808.62	6,281,499.72	3,353,590,899.06
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	3,597,390.19	57,259.80	20,043,423.51
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	1,829,552,015.79	200,907,014.84	10,892,085.80	2,019,566,944.83
其中: 房屋及建筑物	544,943,566.68	43,632,545.27	6,064,802.07	582,511,309.88

机器设备	1,227,061,410.16		150,241,362.44	4,569,303.41	1,372,733,469.19
运输工具	43,074,313.76		6,264,879.16	202,438.30	49,136,754.62
电器设备	14,472,725.19		768,227.97	55,542.02	15,185,411.14
三、固定资产账面净值合计	2,060,483,337.27		/	/	3,059,561,760.08
其中：房屋及建筑物	730,474,842.96		/	/	1,055,948,942.20
机器设备	1,308,168,180.00		/	/	1,980,857,429.87
运输工具	19,809,746.38		/	/	17,897,375.64
电器设备	2,030,567.93		/	/	4,858,012.37
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			/	/	192,381.30
运输工具	85,496.91		/	/	85,496.91
电器设备	192,381.30		/	/	
五、固定资产账面价值合计	2,059,700,437.06		/	/	3,058,778,859.87
其中：房屋及建筑物	729,969,820.96		/	/	1,055,443,920.20
机器设备	1,308,168,180.00		/	/	1,980,665,048.57
运输工具	19,724,249.47		/	/	17,811,878.73
电器设备	1,838,186.63		/	/	4,858,012.37

本期折旧额：200,907,014.84 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,199,571,521.03 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
柴油发电机房	正在办理	2014 年 6 月 30 日
10KV 配电室	正在办理	2014 年 6 月 30 日
锅炉化学水处理站	正在办理	2014 年 6 月 30 日
汽轮发电机房	正在办理	2014 年 6 月 30 日
循环冷却水泵房	正在办理	2014 年 6 月 30 日
空压机站	正在办理	2014 年 6 月 30 日
KIVCET 炉烟气制酸净化工段压滤机房	正在办理	2014 年 6 月 30 日
KIVCET 炉烟气制酸转化工段配电室	正在办理	2014 年 6 月 30 日
KIVCET 炉烟气制酸循环水泵房	正在办理	2014 年 6 月 30 日
KIVCET 炉烟气制酸二氧化硫风机房	正在办理	2014 年 6 月 30 日
KIVCET 炉烟气制酸硫酸综合办公楼	正在办理	2014 年 6 月 30 日
粉煤制备及输送厂房	正在办理	2014 年 6 月 30 日

(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	143,712,826.20		143,712,826.20	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	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目	969,660,000	760,633,684.32	340,336,287.38	1,079,959,556.98	114	99	68,051,458.50	20,705,720.31	6.55	自筹、金融机构贷款	21,010,414.72
合计	969,660,000	760,633,684.32	340,336,287.38	1,079,959,556.98	/	/	68,051,458.50	20,705,720.31	/	/	21,010,414.72

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%	

期末金额较期初金额减少 80,663.69 万元, 下降 84.88%, 主要原因为搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目转固减少在建工程 107,995.96 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 6.55%。

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	1,123,226.37	38,912,968.20	38,893,900.42	1,142,294.15
合计	1,123,226.37	38,912,968.20	38,893,900.42	1,142,294.15

(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	11,817,144.39	391,345,826.38
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		11,817,144.39	369,233,378.54
排污权	19,696,405.00			19,696,405.00
二、累计摊销合计	77,033,167.69	11,710,587.09	1,924,875.12	86,818,879.66
财务软件	690,675.95	212,009.44		902,685.39
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	7,620,903.36	1,924,875.12	76,428,897.07
排污权	4,966,428.48	3,877,674.29		8,844,102.77
三、无形资产账面净值合计	326,045,803.08	-11,626,587.09	9,892,269.27	304,526,946.72
财务软件	998,172.46	-128,009.44		870,163.02
非专利技术				
专利权				
土地使用权	310,317,654.10	-7,620,903.36	9,892,269.27	292,804,481.47
排污权	14,729,976.52	-3,877,674.29		10,852,302.23
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	326,045,803.08	-11,626,587.09	9,892,269.27	304,526,946.72
财务软件	998,172.46	-128,009.44		870,163.02
非专利技术				
专利权				
土地使用权	310,317,654.10	-7,620,903.36	9,892,269.27	292,804,481.47
排污权	14,729,976.52	-3,877,674.29		10,852,302.23

本期摊销额: 11,710,587.09 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		25,125,952.28	25,125,952.28		
合计		25,125,952.28	25,125,952.28		

(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	277,708.25	922,547.15
小计	277,708.25	922,547.15
递延所得税负债:		
小计	0	0

(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	171,797,428.52	231,873,544.40
可抵扣亏损	989,390,216.94	1,004,629,019.86
合计	1,161,187,645.46	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	
2016	233,534,090.09	233,534,090.09	
2017	713,820,679.57	754,364,948.38	
2018	42,035,447.28		
合计	989,390,216.94	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:	
资产减值准备	1,110,832.98
小计	1,110,832.98

递延所得税资产期末 27.77 万元, 较期初减少 64.48 万元、下降 69.90%, 主要原因为坏账准备确认的递延所得税资产减少。

(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	2,165,700.21	166,711.73	2,081,451.46	62,306,247.17
二、存货跌价准备	172,392,122.58	97,875,565.50		160,448,573.96	109,819,114.12
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	100,041,265.71	166,711.73	162,530,025.42	172,908,261.50

