

湖南株冶火炬金属股份有限公司

600961

2005 年年度报告



目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介	14
八、董事会报告	14
九、监事会报告	20
十、重要事项	21
十一、财务会计报告.....	24
十二、备查文件目录.....	70

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、独立董事刘俊海先生，委托独立董事樊行健先生出席本次会议。董事陈华强先生，委托公司董事长傅少武先生出席本次会议。

3、天职孜信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人傅少武，主管会计工作负责人黄一宪，会计机构负责人（会计主管人员）何献忠声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：湖南株冶火炬金属股份有限公司
公司法定中文名称缩写：G 株冶
公司英文名称：hunan zhuye torch metals Co.,Ltd.
- 2、公司法定代表人：傅少武
- 3、公司董事会秘书：刘伟清
联系地址：湖南省株洲市石峰区清水塘
电话：0733-8392172
传真：0733-8390145
E-mail：zytorch@torchmetals.com.cn
公司证券事务代表：李挥斥
联系地址：湖南省株洲市石峰区清水塘
电话：0733-8392172
传真：0733-8390145
E-mail：zytorch@torchmetals.com.cn
- 4、公司注册地址：湖南省株洲市天元区滨江一村 17 栋 208、209 号
公司办公地址：湖南省株洲市石峰区清水塘
邮政编码：412004
公司国际互联网网址：www.torchmetals.com.cn
公司电子信箱：zytorch@torchmetals.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：湖南株冶火炬金属股份有限公司董事会秘书处
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 株冶
公司 A 股代码：600961
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 13 日
公司首次注册登记地点：湖南省工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2004 年 11 月 1 日
公司变更注册登记地点：湖南省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：4300001004959
公司税务登记号码：430211616777117
公司聘请的境内会计师事务所名称：天职孜信会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：湖南省长沙市车站北路 459 号

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	108,105,702.87
净利润	73,694,060.30
扣除非经常性损益后的净利润	73,130,020.40
主营业务利润	329,990,154.74
其他业务利润	2,331,030.74
营业利润	107,269,943.90
投资收益	61,411.21
补贴收入	680,000.00
营业外收支净额	94,347.76
经营活动产生的现金流量净额	-38,296,459.51
现金及现金等价物净增加额	-100,031,027.11

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
短期投资收益, 不包括(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	56,470.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	94,347.76
其他非经常性损益项目	680,000.00
所得税影响数	-266,777.86
合计	564,039.90

短期投资收益中 22400 元为冲减上年已计提的短期投资跌价准备, 其他非经常性损益项目中 680000 元为 2004 年加工贸易补贴款。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年 增减(%)	2003 年
主营业务收入	4,504,869,403.88	3,080,939,316.75	46.22	2,479,079,624.85
利润总额	108,105,702.87	92,041,787.96	17.45	84,793,932.93
净利润	73,694,060.30	72,422,449.76	1.76	56,431,638.32
扣除非经常性损益的净利润	73,130,020.4	60,742,999.21	20.39	54,107,982.57
每股收益	0.172	0.169	1.78	0.184
最新每股收益				
净资产收益率(%)	8.22	7.97	增加 0.25 个百分点	12.92
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(%)	8.16	6.69	增加 1.47 个百分点	12.39
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)	8.17	10.02	减少 1.85 个百分点	13.25
经营活动产生的现金流量净额	-38,296,459.51	-89,857,070.94	57.38	219,575,371.86
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.09	-0.21	57.14	0.71

	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减 (%)	2003 年末
总资产	2,253,589,461.22	2,040,419,147.35	10.45	1,310,913,890.67
股东权益 (不含少数股东权益)	896,714,399.38	908,580,193.35	-1.31	436,718,751.4
每股净资产	2.098	2.126	-1.32	1.420
调整后的每股净资产	2.097	2.118	-0.99	1.414

本报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为负 3829.65 万元,但比上年增加 5156.06 万元,主要原因是公司根据有色金属产品价格和原料供求的变化,加大原料储备,使存货增加了 23716.39 万元;主营业务收入增长 46.22%,利润总额增长 17.45%,净利润增长 1.76%但扣除非经常性损益的净利润增大了 20.39%,主要是由于上年公司收到了 1100 万元的所得税返还款,而今年无此项目相应增加所得税所致;每股收益与净资产收益率与上期同比略有上升,而每股净资产比上年略有下降主要原因是因公司报告期内分配了上年股利 8549.16 万元减少了公司净资产所致。

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	427,457,914	279,491,113.5	20,275,062.39	10,137,531.2	171,216,466.25	908,580,193.35
本期增加	0	0	7,490,835.91	3,745,417.96	73,694,060.3	84,930,414.17
本期减少	0	0			96,727,836.67	96,727,836.67
期末数	427,457,914	279,491,113.5	27,765,898.30	13,882,949.16	148,182,689.88	896,714,399.38

盈余公积和法定公益金的增加部分均为公司按规定从净利润中提取,未分配利润的减少部分为公司分配 2004 年度股利 85,491,582.80 元以及按规定从净利润中提取的盈余公积和法定公益金。股东权益合计中除以上数据外还包括外币报表折算差额-66165.46 元。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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									
1、国家持股	17,282,769	4.04						17,282,769	4.04
2、国有法人持股	246,446,885	57.66						246,446,885	57.66
3、其他内资持股	1,728,260	0.40						1,728,260	0.40
其中:境内法人持股	1,728,260	0.40						1,728,260	0.40
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									
有限售条件股份合计	265,457,914	62.10						265,457,914	62.10
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	162,000,000	37.90						162,000,000	37.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	162,000,000	37.90						162,000,000	37.90
三、股份总数	427,457,914	100						427,457,914	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市 交易股份数量	有限售条件股份 数量余额	无限售条件股份 数量余额	说 明
2007-11-02	74,636,530	190,821,384	236,636,530	
2008-11-02	17,491,444	173,329,940	254,127,974	
2009-11-02	60,028,561	113,301,379	314,156,535	
2010-11-02	25,924,154	87,377,225	340,080,689	
2011-11-02	87,377,225	0	427,457,914	

股份变动的批准情况

1、公司原发起人股东湖南有色金属工业总公司所持全部株冶火炬股份 20,017,200 股无偿划转至湖南有色金属控股集团有限公司，2005 年 3 月获得国务院国资委批准，2005 年 5 月 25 日获得中国证监会批准。

2、公司股东湖南经济技术投资担保公司将所持株冶火炬股份中的 40,000,000 股无偿划转至湖南省中小企业服务中心，2005 年 9 月获得国务院国资委批准。

3、公司股东湖南有色金属控股集团有限公司将其所控制的株冶火炬 46.96%（股改后为：40.548%）的股份作为出资投入到湖南有色金属股份有限公司。2005 年 11 月 28 日，中国证监会以《关于同意湖南有色金属股份有限公司公告湖南株冶火炬金属股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监公司字〔2005〕122 号），同意豁免有色股份因持有、控制 200,753,714 股公司股份（占总股本的 46.96%）而应履行的要约收购义务。由于公司在 2005 年 11 月 2 日实施完成了股权分置改革，在支付对价后，有色控股持有、控制的本公司股份减少到 173,329,940 股，占公司总股本的 40.548%，其中有色控股直接持有我公司的股份由原来的 20,017,200 股减少到 17,282,769 股，占总股本的 4.043%。有色控股将把直接持有的本公司股份投入至有色股份。

4、公司股权分置改革方案于 2005 年 10 月 14 日得到湖南省人民政府国有资产监督管理委员会《关于湖南株冶火炬金属股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（湘国资产函[2005]26 号）的批复。

股份变动的过户情况

1、公司原发起人股东湖南有色金属工业总公司所持全部株冶火炬股份 20,017,200 股划转至湖南有色金属控股集团有限公司，该项划转已于 2005 年 6 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户。

2、公司股东湖南经济技术投资担保公司将所持株冶火炬股份中的 40,000,000 股无偿划转至湖南省中小企业服务中心，该项划转已于 2005 年 9 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户。

3、公司股权分置方案于 2005 年 11 月 2 日实施。方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东支付的 3.5 股股份，非流通股股东共计向流通股股东支付 42,000,000 股股份。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日 期
人民币普通股 A 股	2004-08-13	3.5	120,000,000	2004-08-30	120,000,000	

至本报告期末为止的前三年公司共发行 A 股 12,000 万股。具体发行情况如下：2004 年 8 月 13 日在上海证券交易所上网定价发行 12,000 万股，发行价格为 3.50 元/股，2004 年 8 月 30 日公司 12,000 万股 A 股在上海证券交易所挂牌交易。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期初，公司总股本为 427,457,914 股，其中发起人股为 307,457,914 股，占总股本的 71.93%，上市流通股 120,000,000 股，占总股本的 28.07%。2005 年 11 月 2 日公司股权分置改革方案实施以后，公司的总股本仍为 427,457,914 股，其中有限售条件的流通股合计 265,457,914 股，占总股本的 62.1%，无限售条件的流通股份合计 162,000,000 股，占总股本的 37.9%

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		39,247				
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	年度内增 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	国有股东	30.44	130,123,017		130,123,017	无
湖南省中小企业服务中心	国有股东	8.08	34,535,838		34,535,838	无
株洲全鑫实业有限责任公司	国有股东	6.06	25,924,154		25,924,154	无
株洲市国有资产投资经营有限公司	国有股东	6.01	25,701,398		25,701,398	无
湖南有色金属控股集团有限公司	国有股东	4.04	17,282,769		17,282,769	无
湖南经济技术投资担保公司	国有股东	4.02	17,200,401		17,200,401	无
四川会理锌矿有限责任公司	国有股东	1.01	4,320,692		4,320,692	无
西部矿业有限责任公司	国有股东	1.01	4,320,692		4,320,692	冻结 4,314,300
江西省七宝山铅锌矿	国有股东	0.61	2,592,433		2,592,433	无
陈学军	其他	0.41	1,771,723			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数量		股份种类	
陈学军			1,771,723		人民币普通股	
融通行业景气证券投资基金			1,361,487		人民币普通股	
杜洪菊			621,000		人民币普通股	
陈经建			570,000		人民币普通股	
骆英俊			450,000		人民币普通股	
王国英			423,725		人民币普通股	
王来鹏			410,400		人民币普通股	
上海桂捷房地产开发有限公司			405,000		人民币普通股	
陈军			390,285		人民币普通股	
何江平			375,840		人民币普通股	

上述 股东 关系 或一 致行 动关 系的 说明	出于其战略发展的考虑，公司实际控制人—湖南有色金属控股集团有限公司于 2005 年 5 月 16 日与株洲冶炼集团有限责任公司、株洲全鑫实业有限责任公司、湖南有色金属工业总公司及湖南经济技术投资担保公司共同签订了一份协议书，约定作为株冶火炬的股东在行使提案权、或在股东大会上行使表决权时，均将按照株冶集团的意见行使。2005 年 9 月 15 日，湖南经济技术投资担保公司所持株冶火炬 5992.18 万股国有股中的 4000 万股划转到湖南省中小企业服务中心。湖南省中小企业服务中心也做出相应承诺，同意作为株冶火炬的股东在行使提案权、或在股东大会上行使表决权时，均将按照株洲冶炼集团有限责任公司的意见行使。
	株冶火炬在 2005 年 11 月 2 日实施完成了股权分置改革，在支付对价后，有色控股持有、控制的我公司股份减少到 173,329,940 股，占公司总股本的 40.548%，其中有色控股直接持有我公司的股份由原来的 20,017,200 股减少到 17,282,769 股，占总股本的 4.043%。有色控股将把直接持有 4.043% 的株冶火炬股份投入至有色股份。2005 年 11 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于同意湖南有色金属股份有限公司公告湖南株冶火炬金属股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，同意豁免有色股份因持有、控制株冶火炬股份而应履行的要约收购义务。股权划转完成后，有色股份将直接和间接持有株冶火炬共计 40.548% 的股份，同时通过一致行动协议和承诺，控制株冶火炬超过 50% 的投票权。

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可 上市交易情况		限售条件
		可上市 交易时 间	新增可上 市交易股 份数量	
株洲冶炼集 团有限责任 公司	130,123,017	2009- 11-02	21,372,896	方案实施日后 48 个月内不上市，锁定期满后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的出售价格不低于每股 4.75 元
		2010- 11-02	21,372,896	
		2011- 11-02	87,377,225	
湖南省中小 企业服务中 心	34,535,838	2007- 11-02	21,372,896	方案实施日后 24 个月内不上市
		2008- 11-02	13,162,942	
株洲全鑫实 业有限责任 公司	25,924,154	2009- 11-02	21,372,896	方案实施日后 48 个月内不上市，锁定期满后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的出售价格不低于每股 4.75 元
		2010- 11-02	4,551,258	
株洲市国有 资产投资经 营有限公司	25,701,398	2007- 11-02	21,372,896	方案实施日后 24 个月内不上市
		2008- 11-02	4,328,502	
湖南有色金 属控股集团 有限公司	17,282,769	2009- 11-02	17,282,769	方案实施日后 48 个月内不上市，锁定期满后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股份的出售价格不低于每股 4.75 元
湖南经济技 术投资担保 公司	17,200,401	2007- 11-02	17,200,401	方案实施日后 24 个月内不上市
四川会理锌 矿有限责任 公司	4,320,692	2007- 11-02	4,320,692	方案实施日后 24 个月内不上市
西部矿业有 限责任公司	4,320,692	2007- 11-02	4,320,692	方案实施日后 24 个月内不上市
江西省七宝 山铅锌矿	2,592,433	2007- 11-02	2,592,433	方案实施日后 24 个月内不上市
苏州市小茅 山铜铅锌矿	1,728,260	2007- 11-02	1,728,260	方案实施日后 24 个月内不上市

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

公司名称：株洲冶炼集团有限责任公司

法人代表：傅少武

注册资本：53,020.4 万元人民币

成立日期：2002 年 1 月 18 日

主要经营业务或管理活动：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。

(2) 法人实际控制人情况

公司名称：湖南有色金属控股集团有限公司

法人代表：何仁春

注册资本：280,000 万元人民币

成立日期：2004 年 9 月 3 日

主要经营业务或管理活动：国家授权范围内的资产经营；法律、法规允许的产业投资，有色金属产品的生产、销售及相关技术服务。

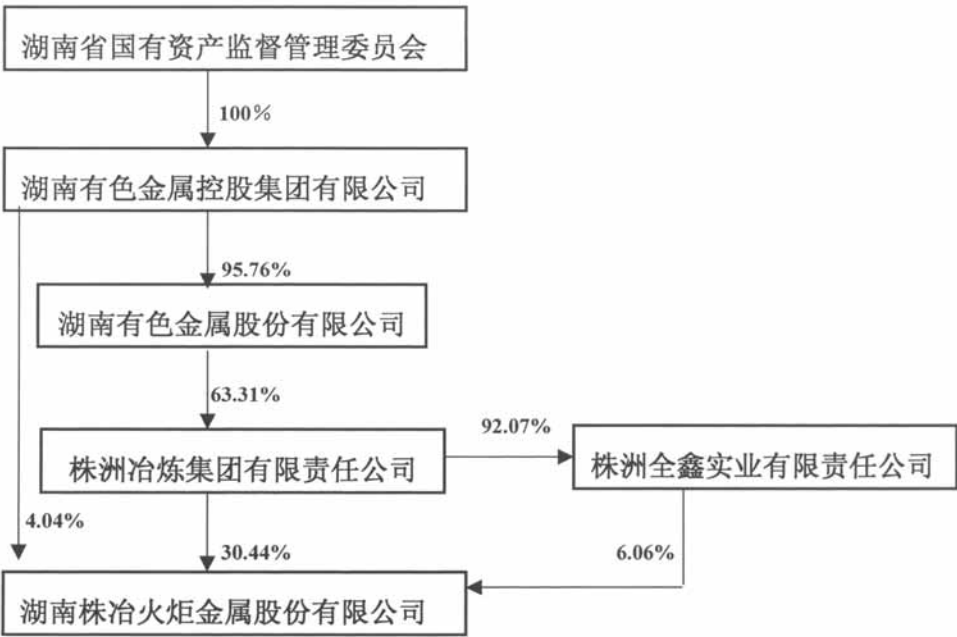
为加快湖南省有色金属系统的资源整合，做大做强湖南省的有色金属工业，根据湖南省国有资产监督管理委员会以湘国资改革[2005]116 号文、湖南省人民政府以湘政函[2005]136 号文原则同意的湖南有色金属控股集团有限公司重组改制方案，有色控股以相关资产和股权（包括有色控股直接或间接持有的株冶火炬股权）作为出资，联合其他四家发起人共同设立湖南有色金属股份有限公司。

湖南有色金属股份有限公司成为株冶集团的控股股东，间接持有株冶火炬共计 36.5%的股份，并通过一致行动协议和承诺，控制了株冶火炬超过 50%的投票权。湖南有色金属控股集团有限公司为湖南有色金属股份有限公司的控股股东，仍为湖南株冶火炬金属股份有限公司的实际控制人。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

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	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
傅少武	董事长	男	51	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		
曾炳林	董事兼总经理	男	47	2005-03-07	2007-03-07	0	0	0		20.453
黄忠民	董事	男	42	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		
吴孟秋	董事	男	53	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		
王辉	董事	男	44	2005-04-15	2007-03-15	0	0	0		
张亚军	董事	男	42	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		2
陈华强	董事	男	39	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		2
曹修运	董事	男	44	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		2
陈志新	董事	男	49	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		2
高德柱	独立董事	男	65	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		5
樊行健	独立董事	男	61	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		5

