

株洲冶炼集团股份有限公司

600961

2008 年年度报告



目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要:	3
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	13
七、股东大会情况简介	15
八、董事会报告	16
九、监事会报告	30
十、重要事项	30
十一、财务会计报告	38
十二、备查文件目录	101

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(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有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人傅少武、主管会计工作负责人黄一宪及会计机构负责人（会计主管人员）黄一宪声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称		株洲冶炼集团股份有限公司		
公司法定中文名称缩写		株冶集团		
公司法定英文名称		ZHUSHOU SMELTER GROUP CO., LTD.		
公司法定代表人		傅少武		
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名		刘伟清		
董事会秘书联系地址		湖南省株洲市石峰区清水塘		
董事会秘书电话		0733-8392172		
董事会秘书传真		0733-8390145		
董事会秘书电子信箱		600961@secure.sse.com.cn		
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名		李挥斥		
证券事务代表联系地址		湖南省株洲市石峰区清水塘		
证券事务代表电话		0733-8392172		
证券事务代表传真		0733-8390145		
证券事务代表电子信箱		600961@secure.sse.com.cn		
公司注册地址		湖南省株洲市天元区保利大厦 B 座 2508 室		
公司办公地址		湖南省株洲市石峰区清水塘		
公司办公地址邮政编码		412004		
公司国际互联网网址		www.torchmetals.com.cn		
公司电子信箱		600961@secure.sse.com.cn		
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		
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
其他有关资料				
公司首次注册日期			2000 年 12 月 13 日	

公司首次注册地点	湖南省工商行政管理局
公司变更注册日期	2006 年 5 月 19 日
公司变更注册地点	湖南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	4300001004959
税务登记号码	430211616777117
组织机构代码	616777117
公司聘请的会计师事务所情况	
公司聘请的境内会计师事务所名称	天职国际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) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	24,486,870.60
利润总额	69,716,743.09
归属于上市公司股东的净利润	19,232,335.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-124,415,119.35
经营活动产生的现金流量净额	831,238,291.38

(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	金额	说明
非流动资产处置损益	-14,838,865.14	系处置固定资产损益。
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	123,824,995.19	本年出售可供出售金融资产—西部矿业股权取得投资收益 67,583,425.57 元、年末套期保值持仓浮动盈利 21,877,179.75 元、本年套期保值平仓盈利 34,364,389.87 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,068,737.63	其中：本年取得违约赔偿收入 57,926,837.45 元。
少数股东权益影响额	-2,025.06	系归属于少数股东的非经常性损益。
所得税影响额	-25,405,388.06	
合计	143,647,454.56	

(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

	2008 年	2007 年	本年比上年 增减(%)	2006 年
营业收入	8,376,301,335.44	13,745,018,137.47	-39.06	9,313,906,639.28
利润总额	69,716,743.09	141,061,693.53	-50.58	623,381,221.82
归属于上市公司股东的净利润	19,232,335.21	79,487,699.29	-75.80	418,304,159.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-124,415,119.35	-28,165,207.04	341.74	432,818,292.26

基本每股收益（元 / 股）	0.037	0.16	-76.88	0.98
稀释每股收益（元 / 股）	0.037	0.16	-76.88	0.98
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.236	-0.06	293.33	1.01
全面摊薄净资产收益率（%）	0.98	3.07	减少 2.09 个百分点	32.76
加权平均净资产收益率（%）	0.75	4.5	减少 3.75 个百分点	38.27
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-6.32	-1.09	减少 5.23 个百分点	33.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.84	-1.59	减少 3.25 个百分点	39.6
经营活动产生的现金流量净额	831,238,291.38	76,192,271.09	990.97	-75,196,507.30
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	1.576	0.14	1,025.71	-0.18
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减(%)	2006 年末
总资产	4,875,565,773.44	6,321,135,056.71	-22.87	3,215,908,972.09
所有者权益（或股东权益）	1,967,863,071.47	2,585,357,076.58	-23.88	1,277,020,806.78
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.73	4.90	-23.88	2.99

报告期各项指标变动较大的原因主要是金融危机等因素影响主导产品销售价格下跌、毛利空间缩小，使得净资产收益率等指标下降；由于公司控制了库存原料数量、减少了存货占用资金、加大了应收账款的催收力度，使得本年度经营活动产生的现金流量净额较大。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、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	208,723,017	0	0	208,723,017	非公开发行承诺限售	2010 年 4 月 1 日
株洲全鑫实业有限责任公司	25,924,154	0	0	25,924,154	一致行动人协议	2010 年 4 月 1 日