期末金额较期初金额减少 6,265.54 万元、下降 26.60%，主要原因为公司调整了存货结构，降低了期末存货库存，使计提的存货减值准备较上期减少。

(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	357,798,000.00	593,000,000.00
抵押借款	197,440,114.00	
保证借款	383,494,546.39	556,895,046.76
信用借款	2,906,136,326.50	1,446,111,364.44
合计	3,844,868,986.89	2,596,006,411.20

短期借款期末金额较期初金额增加 124,886.26 万元、增长 48.11%，主要原因为公司调整债务结构，增加了短期信用借款。

(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	20,852,727.76	0
其他金融负债		
合计	20,852,727.76	0

期末衍生金融负债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 2,085.27 万元的衍生金融负债，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已记入利润表内。

交易性金融负债期末金额较期初金额增加 2,085.27 万元，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亏损增加。

(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	0	391,000,000.00
合计	0	391,000,000.00

期末金额较期初金额减少 39,100.00 万元，主要原因为期初应付票据到期支付，期末无新增的应付票据。

(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	532,028,073.90	487,925,158.56
合计	532,028,073.90	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
江西荡坪钨业有限公司	5,051,512.47	795,939.87
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	4,408,569.74	3,783,853.89
五矿北欧金属矿产公司	3,582,647.51	
四川会理铅锌股份有限公司	3,531,861.53	
株洲珠利技术服务有限公司	2,673,747.87	2,875,754.31
中国有色金属进出口江西有限公司	1,473,093.10	8,959,802.10
二十三冶集团第二工程有限公司	95,204.27	492,012.15
湖南有色国贸有限公司	81,992.84	8,909,992.73
五矿有色金属股份有限公司	3,724.95	63,555,954.53
合计	20,902,354.28	89,373,309.58

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额应付账款 2,786.83 万元，未偿还的原因为未结算及未支付货款。

(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	167,238,769.29	158,508,653.17
合计	167,238,769.29	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
合计	20,504.11	27,629.33

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		292,261,435.06	292,261,435.06	
二、职工福利费		30,014,826.93	30,014,826.93	
三、社会保险费	2,453,014.57	88,165,808.87	88,237,628.89	2,381,194.55
其中：1、医疗保险费	158,287.07	18,855,088.56	18,855,088.56	158,287.07
2、基本养老保险费		49,071,763.49	49,071,763.49	
3、年金缴费	380,045.10	4,686,017.00	4,689,811.00	376,251.10
4、失业保险	1,809,060.98	7,210,950.64	7,278,976.66	1,741,034.96
5、工伤保险费	66,031.10	6,439,569.41	6,439,569.41	66,031.10
6、生育保险费	39,590.32	1,902,419.77	1,902,419.77	39,590.32
四、住房公积金		28,231,753.00	28,231,753.00	
五、辞退福利				
六、其他	11,498,575.60		307,551.00	11,191,024.60
七、工会经费和职工教育经费	36,600,220.29	10,044,004.25	6,116,131.22	40,528,093.32
合计	50,551,810.46	448,717,828.11	445,169,326.10	54,100,312.47

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 40,528,093.32 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	-390,840,831.52	-404,891,101.62
营业税	3,825.00	60,563.96
企业所得税	-10,864,144.73	-48,793,444.45
个人所得税	2,283,848.81	1,356,170.26
城市维护建设税	-6,377,210.82	-6,957,715.28
土地使用税		434,644.85
房产税	635,438.31	10,884.84
教育费附加	3,062,723.67	26,517.22
其他	2,203,696.39	2,254,873.32
合计	-399,892,654.89	-456,498,606.90

期末金额较期初金额增加 5,660.60 万元、上升 12.40%，主要原因为以前年度预缴的企业所得税本期退回。

(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	1,247,140.79	3,654,531.47
短期借款应付利息	9,110,274.66	20,420,542.13
合计	10,357,415.45	24,075,073.60

期末金额较期初金额减少 1,371.77 万元、下降 56.98%，主要原因为借款利息付息方式的变化，上期短期借款为到期还本付息，而本期主要为按月或按季度付息，造成应付利息余额的下降。

(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	38,144,762.42	165,248,562.22
合计	38,144,762.42	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
株洲珠利技术服务有限公司	2,556,629.66	2,556,629.66
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
湖南有色金属控股集团有限公司		121,700,000.00
株洲冶炼集团有限责任公司		745,237.33
合计	2,730,025.80	125,175,263.13

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

单位名称	性质或内容	金额
湖南省泸溪县金旭冶化有限责任公司	保证金	4,000,000.00
株洲珠利技术服务有限公司	工程款	2,556,629.66
湖南省财政厅	往来款	1,877,000.00
廊坊开发区大正锌业有限公司	保证金	1,500,000.00
株洲华运贸易有限公司	保证金	1,500,000.00
合计		11,433,629.66

期末金额较期初金额减少 12,710.38 万元、下降 76.92%，主要原因为公司本期支付应付款项 12,170 万元。

(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	382,000,000.00	306,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		3,600,000.00
合计	382,000,000.00	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
抵押借款	282,000,000.00	
保证借款		106,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	200,000,000.00
合计	382,000,000.00	306,000,000.00

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
中国银行清水塘支行	2012 年 7 月 26 日	2014 年 7 月 25 日	人民币	183,000,000.00	
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 3 日	2014 年 7 月 1 日	人民币	99,000,000.00	
合计	/	/	/	382,000,000.00	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	129,000,000.00	99,500,000.00
保证借款	120,469,642.87	530,323,214.29
信用借款	55,335,811.04	592,323,993.04
合计	304,805,453.91	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	
中国银行清水塘支行	2012年1月20日	2015年2月1日	人民币	40,000,000.00	
中国银行清水塘支行	2013年12月30日	2015年12月30日	人民币	40,000,000.00	
中国银行清水塘支行	2011年2月18日	2015年2月2日	人民币	30,000,000.00	
中国建设银行城北支行	2011年1月6日	2015年6月21日	人民币	30,000,000.00	
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
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
合计	/	/	/	182,100,000.00	583,500,000.00