陈晓红	独立董事	女	41	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		5
刘俊海	独立董事	男	36	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		5
陈枫	独立董事	男	57	2005-04-15	2007-03-08	0	0	0		5
邓灿烂	监事会主席	男	49	2005-04-15	2007-03-08	0	0	0		
王曙	监事	男	36	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		1.4
曾文忠	监事	男	52	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		1.4
吴九林	监事	男	42	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		1.4
夏永生	监事	男	42	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		15.38
徐晚安	监事	男	53	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		12.10
吴星燎	监事	男	42	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		5.12
刘伟清	董事会秘书	男	41	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		11.38
黄一宪	财务总监	男	51	2004-03-08	2007-03-08	0	0	0		11.71
合计	/	/	/	/	/				/	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)傅少武，2002 年 1 月任株洲冶炼集团有限责任公司党委书记、副董事长，现任株洲冶炼集团有限责任公司董事长、党委书记。2000 年 12 月至 2002 年 3 月任本公司监事会召集人，2002 年 3 月至今任本公司董事。2005 年 3 月至今任本公司董事长。

(2)曾炳林，2001 年 3 月至 2002 年 2 月，任本公司市场营销部部长；2002 年 2 月至 2005 年 3 月，任本公司副总经理；2005 年 1 月至今，兼任株洲冶炼集团有限责任公司董事；2005 年 3 月至今任本公司总经理；2005 年 4 月至今任本公司董事。

(3)黄忠民，2001 年 4 月至 2002 年 1 月任本公司总经理办公室主任。2002 年 1 月至 2005 年 3 月任本公司副董事长、总经理。2002 年 1 月至今任本公司董事，现任株洲冶炼集团有限责任公司董事、总经理。

(4)吴孟秋，2002 年 1 月至今任株洲冶炼集团有限责任公司董事、副总经理。2000 年 12 月至今任本公司董事。

(5)王辉，曾任株洲冶炼集团有限责任公司技术中心主任兼书记，2002 年 1 月至今任株洲冶炼集团公司副总经理、总工程师。2005 年 4 月至今任本公司董事。

(6)张亚军，2000 年 12 月任株洲市地矿局局长，2001 年 10 月任市委副秘书长。2003 年 5 月至今任株洲市国有资产投资经营公司董事长。2004 年 3 月至今任本公司董事。

(7)陈华强，现任四川省会理锌矿董事长，2002 年 3 月至今任本公司董事。

(8)曹修运，2000 年 12 月至 2001 年 6 月任本公司董事、副总经理，2001 年 6 月至 2002 年 1 月任本公司董事、总经理，2002 年 1 月至今任本公司董事。2002 年 1 月至 2004 年 9 月任株洲冶炼集团有限责任公司董事、总经理，2004 年 9 月至今任湖南有色金属控股集团有限公司董事、总经理。2005 年 9 月至今任湖南有色金属股份有限公司副董事长。

(9)陈志新，现任湖南有色金属股份有限公司副总经理、执行董事、财务总监。2001 年 2 月至 2004 年 9 月任湖南有色金属工业总公司副总会计师兼财务处处长。2002 年 1 月至今任株洲冶炼集团有限责任公司董事。2000 年 12 月至 2002 年 3 月任本公司监事。2002 年 3 月至今任本公司董事。

(10)高德柱，曾任中国银行副行长、董事会常务董事，国家有色金属工业局副局长。现任中国有色金属工业协会常务副会长。2004 年 3 月至今任本公司独立董事。

(11)樊行健，曾任湖南财经学院副院长，并兼任湖南省成本研究会副会长、湖南省预算会计学会副会长、湖南省外商投资企业财务会计学会副会长、财政部重点科研课题评审委员会委员等职务。现任西南财经大学副校长、教授、博士生导师。2004 年 3 月至今任本公司独立董事。

(12)陈晓红，中南大学工商管理学院教授、博士生导师、院长，兼任南方证券与期货研究中心主任、湖南省金融学会副会长、湖南省系统工程学会副会长、中小企业发展研究中心主任、湖南省十五规划及 2010 年远景规划咨询专家委员会委员、日本办公自动化协会理事等，同时担任政府部门的经济顾问、多家大型企业和上市公司的独立董事。2002 年 3 月至今任本公司独立董事。

(13)刘俊海，中国社会科学院法学所研究员、研究生院教授、所长助理。兼任中国消费者协会理事、北京仲裁委员会仲裁员、中国法学会商法研究会副秘书长、《法制日报》专家顾问团成员。2004 年 3 月至今任本公司独立董事。

(14)陈枫，现担任中国发展战略研究会战略管理咨询中心主任。2005 年 4 月至今任本公司独立董事。

(15)邓灿烂，曾任株洲冶炼集团有限责任公司党委组织部部长、劳动人事部部长，现任株洲冶炼集团有限责任公司党委副书记兼工会主席。2005 年 4 月至今任本公司监事、监事会召集人。

(16)王曙，2003 年 9 月任湖南经济技术投资担保公司总经济师，2003 年 9 月任湖南金惠投资管理有限公司董事、总经理。2000 年 12 月至今任本公司监事。

(17)曾文忠，现任湖南省有色工业总公司审计处处长，2002 年 3 月至今任公司监事。

(18)吴九林，现任七宝山铅锌矿矿长。2000 年 12 月至今任本公司监事。

(19)夏永生，2002 年 3 月至 2002 年 8 月历任公司总经办主任，质量保证部部长，现任市场营销部部长，2002 年 3 月至今任本公司职工代表监事。

(20)徐晚安，曾任株洲冶炼集团有限责任公司纪委副书记兼监察审计处处长、株冶火炬物资采购部书记兼副部长，现任株冶火炬质量保证部部长，2002 年 3 月至今任职工代表监事。

(21)吴星燎，现任本公司锌电解厂七工段工段长，石峰区人大代表。2002 年 3 月至今任本公司职工代表监事。

(22)刘伟清，2000 年 12 月至今任本公司董事会秘书，2001 年 3 月至今兼任公司证券部部长。2002 年 3 月至 2004 年 3 月曾任本公司董事。

(23)黄一宪，2000 年 12 月至今任本公司财务总监。2000 年 12 月至 2004 年 9 月曾兼任本公司财务部部长。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
傅少武	株洲冶炼集团有限责任公司	董事长			是
黄忠民	株洲冶炼集团有限责任公司	董事、总经理			是
曾炳林	株洲冶炼集团有限责任公司	董事			否
吴孟秋	株洲冶炼集团有限责任公司	董事			是
王辉	株洲冶炼集团有限责任公司	董事			是
张亚军	株洲市国有资产投资经营公司	董事长、总经理			是
陈华强	四川会理锌矿有限公司	董事长			是
曹修运	湖南有色控股集团有限公司	董事、总经理			是
陈志新	株洲冶炼集团有限责任公司	董事			否
邓灿烂	株洲冶炼集团有限责任公司	董事			是
王曙	湖南经济技术投资担保公司	总经济师			是
曾文忠	湖南省有色工业总公司	审计处处长			是
吴九林	七宝山铅锌矿	矿长			

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
高德柱	中国有色金属工业协会	副会长			是
樊行健	西南财经大学	副校长			是
陈晓红	中南大学	商学院院长			是
刘俊海	中国社会科学院	助理研究员			是
陈枫	中国发展战略研究会 战略管理咨询中心	主任			是
曹修运	湖南有色金属股份有限公司	副董事长			否
陈志新	湖南有色金属股份有限公司	副总经理、执行董事、财务总监			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、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。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：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对高级管理人员的绩效进行考核。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
傅少武	是
吴孟秋	是
王辉	是
邓灿烂	是

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
李枝芳	董事、董事长	因年龄原因
黄忠民	副董事长、总经理	因工作变动原因
徐新华	董事	因年龄原因
黄伯云	独立董事	因工作变动原因
熊伯智	监事会召集人	因年龄原因

公司董事长李枝芳先生因年龄原因，于 2005 年 3 月 6 日提出辞去公司董事、董事长职务；公司副董事长、总经理黄忠民先生因工作变动原因，于 2005 年 3 月 6 日提出辞去公司副董事长、总经理职务；公司董事徐新华女士因年龄原因，于 2005 年 3 月 3 日向公司提出辞去公司董事职务；公司监事会召集人熊伯智先生因年龄原因，于 2005 年 3 月 4 日提出辞去公司监事职务。

公司于 2005 年 3 月 7 日召开第二届董事会第五次会议中选举傅少武先生为公司董事长，选聘曾炳林先生为公司总经理；2005 年 4 月 15 日召开 2004 年度股东大会同意解除黄伯云先生独立董事职务，选举王辉先生、曾炳林先生为公司董事，选举陈枫先生为公司独立董事，选举邓灿烂先生为公司监事；2005 年 4 月 15 日，公司第二届监事会第三次会议，选举邓灿烂先生为公司监事会召集人。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 3,041 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
高级职称	86
中级职称	333
初级职称	381

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生以上学历	11
大学本科学历	245
大学专科学历	690
其它	2,095

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司自成立以来，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》和中国证监会其它有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，规范公司运作。公司制定完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理办法》等规章制度。这些制度的制订和执行，进一步完善了公司治理结构，保证了公司依法规范运作。

1、公司股东及股东大会

公司建立了有专人负责的投资关系管理制度，能及时为股东及其他投资者提供服务；公司运作规范，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，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录、会议纪要等，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。

2005 年 10 月 21 日下午，公司在湖南省株洲市华天大酒店召开了公司股权分置相关股东会议，公司全体非流通股股东向公司全体流通股股东每 10 股送 3.5 股的股改方案得到了参加投票全体股东 99.06% 赞成以及参加投票的流通股股东 90.95% 赞成。该方案于 2005 年 11 月 2 日正式实施。

2、关于控股股东和上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务方面完全分开，公司经营业务、机构运作、财务核算独立并独立承担经营责任和风险。公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，确保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 14 名董事中有 9 名是外部董事，其中包括 5 名独立董事，董事会成员结构合理；公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会共四个专门委员会，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。

4、监事和监事会

公司监事会 7 名成员中有 3 名外部监事 3 名职工监事，且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，定期召开监事会会议，独立有效地对公司董事、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实施监督和检查，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

公司尊重债权银行、员工、客户、供应商、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的发展。

6、关于信息披露与透明度

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、接待股东来访和咨询；公司董事会秘书处设有专线电话，公司网站（www.torchmetals.com.cn）开设了“投资者关系”专栏，以便及时解答投资者疑问，同时还通过见面会、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公司网站、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。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
高德柱	8	6	1	1	
陈晓红	8	8	0	0	
樊行健	8	7	0	1	
刘俊海	8	6	1	1	
陈枫	7	7	0	0	

樊行健先生、刘俊海先生因出差在外无法参加公司第二届董事会第十次会议（此次会议为通讯表决）。高德柱先生授权委托陈晓红女士代为出席公司第二届董事会第六次会议；刘俊海先生授权委托樊行健先生代为出席公司第二届董事会第六次会议。

2、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。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司拥有独立的供产销系统，在生产经营和行政管理等方面已经完全与控股股东分开。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资方面是独立的，总经理、董事会秘书、财务总监、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬。

3)、资产方面：公司建立了完整的职能部门架构，拥有独立的生产系统，对公司资产拥有独立的使用、管理和处分权。

4)、机构方面：公司拥有独立的决策机构、完整的职能部门和生产单位，各机构均独立于控股股东依法行使各自的职权。

5)、财务方面：公司设立了独立的财会部门，独立在银行开设账户，依法独立纳税，并根据上市公司有关会计制度的要求，公司及其所有控股子公司均建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度，形成了完全独立的内部控制机制。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 4 月 15 日 召开 2004 年度年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 4 月 16 日 的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（二）临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 12 月 30 日召开 2005 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

一、报告期内经营情况的回顾

1、公司报告期总体经营情况：

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，积极应对市场变化，在完善公司法人治理结构、强化内部管理、推进募集资金项目建设、实现经营业绩稳步增长以及加强投资者关系管理等方面做了大量卓有成效的工作。公司管理层率领全体员工克服了原材料和能源价格大幅度上涨、交通运输紧张等不利因素，基本保持了公司生产经营的持续稳步发展。全年实现主营业务收入 450486.94 万元，主营业务利润 32999.02 万元，净利润 7369.41 万元。

2、报告期公司的主要经营工作：

2.1 精心组织，确保稳产高产

2005 年，在锌产品价格一路上扬的情况下，公司强化管理，合理安排检、维修工期，确保电力供给，全年生产满负荷正常运行，共生产电锌 32.67 万吨（其中深加工产品锌合金的比例达 63.7%，超过国际先进水平），同比增长 8.27%，精镅 1472 吨、硫酸 18.78 万吨，各产品产量创公司历史最好记录，电锌产量蝉联国内第一，特高级锌产出率达 100%，抓住了市场行情，取得了较好的规模效益。

2.2 因势利导，强化经营运作

针对公司产品市场变幻莫测的局势，经营部门紧贴市场、加强了市场分析预测，充分发挥驻外原料采购站、销售公司的区域营销优势，积极拓展境、内外原料市场，控制采购成本，规避高价位市场风险，保持合理库存，满足了稳产、高产需要，全年产销率和货款回笼率保持 100%，实现了量、价双赢，获得了较好的效益。

资金方面加大了向股份制商业银行和政策性银行的融资力度，建立了全方位、多层次的战略融资方案，通过合理调配资金，加强资金的有效运作，降低了财务费用，确保了原料采购和生产的资金需求。

2.3 严格控制，推进募集资金项目的实施

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定，稳步推进募集资金项目的实施。截至报告期末，公司募集资金项目投入 12,757.83 万元，锌冶炼节能降耗技改项目完成计划投入的 45.75%，锌合金生产线技改项目完成计划投入 61.65%。锌合金项目中，热镀锌合金项目已经全部完工并开始逐步产生效益，铸造锌合金项目尚未完工。

2.4 顺利完成股权分置改革

经过精心组织和策划，公司于 2005 年 10 月 21 日召开相关股东会议，以 99.06%的总投票赞同率顺利通过股改方案，并于 2005 年 11 月 2 日顺利完成股权分置改革的实施工作，复牌交易，成为湖南省第一家完成股改的国有控股上市公司。

2.5 务实创新，优化企业管理

2005 年，公司进一步完善了公司的管理、技术、工作三大标准体系，顺利通过了创“标准化良好行为企业”验收，荣获“国家标准化良好行为企业”称号。完善了项目管理制度，严格实行项目立项审查制，保证了项目管理的有序、有效、有为。完善了预算考核机制，挖潜增效，各项可控费用得到了有效控制；实施了质量、环境、职业健康安全三大体系整合，并顺利通过了职业健康安全体系的审核认证。

公司目前主要优势体现在：作为国际炼锌知名企业、国内锌冶炼行业的排头兵，无论在工艺、设备、产量、质量、综合回收能力、深加工产品比例等硬件方面，还是在管理、信誉、营销、专利技术、国际贸易、人力资源和环保管理等软件方面，在行业内都具有举足轻重的地位，公司锌产量连续四年居国内同行业第一；主要困难体现在：公司没有自己参、控股的矿山，从而缺乏资源优势，不能享受有色市场蓬勃发展所带来的资源效益。我国电力供应的紧张状况也给公司的生产造成一定的影响。

鉴于此，公司将在“十一五”期间进一步致力于现有工艺改进和设备改造更新，大力发展循环经济，提高资源综合利用水平，加大环保投入，建立 4-9 万吨锌原料基地，以确保公司的生产经营和效益的持续稳步提高。

3、公司主营业务及经营状况：

公司经营范围为生产、加工、销售锌焙砂、锌及锌基合金；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。

4、报告期内公司资产和利润构成变动情况：

4.1、资产负债变动情况：

2005 年末，公司总资产为 225358.95 万元，其中流动资产为 155166.97 万元，固定资产为 70174.60 万元；总负债为 135465.62 万元，其中流动负债 101890.62 万元，长期负债为 33575 万元；股东权益为 89671.44 万元，其中股本为 42745.79 万元，资本公积为 27949.11 万元，盈余公积为 4164.88 万元，未分配利润为 14818.27 万元。资产、负债和股东权益变动的主要原因是：

(1)、货币资金为 42717.3 万元，比年初减少 18.97%，主要是本期对固定资产投资减少了募集资金余额所致。

(2)、应收账款为 2933.93 万元，比年初减少 513.43 万元，其中应收湘潭锰矿硫酸款 1434947.57 元和应收二十三冶二公司材料款 2790.22 元因两单位破产而核销。

(3)、预付账款为 13876.06 万元，预付账款比年初增加 17.78%，主要是本期原材料价格持续上涨，为保证原料供应，应供应商要求，增加预付原料款所致。

(4)、存货为 91455.17 万元，比年初增加 35%，主要原因是：由于原料涨价因素及为了保证生产需要，适当增加原料库存；原料价格及电费价格的增加导致库存商品及在产品单位成本的增加使得期末库存商品、在产品余额有所增加。

(5)、长期投资情况：公司在 2005 年 3 月和 4 月分两次增加对控股子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司的投资，投资额合计 7874.8 万元。所占股权从 95%上升至 98.75%。