湖南有色金属股份有限公司	17,282,769	0	0	17,282,769	一致行动人协议	2010年4月1日
湖南经济技术投资担保公司	17,200,401	0	0	17,200,401	一致行动人协议	2010年4月1日
湖南省中小企业服务中心	13,162,942	0	0	13,162,942	非公开发行承诺限售	2009年1月15日
鞍钢股份有限公司	10,000,000	10,000,000	0	0	非公开发行承诺限售	2008年4月1日
上海申能资产管理有限公司	5,300,000	5,300,000	0	0	非公开发行承诺限售	2008年4月1日
中国土产畜产浙江茶叶进出口公司	5,300,000	5,300,000	0	0	非公开发行承诺限售	2008年4月1日
株洲市国有资产投资经营有限公司	4,328,502	0	0	4,328,502	非公开发行承诺限售	2009年1月15日
江西省七宝山铅锌矿	500,000	500,000	0	0	非公开发行承诺限售	2008年4月1日
苏州市小茅山铜铅锌矿	300,000	300,000	0	0	非公开发行承诺限售	2008年4月1日
合计	308,021,785	21,400,000	0	286,621,785	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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
A股	2007年3月22日	8.10	100,000,000	2007年4月2日	100,000,000	

2007年3月22日经中国证券监督管理委员会“证监发行字(2007)57号”文核准，公司非公开发行1亿股A股，发行价格8.1元每股，在发行对象各自禁售期满后可上市流通。

2、公司股份总数及结构的变动情况

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。

3、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

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				75,514 户		
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	39.57	208,723,017	0	208,723,017	无
湖南省中小企业服务中心	国有法人	5.51	29,085,838	-2,350,000	13,162,942	无
株洲全鑫实业有限责任公司	国有法人	4.91	25,924,154	0	25,924,154	无
株洲市国有资产投资经营有限公司	国有法人	4.84	25,551,398	-150,000	4,328,502	无
湖南有色金属股份有限公司	国有法人	3.28	17,282,769	0	17,282,769	无
湖南经济技术投资担保公司	国有法人	3.26	17,200,401	0	17,200,401	无
鞍钢股份有限公司	国有法人	1.90	10,000,000	0	0	无
中国土产畜产浙江茶叶进出口公司	未知	1.00	5,300,000	0	0	无
四川会理锌矿有限责任公司	国有法人	0.82	4,320,692	0	0	无
江西省七宝山铅锌矿	国有法人	0.59	3,092,433	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	
株洲市国有资产投资经营有限公司			21,222,896		人民币普通股	
湖南省中小企业服务中心			15,922,896		人民币普通股	
鞍钢股份有限公司			10,000,000		人民币普通股	
中国土产畜产浙江茶叶进出口公司			5,300,000		人民币普通股	
四川会理锌矿有限责任公司			4,320,692		人民币普通股	
江西省七宝山铅锌矿			3,092,433		人民币普通股	
苏州市小茅山铜铅锌矿			2,028,260		人民币普通股	
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金			1,664,308		人民币普通股	
中国农业银行—大成积极成长股票型证券投资基金			1,000,000		人民币普通股	