期末金额较期初金额减少 91,734.18 万元、下降 75.06%，主要原因为公司根据融资方案调整长短期贷款结构所致。

(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
kivcet 直接炼铅	35,550,000.00	35,550,000.00
锌一系统烟气制酸汞污染治理	33,076,125.73	39,761,823.83
重金属粉尘治理	17,000,000.00	
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	15,400,000.00	15,400,000.00
60 吨 ITO 靶材产业化	15,000,000.00	
淘汰落后产能 10 万吨铅	14,250,000.00	
重金属废水资源化项目	10,966,666.67	11,966,666.67
余热发电二期	10,000,000.00	10,000,000.00
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	9,100,000.00	10,450,000.00
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
科技园高纯配与制粉配增加联络电	6,870,000.00	6,870,000.00

源		
直接炼铅-生产水环状网供应改造	6,100,000.00	6,900,000.00
科技成果转化与扩大	5,890,000.00	7,714,000.00
技术中心创新能力建设项目	5,000,000.00	5,000,000.00
搭配处理锌浸出渣 SKS 直接炼铅项目	3,320,000.00	3,320,000.00
铅鼓风炉烟气脱硫 (J06AH01)	3,043,333.33	3,483,333.33
株冶外渣场环保综合整治	2,875,000.00	3,375,000.00
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
合计	212,711,125.73	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。本期提取安全生产费 20,209,005.10 元, 使用 20,209,005.10 元, 期末无余额。

(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		130,131,851.85	475,009.33
合计	997,371,120.36		130,131,851.85	867,239,268.51

本期资本公积减少 13,013.19 万元, 为本期将可供出售金融资产出售所致。

(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	23,210,576.73	/
期末未分配利润	-784,523,918.66	/

调整年初未分配利润明细:

- 1、 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0 元。

- 2、 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3、 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4、 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5、 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(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	16,072,642,602.69	12,186,795,782.18
其他业务收入	97,101,915.65	59,297,934.93
营业成本	15,761,323,034.06	12,071,389,651.74

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	16,072,642,602.69	15,672,131,049.26	12,186,795,782.18	12,031,381,872.27
合计	16,072,642,602.69	15,672,131,049.26	12,186,795,782.18	12,031,381,872.27

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	7,261,857,087.26	6,858,190,700.99	6,877,336,554.42	6,821,766,545.14
铅产品	1,288,981,975.23	1,276,391,916.13	1,150,708,378.77	1,123,463,674.29
稀贵产品	2,048,042,644.27	2,020,750,136.76	1,382,571,559.12	1,307,650,911.13
硫酸	70,477,919.73	85,121,585.19	100,106,481.00	91,187,871.16
其他	222,606,324.23	250,665,140.68	128,018,730.13	142,862,970.03
自营贸易	5,180,676,651.97	5,181,011,569.51	2,548,054,078.74	2,544,449,900.52
合计	16,072,642,602.69	15,672,131,049.26	12,186,795,782.18	12,031,381,872.27

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	13,923,141,649.23	13,490,394,518.52	12,115,387,584.38	11,962,590,477.11
出口销售	2,149,500,953.46	2,181,736,530.74	71,408,197.80	68,791,395.16
合计	16,072,642,602.69	15,672,131,049.26	12,186,795,782.18	12,031,381,872.27

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（%）
前五名销售客户销售金额合计	3,897,145,705.37	24.10
合计	3,897,145,705.37	24.10

本期营业收入金额较上期增加 392,365.08 万元、增长 32.04%，主要原因为本期自营贸易增加 263,262.26 万元、稀贵产品增加 66,547.11 万元、锌产品增加 38,452.05 万元。营业成本本期金额较上期增加 368,993.34 万元、增长 30.57%，本期的成本与收入同趋势上升。

(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	199,072.80	123,553.84	应税收入额的 5%
城市维护建设税	6,539,983.53	5,383,393.88	应纳流转税的 7%
教育费附加	4,671,419.67	3,844,613.85	应纳流转税的 5%
合计	11,410,476.00	9,351,561.57	/

(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	71,466,177.32	66,051,567.91
包装费	11,788,093.92	9,846,669.74
人工费用	10,034,034.23	9,364,902.54
其他	6,159,901.06	2,902,145.84
修理费	3,273,770.21	3,951,068.59
仓储保管费	2,124,405.33	1,682,861.85
装卸费	1,847,642.36	2,126,938.88
差旅费	1,494,766.45	1,644,107.07
保险费	1,079,522.05	848,639.63
合计	109,268,312.93	98,418,902.05

(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	94,741,744.73	87,815,155.53
修理费	91,577,085.51	76,556,598.70
研究开发费	25,125,952.28	22,830,572.54
折旧费	15,413,748.99	16,058,425.59
排污费	13,296,949.00	13,360,866.00
业务招待费	12,449,893.25	12,317,368.30
无形资产摊销	11,710,587.09	11,280,616.83
税费	8,893,378.37	21,155,947.75
办公费	4,414,868.86	4,567,443.43
差旅费	4,677,382.46	4,287,302.12
财产保险费	4,202,317.57	4,256,620.15
环卫及绿化费	3,949,904.40	3,430,338.20
其他	3,669,554.39	2,851,118.08
水电费	3,579,344.09	9,668,398.62
物料消耗	3,030,229.63	2,337,844.48
农赔费用	2,412,413.00	2,470,506.00
中介机构服务费	2,341,073.90	2,178,018.49