(6)、年末银行借款为 101901.9 万元，比年初增加 15795.09 万元，主要是由于原料涨价为增加原料储备而增加的短期借款。

(7)、应付账款为 14919.43 万元，比年初增加 671.67 万元，主要是公司外购原料增加和原料价格上涨引起应付供应商的货款增加。

(8)、未分配利润为 14818.27 万元，比年初减少 2303.38 万元，主要是公司 2005 年新增净利润提取盈余公积后较 2005 年公司分配 2004 年度现金股利 8549.16 万元少 2303.38 万元所致。

4.2、利润变动情况：

2005 年度公司实现利润 10810.57 万元，比上年增加 1606.39 万元，增长 17.45%，消化的主要减利因素有：

(1)、原材料价格上涨：公司主要原料锌精矿的采购单价（含税）由上年 6140 元/吨上涨至 9004 元/吨，上涨了 2864 元/吨，其他金属原料采购单价也大幅度上升，由此造成公司减利 76709.8 万元。

(2)、会计政策及会计估计变更：存货核算方法由后进先出法改为加权平均法使成本增加造成公司减利 1100 万元，坏帐准备计提比例提高造成公司减利 118 万元。

(3)、公司生产所需的电力价格上涨 3.3388 分/KWH，引起减利 3732 万元。

(4)、销售量增加出口量减少,内销比例升高以及因存在产品与原料税率差和销价基数大的情况使增值税大幅度增长,因而城建税及教育费附加随之增长,且2005年1月1日后出口的产品实现的免抵税金部份要计提城建税及教育费附加,使公司城建税及教育费附加增长利润减少767万元。

5、公司现金流量情况:

2005年公司现金及现金等价物净增加-10003.1万元,其中经营活动产生的现金流量为-3829.65万元,主要是由于公司根据有色金属产品价格和原料供求的变化,加大原料储备,使存货增加了23716.39万元;投资活动产生的现金流量为-9941.62万元,主要是公司对募集资金项目的投入增加所引起;筹资活动产生的现金流量为3330.87万元,主要由于公司短期借款增加所致。

6、主要控股子公司经营情况

公司四家子公司分别是:湖南株冶火炬金属进出口有限公司,持股比例98.75%;上海金火炬金属有限责任公司,持股比例85%;佛山市南海金火炬金属有限公司,持股比例85%;郴州火炬矿业有限公司,持股比例85%。

6.1 湖南株冶火炬金属进出口有限公司注册资本8000万元,主要经营范围包括:商品及技术的进出口业务,进料加工和“三来一补”业务,对销贸易和转口贸易。2005年实现主营业务收入121756.53万元,较上年增长119.48%;实现利润861.33万元,较上年增长191.04%,其中营业利润776.65万元,投资收益76.69万元,其子公司火炬锌业有限公司本年共实现利润600.11万元。利润主要来源于自营出口及自营内贸业务。年末资产总额25347.28万元,比年初增加16094.73万元,主要是:货币资金较年初增加6455.83万元,为本公司在年末已贴现商业承兑汇票和母公司对本公司的增加投资及短期借款增加所致;预付账款增加6464.28万元,主要是应收母公司原材料款的增加;存货增加2465万元,为存货价格上涨所致。2005年末资产负债率为56.31%。

6.2 上海金火炬金属有限责任公司注册资本150万元,主要经营范围包括:金属材料、矿产品、建筑材料、橡塑制品、机电产品、纺织品、仪器仪表、五金交电、汽配件、百货。2005年实现主营业务收入67092.67万元,较上年增长55.94%;实现利润450.12万元,较上年增加57.72万元,增长14.7%;其中:销售量增加是主要增利因素,锌锭、热镀锌合金等主要产品销售量增加7223.37吨,增加利润130.04万元;而销售价格及成本的变动,减少利润65.55万元。年末资产总额2956.83万元,比年初增加1027.51万元,主要是锌产品价格大幅上涨及公司有计划增加存货量所致,存货较上年末增加了990.04万元。

6.3 佛山市南海金火炬金属有限公司注册资本300万元,主要经营范围包括:销售金属产品、矿产品、焦炭。2005年实现主营业务收入39543.07万元,较上年增长39.43%;实现利润277.12万元,较上年增加43.04万元,增长18.39%。锌锭、热镀锌合金等主要产品销售量增加4561.1123吨,增加利润70.57万元;销售价格及成本的变动,使利润增加78.57万元;而期间费用的增加及其它产品的影响使利润减少106.1万元。年末资产总额1543.61万元,比年初增加443.96万元,主要是锌产品价格大幅上涨,存货计价水平提高,存货较期初增加188.51万元;同时因产品畅销,预付账款增加106.78万元及预收客户货款,使货币资金增加197.31万元所致。

6.4 郴州火炬矿业有限公司注册资本200万元,主要经营范围包括:矿产品、金属材料的收购和销售;2005年,公司克服原料紧张及价格大幅上涨等诸多困难,经过共同努力,公司实现主营业务收入19859.16万元,较上年增长60.28%;实现利润75.07万元,较上年下降55.42%,主要是由于原料价格同比大幅上涨所致。年末资产总额4666.84万元,比年初增加2791.43万元,主要是为保证原料供应,在控制风险的前提下,有计划预付原料款,增加了预付款1049.3万元,及应收株冶火炬货款增加2319.42万元所致。

二、公司未来发展的展望:

1、行业发展趋势及市场竞争格局

有色金属广泛应用于国民经济和国家安全的各个领域。我国十种常用有色金属总产量已连续4年居世界第一。预计2006年将是行业调整的一年,行业的产量仍将会保持增长,但增速会较低;经过2006年的调整,随着经济健康稳定地增长,预计有色金属行业作为国民经济发展的基础行业之一,在2007年开始将会继续进入强劲的上升阶段。目前,有色行业已形成资源为主导的格局,呈现以市场为导向、产能扩张过快、原料争夺加剧和运输瓶颈依然存在。

2、公司发展机遇和挑战、发展战略

公司未来五年有一个较好的发展环境，主要表现在：一是国家产业政策进一步规范了矿产资源的开采秩序，鼓励对矿产资源进行有效综合回收和深加工；二是有色金属市场价格利好；三是我国有色行业内部资产重组力度加大，正向集约化、集团化方向发展；四是融资平台和融资渠道进一步扩大；五是我国有色行业管理由行政管理转向以市场为导向；六是经济全球化创造了引进外资的机遇；七是湖南有丰富而集中的矿山资源。同时，公司又面临不少的挑战：一是主要金属产能扩张过快，导致对原料的争夺加剧，尤其是我国冶炼企业原料的对外依存度正逐年提高，全球范围内原料供应更加紧张，冶炼加工费水平更加低迷；二是能源涨价的态势和运输瓶颈仍将维持；三是人民币升值可能性仍然很大，直接影响有色矿产品的进出口；四是环境治理的压力依然很大。

公司下一步将按照“控制总量、调整结构、整顿秩序、深化改革”的总方针，以市场为导向，以经济效益为中心，以产品质量为保证，以科技进步为动力，调整产品结构；加强技术创新，推行清洁生产；发展高新技术产业，加快技术进步和产业升级，提高产业运行素质和经济效益；开拓两个市场，利用好两种资源；锌主业做强做大，实施“纵向一体化战略”，发展矿业和深加工产品产业，实现公司的持续、健康、稳定的发展。

3、公司发展目标及 2006 年规划

目前，各锌生产企业的竞争主要体现在运用新的工艺技术、调整产品结构、提高生产效率、降低生产成本和确保原料供应等方面，针对这一行业竞争状况，公司将继续增强在工艺技术、综合回收和深加工产品方面的优势，采取增长型战略，重点实施纵向一体化战略，加大力度实施向后一体化与向前一体化同时进行的战略。

2006 年，公司将立足主业，强化生产管理、确保生产平稳发展，争创最大规模效益；采取灵活的销售策略，根据市场变化，及时调整产品结构；结合循环经济建设，按计划推进募集资金投资项目的实施；坚持科技创新，加速新产品开发和产业化；重视资源整合，积极向产业链上下游延伸，抓好矿山投资；健全法人治理结构，谋求公司快速发展；重视员工队伍建设，挖掘人力资源潜力；提高管理绩效，降低企业运行成本。

2006 年，公司计划完成锌总产量 33.96 万吨，其中热镀锌合金 19 万吨，铸造锌合金 2.8 万吨，精镅 1300 吨，硫酸 19 万吨，实现销售收入 50 亿元，利润 1.2 亿元。

4、资金需求和使用计划

为实现发展目标，公司在未来五年里计划投资 225888 万元，资金来源为：

- (1) 保持公司信用等级，以银行信贷为主。
- (2) 争取国家政策资金的支持。
- (3) 自有资金。
- (4) 通过证券市场再融资。

另外，公司“十一五”期间将自筹资金 30000 万元，用于维持公司简单再生产。

5、风险因素

(1) 产品价格变动风险：锌价是影响本公司利润水平最直接和最重要的因素，公司存在因锌的价格波动而引致的相关风险。

(2) 原材料供应及价格风险：公司原材料成本占产品成本的比例超过 70%，且原材料大部分从国内采购，少量从国外进口。若国内、国际市场锌原料供应不足或价格大幅上涨，本公司的生产经营将受相应影响。

(3) 电价波动的风险：电价每千瓦小时上升或下降 0.01 元，公司每年将增加或减少电费支出 1000 多万元。电价的波动对公司的业绩影响很大，公司面临电力价格波动的风险。

(4) 财务及汇率风险：银行利息调整将对公司的财务费用产生影响，汇率变化对公司出口产品也将产生一定的影响。公司将根据实际需要，灵活运用财务杠杆，合理调配资金，尽量减少因利息调整和汇率变化对公司的影响。

(5) 资金投资的效益风险：资金投资的技术改造项目实施后，由于市场、价格和其他经营环境的变化，将会影响项目预期收益的实现。

(6) 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然已经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、持续改进生产工艺，推行清洁生产，实现生产环境的持续改进。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
工业	4,504,869,403.88	4,155,585,643.26	7.75	46.22	49.16	减少 1.82 个百分点
产品						
锌锭	1,390,232,303.78	1,286,963,199.71	7.43	14.15	14.42	减少 0.22 个百分点
锌合金	2,573,966,368.99	2,426,043,550.02	5.75	68.53	73.57	减少 2.74 个百分点
硫酸	67,602,148.97	33,831,883.29	49.95	-2.96	17.81	减少 8.83 个百分点
其他产品	473,068,582.14	408,747,010.24	13.60	77.82	74.12	增加 1.84 个百分点

报告期主营业务分产品毛利率除其他产品外均比上年下降，主要原因是产品的涨价幅度小于原料的涨价幅度；其他产品反之。

2、主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
本省	506,254,415.96	-23.70
华南地区	592,174,834.79	47.09
华东地区	1,695,916,365.49	87.75
其他地区	1,321,388,098.17	106.63
出口	389,135,689.47	-17.57
合计	4,504,869,403.88	46.22

主营业务收入总体增长是销售量与销售价同时增加的结果。因出口产品价格比国内低且退税率下降，公司减少了出口产品的销售，调整了各地区销售结构。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 18,098.40 万元人民币，比上年增加 15,327.28 万元人民币，增加的比例为 553.11%。公司本年投资额中使用募集资金投资 9,396.33 万元。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	商品及技术的进出口业务，进料加工和“三来一补”业务，对销贸易和转口贸易。	98.75	投资额 7874.8 万元

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年通过首次发行募集资金 39,943.69 万元人民币,已累计使用 12,757.83 万元人民币,其中本年度已使用 9,396.33 万元人民币,尚未使用 27,185.86 万元人民币,尚未使用募集资金结存于公司在银行开设的募集资金专户中。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
锌冶炼节能降耗技改	37,258.45	否	10,632.09		958.68	是	
锌合金生产线技改	3,738.82	否	2,125.74		1,685.60	是	
合计	40,997.27	/	12,757.83		2644.28	/	/

1)、锌冶炼节能降耗技改

项目拟投入 37,258.45 万元人民币,实际投入 10,632.09 万元人民币,累计完成该项目计划投入的 45.75%,

2)、锌合金生产线技改

项目拟投入 3,738.82 万元人民币,实际投入 2,125.74 万元人民币,累计完成该项目计划投入的 61.65%,

3)、锌合金生产线的投产,对公司改变产品生产结构,增产高附加值产品提供了保证。2005 年,公司全年增产合金产品 100,333.05 吨,锌合金产品的增加,使得公司锌锭的产量下降,锌合金产品与锌锭的单位毛利差约为 95.55 元/吨,相应增加毛利 958.68 万元。

4)、锌冶炼节能降耗技改项目,使公司在节约原料及用电、改变产品结构、降低固定成本,提高电锌产量等方面产生效益,2005 年相应增加毛利约 1,685.60 万元。

3、非募集资金项目情况

报告期内公司无其他重大非募集资金项目

(四) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

(1) 根据母公司改制和实际控制人合并报表需统一会计制度的要求,以及近年来有色金属价格波动较大的实际情况,经董事会审议通过,本公司将存货中的原料、燃料中的煤焦、产成品的核算方法由后进先出法改为加权平均法,由于对 2005 年期初存货不能合理进行调整,亦无法准确确定此项会计政策变更的累积影响数,故公司采用了未来适用法对此项会计政策的变更进行处理。该项会计政策变更使本期净利润减少 7,370,964.39 元。

(2) 根据母公司改制和实际控制人合并报表需统一会计制度的要求,经董事会审议通过,本公司调整了应收款项分账龄计提坏账准备的比例,原计提比例是:账龄 1 年以内按余额的 5%计提,账龄 1-2 年的按余额的 10%计提,账龄 2-3 年的按余额的 20%计提,账龄 3 年以上的按余额的 100%计提;本期计提比例改为:账龄 1 年以内按余额的 5%计提,账龄 1-2 年的按余额的 30%计提,账龄 2-3 年的按余额的 70%计提,账龄 3 年以上的按余额的 100%计提。该项会计估计变更使本期净利润减少 1,180,685.24 元。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 3 月 7 日召开第二届第五次董事会会议,决议公告刊登在 2005 年 3 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2)、公司于 2005 年 4 月 27 日召开第二届第六次董事会会议,决议公告刊登在 2005 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

- 3)、召开第二届第七次董事会会议，审议公司 2005 年半年度报告，并于 2005 年 8 月 2 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》披露半年报。，
- 4)、公司于 2005 年 9 月 18 日召开第二届第八次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 9 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。
- 5)、召开第二届第九次董事会会议，审议公司 2005 年第三季度报告，并于 2005 年 10 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》披露第三季度报告。，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。
- 6)、公司于 2005 年 11 月 21 日召开第二届第十次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 11 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。
- 7)、公司于 2005 年 12 月 13 日召开第二届第十一次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 12 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。
- 8)、公司于 2005 年 12 月 26 日召开第二届第十二次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 12 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2005 年度公司董事会切实履行《公司法》、《公司章程》及证券监管部门的要求，恪尽职守，严格执行了股东大会通过的各项议案。

(1) 经 2005 年 4 月 15 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过，公司于 2005 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站刊登了公司 2004 年度分红派息实施公告，以公司 2004 年年末的股本总数 427,457,914 股为基数，向股权登记日在册的全体股东按每 10 股派发现金 2.00 元（含税），股权登记日为 2005 年 4 月 29 日，除息日为 2005 年 5 月 9 日，现金红利发放日为 2005 年 5 月 13 日。

(2) 经 2005 年 10 月 21 日召开的公司股权分置改革相关股东会议审议通过，公司于 2005 年 10 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站刊登了股权分置改革方案实施公告，流通股股东每持有 10 股流通股股票将获得非流通股股东支付的 3.5 股股票（不需要纳税），股权登记日为 2005 年 10 月 31 日，对价股票上市流通日为 2005 年 11 月 2 日。

(3) 报告期，公司董事会在股东大会授权范围内对控股子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司增资，公司对其持股比例由 97.5%，增加到 98.75%，该投资行为有利于公司原材料和设备的进口贸易。

（六）利润分配或资本公积金转增预案

2005 年度公司实现净利润 73694060.3 元，按规定提取法定公积金 7,490,835.91 元、法定公益金 3,745,417.96 元后，加年初未分配利润 171,216,466.25 元，减去分配 2004 年度股利 85,491,582.80 元，可供股东分配的利润为 148,182,689.88 元。本年度拟以 2005 年末总股本 427,457,914 股为基数，按每 10 股 1 元（含税）向全体股东派发现金股利，其余未分配利润留待以后年度分配。该方案须经公司股东大会通过后才能实施。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2005 年 3 月 7 日公司第二届第二次监事会会议在湖南省株洲市华天大酒店召开，审议并通过了如下议案：

- (1) 公司 2004 年度总经理工作报告。
- (2) 公司 2004 年年度报告及摘要。
- (3) 公司 2004 年度财务决算报告。
- (4) 公司 2004 年度关联交易执行情况报告。
- (5) 关于公司 2005 年度日常关联交易的提案。
- (6) 公司 2004 年度监事会工作报告。
- (7) 关于改选公司监事的提案。。