老干部及离休人员费用	1,887,552.16	1,465,653.97
劳动保护费	1,755,364.92	1,986,551.55
董事会经费	1,482,169.39	1,208,204.41
合计	310,611,513.99	302,083,550.74

(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	212,799,011.62	255,475,733.16
利息收入	-3,340,642.72	-3,429,990.13
汇兑损益	-15,363,716.53	2,900,527.37
银行承兑汇票贴现利息	2,429,338.14	11,024,519.97
其他	2,256,197.14	6,731,400.30
合计	198,780,187.65	272,702,190.67

(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
套期保值公允价值变动	-26,283,812.64	5,959,894.88
合计	-26,283,812.64	5,959,894.88

本期公允价值变动为存货套期保值及产品远期商品合约持仓的浮动损失。

(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
可供出售金融资产等取得的投资收益	103,079,348.49	1,700,000.00
套期保值平仓及黄金延期交收盈亏	50,084,803.98	25,912,929.96
合计	153,164,152.47	27,612,929.96

本期投资收益比上期增加 12,555.12 万元、增长 454.68%，主要原因为本期出售可供出售金融资产公司所持西部矿业股票 1700 万股，增加投资收益 10,137.93 万元；套期保值平仓收益比上期增加 2,417.19 万元。

(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	1,998,988.48	899,940.60
二、存货跌价损失	97,875,565.50	154,489,205.01
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	99,874,553.98	155,389,145.61

(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	51,454,474.79	432,756.40	51,454,474.79
其中: 固定资产处置利得	20,463,482.06	432,756.40	20,463,482.06
无形资产处置利得	30,990,992.73		30,990,992.73
政府补助	171,955,482.27	32,112,059.76	171,955,482.27
其他	1,478,867.75	5,815,220.63	1,478,867.75
合计	224,888,824.81	38,360,036.79	224,888,824.81

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	12,599,698.10	9,975,698.10	按资产使用期限摊销
收到与收益相关的补助款	159,355,784.17	22,136,361.66	
合计	171,955,482.27	32,112,059.76	/

本期营业外收入较上期增加 18,652.88 万元, 增长 486.26%, 主要原因是本期收到环保综合治理财政补助 8,948 万元, 即征即退增值税 6,443.63 万元。

(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	2,239,503.98	3,009,203.02	2,239,503.98
其中: 固定资产处置损失	2,239,503.98	3,009,203.02	2,239,503.98
其他	516,559.09	627,519.91	516,559.09
合计	2,756,063.07	3,636,722.93	2,756,063.07

(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	3,630,341.65	8,788,285.25
递延所得税调整	644,838.90	16,110,810.19

合计	4,275,180.55	24,899,095.44
----	--------------	---------------

所得税费用本期比上期减少 2,062.39 万元、减少 82.83%，主要原因为：①上期有递延所得税资产的转回增加递延所得税费用，造成本期较上期递延所得税费用减少 1,546.60 万元；②上期子公司-湖南株冶火炬金属进出口有限公司汇算清缴增加所得税费用 621.65 万元，造成本期较上期减少当期所得税 515.79 万元。

(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 = 23,210,576.73 / 527,457,914.00 = 0.04 (元/股)

稀释每股收益 = 23,210,576.73 / 527,457,914.00 = 0.04 (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		-26,010,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-23,421,277.78
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	130,131,851.85	
小计	-130,131,851.85	-2,588,722.22
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	821,661.74	-524,996.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	821,661.74	-524,996.66
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	-129,310,190.11	-3,113,718.88

(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	3,340,642.72
代收款	41,337,425.10

政府补助	94,919,500.00
收回保证金	46,005,795.14
合计	185,603,362.96

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	94,850,855.72
运输费	71,466,177.32
研究开发费	25,125,952.28
业务招待费	12,449,893.25
排污费	13,296,949.00
包装仓储及装卸费	15,760,141.61
差旅费	6,172,148.91
保险费	4,202,317.57
办公费	4,414,868.86
物料消耗	3,030,229.63
中介机构服务费	2,341,073.90
劳动保护费	1,755,364.92
其他	13,611,301.21
合计	268,477,274.18

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
重金属粉尘治理项目	17,000,000.00
60吨 ITO 靶材产业化项目	15,000,000.00
淘汰落后产能 10 万吨铅项目	14,250,000.00
合计	46,250,000.00

4、 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
银行承兑票据融资款项	391,000,000.00
合计	512,700,000.00

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,214,360.75	-619,844,242.01
加：资产减值准备	99,874,553.98	155,389,145.61

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	200,907,014.84	196,675,625.15
无形资产摊销	11,710,587.09	11,280,616.83
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)	-49,214,970.81	2,576,446.62
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)	26,283,812.64	-5,959,894.88
财务费用(收益以“-”号填列)	201,122,098.74	267,101,356.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-153,164,152.47	-27,612,929.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	644,838.90	16,203,694.26
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)	13,378,244.88	92,910,159.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	76,743,219.85	266,079,144.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	112,603,688.90	40,413,954.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	564,103,297.29	395,120,192.32
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	194,000,634.18	98,813,432.38
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	95,187,201.80	-32,929,840.67

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	194,000,634.18	98,813,432.38
其中: 库存现金	294,996.69	308,555.88
可随时用于支付的银行存款	178,659,134.11	74,092,262.25
可随时用于支付的其他货币资金	15,046,503.38	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	194,000,634.18	98,813,432.38