2、2005 年 4 月 15 日公司第二届第三次监事会会议在株冶宾馆召开，会议选举邓灿烂先生为公司监事会召集人。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司报告期的经营过程中有关决策严格遵守了《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定。2005 年度监事会成员列席了各次股东会、董事会并通过阅读公司财务、统计资料的形式对公司依法运作的情况进行了监督和检查。监事会认为公司在规范运作以及日常生产经营过程中，严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的要求，规范运作，决策程序合法，内部控制制度得到有效执行，公司董事及高级管理人员能认真落实股东大会决议，执行公司职务时勤勉尽责，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为，也没有滥用职权损害股东和员工利益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司报告期间财务状况正常。湖南天职孜信会计师事务所出具的标准无保留意见的 2005 年度财务报告是客观、真实和准确的，能客观公正地反映公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司公开发行股票募集资金净额为 39,943.69 万元，累计使用募集资金 12,757.83 万元，其中锌冶炼节能降耗技改项目使用 10,632.09 万元；锌合金生产线项目使用 2,125.74 万元，应结存募集资金 27,185.86 万元，募集资金专户实际共结存 27,552.53 元（含利息收入）。报告期内，经公司 2004 年度股东大会和公司 2005 年第一次临时股东大会两次决议，公司两次使用最高不超过 10000 万元募集资金临时补充流动资金，期限为 2005 年 4 月 15 日起不超过六个月和 2005 年 12 月 30 日起不超过六个月。该资金是目前闲置的部分募集资金，通过合理运用，在不增加银行贷款的前提下保障生产经营所需，减少财务费用支出，在时间上未影响募集资金项目的实施。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司在报告期内无出售、收购资产情况发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司关联交易能够严格遵循《上海证券交易所股票交易规则》和公司制订的《关联交易管理制度》，严格履行审批程序和信息披露制度，严格执行已经签订的各项关联交易协议，充分体现了公平、公开、公正的交易原则，没有损害公司和广大投资者的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
湖南株冶有色金属有限责任公司	供水、供电、供汽	成本价		63,251,143.26		按月结算		
湖南株冶有色金属有限责任公司	渣料、半成品	市场价		17,485,820.38		按月结算		
湖南株冶有色金属有限责任公司	铅锭、银粉	市场价		43,883,796.53		按月结算		
株洲冶炼集团有限责任公司	供水、供电、供汽	成本价		23,411,515.71		按月结算		

株洲冶炼集团有限责任公司	渣料、半成品	市场价		20,332,635.27		按月结算		
株洲冶炼集团有限责任公司	铅锭、银粉	市场价		4,255,712.31		按月结算		

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
湖南株冶有色金属有限责任公司	渣料、半成品	市场价		176,232,766.35		按月结算		
株洲冶炼集团有限责任公司	渣料、半成品	市场价		73,546,306.20		按月结算		

现公司与关联方之间的关联交易主要涉及三类内容:

第一类是产品的销售,主要是《渣料、半成品和成品相互供货协议》等项下的关联交易。公司的主要生产原料是锌精矿,株冶集团的主要生产原料是铅精矿,铅锌原料有伴生的自然属性,在矿山通过采选分离后,锌精矿中含有少量的铅及其他有价金属元素,铅精矿中也含有少量的锌及其他有价金属元素,锌精矿中所含铅元素及铅精矿中所含锌元素均属杂质元素,购进时不需计算原料价格。公司以锌冶炼为主,而株冶集团以铅冶炼及综合回收稀有贵金属为主。一方面,公司在锌冶炼生产过程中分离出来的铅、银、铜等渣料销售给株冶集团,由株冶集团通过配料搭配处理,综合回收上述有价金属;另一方面,株冶集团在铅冶炼生产过程中分离出来的含锌渣料销售给公司,由公司搭配处理后,综合回收锌金属。双方互供渣料的计价原则是随行就市。上述双方冶炼生产过程中所产生的渣料也可以销售给第三方,但为了节约运输成本和采购成本,渣料互供对双方都是有利的,一是可以节约资源,提高资源的综合利用效率;二是可获得资源综合回收效益。因此,上述双方冶炼生产过程中所产生的渣料一直是采用互供的方式销售给对方,一般不对外销售。除渣料外,公司也需要株冶集团提供生产阴阳极用的材料铅锭、银粉,株冶集团也需要公司的半成品析出锌片用于生产。

第二类是原辅材料供应,主要是《原材料、备品备件互供协议》等项下的关联交易。公司从关联方以不高于市场价取得生产所需的原材料之关联交易安排对本公司而言是必要的,合理的。公司从关联方采购所需的辅助工业产品,与从市场其他交易方采购相比可以节约时间和相应的费用。

第三类是辅助生产设施和配套服务,主要包括《动能服务合同》、《综合服务合同》、《房产租赁合同》、《设备租赁合同》、《土地使用权租赁合同》等项下的交易。株冶集团拥有的部分专业性很强的辅助生产设备和配套服务对公司的生产而言具有必要性;一些投资较大的专业设施经营利润微薄,通过协议方式由株冶集团提供服务,可使公司继续稳定、高效地获得该类服务。公司董事会认为公司能够与株冶集团长期处理好双方的上述协作关系,不会对公司的生产经营造成威胁和损害公司股东的利益,该等关联交易将较长期的持续下去。

公司与株冶集团同在一个工业园区内,为了生产经营的方便、经济,辅助生产设施和配套服务需要株冶集团提供。交易价格根据实际发生量执行成本价或协商定价。。

公司年用电量超过10亿千瓦时,电能供应与公司的生产经营密切相关。目前公司的用电,通过向社会供电部门买电并直接与株洲电业局用电管理所结算,然后委托株冶集团供电厂整流并支付一定的整流费、加工费后,供本公司使用。

株冶集团供电厂资产未进入本公司，其主要原因是：

一是供电系统现有资源配置结构是历史所形成的，其资产密不可分；二是株冶集团的供电系统承担了相当的社会职能；三是从投资经济回报的角度分析，收购株冶集团的供电系统资产不具备可行性；四是收购株冶集团的供电系统将增大公司的经营压力，且从根本上并没有解决该等关联交易的问题；五是电力加工费占公司的电力成本和产品成本比例较低，对公司的经营影响非常小。

公司自改制为股份公司直至上市以后，一直致力于采取措施减少关联交易，公司所有关联交易的订立均严格遵守《公司章程》及《公司关联交易决策制度》的规定，对关联交易事项履行了法定批准程序，关联交易价格公平合理。公司无涉及关联交易的违规行为发生。本公司致力于发展核心业务，在不影响业务经营的情况下，已经采取措施减少关联交易，目前的关联交易是合理和必要的。

本公司生产的渣料不对非关联方销售，2004 年 1 月 31 日前全部销售给株洲冶炼集团有限责任公司，2004 年 2 月 1 日起全部销售给株冶有色公司，2005 年 10 月后又全部销售给株洲冶炼集团有限责任公司，销售价格参照市场价格定价。。

（四）托管情况

本年度公司无托管事项。

（五）承包情况

本年度公司无承包事项。

（六）租赁情况

1)、株洲冶炼集团有限责任公司将生产系统土地使用权租赁给湖南株冶火炬金属股份有限公司，该资产涉及的金额为 1,359,709.56 元人民币，

2)、株洲冶炼集团有限责任公司将办公用房租赁给湖南株冶火炬金属股份有限公司，该资产涉及的金额为 333,016.26 元人民币，

3)、湖南株冶有色金属有限责任公司将办公用房租赁给湖南株冶火炬金属股份有限公司，该资产涉及的金额为 999,048.78 元人民币，

4)、株洲冶炼集团有限责任公司将办公用设备租赁给湖南株冶火炬金属股份有限公司，该资产涉及的金额为 812,421.81 元人民币，

5)、湖南株冶有色金属有限责任公司将办公用设备租赁给湖南株冶火炬金属股份有限公司，该资产涉及的金额为 2,437,265.43 元人民币，

：从 2004 年 2 月起，本公司向湖南株冶有色金属有限责任公司（以下简称株冶有色）租赁设备和办公用房，根据株洲冶炼集团有限责任公司与株冶有色协议，本公司 2004 年 1 月起的租赁费统一向株冶有色结算，株冶有色注销后，2005 年 10 月起改为向株洲冶炼集团有限责任公司结算。。

（七）担保情况

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司对湖南株冶火炬金属进出口有限公司 6,440.02 万元的借款提供担保，为湖南株冶火炬金属进出口有限公司开具人民币关税保付保函一份，金额为 300 万元。。

（八）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（九）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任天职孜信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 50 万元人民币，公司现聘任天职孜信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 50 万元人民币。

（十二）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

（十三）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天职孜信会计师事务所有限公司注册会计师许娟红、邱靖之审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）、审计报告

审计报告

天职湘审字[2006]第 068 号

湖南株冶火炬金属股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南株冶火炬金属股份有限公司 2005 年 12 月 31 日的合并和母公司资产负债表，2005 年度合并和母公司的利润及利润分配表以及 2005 年度合并和母公司的现金流量表。这些会计报表的编制是湖南株冶火炬金属股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了湖南株冶火炬金属股份有限公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

天职孜信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：许娟红 、邱靖之

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 12 月 31 日

编制单位:湖南株冶火炬金属股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
资产:						
流动资产:						
货币资金			427,173,040.15	527,204,067.26	333,410,383.82	501,477,094.80
短期投资				1,977,600.00		1,977,600.00
应收票据			33,118,649.43	15,402,933.35	33,118,649.43	15,402,933.35
应收股利						
应收利息						
应收账款			29,339,328.66	34,473,592.09	22,653,188.63	33,421,562.33
其他应收款			5,182,449.26	9,348,305.60	2,656,711.12	12,902,023.65
预付账款			138,760,559.42	117,815,368.56	81,968,238.43	100,862,111.04
应收补贴款			3,154,068.09	2,063,006.64		
存货			914,551,718.06	677,387,764.66	830,204,925.88	603,098,550.18
待摊费用			389,901.48	15,441.69	375,000.00	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,551,669,714.55	1,385,688,079.85	1,304,387,097.31	1,269,141,875.35
长期投资:						
长期股权投资			-32,922.71	-37,863.92	126,595,227.56	36,277,902.41
长期债权投资						
长期投资合计			-32,922.71	-37,863.92	126,595,227.56	36,277,902.41
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)						
其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)			-32,922.71	-37,863.92		
固定资产:						
固定资产原价			1,277,467,519.00	1,106,993,069.14	1,275,174,188.36	1,104,938,416.12
减:累计折旧			584,560,366.22	485,398,410.01	583,883,716.02	484,937,044.91
固定资产净值			692,907,152.78	621,594,659.13	691,290,472.34	620,001,371.21
减:固定资产减值准备			1,028,129.89	1,223,681.03	940,110.56	1,135,661.70
固定资产净额			691,879,022.89	620,370,978.10	690,350,361.78	618,865,709.51
工程物资			682,702.79	368,012.80	682,702.79	368,012.80
在建工程			9,184,224.56	33,956,571.78	9,184,224.56	33,956,571.78
固定资产清理						
固定资产合计			701,745,950.24	654,695,562.68	700,217,289.13	653,190,294.09
无形资产及其他资产:						
无形资产			206,719.14	73,368.74	156,754.36	
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			206,719.14	73,368.74	156,754.36	
递延税项:						
递延税款借项						
资产总计			2,253,589,461.22	2,040,419,147.35	2,131,356,368.36	1,958,610,071.85

负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款			615,969,001.85	420,418,105.00	355,895,460.00	373,904,175.00
应付票据			10,000,000.00	5,000,000.00	131,000,000.00	5,000,000.00
应付账款			149,194,302.93	142,477,550.21	181,475,230.65	123,715,694.60
预收账款			53,652,672.49	38,934,435.66	36,000,213.67	23,233,465.23
应付工资						
应付福利费			15,957,993.88	10,935,932.46	15,559,649.46	10,563,682.09
应付股利						
应交税金			20,597,200.05	28,917,921.01	24,727,884.95	29,745,065.50
其他应交款			3,142,588.85	782,313.66	3,114,376.40	698,637.09
其他应付款			51,049,922.75	28,061,868.36	49,509,751.12	27,172,230.13
预提费用			1,342,509.40	1,227,470.77	1,207,374.33	1,227,470.77
预计负债						
一年内到期的长期负债			98,000,000.00	137,600,000.00	98,000,000.00	137,600,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,018,906,192.20	814,355,597.13	896,489,940.58	732,860,420.41
长期负债：						
长期借款			305,050,000.00	303,050,000.00	305,050,000.00	303,050,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			30,700,000.00	13,000,000.00	30,700,000.00	13,000,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			335,750,000.00	316,050,000.00	335,750,000.00	316,050,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,354,656,192.20	1,130,405,597.13	1,232,239,940.58	1,048,910,420.41
少数股东权益(合并报表填列)			2,218,869.64	1,433,356.87		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			427,457,914.00	427,457,914.00	427,457,914.00	427,457,914.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			427,457,914.00	427,457,914.00	427,457,914.00	427,457,914.00
资本公积			279,491,113.50	279,491,113.50	279,491,113.50	279,491,113.50
盈余公积			41,648,847.46	30,412,593.59	41,648,847.46	30,412,593.59
其中：法定公益金			13,882,949.16	10,137,531.20	13,882,949.16	10,137,531.20
未分配利润			148,182,689.88	171,216,466.25	150,518,552.82	172,338,030.35
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)			-66,165.46	2,106.01		
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
所有者权益（或股东权益）合计			896,714,399.38	908,580,193.35	899,116,427.78	909,699,651.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计			2,253,589,461.22	2,040,419,147.35	2,131,356,368.36	1,958,610,071.85

公司法定代表人：傅少武

主管会计工作负责人：黄一宪

会计机构负责人：何献忠

利润及利润分配表
2005 年 1-12 月

编制单位:湖南株冶火炬金属股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			4,504,869,403.88	3,080,939,316.75	4,112,169,164.53	2,910,129,374.11
减:主营业务成本			4,155,585,643.26	2,785,970,564.45	3,801,621,845.95	2,640,192,041.04
主营业务税金及附加			19,293,605.88	11,621,767.47	17,710,035.16	9,745,279.84
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			329,990,154.74	283,346,984.83	292,837,283.42	260,192,053.23
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			2,331,030.74	-107,017.87	2,331,030.74	-107,017.87
减:营业费用			65,113,021.36	58,794,932.84	56,835,385.86	54,694,920.69
管理费用			118,490,771.20	89,907,000.54	109,907,470.44	83,428,285.27
财务费用			41,447,449.02	42,057,413.62	35,831,205.35	39,647,941.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			107,269,943.90	92,480,619.96	92,594,252.51	82,313,887.69
加:投资收益(损失以“-”号填列)			61,411.21	82,541.19	11,625,795.15	6,609,161.30
补贴收入			680,000.00		600,000.00	
营业外收入			301,053.09	10,551.21	275,173.39	10,551.21
减:营业外支出			206,705.33	531,924.40	80,443.26	517,402.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			108,105,702.87	92,041,787.96	105,014,777.79	88,416,197.55
减:所得税			33,626,129.80	19,339,596.95	30,106,418.65	16,106,981.81
减:少数股东损益			785,512.77	279,741.25		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			73,694,060.30	72,422,449.76	74,908,359.14	72,309,215.74
加:年初未分配利润			171,216,466.25	109,640,398.85	172,338,030.35	110,875,196.97
其他转入						
六、可供分配的利润			244,910,526.55	182,062,848.61	247,246,389.49	183,184,412.71
减:提取法定盈余公积			7,490,835.91	7,230,921.57	7,490,835.91	7,230,921.57
提取法定公益金			3,745,417.96	3,615,460.79	3,745,417.96	3,615,460.79
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			233,674,272.68	171,216,466.25	236,010,135.62	172,338,030.35
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			85,491,582.80		85,491,582.80	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			148,182,689.88	171,216,466.25	150,518,552.82	172,338,030.35
补充资料:						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额			-11,001,439.38	-11,001,439.38		
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额			-1,180,685.24	-1,180,685.24		
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人:傅少武

主管会计工作负责人:黄一宪

会计机构负责人:何献忠

现金流量表
2005 年 1-12 月

编制单位:湖南株冶火炬金属股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
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			5,233,471,901.17	4,783,039,961.94
收到的税费返还			7,489,222.81	5,217,880.98
收到的其他与经营活动有关的现金			3,692,752.88	2,912,471.13
经营活动现金流入小计			5,244,653,876.86	4,791,170,314.05
购买商品、接受劳务支付的现金			4,830,713,023.69	4,193,810,724.02
支付给职工以及为职工支付的现金			136,781,913.15	133,881,328.77
支付的各项税费			234,174,183.55	215,196,065.32
支付的其他与经营活动有关的现金			81,281,215.98	66,083,995.68
经营活动现金流出小计			5,282,950,336.37	4,608,972,113.79
经营活动现金流量净额			-38,296,459.51	182,198,200.26
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金			2,000,000.00	2,000,000.00
其中:出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			34,070.00	34,070.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			33,757.00	33,757.00
收到的其他与投资活动有关的现金			17,700,000.00	17,700,000.00
投资活动现金流入小计			19,767,827.00	19,767,827.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			119,184,000.54	118,945,322.92
投资所支付的现金				78,748,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			119,184,000.54	197,693,322.92
投资活动产生的现金流量净额			-99,416,173.54	-177,925,495.92
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			921,191,235.15	502,216,700.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			921,191,235.15	502,216,700.00
偿还债务所支付的现金			761,391,723.30	555,976,800.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			125,740,775.07	117,829,315.32
其中:支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			750,000.00	750,000.00
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金				

筹资活动现金流出小计			887,882,498.37	674,556,115.32
筹资活动产生的现金流量净额			33,308,736.78	-172,339,415.32
四、汇率变动对现金的影响			4,372,869.16	
五、现金及现金等价物净增加额			-100,031,027.11	-168,066,710.98
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			73,694,060.30	74,908,359.14
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			785,512.77	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			7,624,389.66	6,022,323.07
固定资产折旧			101,151,315.75	100,936,030.75
无形资产摊销			37,289.60	13,885.64
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-374,459.79	-375,000.00
预提费用增加(减：减少)			115,038.63	-20,096.44
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			19,452.04	19,452.04
固定资产报废损失				
财务费用			44,790,033.34	38,513,858.41
投资损失(减：收益)			-61,411.21	-11,625,795.15
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-238,067,079.50	-228,009,501.80
经营性应收项目的减少(减：增加)			-42,173,112.18	12,072,645.79
经营性应付项目的增加(减：减少)			14,162,511.08	189,742,038.81
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			-38,296,459.51	182,198,200.26
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			427,173,040.15	333,410,383.82
减：现金的期初余额			527,204,067.26	501,477,094.80
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			-100,031,027.11	-168,066,710.98

公司法定代表人：傅少武 主管会计工作负责人：黄一宪 会计机构负责人：何献忠

合并资产减值准备明细表
2005 年度

编制单位:湖南株冶火炬金属股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	6,856,309.28	6,788,608.58	/	/	1,505,082.81	12,139,835.05
其中:应收账款	2	5,246,524.83	485,170.13	/	/	1,505,082.81	4,226,612.15
其他应收款	3	1,609,784.45	6,303,438.45	/	/		7,913,222.90
二、短期投资跌价准备合计	4	22,400.00		22,400.00		22,400.00	0
其中:股票投资	5	22,400.00		22,400.00		22,400.00	0
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,153,215.79	903,126.10				2,056,341.89
其中:库存商品	8						
原材料	9	1,153,215.79	903,126.10				2,056,341.89
四、长期投资减值准备合计	10						
其中:长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	1,223,681.03			195,551.14	195,551.14	1,028,129.89
其中:房屋、建筑物	14	683,722.28					683,722.28
机器设备	15	187,933.41			187,933.41	187,933.41	0
运输设备		73,198.98			7,617.73	7,617.73	65,581.25
管理用具		278,826.36					278,826.36
六、无形资产减值准备合计	16						
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	9,255,606.10	7,691,734.68	22,400.00	1,700,633.95	1,723,033.95	15,224,306.83

公司法定代表人:傅少武

主管会计工作负责人:黄一宪

会计机构负责人:何献忠

母公司资产减值准备明细表
2005 年度

编制单位:湖南株冶火炬金属股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	6,942,875.28	5,186,541.99	/	/	1,505,082.81	10,624,334.46
其中:应收账款	2	5,146,649.14		/	/	1,505,082.81	3,641,566.33
其他应收款	3	1,796,226.14	5,186,541.99	/	/		6,982,768.13
二、短期投资跌价准备合计	4	22,400.00		22,400.00		22,400.00	0
其中:股票投资	5	22,400.00		22,400.00		22,400.00	0
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,153,215.79	903,126.10				2,056,341.89
其中:库存商品	8						
原材料	9	1,153,215.79	903,126.10				2,056,341.89
四、长期投资减值准备合计	10						
其中:长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	1,135,661.70			195,551.14	195,551.14	940,110.56
其中:房屋、建筑物	14	669,548.00					669,548.00
机器设备	15	187,933.41			187,933.41	187,933.41	0
运输设备		7,617.73			7,617.73	7,617.73	0
管理用具		270,562.56					270,562.56
六、无形资产减值准备合计	16						
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	9,254,152.77	6,089,668.09	22,400.00	1,700,633.95	1,723,033.95	13,620,786.91

公司法定代表人:傅少武 主管会计工作负责人:黄一宪 会计机构负责人:何献忠

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	36.80	36.85	0.772	0.772
营业利润	11.96	11.98	0.251	0.251
净利润	8.22	8.23	0.172	0.172
扣除非经常性损益后的净利润	8.16	8.17	0.171	0.171

公司概况

湖南株冶火炬金属股份有限公司（以下简称本公司）是经湖南省人民政府湘政函（2000）208 号文批准，由湖南火炬有色金属有限公司的原股东株洲冶炼厂（现更名为株洲冶炼集团有限责任公司）、湖南经济技术投资担保公司、株洲全鑫实业有限责任公司、株洲市国有资产投资经营有限公司、中国有色金属工业长沙公司（现更名为湖南有色金属工业总公司）、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 2000 年 9 月 30 日止经审计的净资产 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，注册号为 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，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）12000 万股，并于 2004 年 8 月 30 日在上海证券交易所上市流通。本公司已于 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，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 3.5 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，公司总股本不变。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生的外币业务采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账，对各种外币账户的期末余额按期末市场汇价调整，差额作为汇兑损益，属于资本性支出的计入相关资产价值，属于收益性支出的计入财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

本公司外币会计报表中资本项目按历史汇率折算，其他项目均采用期末汇率进行折算。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有时间短（一般 3 个月内）、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确定为现金等价物。

8、短期投资核算方法

（1）本公司短期投资是指购入能随时变现并且持有时间不超过一年的投资，包括股票投资、债券投资。

(2) 本公司取得短期投资按实际支付的价款（包括税金、手续费等），扣除实际支付的价款中已宣告而尚未领取的现金股利、已到期尚未领取的债券利息作为投资成本入账，持有期间取得的现金股利或利息（除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外），在实际收到时冲减投资成本。

(3) 处置投资时所取得的处置收入与短期投资账面价值的差额（扣除原取得时记入应收项目的现金股利、利息、尚未收回的部分），确认为投资收益。

(4) 本公司期末短期投资按成本与市价孰低的原则计价，并按投资类别计提跌价准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；逾期五年以上、债务单位资不抵债、现金流量严重不足、确有证据表明不能收回的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	70	70
3—4 年	100	100
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

10、存货核算方法

(1) 存货包括原料、辅助材料、燃料、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 核算方法：原料、燃料中的煤焦、产成品取得时按实际成本核算，发出时按加权平均法核算；除煤焦外的其他燃料、辅助材料按计划成本核算，按月摊销材料成本差异；低值易耗品领用时按一次摊销法核算。

(3) 存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年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。

(4) 期末存货采用成本与可变现净值孰低法计价，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

A、取得时投资成本的确定

以现金支付取得长期股权投资是以实际支付的全部价款入账（包括税金、手续费等相关费用），以非现金资产取得长期股权投资按非现金资产账面价值作为投资成本入账。

B、持有期间投资成本的确定

成本法核算长期股权投资，收到被投资单位分派的属于投资前累计盈余的分配额，冲减投资成本，投资成本按冲减后的差额作为新的投资成本。如增加或减少被投资单位的股份而改变长期股权投资的核算方法，则按原投资账面价值作为投资成本。

C、公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下的，或在 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。持有被投资单位有表决权资本总额 20%以上（含 20%），或虽在 20%以下但具有重大影响，按权益法核算。持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽在 50%以下（含 50%），但有实质控制权的按权益法核算，并编制合并会计报表。

D、采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，在 2003 年 3 月前发生的，在“股权投资差额”核算，分期平均摊销计入损益，摊销时，如合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销；在 2003 年 3 月及以后发生的，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“长期股权投资（股权投资差额）”科目，并按规定的期限摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积（股权投资准备）”科目。

（2）长期债券投资

A、按投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用），扣除已到期尚未领取的利息后余额计价。

B、长期债券投资按期计算利息收入，同时确认相应的溢折价摊销，作为应收利息的调整。

C、溢价或折价在债券购入后至到期日止的期间内，于确认相关的债券利息收入时采用直线法摊销。

（3）长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

（1）固定资产计价和折旧方法：

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，直线法（年限平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	9—31	0	3.23—11.11
机器设备	9—12	3	8.08—10.78
运输设备	7—11	3	8.82—13.86
管理用具	5—10	3	9.70—19.40

（2）减值准备的计提方法：

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。

13、在建工程核算方法

在建工程按实际成本核算，在工程已达到预定可使用状态时按竣工决算金额转入固定资产。工程已达到预定可使用状态但未办理竣工决算的按暂估价转入固定资产，待办理竣工决算后按工程决算金额调整固定资产价值。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。

14、无形资产计价及摊销方法

（1）无形资产的计价

购入的无形资产按取得时的实际成本入账；投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费入账，开发过程中发生的费用计入当期损益。

（2）摊销方法

无形资产采取分期平均摊销法。合同规定了受益年限的，按受益年限平均摊销；合同没有规定受益年限，而法律规定了有效年限的，按法定的有效年限平均摊销；经营期限短于有效期限的，按不超过经营期的年限平均摊销；合同及法律没有规定期限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

（3）期末无形资产发生减值时，应按可收回金额低于其账面价值差额计提无形资产减值准备。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费系公司在筹建期内发生的费用，包括人员工资、办公费、培训费、差旅费、注册费，及不计入固定资产价值的借款费用等。开办费于开始生产经营的当月一次摊销。

(2) 长期待摊费用是已经支出，但摊销期限在一年以上（不含一年）除开办费以外的其他各项费用，按受益期年限平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（包括手续费），以及因外币借款而发生的汇兑损益差额。

为购建固定资产而借入的专门借款发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，以及非专门借款发生的借款费用于发生当期直接计入当期财务费用。

17、收入确认原则

(1) 销售商品在下列条件均能满足时予以确认收入

- A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- C、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- D、相关的收入与成本能可靠的计量；

销售商品收入按公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣于发生时确认为当期费用；销售折让实际发生时冲减当期收入。

(2) 提供劳务收入的确认：如在同一会计年度内开始并完成，于完成劳务时确认收入；劳务的开始和完工分属于不同的会计年度，在同时满足下列条件时，于资产负债表日按完工百分比法，确认相关的劳务收入：

- A、劳务的收入与其成本能可靠计量；
- B、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- C、劳务的完成程度能可靠的确定。

如提供劳务不能同时满足上述条件，则公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；资产负债表日劳务成本预计不能得到补偿则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

(3) 他人使用本公司的资产收入的确认：如与交易相关经济利益能够流入公司，收入的金额能可靠的计量，则确认收入。利息收入按他人使用本公司现金的时间和适用的利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法进行核算。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

按照财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》及财政部财会字（1996）2号文“关于确定合并范围时重要性原则的标准”编制合并会计报表。编制合并会计报表时以公司母公司及子公司个别会计报表为基础，将母公司与子公司之间的内部往来、内部销售等抵消后合并。

报告期纳入合并会计报表范围的子公司包括湖南株冶火炬金属进出口有限公司、上海金火炬金属有限责任公司、佛山市南海金火炬金属有限公司、郴州火炬矿业有限责任公司。

20、利润分配政策

根据公司章程规定，公司缴纳所得税后的净利润按下列顺序进行分配：

- (1) 弥补亏损；
- (2) 提取 10%的法定盈余公积；
- (3) 提取 5%的法定公益金；

- (4) 根据股东大会决议提取任意公积金；
 (5) 根据股东大会决议支付股东股利。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

- 1)、存货核算方法由后进先出法改加权平均法

(2) 会计估计变更

- 1)、坏账准备计提比例提高

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、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	本公司之控股子公司按代理进出口收取的代理费	5%
城建税	本公司应纳流转税	7%
企业所得税	本公司应纳税所得额	33%
教育费附加	本公司应纳流转税	3%
堤维费	5、堤维费：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%，佛山市南海金火炬金属有限公司按营业收入的 0.43% 计提交纳。	1%, 0.43%
出口退税	2005 年 6 月 1 日前，本公司出口产品享受 11% 的退税率； 2005 年 6 月 1 日起本公司出口产品享受 8% 的退税率。	8%

(五) 控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	湖南株洲市石峰区清水塘	王建军	80,000,000.00	商品及技术的进出口业务，进料加工和“三来一补”业务，对销贸易和转口贸易	97,748,000.00	98.75		是
上海金火炬金属有限责任公司	上海市中山北路 2342 号	郁立民	1,500,000.00	金属材料、矿产品、建筑材料、橡塑制品、机电产品、纺织品、仪器仪表、五金交电、汽配件、百货	1,847,070.50	85.00	15.00	是
佛山市南海金火炬金属有限公司	南海市黄岐区广佛一路 159 号	郁立民	3,000,000.00	销售金属产品、矿产品、焦炭	2,753,327.07	85.00	15.00	是

郴州火炬矿业 有限责任公司	郴州天和广 场 D 栋 18 号	李雄姿	2,000,000.00	矿产品、金属材料 的收购、销售	1,593,928.49	85.00	15.00	是
火炬锌业有限 公司	香港	李枝芳	100,000.00 (美元)	贸易	90,000.00 (美 元)	90.00		是

(六) 合并会计报表附注:

1、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:	/	/	168,422.68	/	/	92,311.48
人民币	/	/	168,422.68	/	/	92,311.48
银行存款:	/	/	421,002,451.65	/	/	519,903,470.82
人民币	/	/	386,607,674.60	/	/	513,264,658.85
港币	1,230,024.50	1.0403	1,279,594.49	4,674,579.49	1.0637	4,972,350.20
美元	4,103,589.15	8.0698	33,115,182.56	201,348.61	8.2765	1,666,461.77
其他货币资金:	/	/	6,002,165.82	/	/	7,208,284.96
人民币	/	/	6,002,165.82	/	/	7,208,284.96
合计	/	/	427,173,040.15	/	/	527,204,067.26

报告期末货币资金比期初少 18.97%，主要是本期对固定资产投资减少募集资金余额所致，其他货币资金为存放于公司驻外采购站的采购资金。

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
基金投资	2,000,000.00	22,400.00	1,977,600.00				
合计	2,000,000.00	22,400.00	1,977,600.00				

3、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	33,118,649.43	15,402,933.35
合计	33,118,649.43	15,402,933.35

持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的票据: 株洲冶炼集团有限责任公司 1,122,636.00 元。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

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 (%)	
一年以内	29814192.27	88.82	1490709.61	35569673.71	89.55	1778483.70
一至二年	1170061.57	3.49	351018.47	745946.34	1.88	74594.64
二至三年	656009.67	1.95	459206.77	13812.98	0.03	2762.60
三年以上	1925677.30	5.74	1925677.30	3390683.89	8.54	3390683.89
合计	33565940.81	100	4226612.15	39720116.92	100.00	5246524.83

无应收持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位款项。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	5,246,524.83	485,170.13	1,505,082.81	1,505,082.81	4,226,612.15

报告期末应收账款计提的坏账准备比期初减少 1019912.68 元，主要是本期核销了部分坏账所致。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	21,130,129.70	62.95	13,181,973.99	33.19

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)
TENNANT METAL PTE. LTD	客户	7,259,923.19	一年内	货款	362,996.16	5
宝山钢铁股份有限公司	客户	5,959,967.29	一年内	货款	297,998.36	5
北京金炬商贸有限公司	客户	4,529,553.15	一年内	货款	226,477.66	5
湖南湘铝有限责任公司	关联方	2,390,477.27	一年内	货款	119,523.86	5
上海振湘实业有限公司	客户	990,208.80	一年内	货款	49,510.44	5
合计	/	21,130,129.70	/	/	1,056,506.48	/

(5) 应收帐款坏帐冲销

单位:元 币种:人民币

单位名称	冲销金额	冲销原因
湘潭锰矿	1,434,947.57	破产
二十三冶二公司	2,790.22	破产
合计	1,437,737.79	/

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

5、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

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(%)	
一年以内	3,189,261.48	24.35	159,463.07	3,462,881.32	31.60	173,144.06
一至二年	3,071,465.50	23.45	921,439.65	664,013.55	6.06	66,401.35
二至三年	8,750.00	0.07	6,125.00	6,826,195.18	62.29	1,365,239.04
三年以上	6,826,195.18	52.13	6,826,195.18	5,000.00	0.05	5,000.00
合计	13,095,672.16	100	7,913,222.90	10,958,090.05	100.00	1,609,784.45

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	1,609,784.45	6,303,438.45	7,913,222.90

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	11,726,818.56	89.55	8,737,886.44	79.74

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
长沙锌业有限责任公司	供应商	4,373,258.12	2002-10-22	账龄超过三年未收回的预付账款	4,373,258.12	100
株洲市荣升贸易有限公司	供应商	3,000,000.00	2004-04-06	账龄超过一年未收回的预付账款	900,000.00	30
株洲选矿药剂厂	供应商	2,452,937.06	2002-12-22	账龄超过三年未收回的预付账款	2,452,937.06	100
湖南鑫泰保险经纪有限公司	客户	1,422,694.59	2005-12-29	预付保险费	71,134.73	5
张立平	员工	477,928.79	2005-11-30	运杂费备用金	23,896.44	5
合计	/	11,726,818.56	/	/	7,821,226.35	/

(5) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
长沙锌业有限责任公司	供应商	4,373,258.12	2002-10-22	账龄超过三年未收回的预付账款	4,373,258.12	100	超过三年
株洲选矿药剂厂	供应商	2,452,937.06	2002-10-22	账龄超过三年未收回的预付账款	2,452,937.06	100	超过三年
合计	/	6,826,195.18	/	/	6,826,195.18	/	/

应收长沙锌业有限责任公司款项 4,373,258.12 元, 为 2003 年 12 月将超过一年未收回的预付账款转入, 该项债权于 2003 年 3 月 13 日由长沙锌业有限责任公司以价值 54,283,829.46 元的机器设备及电子设备向本公司抵押, 并经长沙市工商行政管理局办理抵押物登记, 登记证号: 长抵登字第 2003008 号。应收株洲选矿药剂厂款项 2,452,937.06 元为 2004 年 12 月 31 日将超过一年未收回的预付账款转入。