3、 现金流量表补充资料的说明

截至 2013 年 12 月 31 日, 货币资金期末余额为 194,000,634.18 元, 其中三个月以上保证金

2,400,000.00 元使用受到限制；期初余额为 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	有色金属及其产品冶炼、购销；自产产品的出口业务；生产经营所需原材料、机械设备的进出口业务；“三一”有色金期货业务和对外投资；工业硫酸、硝酸	87,288.80	44.4864	47.77	中国五矿集团公司	10000093X

				银 生 产、销 售。					
--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--

(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	国有控 股	北京	王全	贸易	5,000,000.00	100	100	67663069-4

贸有 限 责 任 公 司								
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(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	
英国金属矿产有限公司	其他	
湖南有色金晟发展有限公司	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
四川会理铅锌股份有限公司	其他	21325061-X
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	54,436.58	29.25	25,152.69	13.02
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	28,492.89	8.02	20,559.44	5.69
湖南有色国贸有限公司	锌锭	市场价	20,256.15	10.88	6,646.02	3.44
五矿北欧金属矿产公司	锌精矿	市场价	12,768.56	4.66		
湖南有色金晟发展有限公司	锌锭	市场价	8,818.17	4.74		
五矿有色金属股份有限公司	锌锭	市场价	7,867.87	4.23	6,769.29	3.5
四川会理铅锌股份有限公司	锌精矿	市场价	6,242.94	2.28		
英国金属矿产有限公司	锌精矿	市场价	5,656.08	2.06		
五矿北欧金属矿产公司	铅精矿	市场价	3,762.69	4.65	3,777.54	4.42
江西荡坪钨业有限公司	铅精矿	市场价	2,090.47	2.58	1,753.02	2.05
湖南有色国贸有限公司	锌精矿、铅精矿	市场价	1,834.62	0.67	7,917.90	2.19
湖南有色国贸有限公司	铅锭	市场价	1,135.80	18.44		
锡矿山闪星锑业有限责任公司	锑锭	市场价	526.67	20.67		
江西荡坪钨业有限公司	锌精矿	市场价	352.18	0.13	449.66	0.16
五矿期货有限公司	铅锭	市场价	184.63	3.00		
锡矿山闪星锑业有限责任公司	铅锭	市场价	274.82	4.46		
锡矿山闪星锑业有限责任公司	锑锭	市场价	153.26	96.13		
水口山有色金属有限责任公司	锌焙砂	市场价	129.16	0.99	529.48	5.19
二十三冶集团第二工程有限公司	备件、设备	市场价	4.82	0.04	5.01	0.08
中国有色金属进出口江西有限公司	铜	市场价			485.16	0.28
湖南鑫泰保险经纪有限公司	保险	市场价	38.81	100.00	38.81	100
二十三冶集团第二工程有限公司	维修	市场价	371.77	4.82	413.53	5.40
株洲珠利技术服务有限公司	维修	市场价	197.58	2.56	173.33	2.26
湖南有色株冶资产经营有限公司	租赁费	市场价	100.08	100.00	100.08	100
二十三冶集团第二工程有限公司	工程	市场价	56.70	0.11		

湖南有色诚信工程监理有限公司	监理费	市场价	32.00	100.00	21.00	87.50
五矿期货有限公司	手续费	市场价	10.52	7.02		

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(%)
水口山有色金属有限责任公司	富银硫精矿	市场价	22,157.95	100.00		
水口山有色金属有限责任公司	硫浮选铅矿	市场价	18,436.22	100.00		
中国有色金属进出口江西有限公司	铋锭	市场价	878.86	36.51		
水口山有色金属有限责任公司	仓储保管费	市场价	200.00	100.00		
湖南有色国贸有限公司	硫酸	市场价	120.47	1.66	114.02	1.14
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	锌锭	市场价	42.52	0.02	63.12	0.07
五矿期货有限公司	保证金利息收入	市场价	16.63	6.52		
二十三冶集团第二工程有限公司	煤气	市场价	0.15	0.01	0.08	0.003
湖南有色国贸有限公司	铅锭	市场价			1,301.62	4.71
五矿有色金属股份有限公司	钢锭	市场价			3,087.53	22.23
湖南有色国贸有限公司	热镀锌合金	市场价			659.26	0.15
五矿有色金属股份有限公司	保管费	市场价			10.56	100
株洲珠利技术服务有限公司	煤气	市场价			0.02	0.0007

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	6,461.49	2013年10月21日~2014年4月18日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	3,943.75	2013年10月30日~2014年1月28日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	4,914.17	2013年10月30日~	否

			2014 年 4 月 28 日	
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	3,573.35	2013 年 11 月 5 日~ 2014 年 2 月 15 日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	3,698.75	2013 年 11 月 18 日~ 2014 年 5 月 16 日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	10,000.00	2013 年 11 月 19 日~ 2014 年 5 月 16 日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	3,564.15	2013 年 12 月 23 日~ 2014 年 3 月 23 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	1,154.64	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	1,900.00	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	18,300.00	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	3,658.14	2013 年 11 月 5 日~ 2014 年 11 月 4 日	否

湖南有色金属股份有限公司	本公司	4,267.83	2013 年 12 月 16 日~ 2014 年 12 月 5 日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	4,267.83	2013 年 12 月 11 日~ 2014 年 12 月 5 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，本公司 2013 年度支付贷款利息 391.70 万元。该笔借款已于 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，本公司 2013 年度支付贷款利息 189.16 万元。该笔借款已于 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，本公司 2013 年度支付贷款利息 193.88 万元。该笔借款已于 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，本公司 2013 年度支付贷款利息 120.38 万元。该笔借款已于 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，本公司 2013 年度支付贷款利息 116.80 万元。该笔借款已于 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委托贷款人民币 17,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 329.59 万元。该笔借款已于 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，本公司 2013 年度支付贷款利息 715.23 万元。该笔借款已于 2013 年 5 月归还。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 50,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 788.00 万元。该笔借款已于 2013 年 9 月归还。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 40,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 1,159.73 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 16,000.00 万元。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 8,800.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 259.31 万元。截至 2013 年 12 月 31 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中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 40,000.00 万元，2013 年 5 月 30 日归还 5,000.00 万元，2013 年 5 月 31 日归还 4,000.00 万元，2013 年 6 月 9 日归还 9,000.00 万元。本公司 2013 年度支付贷款利息 744.80 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 22,000.00 万元。

2013 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 30,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 876.00 万元。截至 2013 年 12 月 31 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中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 20,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 568.00 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 20,000.00 万元。

2013年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 18,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 458.40 万元。截至 2013 年 12 月 31 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中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 20,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 477.33 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 20,000.00 万元。

2013年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 20,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 348.83 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 20,000.00 万元。

2013年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 20,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 294.00 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 20,000.00 万元。

2013年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 4,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 53.14 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 4,000.00 万元。

2013年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 24,500.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 312.13 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 24,500.00 万元。

2013年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 5,320.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 75.90 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 5,320.00 万元。

2013年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 2,246.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 28.30 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 2,246.00 万元。

2013年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司采用委托贷款人民币 26,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 306.37 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 26,000.00 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，本公司 2013 年度支付贷款利息 251.13 万元。该笔借款已于 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，本公司 2013 年度支付贷款利息 251.13 万元。该笔借款已于 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，本公司 2013 年度支付贷款利息 377.04 万元。该笔借款已于 2013 年 12 月归还。

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，2012 年 5 月归还 100.00 万元，2012 年 8 月归还 500.00 万，本公司 2013 年度支付贷款利息 160.44 万元。该笔借款已于 2013 年 6 月归还。

2013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 4,000.00 万元，本公司 2013 年度支付贷款利息 1.09 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项借款余额为 4,000.00 万元。

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，本公司 2013 年度支付贷款利息 216.80 万元。该笔借款已

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，本公司 2013 年度支付贷款利息 41.05 万元。该笔借款已于 2013 年 3 月归还。

⑥出让土地及建筑物

2013 年 12 月 11 日，公司通过北京产权交易所有限公司交易平台，出售位于株洲市天元区高新开发区五区科技园地块（含地面建筑物及构筑物），出售标的金额为 9,595.93 万元，经北京中地华夏土地房地产评估有限公司评估确认，并出具中地华夏[2013]评（估）字第 98 号《房地产评估报告》。母公司-株洲冶炼集团有限责任公司通过公开竞价获得该标的，合同金额为出售标的金额 9,595.93 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	湖南有色国贸有限公司	248,267.25	2,482.67	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	89,045,971.66	890,459.72		
其他应收款	湖南有色诚信工程监理有限公司	16,000.00	800.00		
在建工程-预付工程款	二十三冶集团第二工程有限公司	2,837,000.00		2,270,000.00	
在建工程-预付款	湖南有色诚信监理有限公司	255,000.00			
预付款项	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	江西荡坪钨业有限公司	5,051,512.47	795,939.87
应付账款	湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	4,408,569.74	3,783,853.89
应付账款	五矿北欧金属矿产公司	3,582,647.51	
应付账款	四川会理铅锌股份有限公司	3,531,861.53	
应付账款	株洲珠利技术服务有限公司	2,673,747.87	2,875,754.31
应付账款	中国有色金属进出口江西有限公司	1,473,093.10	8,959,802.10
应付账款	二十三冶集团第二工程有限公司	95,204.27	492,012.15

应付账款	湖南有色国贸有限公司	81,992.84	8,909,992.73
应付账款	五矿有色金属股份有限公司	3,724.95	63,555,954.53
预收款项	湖南柿竹园有色金属有限责任公司	20,504.11	27,629.33
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	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
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	株洲冶炼集团有限责任公司		745,237.33

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

无

十一、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

公司实际控制人有关公司同业竞争问题的承诺变更暂不涉及对公司财务的影响。

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。2013年11月21日，中国银行股份有限公司三明分行向三明市中级人民法院提出撤诉，并且福建省三明市中级人民法院出具（2013）三民初字第47号民事裁定书，准许原告撤回起诉。

2014年1月21日，中国银行股份有限公司三明分行再次就本上述案件向福建省三明市中级人民法院分两案【案号：（2014）三民初字第66号，（2014）三民初字第67号】【案号：（2014）三民初字第66号、（2014）三民初字第67号】重新起诉，诉讼标的额分别为3,682.89万元、3,444.72万元。针对该案件，公司案件代理律师认为（2014）三民初字第66号、67号案件与（2013）三民初字第47号案件案情、性质相仿，在（2013）三民初字第47号案件中认为本公司对中行三明分行不应承担偿还责任，同样本公司对中国银行股份有限公司三明分行此次诉讼亦不承担

偿还（或赔偿）责任。

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）	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		-133,280,000.00		0
金融资产小计	139,239,894.88	-5,959,894.88	-133,280,000.00		0
上述合计	139,239,894.88	-5,959,894.88	-133,280,000.00		
金融负债		20,852,727.76			20,852,727.76