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

6、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	137,746,886.04	99.27	117,809,482.82	99.99
一至二年	1,010,711.64	0.73	5,885.74	0.01
二至三年	2,961.74			
三年以上				
合计	138,760,559.42	100.00	117,815,368.56	100.00

报告期末预付账款比期初增加 17.78%, 主要是本期原材料价格持续上涨, 为保证原料供应, 应供应商要求, 增加原料款所致。

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	83,673,987.95	60.30	49,185,627.02	41.75

(3) 预付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
翁牛特旗瑞鹏矿业有限公司	供应商	37,029,794.06	2005-12-31	原料款
湖南高程科技有限公司	供应商	17,100,000.00	2005-12-31	原料款
湖南联创钢铁物流有限公司	供应商	13,713,161.84	2005-12-31	原料款
湖南永利化工股份有限公司	供应商	11,986,333.45	2005-12-31	原料款
南京银圣实业有限公司	供应商	3,844,698.60	2005-12-27	原料款
合计	/	83,673,987.95	/	/

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

7、应收补贴款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收出口退税款	2,063,006.64	3,362,403.28	2,271,341.83	3,154,068.09
合计	2,063,006.64	3,362,403.28	2,271,341.83	3,154,068.09

8、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	472,796,264.54	2,056,341.89	470,739,922.65	351,651,636.11	1,153,215.79	350,498,420.32
库存商品	108,229,840.31		108,229,840.31	88,251,037.55		88,251,037.55
在产品	290,852,850.85		290,852,850.85	189,493,947.28		189,493,947.28
委托加工材料	886,319.19		886,319.19	934,188.68		934,188.68
在途材料	43,842,785.06		43,842,785.06	48,210,170.83		48,210,170.83
合计	916,608,059.95	2,056,341.89	914,551,718.06	678,540,980.45	1,153,215.79	677,387,764.66

报告期末存货比期初增加 35.09%，主要原因是：原料涨价因素及为了保证生产需要，适当增加原料库存；原料价格及电费价格的增加导致库存商品及在产品单位成本增加，故期末库存商品、在产品余额也有所增加。

9、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
建行担保费		750,000.00	375,000.00	375,000.00	为 2006 年费用
租赁费	15,441.69	27,154.00	27,694.21	14,901.48	为 2006 年费用
合计	15,441.69	777,154.00	777,694.21	389,901.48	/

10、长期投资：

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股权投资差额	-37,863.92		-4,941.21	-32,922.71
合计	-37,863.92		-4,941.21	-32,922.71
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	-37,863.92		-4,941.21	-32,922.71

(2) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海金火炬金属有限责任公司	-12,908.92	-17,211.91	-1,721.21	-11,187.71	股权收购	10
佛山市南海金火炬金属有限责任公司	-24,955.00	-32,200.00	-3,220	-21,735.00	股权收购	10
合计	-49,411.91	-37,863.92	-4,941.21	-32,922.71	/	/

11、固定资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	1,106,993,069.14	172,702,716.91	2,228,267.05	1,277,467,519.00
其中:房屋及建筑物	474,696,933.53	5,444,720.12		480,141,653.65
机器设备	598,020,606.25	161,445,535.06	1,978,032.00	757,488,109.31
电子设备	5,004,363.93	5,201,645.73		10,206,009.66
运输设备	29,271,165.43	610,816.00	250,235.05	29,631,746.38
二、累计折旧合计:	485,398,410.01	101,151,315.75	1,989,359.54	584,560,366.22
其中:房屋及建筑物	171,838,834.69	36,225,616.99		208,064,451.68
机器设备	291,621,338.94	61,168,052.60	1,826,839.29	350,962,552.25
电子设备	1,287,620.40	1,959,356.13		3,246,976.53
运输设备	20,650,615.98	1,798,290.03	162,520.25	22,286,385.76
三、固定资产净值合计	621,594,659.13	71,551,401.16	238,907.51	692,907,152.78
其中:房屋及建筑物	302,858,098.84	-30,780,896.87		272,077,201.97
机器设备	306,399,267.31	100,277,482.46	151,192.71	406,525,557.06
电子设备	3,716,743.53	3,242,289.60		6,959,033.13
运输设备	8,620,549.45	-1,187,474.03	87,714.80	7,345,360.62
四、减值准备合计	1,223,681.03		195,551.14	1,028,129.89
其中:房屋及建筑物	683,722.28			683,722.28
机器设备	187,933.41		187,933.41	
电子设备	278,826.36			278,826.36
运输设备	73,198.98		7,617.73	65,581.25
五、固定资产净额合计	620,370,978.10	71,551,401.16	43,356.37	691,879,022.89
其中:房屋及建筑物	302,174,376.56	-30,780,896.87		271,393,479.69
机器设备	306,211,333.90	100,277,482.46	-36,740.7	406,525,557.06
电子设备	3,437,917.17	3,242,289.60		6,680,206.77
运输设备	8,547,350.47	-1,187,474.03	80,097.07	7,279,779.37

12、在建工程:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	9,184,224.56		9,184,224.56	33,956,571.78		33,956,571.78

(1) 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	本期减少	转入固定资产	期末数
锌冶炼节能降耗技改	372,584,500.00	14,619,158.57	121,409,884.35	420,000.00	128,277,414.87	7,331,628.05
锌合金生产线技改	37,388,200.00	12,548,010.49	13,072,113.91	395,000.00	25,225,124.40	
6#沸腾炉	30,500,000.00	4,929,335.73	3,127,276.74	1,275,870.17	6,780,742.30	
其他零星工程	34,981,900.00	1,860,066.99	5,145,468.63		5,152,939.11	1,852,596.51
合计	475,454,600.00	33,956,571.78	142,754,743.63	2,090,870.17	165,436,220.68	9,184,224.56

在建工程本期无资本化利息;本期减少中,转入固定资产的金额为 165,436,220.68 元。

13、无形资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	206,719.14		206,719.14	73,368.74		73,368.74

(1) 无形资产变动情况:

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
财务软件	外购	261,452.00	73,368.74	170,640.00	37,289.60	54,732.86	206,719.14
合计	/	261,452.00	73,368.74	170,640.00	37,289.60	54,732.86	206,719.14

14、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	121,000,000.00	
抵押借款	222,919,365.85	268,462,145.00
担保借款	272,049,636.00	151,955,960.00
合计	615,969,001.85	420,418,105.00

注①:报告期末短期借款比期初增加 46.51%,主要是因原料涨价为增加原料储备而增加短期借款。

注②:报告期末担保借款中由株洲冶炼集团有限责任公司提供担保的借款金额为 159,772,060.00 元,由湖南株冶有色金属有限责任公司提供担保的借款金额为 47,877,380.00 元,本公司为控股子公司——湖南株冶火炬金属进出口有限公司提供担保的借款金额为 2,440,000.00 美元,折合人民币 19,691,288.00 元,本公司为控股子公司——湖南株冶火炬金属进出口有限公司进口押汇借款提供担保 5,540,000.00 美元,折合人民币 44,708,908.00 元;抵押借款中以本公司固定资产抵押取得借款 191,018,080.00 元,进口押汇取得美元借款 3,952,973.39 美元,折合人民币 31,901,285.85 元。

注③:本公司控股子公司——湖南株冶火炬金属进出口有限公司以未到期的商业承兑汇票质押取得借款 121,000,000.00 元。

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	10,000,000.00	5,000,000.00
合计	10,000,000.00	5,000,000.00

无欠持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	148,386,774.59	99.46	140,655,714.06	98.72
一至二年	806,880.34	0.54	1,821,836.15	1.28
二至三年	648.00			
三年以上				
合计	149,194,302.93	100	142,477,550.21	100

本报告期末，一年以内的应付账款增加 7731060.53 元，主要是购进原料增加而增加的应付未付原料款。

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
福建尤溪金东矿业有限公司	供应商	10,158,556.58	2005-12-31	原料款
株洲创意贸易有限责任公司	供应商	5,134,510.82	2005-12-31	原料款
株洲瑞峰实业有限责任公司	供应商	4,706,943.00	2005-12-31	原料款
衡阳市清水塘铅锌矿	供应商	3,861,883.11	2005-12-31	原料款
廊坊开发区大正锌业有限公司	供应商	3,776,158.58	2005-12-31	原料款
合计	/	27,638,052.09	/	/

无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

17、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	51,973,613.87		37,358,691.14	
一至二年	953,519.02		1,379,180.49	
二至三年	549,289.38		196,564.03	
三年以上	176,250.22			
合计	53,652,672.49		38,934,435.66	

(2) 预收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
张家港万达薄板有限公司	客户	4,796,400.20	2005-12-31	预收货款
河南新世纪热镀锌有限公司	客户	4,545,291.25	2005-12-31	预收货款
江苏常松机械集团有限公司	客户	3,209,493.84	2005-12-31	预收货款
黄石山力锌铝板带有限公司	客户	2,842,563.20	2005-12-31	预收货款
上海协美商贸有限公司	客户	2,392,725.32	2005-12-31	预收货款
合计	/	17,786,473.81	/	/

本报告期末无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。报告期末预收账款比期初增加 37.80%，主要是因产品价格上涨客户预付款项增加所致。

18、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-2,858,169.35	13,676,427.10	生产的蒸汽适用 13% 的税率，其他产品适用 17% 的税率。
营业税	53,054.55	51,427.26	按应税劳务的 5% 计提缴纳。
所得税	15,587,271.61	12,814,845.90	按 33% 的法定税率缴纳企业所得税。
个人所得税	1,508,208.49	859,903.48	依据税法规定计缴。
城建税	5,686,119.05	1,415,317.27	按应纳流转税的 7% 计提缴纳。
印花税	200,000.00	100,000.00	依据税法规定计缴。
房产税	420,715.70		依据税法规定计缴。
合计	20,597,200.05	28,917,921.01	/

19、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
教育费附加	3,117,194.25	766,874.91
堤维费	25,394.60	15,438.75
合计	3,142,588.85	782,313.66

20、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	50,759,107.50	99.43	27,748,523.97	98.89
一至二年			138,217.07	0.49
二至三年	138,217.07	0.27	57,292.06	0.20
三年以上	152,598.18	0.30	117,835.26	0.42
合计	51,049,922.75	100	28,061,868.36	100

(2) 欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下:

单位:元 币种:人民币

股东名称	期末数	期初数
株洲冶炼集团有限责任公司	27,262,764.82	206,516.92
合计	27,262,764.82	206,516.92

(3) 其他应付款的说明:

报告期末其他应付款比期初增加 81.92%, 主要是暂收款、应付维修费等增加所致。

21、预提费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
预提借款利息	1,207,374.33	1,227,470.77
保险费	135,135.07	
合计	1,342,509.40	1,227,470.77

因银行利息计算至 2005 年 12 月 20 日止, 故提取了至期末 11 天的银行借款利息, 由于银行借款利率提高和公司借款总额增加, 导致公司预提的借款利息增加。

22、一年到期的长期负债:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数		期初数	
	币种	本币金额	币种	本币金额
担保借款	人民币	25,000,000.00	人民币	137,600,000.00
抵押借款	人民币	73,000,000.00	人民币	
合计	/	98,000,000.00	/	137,600,000.00

报告期末一年内到期的长期借款中, 由株洲冶炼集团有限责任公司提供担保的借款金额为 25,000,000.00 元。抵押借款全部系以本公司固定资产抵押取得。

23、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	30,000,000.00	103,000,000.00
担保借款	275,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	50,000.00	50,000.00
合计	305,050,000.00	303,050,000.00

(2) 长期借款情况:

担保借款中, 由株洲冶炼集团有限责任公司提供担保的借款金额为 125,000,000.00 元, 由建设银行湖南省分行提供担保的借款金额为 150,000,000.00 元; 抵押借款 30,000,000.00 元系以本公司固定资产抵押获得; 信用借款为环保借款。

24、专项应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
环保拨入汞污染治理专用基金	30,700,000.00	13,000,000.00
合计	30,700,000.00	13,000,000.00

25、股本：

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									
1、国家持股						17,282,769.00	17,282,769.00	17,282,769.00	4.04
2、国有法人持股	270,426,114.00	63.26		-36,941,306.00		12,962,077.00	23,979,229.00	246,446,885.00	57.66
3、其他内资持股	37,031,800.00	8.67		-5,058,694.00		-30,244,846.00	-35,303,540.00	1,728,260.00	0.40
其中：境内法人持股	37,031,800.00	8.67		-5,058,694.00		-30,244,846.00	-35,303,540.00	1,728,260.00	0.40
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									
有限售条件股份合计	307,457,914.00	71.93		-42,000,000.00			-42,000,000.00	265,457,914.00	62.10
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	120,000,000.00	28.07		42,000,000.00			42,000,000.00	162,000,000.00	37.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	120,000,000.00	28.07		42,000,000.00			42,000,000.00	162,000,000.00	37.90
三、股份总数	427,457,914.00	100						427,457,914.00	100

2005 年 9 月，公司股权分置改革方案经湖南省人民政府国有资产监督管理委员会“湘国资产权函[2005]234 号”文与“湘国资产权函[2005]254 号”文批复，并经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 3.5 股对价股份，非流通股股东共支付对价 4200 万股。股权分置改革方案于 2005 年 10 月正式实施完毕，方案实施后，公司总股本不变。

26、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
股本溢价	279,436,886.18			279,436,886.18
其他资本公积	54,227.32			54,227.32
合计	279,491,113.50			279,491,113.50

报告期末股本溢价主要系公司于 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)12000 万股形成。

27、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	20,275,062.39	7,490,835.91		27,765,898.30
法定公益金	10,137,531.20	3,745,417.96		13,882,949.16
合计	30,412,593.59	11,236,253.87		41,648,847.46

本报告期内盈余公积增加均系从净利润中提取。

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	73,694,060.30	72,422,449.76
加：年初未分配利润	171,216,466.25	109,640,398.85
其他转入		
减：提取法定盈余公积	7,490,835.91	7,230,921.57
提取法定公益金	3,745,417.96	3,615,460.79
应付普通股股利	85,491,582.80	
未分配利润	148,182,689.88	171,216,466.25

2006年2月22日，本公司第2届13次董事会通过了2005年度利润分配议案，本公司以2005年度末总股本427,457,914股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元。该方案须经公司股东大会通过后才能实施。

29、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	4,504,869,403.88	4,155,585,643.26	3,080,939,316.75	2,785,970,564.45
合计	4,504,869,403.88	4,155,585,643.26	3,080,939,316.75	2,785,970,564.45
抵消后合计	4,504,869,403.88	4,155,585,643.26	3,080,939,316.75	2,785,970,564.45

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌锭	1,390,232,303.78	1,286,963,199.71	1,217,895,131.42	1,124,780,744.96
锌合金	2,573,966,368.99	2,426,043,550.02	1,527,340,941.60	1,397,716,391.02
硫酸	67,602,148.97	33,831,883.29	69,663,718.50	28,718,019.06
其他产品	473,068,582.14	408,747,010.24	266,039,525.23	234,755,409.41
合计	4,504,869,403.88	4,155,585,643.26	3,080,939,316.75	2,785,970,564.45
抵消后合计	4,504,869,403.88	4,155,585,643.26	3,080,939,316.75	2,785,970,564.45

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
本省	506,254,415.96	428,929,255.32	663,472,976.78	562,636,219.59
华南地区	592,174,834.79	549,161,217.95	402,591,781.27	362,938,824.87
华东地区	1,695,916,365.49	1,590,382,507.94	903,299,174.63	811,875,341.11
其他地区	1,321,388,098.17	1,196,127,084.23	639,481,212.13	590,316,127.88
出口	389,135,689.47	390,985,577.82	472,094,171.94	458,204,051.00
合计	4,504,869,403.88	4,155,585,643.26	3,080,939,316.75	2,785,970,564.45
抵消后合计	4,504,869,403.88	4,155,585,643.26	3,080,939,316.75	2,785,970,564.45

30、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	82,554.13	211,403.95	按应税劳务的 5% 计提缴纳。
城建税	13,319,151.64	7,861,063.43	应交流转税的 7%
教育费附加	5,712,091.96	3,418,369.39	应交流转税的 3%
堤维费	179,808.15	130,930.70	
合计	19,293,605.88	11,621,767.47	/

今年销售量增加出口量减少,内销比例升高以及因存在产品与原料税率差和销价基数大的情况使增值税大幅度增长,因而城建税及教育费附加随之增长,且 2005 年 1 月 1 日后出口的产品实现的免抵税金部份要计提城建税及教育费附加,使公司城建税及教育费附加增长利润减少 767 万元。

31、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
硫酸罐车出租				1,712,376.17	3,278,405.40	-1,566,029.23
材料让售	10,472,643.08	12,263,705.55	-1,791,062.47	30,204,532.15	30,973,079.57	-768,547.42
其他	8,146,977.68	4,024,884.47	4,122,093.21	7,422,159.86	5,194,601.08	2,227,558.78
合计	18,619,620.76	16,288,590.02	2,331,030.74	39,339,068.18	39,446,086.05	-107,017.87

32、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	45,195,591.78	43,677,733.87
减：利息收入	3,342,584.32	1,524,414.73
汇兑损失	-2,135,088.70	-684,767.15
减：汇兑收益		
其他	1,729,530.26	588,861.63
合计	41,447,449.02	42,057,413.62

33、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	56,470.00	77,600.00
其他短期投资收益	56,470.00	77,600.00
长期投资收益	4,941.21	4,941.19
长期股权投资差额摊销	4,941.21	4,941.19
合计	61,411.21	82,541.19

34、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
加工贸易补贴款	600,000.00		国家财政拨款
其他	80,000.00		国家财政拨款
合计	680,000.00		/

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收益	45,354.52	10,551.21
其他	255,698.57	
合计	301,053.09	10,551.21

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理损失	64,806.56	284,565.01
计提的固定资产减值准备		195,551.14
罚款支出	564.00	
其他	141,334.77	51,808.25
合计	206,705.33	531,924.40

37、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
本年计提所得税	33,626,129.80	30,339,596.95
收所得税返还		-11,000,000.00
合计	33,626,129.80	19,339,596.95

38、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
运输费	41,234,947.34
研发费	6,473,202.22
排污费	6,000,000.00
租赁费	5,941,461.84
维修费	4,049,548.92
业务招待费	4,833,366.04
差旅费	2,182,503.12
办公费	1,482,734.71
其他	9,083,451.79
合计	81,281,215.98

39、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
环保拨入汞污染治理专用基金	17,700,000.00
合计	17,700,000.00

40、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
贷款担保费	750,000.00
合计	750,000.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、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:	/	/	533.22	/	/	17,081.78
人民币	/	/	533.22	/	/	17,081.78
人民币						
银行存款:	/	/	327,466,438.02	/	/	499,742,173.01
人民币	/	/	327,465,713.21	/	/	499,611,800.75
美元	89.7	8.0804	724.81	15,752.10	8.2765	130,372.26
其他货币资金:	/	/	5,943,412.58	/	/	1,717,840.01
人民币	/	/	5,943,412.58	/	/	1,717,840.01
合计	/	/	333,410,383.82	/	/	501,477,094.80

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
基金投资	2,000,000	22,400	1,977,600				
合计	2,000,000	22,400	1,977,600				

本报告期公司将 2004 年购入湘财荷银精选基金全部出售。

3、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	33,118,649.43	15,402,933.35
合计	33,118,649.43	15,402,933.35

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

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 (%)	
一年以内	23428952.55	89.10	1171447.63	34543376.31	89.56	1727168.82
一至二年	284115.44	1.08	85234.63	660338.29	1.71	66033.83
二至三年	656009.67	2.50	459206.77	13812.98	0.04	2762.60
三年以上	1925677.30	7.32	1925677.30	3350683.89	8.69	3350683.89
合计	26294754.96	100	3641566.33	38568211.47	100.00	5146649.14

应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位欠款。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	5,146,649.14	0	0	1,505,082.81	1,505,082.81	3,641,566.33

报告期末应收账款坏账准备转出主要是核销了湘潭锰矿 1434947.57 元和二十三冶二公司 2790.22 元坏账所致。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	20,134,966.80	76.57	21,081,790.59	54.66

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)
上海金火炬金属有限责任公司	子公司	6,538,870.98	2005-12-31	货款	326,943.55	5
宝山钢铁股份有限公司	客户	5,959,967.29	2005-12-31	货款	297,998.36	5
北京金炬商贸有限公司	客户	4,529,553.15	2005-12-31	货款	226,477.66	5
湖南湘铝有限责任公司	客户	2,390,477.27	2005-12-31	货款	119,523.86	5
杭州市金属材料有限公司	客户	716,098.11	2005-12-31	货款	35,804.91	5
合计	/	20,134,966.80	/	/	1,006,748.34	/

上海金火炬金属有限责任公司为本公司之控股子公司。

(5) 应收帐款坏帐冲销

单位:元 币种:人民币

单位名称	冲销金额	冲销原因
湘潭锰矿	1,434,947.57	单位破产
二十三冶二公司	2,790.22	单位破产
合计	1,437,737.79	/

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

5、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

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 (%)	
一年以内	2,749,649.07	28.52	137,482.45	7,214,367.07	49.08	360,718.35
一至二年	63,635.00	0.66	19,090.50	652,687.54	4.44	65,268.75
二至三年				6,826,195.18	46.44	1,365,239.04
三年以上	6,826,195.18	70.82	6,826,195.18	5,000.00	0.04	5,000.00
合计	9,639,479.25	100.00	6,982,768.13	14,698,249.79	100.00	1,796,226.14

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	1,796,226.14	5,186,541.99	6,982,768.13

本报告期内,其他应收款计提的坏账准备增加了 5,186,541.99 元,主要是公司预付长沙锌业有限责任公司货款 4,373,258.12 元和预付株州选矿药剂厂货款 2,452,937.06 元账龄超过三年,按 100%计提坏账准备所致。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	9,073,245.85	94.13	12,295,490.24	83.65

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
长沙锌业有限责任公司	供应商	4,373,258.12	2002-10-22	账龄超过三年未收回的预付账款	4,373,258.12	100
株洲选矿药剂厂	供应商	2,452,937.06	2002-12-31	账龄超过三年未收回的预付账款	2,452,937.06	100
湖南鑫泰保险经纪有限公司	客户	1,422,694.59	2005-12-29	预付保险费	71,134.73	5
张立平	职工	477,928.79	2005-11-30	运杂费备用金	23,896.44	5
株洲火炬工程有限责任公司	供应商	346,427.29	2005-12-31	预付维修费	17,321.36	5
合计	/	9,073,245.85	/	/	6,938,547.71	/

本公司其他应收款中,长沙锌业有限责任公司欠款 4373258.12 元系从预付账款中转入,现已全额计提了坏账准备;株洲选矿药剂厂欠款 2452937.06 元系从预付账款中转入,现已全额计提了坏账准备。

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
长沙锌业有限责任公司	客户	4,373,258.12	2002-10-22	账龄超过一年未收回的预付货款	4,373,258.12	100	
株洲选矿药剂厂	客户	2,452,937.06	2002-12-31	账龄超过一年未收回的预付货款	2,452,937.06	100	
合计	/	6,826,195.18	/	/	6,826,195.18	/	/

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

6、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	80,957,526.79	98.77	100,862,111.04	100
一至二年	1,010,711.64	1.23		
二至三年				
三年以上				
合计	81,968,238.43	100.00	100,862,111.04	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	59,190,204.03	72.21	49,185,627.02	48.77

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
翁牛特旗瑞鹏矿业有限公司	供应商	37,029,794.06	2005-12-31	原料款
湖南永利化工股份有限公司	供应商	11,986,333.45	2005-12-31	原料款
南京银圣实业有限公司	供应商	3,844,698.60	2005-12-27	原料款
四川甘洛县株冶矿业有限责任公司	供应商	3,207,800.43	2005-12-31	原料款
株洲开发区泰恒贸易有限公司	供应商	3,121,577.49	2005-12-31	原料款
合计	/	59,190,204.03	/	/

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

7、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	434,680,249.50	2,056,341.89	432,623,907.61	344,025,836.78	1,153,215.79	342,872,620.99
库存商品	95,231,047.60	0	95,231,047.60	68,676,856.67	0	68,676,856.67
在产品	290,852,850.85	0	290,852,850.85	189,493,947.28	0	189,493,947.28
委托加工材料	886,319.19	0	886,319.19	934,188.68	0	934,188.68
在途材料	10,610,800.63	0	10,610,800.63	1,120,936.56	0	1,120,936.56
合计	832,261,267.77	2,056,341.89	830,204,925.88	604,251,765.97	1,153,215.79	603,098,550.18

报告期末存货比期初增加 37.73%，主要原因是：由于原料涨价因素及为了保证生产需要，适当增加原料库存；原料价格及电费价格的增加导致库存商品及在产品单位成本的增加，期末库存商品、在产品余额也有所增加。

8、待摊费用:

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
建行担保费		750,000.00	375,000.00	375,000.00	2006 年费用
合计		750,000.00	375,000.00	375,000.00	/

9、长期投资：

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	36,315,766.33	90,312,383.94		126,628,150.27
股权投资差额	-37,863.92	4,941.21		-32,922.71
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	36,277,902.41	90,317,325.15		126,595,227.56

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投 资公司 注册资 本比例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得 的现 金红 利	累计增减额	期末余额	核算 方法
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	对子 公司 投资	98.75	19,000,000.00	78,748,000	22,611,491.90	85,966,861.00		10,830,352.90	108,578,352.90	权益 法
上海金火炬金属有限责任公	对子 公司 投资	85	1,864,282.41		5,497,090.91	2,658,715.98		6,289,804.48	8,155,806.89	权益 法
佛山市南海金火炬金属有限公司	对子 公司 投资	85	2,785,527.07		5,651,068.12	1,379,203.58		4,241,524.63	7,030,271.70	权益 法
郴州火炬矿业有限公司	对子 公司 投资	85	1,593,928.49		2,518,251.48	312,544.59		1,236,867.58	2,830,796.07	权益 法

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海金火炬金属有限责任公司	-17,211.91	-12,908.92			-1,721.21	-11,187.71		10
佛山市南海金火炬金属有限公司	-32,200.00	-24,955.00			-3,220.00	-21,735.00		10
合计	-49,411.91	-37,863.92			-4,941.21	-32,922.71	/	/

上述股权投资差额系本公司购买其股权时，支付的价款与按股权比例应享有的权益的差额。按 10 年摊销，上海金火炬金属有限责任公司于 2002 年 7 月起摊销，佛山市南海金火炬金属有限公司从 2002 年 10 月起摊销。

(4) 合并价差

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
								10
								10
合计							/	/

10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,104,938,416.12	172,464,039.29	2,228,267.05	1,275,174,188.36
其中：房屋及建筑物	474,134,718.43	5,444,720.12		479,579,438.55
机器设备	598,020,606.25	161,445,535.06	1,978,032.00	757,488,109.31
电子设备	4,754,884.33	4,962,968.11		9,717,852.44
运输设备	28,028,207.11	610,816.00	250,235.05	28,388,788.06
二、累计折旧合计：	484,937,044.91	100,936,030.65	1,989,359.54	583,883,716.02
其中：房屋及建筑物	171,733,010.36	36,183,859.86		207,916,870.22
机器设备	291,621,338.94	61,168,052.60	1,826,839.29	350,962,552.25
电子设备	1,176,990.42	1,889,714.90		3,066,705.32
运输设备	20,405,705.19	1,694,403.29	162,520.25	21,937,588.23
三、固定资产净值合计	620,001,371.21	71,528,008.64	238,907.51	691,290,472.34
其中：房屋及建筑物	302,401,708.07	-30,739,139.74		271,662,568.33
机器设备	306,399,267.31	100,277,482.46	151,192.71	406,525,557.06
电子设备	3,577,893.91	3,073,253.21		6,651,147.12
运输设备	7,622,501.92	-1,083,587.29	87,714.80	6,451,199.83
四、减值准备合计	1,135,661.70		195,551.14	940,110.56
其中：房屋及建筑物	669,548.00			669,548.00
机器设备	195,551.14		195,551.14	
电子设备	270,562.56			270,562.56
运输设备	7,617.73		7,617.73	
五、固定资产净额合计	618,865,709.51	71,528,008.64	43,356.37	690,350,361.78
其中：房屋及建筑物	301,732,160.07	-30,739,139.74		270,993,020.33
机器设备	306,211,333.90	100,277,482.46	-36,740.70	406,525,557.06
电子设备	3,307,331.35	3,073,253.21		6,380,584.56
运输设备	7,614,884.19	-1,083,587.29	80,097.07	6,451,199.83

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	9,184,224.56		9,184,224.56	33,956,571.78		33,956,571.78

(1) 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	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
锌冶炼节能降耗技改	372,584,500.00	14,619,158.57	121,409,884.35	420,000.00	128,277,414.87	募集	7,331,628.05
锌合金生产线技改	37,388,200.00	12,548,010.49	13,072,113.91	395,000.00	25,225,124.40	募集	
6#沸腾炉	30,500,000.00	4,929,335.73	3,127,276.74	1,275,870.17	6,780,742.30	自筹	
其他零星工程	34,981,900.00	1,860,066.99	5,145,468.63		5,152,939.11	自筹	1,852,596.51
合计	475,454,600.00	33,956,571.78	142,754,743.63	2,090,870.17	165,436,220.68	/	9,184,224.56

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	156,754.36		156,754.36			

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
财务软件	外购	170,640.00	170,640.00	13,885.64	13,885.64	156,754.36
合计	/	170,640.00	170,640.00	13,885.64	13,885.64	156,754.36

13、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
抵押借款	191,018,080.00	178,000,000.00
担保借款	164,877,380.00	195,904,175.00
合计	355,895,460.00	373,904,175.00

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	131,000,000.00	5,000,000.00
合计	131,000,000.00	5,000,000.00

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	180,668,350.31	99.56	123,715,694.60	100.00
一至二年	806,880.34	0.44		
二至三年				
三年以上				
合计	181,475,230.65	100.00	123,715,694.60	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	子公司	56,672,525.56	2005-12-31	原料款
郴州火炬矿业有限责任公司	子公司	23,592,434.24	2005-12-31	原料款
福建尤溪金东矿业有限公司	客户	10,158,556.58	2005-12-31	原料款
株洲创意贸易有限责任公司	客户	5,134,510.82	2005-12-31	原料款
株洲瑞峰实业有限责任公司	客户	4,706,943.00	2005-12-31	原料款
合计	/	100,264,970.20	/	/

本报告期末，应付账款增加 57759536.05 元，主要是购进原料增加而增加的应付未付原料款。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	34,329,293.59	95.36	22,422,548.00	96.51
一至二年	952,244.41	2.65	614,353.20	2.64
二至三年	542,425.45	1.51	196,564.03	0.85
三年以上	176,250.22	0.49		
合计	36,000,213.67	100.00	23,233,465.23	100.00

(2) 预收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
河南新世纪热镀锌有限公司	客户	4,545,291.25		货款
佛山市南海金火炬金属有限公司	子公司	4,357,673.96		货款
黄石山力锌铝板带有限公司	客户	2,842,563.20		货款
上海协美商贸有限公司	客户	2,392,725.32		货款
株洲开发区科力技术贸易有限公司	客户	2,120,307.62		货款
合计	/	16,258,561.35	/	/

期末预收账款中欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位是佛山市南海金火炬金属有限公司。

17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	3,582,261.66	15,956,569.42	生产的蒸汽适用 13% 的税率，其他产品适用 17% 的税率。
营业税	53,054.55	37,201.69	按应税劳务的 5% 计提缴纳。
所得税	13,363,183.8	11,606,981.81	按 33% 的法定税率缴纳企业所得税。
个人所得税	1,425,546.87	776,581.91	依据税法规定计缴。
城建税	5,683,122.37	1,267,730.67	按应纳流转税的 7% 计提缴纳。
印花税	200,000	100,000.00	依据税法规定计缴。
房产税	420,715.7		依据税法规定计缴。
合计	24,727,884.95	29,745,065.50	/

增值税中已减待抵进项税额 4450785.46 元，此项为子公司已开发票但母公司未抵扣的税额。

18、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	3,114,376.4	698,637.09	应交流转税额的 3%
合计	3,114,376.4	698,637.09	

19、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	49,218,935.87	99.41	26,858,885.74	98.85
一至二年			138,217.07	0.51
二至三年	138,217.07	0.28		
三年以上	152,598.18	0.31	175,127.32	0.64
合计	49,509,751.12	100.00	27,172,230.13	100.00

20、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	1,207,374.33		预提 12 月最后十天的利息
合计	1,207,374.33		/

21、一年到期的长期负债：

单位：万元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	币种	本币金额	币种	本币金额
担保借款	人民币	2,500	人民币	13,760.00
抵押借款	人民币	7,300		
合计	/	9,800	/	13,760.00

报告期末一年内到期的长期借款中，由株洲冶炼集团有限责任公司提供担保的借款金额为 2500 万元。抵押借款全部系以本公司固定资产抵押取得。

22、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	3,000	10,300
担保借款	27,500	20,000
信用借款	5	5
合计	30,505	30,305

担保借款中，由株洲冶炼集团有限责任公司提供担保的借款金额为 12500 万元，由 建设银行湖南省分行提供担保的借款金额为 15000 万元；抵押借款 3000 万元系以本公司固定资产抵押获得；信用借款为环保借款。

23、专项应付款：

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
环保拨入汞污染治理专用基金	3,070	1,300
合计	3,070	1,300

24、股本：

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									
1、国家持股						17,282,769.00	17,282,769.00	17,282,769.00	4.04
2、国有法人持股	270,426,114.00	63.26		-36,941,306.00		12,962,077.00	-23,979,229.00	246,446,885.00	57.66
3、其他内资持股	37,031,800.00	8.67		-5,058,694.00		-30,244,846.00	-35,303,540.00	1,728,260.00	0.40
其中：境内法人持股	37,031,800.00	8.67		-5,058,694.00		-30,244,846.00	-35,303,540.00	1,728,260.00	0.40
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									
有限售条件股份合计	307,457,914.00	71.93		-42,000,000.00			-42,000,000.00	265,457,914.00	62.10
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	120,000,000.00	28.07		42,000,000.00			42,000,000.00	162,000,000.00	37.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	120,000,000	28.07		42,000,000.00			42,000,000.00	162,000,000.00	37.90
三、股份总数	427,457,914.00	100.00						427,457,914.00	100.00

2005 年 9 月，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“湘国资产产权函[2005]234 号”文与“湘国资产产权函[2005]254 号”文批复，并经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 3.5 股对价股份，非流通股股东共支付对价 4200 万股。股权分置改革方案于 2005 年 10 月正式实施完毕，方案实施后，公司总股本不变。