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0						
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	80,903,367.74	100	5,269,730.22	6.51	111,231,834.11	100	5,523,247.07	4.97
组合小计	80,903,367.74	100	5,269,730.22	6.51	111,231,834.11	100	5,523,247.07	4.97
合计	80,903,367.74	/	5,269,730.22	/	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)	76,131,136.54	94.10	578,554.64	106,496,004.72	95.74	995,202.42
7-12 个月(含 12 个月)	6,290.61	0.01	314.53	12,162.63	0.01	608.13
1 年以内小计	76,137,427.15	94.11	578,869.17	106,508,167.35	95.75	995,810.55
1 至 2 年	48,803.58	0.06	14,641.07	81,834.07	0.07	24,550.22
2 至 3 年	81,834.07	0.10	40,917.04	277,892.78	0.25	138,946.39
3 年以上	4,635,302.94	5.73	4,635,302.94	4,363,939.91	3.93	4,363,939.91
合计	80,903,367.74	100	5,269,730.22	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(%)
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司(原料部)	非关联方	16,305,304.00	1-6 个月	20.15
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	14,853,605.43	1-6 个月	18.36
马鞍山钢铁股份有限公司原燃料采购中心	非关联方	6,950,007.31	1-6 个月	8.59
鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司	非关联方	5,875,207.57	1-6 个月	7.26
鞍钢股份有限公司	非关联方	4,809,484.69	1-6 个月	5.95
合计	/	48,793,609.00	/	60.31

- 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	248,267.25	0.31
合计	/	248,267.25	0.31

(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	150,374,874.92	79.37	19,245,589.09	12.80	71,899,119.73	67.84	18,852,640.57	26.22

的其他收款								
组合小计	150,374,874.92	79.37	19,245,589.09	12.80	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	39,090,265.07	20.63	34,912,141.87	89.31	34,090,265.07	32.16	34,090,265.07	100
合计	189,465,139.99	/	54,157,730.96	/	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）	126,135,886.22	83.88	1,161,350.12	45,947,285.59	63.91	309,472.86
7-12 个月（含 12 个月）	3,523,094.67	2.34	176,154.73	660,465.75	0.91	33,023.29
1 年以内小计	129,658,980.89	86.22	1,337,504.85	46,607,751.34	64.82	342,496.15
1 至 2 年	1,139,792.12	0.76	341,937.64	9,673,177.09	13.45	2,901,953.12
2 至 3 年	4,019,910.61	2.67	2,009,955.30	20,000.00	0.03	10,000.00
3 年以上	15,556,191.30	10.35	15,556,191.30	15,598,191.30	21.70	15,598,191.30
合计	150,374,874.92	100	19,245,589.09	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	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
中国人民人寿保险股份有限公司株洲中心支公司	5,000,000.00	821,876.80	16.44	预计未来现金流
合计	39,090,265.07	34,912,141.87	/	/

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
 期末应收五矿期货有限公司保证金余额
 89,045,971.66 元。

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(%)
五矿期货有限公司	关联方	89,045,971.66	1-6 个月	47.00
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	5.29
上海金火炬金属有限责任公司	关联方	10,000,000.00	1-6 个月	5.28
株洲金程实业有限公司	非关联方	6,416,592.64	1-6 个月、7-12 个月、1-2 年、2-3 年、3 年以上	3.39
ED&FManCapitalMarketsHongKongLimited	非关联方	5,309,746.31	1-6 个月	2.80
合计	/	120,798,054.61	/	63.76

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(%)
------	--------	----	-----------------

五矿期货有限公司	最终同一控制人	89,045,971.66	47.00
上海金火炬金属有限责任公司	子公司	10,000,000.00	5.28
湖南有色金属股份有限公司	最终同一控制人	305,865.49	0.16
湖南有色诚信工程监理有限公司	最终同一控制人	16,000.00	0.01
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	子公司	875.16	0.01
合计	/	99,368,712.31	52.46

(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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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	子公司在被投资单位持股 15%
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	子公司在被投资单位持股 15%
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	子公司在被投资单位持股 15%
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、深圳程	44,042,373.60	44,042,373.60		44,042,373.60			100	100	

科合金有 限责任公 司									
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	9,984,933,930.73	8,911,512,310.33
其他业务收入	79,560,318.01	59,148,326.02
营业成本	9,738,431,063.37	8,863,552,058.65

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	9,984,933,930.73	9,665,214,078.85	8,911,512,310.33	8,822,403,843.77
合计	9,984,933,930.73	9,665,214,078.85	8,911,512,310.33	8,822,403,843.77

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
锌及锌合金	6,651,922,691.88	6,349,280,556.32	6,189,644,285.79	6,184,087,727.84
铅及铅合金	1,288,044,303.29	1,282,289,758.15	1,172,189,320.59	1,152,616,964.46
稀贵金属	1,825,103,849.66	1,778,483,638.59	1,330,852,699.16	1,260,159,275.63
硫酸	70,477,919.73	85,121,585.19	100,106,481.00	91,187,871.16
其他	149,385,166.17	170,038,540.60	118,719,523.79	134,352,004.68
合计	9,984,933,930.73	9,665,214,078.85	8,911,512,310.33	8,822,403,843.77

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	9,984,933,930.73	9,665,214,078.85	8,911,512,310.33	8,822,403,843.77
合计	9,984,933,930.73	9,665,214,078.85	8,911,512,310.33	8,822,403,843.77

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	1,925,728,554.73	19.13
合计	1,925,728,554.73	19.13

(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	50,084,803.98	25,912,929.96
可供出售金融资产等取得的投资收益	103,079,348.49	1,700,000.00
合计	153,164,152.47	27,612,929.96

本期投资收益比上期增加 12,555.12 万元、增长 454.68%，主要原因为出售可供出售金融资产增加投资收益 10,137.93 万元；本期套期保值投资收益比上期增加 2,417.19 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	4,181,643.31	-583,444,309.45
加: 资产减值准备	105,919,897.66	154,997,173.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	199,770,848.38	195,659,376.50
无形资产摊销	11,623,927.29	11,193,957.03
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)	-49,214,970.81	2,577,235.23
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)	26,283,812.64	-5,959,894.88
财务费用 (收益以“-”号填列)	173,281,012.25	203,166,910.76
投资损失 (收益以“-”号填列)	-153,164,152.47	-27,612,929.96
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		15,923,204.18
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)	216,866,961.41	24,373,077.84
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	163,407,638.79	119,640,801.69
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-61,601,559.23	162,522,181.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	637,355,059.22	272,943,899.93
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	180,257,734.44	108,842,206.62
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	111,821,322.96	-45,071,969.86

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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	49,214,970.81	主要是公司处置科技园的土地和房产等非流动资产收益 4,899.40 万元。	-2,576,446.62	533,053.03
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	107,519,198.10	主要是公司收到环保综合治理补助 8,948 万元。		
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	125,180,339.83	主要是公司本期出售可供出售金融资产投资收益 10,137.93 万元。	31,872,824.84	44,836,095.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,398,592.83	主要是公司收到资源综合利用产品享受即征即退增值税 6,443.63 万元。	37,299,760.48	18,420,247.89
少数股东权益影响额	-8,669.41		-6,476.92	58.34
所得税影响额	25		-18,324.89	-97,139.49
合计	347,304,457.16		66,571,336.89	63,692,315.35

(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	3.07	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.89	-0.61	-0.61

(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：期末金额 19,640.06 万元，较期初金额增加 4,918.14 万元、增长 33.41%，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，较期初金额减少 595.99 万元，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。

应收账款：期末金额 16,974.13 万元，较期初金额增加 7,086.86 万元、增长 71.68%，主要原因为子公司-火炬金属有限公司进行自营贸易，期末增加赤峰山金瑞鹏贸易有限公司应收货款。

预付款项：期末金额 8,278.67 万元，较期初金额减少 10,075.71 万元、下降 54.90%，公司账面的预付款项主要是原材料已到厂但尚未检验结算的货款，本期公司加快了货物的验收结算，使期末预付款项减少。

其他应收款：期末金额 12,656.95 万元，较期初金额增加 8,700.75 万元、增长 219.93%，主要原因为公司本年度套期保值业务量增加，相应的增加了期货保证金。

可供出售金额资产：期末金额为 0，较期初金额减少 13,328.00 万元，主要原因为本期公司将所持西部矿业股份有限公司的股票全部出售，使得可供出售金融资产减少。

固定资产：期末金额 305,877.89 万元，较期初金额增加 99,907.84 万元、增长 48.51%，主要原因为在建工程搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目转固增加固定资产原值 107,995.96 万元。

在建工程：期末金额 14,371.28 万元，较期初金额减少 80,663.69 万元、下降 84.88%，主要原因为搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目转固减少在建工程 107,995.96 万元。

递延所得税资产：期末金额 27.77 万元，较期初金额减少 64.48 万元、下降 69.90%，主要原因为坏账准备确认的递延所得税资产减少。

短期借款：期末金额 384,486.90 万元，较期初增加 124,886.26 万元，增长 48.11%，主要原因为公司调整债务结构，增加了短期信用借款。

交易性金融负债：期末金额为 2,085.27 万元，较期初金额增加 2,085.27 万元，主要原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浮动亏损增加。

应付票据：期末金额 0，较期初金额减少 39,100 万元，主要原因为期初应付票据到期支付，期末无新增的应付票据。

应付利息：期末金额 1,035.74 万元，较期初金额减少 1,371.77 万元、下降 56.98%，主要原因为借款利息付息方式的变化，上期短期借款为到期还本付息，而本期主要为按月或按季度付息，造成应付利息余额的下降。

其他应付款：期末金额 3,814.48 万元，较期初金额减少 12,710.38 万元、下降 76.92%，主要原因为公司本期支付应付款项 12,170 万元。

长期借款：期末金额 30,480.55 万元，较期初金额减少 91,734.18 万元、下降 75.06%，主要原因为公司根据融资方案调整长短期贷款结构所致。

利润表项目发生重大变化的有：

营业收入：本期 1,616,974.45 万元，较上期增加 392,365.08 万元、增长 32.04%，主要原因为本期自营贸易增加 263,262.26 万元、稀贵产品增加 66,547.11 万元、锌产品增加 38,452.05 万元。

营业成本：本期 1,576,132.30 万元，较上期增加 368,993.34 万元、增长 30.57%，主要原因为本期的成本与收入同趋势上升。

资产减值损失：本期 9,987.46 万元，较上期减少 5,551.46 万元、下降 35.73%，主要原因为公司调整了存货结构，降低了期末存货库存，使计提的存货减值准备较上期减少。

公允价值变动收益：本期-2,628.38 万元，较上期减少 3,224.37 万元、下降 541.01%，本期公允价值变动为期末存货套期保值及远期商品合约持仓的浮动损失。

投资收益：本期 15,316.42 万元，较上期增加 12,555.12 万元、增长 454.68%，主要原因为本期出售可供出售金融资产，增加投资收益 10,137.93 万元；套期保值投资收益较上年同期增加 2,417.19 万元。

营业外收入：本期 22,488.88 万元，较上期增加 18,652.88 万元、增长 486.26%，主要原因为政府补助较上期增加 13,984.34 万元、处置非流动资产收益增加 5,102.17 万元。

所得税费用：本期 427.52 万元，较上期减少 2,062.39 万元、下降 82.83%，主要原因为：

1.上期有递延所得税资产转回使递延所得税费用增加，造成本期较上期递延所得税费用减少 1,546.60 万元；2.上期子公司-湖南株冶火炬金属进出口有限公司汇算清缴增加所得税费用 621.65 万元，造成本期较上期减少当期所得税 515.79 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

2014 年 2 月 25 日