25、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
股本溢价	279,436,886.18			279,436,886.18
其他资本公积	54,227.32			54,227.32
合计	279,491,113.50			279,491,113.50

26、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	20,275,062.39	7,490,835.91		27,765,898.30
法定公益金	10,137,531.20	3,745,417.96		13,882,949.16
合计	30,412,593.59	11,236,253.87		41,648,847.46

本报告期内盈余公积增加均系从净利润中提取。

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	74,908,359.14	72,309,215.74
加：年初未分配利润	172,338,030.35	110,875,196.97
其他转入		
减：提取法定盈余公积	7,490,835.91	7,230,921.57
提取法定公益金	3,745,417.96	3,615,460.79
应付普通股股利	85,491,582.80	
未分配利润	150,518,552.82	172,338,030.35

28、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	4,112,169,164.53	3,801,621,845.95	2,910,129,374.11	2,640,192,041.04
合计	4,112,169,164.53	3,801,621,845.95	2,910,129,374.11	2,640,192,041.04
抵消后合计	4,112,169,164.53	3,801,621,845.95	2,910,129,374.11	2,640,192,041.04

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌锭	1,223,534,968.90	1,135,856,038.85	1,056,747,595.72	972,032,320.83
锌合金	2,490,836,722.03	2,359,044,141.19	1,542,076,833.86	1,420,264,681.12
硫酸	67,602,148.97	33,831,883.29	69,663,718.50	28,718,019.06
其他产品	330,195,324.63	272,889,782.62	241,641,226.03	219,177,020.03
合计	4,112,169,164.53	3,801,621,845.95	2,910,129,374.11	2,640,192,041.04
抵消后合计	4,112,169,164.53	3,801,621,845.95	2,910,129,374.11	2,640,192,041.04

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
本省	829,538,168.97	755,173,780.42	659,353,713.52	565,337,452.11
华南地区	397,834,982.53	367,386,718.53	376,295,068.68	341,658,323.14
华东地区	1,259,250,070.67	1,173,635,571.50	885,075,625.50	799,859,567.90
其他地区	1,300,140,661.81	1,175,179,612.49	639,481,212.13	590,316,127.89
出口	325,405,280.55	330,246,163.01	349,923,754.28	343,020,570.00
合计	4,112,169,164.53	3,801,621,845.95	2,910,129,374.11	2,640,192,041.04
抵消后合计	4,112,169,164.53	3,801,621,845.95	2,910,129,374.11	2,640,192,041.04

29、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税		109,777.11	按应税劳务的 5% 计提缴纳。
城建税	12,397,024.59	6,744,851.80	应交流转税的 7%
教育费附加	5,313,010.57	2,890,650.93	应交流转税的 3%
合计	17,710,035.16	9,745,279.84	/

30、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料让售	10,472,643.08	12,263,705.55	-1,791,062.47	30,204,532.15	30,973,079.57	-768,547.42
其他	5,134,335.82	4,024,884.47	1,109,451.35	7,422,159.86	5,194,601.08	2,227,558.78
硫酸罐车出租				1,712,376.17	3,278,405.40	-1,566,029.23
合计	15,606,978.90	16,288,590.02	-681,611.12	39,339,068.18	39,339,068.18	39,339,068.18

31、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	39,419,987.02	39,279,659.69
减：利息收入	2,682,653.06	1,376,926.55
汇兑损失	195.34	146,980.00
减：汇兑收益	2,135,855.09	195.34
其他	1,229,531.14	1,598,423.91
合计	35,831,205.35	39,647,941.71

32、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	56,470.00	-22,400.00
短期投资收益跌价准备	22,400.00	-22,400.00
其他短期投资收益	34,070.00	
长期投资收益	11,569,325.15	6,631,561.30
其中：按权益法确认收益	11,564,383.95	6,626,620.11
长期股权投资差额摊销	4,941.21	4,941.19
合计	11,625,795.15	6,609,161.30

33、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
加工贸易补贴款	600,000.00		国家财政拨款
合计	600,000.00		/

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	45,354.52	10,551.21
其他	229,818.87	
合计	275,173.39	10,551.21

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	64,806.56	284,565.01
其他	15,636.70	232,837.64
合计	80,443.26	517,402.65

36、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
计提的所得税	30,106,418.65	27,106,981.81
收到的所得税返还		-11,000,000.00
合计	30,106,418.65	16,106,981.81

37、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
业务招待费	3,518,108.17
租赁费	5,941,461.84
运输费	32,783,475.59
研发费	6,473,202.22
排污费	6,000,000.00
维修费	4,049,548.92
差旅费	2,024,364.79
办公费	1,369,482.42
其他	3,924,351.73
合计	66,083,995.68

38、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
环保拨入汞污染治理专用基金	17,700,000.00
合计	17,700,000.00

39、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
银行担保费	750,000.00
合计	750,000.00

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
湖南有色金属控股集团有限公司	长沙市劳动西路342号有色大厦	国家授权范围内的资产经营;法律、法规允许的产业投资、有色金属产品的生产、销售及相关技术服务	实际控制人	国有独资公司	何仁春
湖南有色金属股份有限公司	长沙市劳动西路342号有色大厦	国家授权范围内的资产经营;法律、法规允许的产业投资、有色金属产品的生产、销售及相关技术服务	间接控股股东	股份公司	何仁春
株洲冶炼集团有限责任公司	株洲市石峰区清水塘	省政府授权范围内的资产经营;对冶金、建筑、电子信息、化工生物制药及其他高科技行业的投资;有色金属及其副产品冶炼、购销;来料加工;机械加工;汽车货运;工厂经营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。	母公司	有限责任公司	傅少武
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	株洲市石峰区清水塘	商品及技术的进出口业务,进料加工和“三来一补”业务,对销贸易和转口贸易	控股子公司	有限责任公司	王建军
上海金火炬金属有限责任公司	上海市中山北路2342号	金属材料、矿产品、建筑材料、橡塑制品、机电产品、纺织品、仪器仪表、五金交电、汽配件、百货	控股子公司	有限责任公司	郁立明
佛山市南海金火炬金属有限公司	南海市黄歧区广佛一路159号	销售金属产品、矿产品、焦炭	控股子公司	有限责任公司	郁立明
郴州火炬矿业有限责任公司	郴州市天和广场D栋18号	矿产品、金属材料的收购、销售	控股子公司	有限责任公司	李雄姿
火炬锌业有限公司	香港	贸易	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	李枝芳

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
湖南有色金属控股集团有限公司	280,000.00		280,000.00
湖南有色金属股份有限公司		218,376.00	218,376.00
株洲冶炼集团有限责任公司	53,020.40	-34,268.4	87,288.80
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	2,000.00	6,000.00	8,000.00
上海金火炬金属有限责任公司	150.00		150.00
佛山市南海金火炬金属有限公司	300.00		300.00
郴州火炬矿业有限责任公司	200.00		200.00
火炬锌业有限公司	US, D10.00		US, D10.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
湖南有色金属控股集团有限公司			1,728.2769	4.04	1,728.2769	4.04
湖南有色金属股份有限公司						
株洲冶炼集团有限责任公司	15,071.0714	35.26	-2,058.7697	4.82	13,012.3017	30.44
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	1,900.0000	95.00	6,000	3.75	7,900	98.75
上海金火炬金属有限责任公司	127.50	85.00			127.50	85.00
佛山市南海金火炬金属有限公司	255.00	85.00			255.00	85.00
郴州火炬矿业有限责任公司	170.00	85.00			170.00	85.00
火炬锌业有限公司	U, SD9	90.00			U, SD9	90.00

本公司之控股子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司持有上海金火炬金属有限责任公司 15%的股权、佛山市南海金火炬金属有限公司 15%的股权、郴州火炬矿业有限责任公司 15%的股权，本公司直接和间接合并持有上述三个子公司 100%的股权；2004 年 4 月，本公司之控股子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司与香港生源有限公司（REAL SOURCE LIMITED）在香港设立火炬锌业有限公司（TORCH ZINC LIMITED），湖南株冶火炬金属进出口有限公司占 90%的股权。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
湖南株冶有色金属有限责任公司	母公司的控股子公司
香港火炬金属有限公司	母公司的控股子公司
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	母公司的控股子公司
株洲全鑫实业有限责任公司	母公司的控股子公司
湖南湘铝有限责任公司	其他关联关系
株洲硬质合金集团有限公司	其他关联关系
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	其他关联关系

湖南有色金属控股集团有限公司(简称有色控股集团)于 2004 年 9 月成立,湖南省国有资产监督管理委员会以湘国资[2004]89 号文件将其持有的株洲冶炼集团有限责任公司的股权划拨到有色控股集团,使株洲冶炼集团有限责任公司成为有色控股集团的全资子公司。有色控股集团成为本公司最终控制者。根据湘国资[2004]89 号文件,株洲硬质合金集团有限公司和湖南黄沙坪铅锌矿为有色控股集团的全资企业,湖南湘铝有限责任公司、湖南柿竹园有色金属有限责任公司为有色控股集团的控股子公司,与本公司为同受有色控股集团控制,本公司从 2004 年 9 月起将上述企业视为关联方。

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
株洲冶炼集团有限责任公司	铅锭、银粉	市场价	4,255,712.31			
株洲冶炼集团有限责任公司	原材料、备品备件、燃料	市场价	1,786,686.21			
株洲冶炼集团有限责任公司	供水、供电、供汽	成本价	23,411,515.71			
株洲冶炼集团有限责任公司	渣料、半成品	市场价	20,332,635.27			
株洲冶炼集团有限责任公司	综合服务	协商价或成本价	600,000.00			
湖南株冶有色金属有限责任公司	综合服务	协商价或成本价	1,800,000.00		2,400,000.00	
湖南株冶有色金属有限责任公司	供水、供电、供汽	成本价	63,251,143.26		74,321,861.38	
湖南株冶有色金属有限责任公司	渣料、半成品	市场价	17,485,820.38		21,809,144.40	
湖南株冶有色金属有限责任公司	原材料、备品备件	市场价	1,042,460.07		23,286,883.18	
湖南株冶有色金属有限责任公司	铅锭、银粉	市场价	43,883,796.53			
株洲全鑫实业有限责任公司	原材料	市场价			2,038,970.33	
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	原材料	市场价	114,615,966.23		26,413,670.96	
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	原材料	市场价	6,053,427.56		3,880,422.94	

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
株洲冶炼集团有限责任公司	镉锭、锌合金、硫酸	市场价	1,139,091.66			
株洲冶炼集团有限责任公司	渣料、半成品	市场价	73,546,306.20		8,331,140.35	
株洲冶炼集团有限责任公司	蒸气、备品备件、提供劳务	市场价	5,443,920.67			
湖南株冶有色金属有限责任公司	渣料、半成品	市场价	176,232,766.35		195,780,196.11	
湖南株冶有色金属有限责任公司	锌锭、锌合金、镉锭	市场价	15,955,354.55		854,384.15	
湖南株冶有色金属有限责任公司	原材料、备品备件、硫酸	市场价	2,368,800.77		21,052,164.56	
湖南株冶有色金属有限责任公司	蒸气、提供劳务	市场价	8,275,459.03			
香港火炬金属有限公司	锌锭、锌合金	市场价			81,991,418.42	
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	锌锭	市场价			382,649.57	
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	备品备件	市场价			1,520,300.08	
湖南湘铝有限责任公司	硫酸	市场价	9,823,482.67		3,443,018.10	

根据株洲冶炼集团与株冶有色公司协议,本公司 2004 年 1 月对株冶集团的房屋和设备租赁费、综合服务费、动能服务费统一向株冶有色公司结算,由于株冶有色公司 2005 年 9 月注销,相应债权债务和业务均并入株洲冶炼集团有限责任公司,从 2005 年 10 月开始改为株冶集团交易,结算。。

(3) 关联租赁情况

1)、株洲冶炼集团有限责任公司将租赁生产系统土地租赁给湖南株冶火炬金属股份有限公司,租金为 1,359,709.56 元人民币,

2)、株洲冶炼集团有限责任公司将租赁办公用房租赁给湖南株冶火炬金属股份有限公司,租金为 333,016.26 元人民币,

3)、湖南株冶有色金属有限责任公司将租赁办公用房租赁给湖南株冶火炬金属股份有限公司,租金为 999,048.78 元人民币,

4)、株洲冶炼集团有限责任公司将租赁设备租赁给湖南株冶火炬金属股份有限公司,租金为 812,421.81 元人民币,

5)、湖南株冶有色金属有限责任公司将租赁设备租赁给湖南株冶火炬金属股份有限公司，租金为 2,437,265.43 元人民币，

从 2004 年 2 月起，本公司向株冶有色公司租赁设备和办公用房，根据株洲冶炼集团有限责任公司与湖南株冶有色金属有限责任公司协议，本公司 2004 年 1 月的租赁费统一向湖南株冶有色金属有限责任公司结算，株冶有色公司注销后，2005 年 10 月起改为向株洲冶炼集团有限责任公司结算。

(4) 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
湖南株冶火炬金属股份有限公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	1,969.1288 万元人民币	2005-09-02~2006-02-28	否
湖南株冶火炬金属股份有限公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	2,251.5858 万元人民币	2005-09-14~2006-03-13	否
湖南株冶火炬金属股份有限公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	2,219.3050 万元人民币	2005-09-22~2006-03-20	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	2,501.7620 万元人民币	2005-11-30~2006-02-28	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	1,775.4440 万元人民币	2005-12-14~2006-03-14	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,800 万元人民币	2005-06-07~2008-06-07	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,800 万元人民币	2005-05-23~2008-05-23	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,800 万元人民币	2005-04-29~2008-04-28	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,800 万元人民币	2005-03-31~2008-03-31	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,800 万元人民币	2005-03-22~2008-03-22	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,500 万元人民币	2005-11-10~2006-11-10	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,500 万元人民币	2005-11-29~2006-11-29	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	2,000 万元人民币	2005-01-19~2006-01-18	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,000 万元人民币	2005-01-27~2006-01-26	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	2,000 万元人民币	2005-06-13~2006-06-06	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,200 万元人民币	2005-06-27~2006-06-26	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,500 万元人民币	2004-06-29~2007-06-28	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,000 万元人民币	2003-08-26~2006-08-25	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,500 万元人民币	2003-12-19~2006-12-18	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,000 万元人民币	2005-02-05~2006-02-04	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,000 万元人民币	2005-12-21~2006-09-20	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,000 万元人民币	2005-11-21~2006-10-13	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,000 万元人民币	2005-08-22~2007-08-21	否
株洲冶炼集团有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	1,000 万元人民币	2005-11-23~2007-10-13	否
湖南株冶有色金属有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	2,000 万元人民币	2005-11-25~2006-11-25	否
湖南株冶有色金属有限责任公司	湖南株冶火炬金属股份有限公司	2,787.7380 万元人民币	2005-12-26~2006-11-16	否
合计		42,204.9636 万元人民币	~	

注①：由于湖南株冶有色金属有限责任公司的注销，其债权债务均由株洲冶炼集团有限责任公司承担，故其为本公司提供的担保责任，也由株洲冶炼集团有限责任公司承接。

注②、本公司为湖南株冶火炬金属进出口有限公司开具人民币关税保付保函一份，金额为 3,000,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收票据	株洲冶炼集团有限责任公司		1,122,636.00
应收票据	湖南湘铝有限责任公司		380,274.00
应收帐款	湖南湘铝有限责任公司	3,303,202.50	2,390,477.27
预付帐款	湖南有色金属股份有限公司黄砂坪矿业分公司	1,559,560.36	1,466,627.10
应付帐款	株洲冶炼集团有限责任公司	726,591.21	
应付帐款	湖南柿竹园有色金属有限责任公司	894,780.40	895,309.88
其他应付款	株洲冶炼集团有限责任公司	206,516.92	27,262,764.82
其他应付款	湖南株冶有色金属有限责任公司	5,194,933.70	

(九)或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截至 2005 年 12 月 31 日止,本公司对湖南株冶火炬金属进出口有限公司 6,440.02 万元的借款提供担保,为湖南株冶火炬金属进出口有限公司开具人民币关税保付保函一份,金额为 300.00 万元。

2、其他或有负债及其财务影响:

截止 2005 年 12 月 31 日,本公司用于向中国银行株洲分行借款抵押的固定资产原值为 69,236.00 万元,抵押作价 31,238.00 万元,共取得抵押借款 21,401.81 万元;截至 2005 年 12 月 31 日,用于向工商银行株洲市清水塘支行借款抵押的固定资产原值为 21,559.97 万元,共取得抵押借款 8,000.00 万元;截至 2005 年 12 月 31 日,本公司控股子公司——湖南株冶火炬金属进出口有限公司以未到期的商业承兑汇票质押取得借款 12100.00 万元。

(十)承诺事项

本公司无应披露未披露的承诺事项。

(十一)资产负债表日后事项

2006 年 2 月 22 日,本公司第二届董事会第六次会议通过了 2005 年度利润分配议案,2005 年度公司实现净利润 73694060.3 元,按规定提取法定公积金 7,490,835.91 元、法定公益金 3,745,417.96 元后,加年初未分配利润 171,216,466.25 元,减去分配 2004 年度股利 85,491,582.80 元,可供股东分配的利润为 148,182,689.88 元。本年度拟以 2005 年末总股本 427,457,914 股为基数,按每 10 股 1 元(含税)向全体股东派发现金股利,待 2005 年度股东大会通过后实施。

(十二)其他重要事项

无

十二、备查文件目录

湖南株冶火炬金属股份有限公司