北京京鲁兴业投资有限公司	794,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据 2005 年 5 月 16 日, 公司股东株洲冶炼集团有限责任公司与湖南经济技术投资担保有限公司、株洲全鑫实业有限公司、湖南有色金属控股集团有限公司、湖南省有色金属工业总公司共同签署了《股东协议》, 上述五公司约定当其作为上市公司的股东在行使提案权、或在股东大会上行使表决权时, 均将作为株洲冶炼集团有限责任公司的一致行动人, 按照株洲冶炼有限责任公司的意见行使。2005 年 8 月 18 日, 湖南省中小企业服务中心 (以下简称: 服务中心) 作为本公司股东签署了《承诺函》, 承诺在受让担保公司所持本公司股份之后, 将承接担保公司的有关合同义务, 继续作为株洲冶炼集团有限责任公司的一致行动人。自 2007 年 6 月 30 日起, 株洲冶炼集团有限责任公司同意与服务中心解除一致行动人关系, 株洲冶炼集团有限责任公司不再控制服务中心持有本公司的 6.55% 股份的提案权、表决权。株洲冶炼集团有限责任公司与其他几方的一致行动关系并不因为该协议书的签订而废除。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	株洲冶炼集团有限责任公司	208,723,017	2010 年 4 月 1 日	0	非公开发行承诺限售
2.	株洲全鑫实业有限责任公司	25,924,154	2010 年 4 月 1 日	0	一致行动人
3.	湖南有色金属股份有限公司	17,282,769	2010 年 4 月 1 日	0	一致行动人
4.	湖南经济技术投资担保公司	17,200,401	2010 年 4 月 1 日	0	一致行动人
5.	湖南省中小企业服务中心	13,162,942	2009 年 1 月 15 日	0	非公开发行承诺限售
6.	鞍钢股份有限公司	10,000,000	2008 年 4 月 1 日	10,000,000	非公开发行承诺限售
7.	上海申能资产管理有限公司	5,300,000	2008 年 4 月 1 日	5,300,000	非公开发行承诺限售
8.	中国土产畜产浙江茶叶进出口公司	5,300,000	2008 年 4 月 1 日	5,300,000	非公开发行承诺限售
9.	株洲市国有资产投资经营有限公司	4,328,502	2009 年 1 月 15 日	0	非公开发行承诺限售
10.	江西省七宝山铅锌矿	500,000	2008 年 4 月 1 日	500,000	非公开发行承诺限售

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
株洲冶炼集团有限责任公司	傅少武	87,288.8	1992 年 7 月 6 日	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

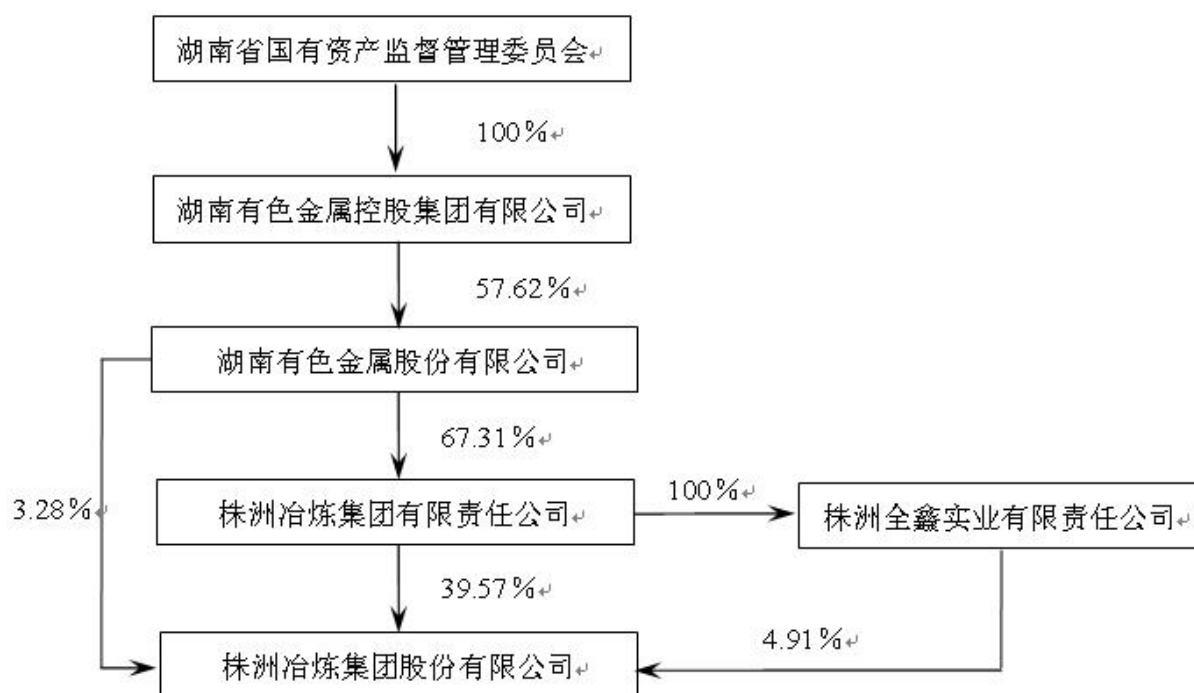
单位: 万元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
湖南有色金属控股集团有限公司	何仁春	280,000	2004 年 9 月 3 日	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。

(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



3、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、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
傅少武	董事长	男	54	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	47.1918	否
曾炳林	副董事长兼总经理	男	50	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	37.75344	否
黄忠民	董事	男	45	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			否	0	是
吴孟秋	董事	男	56	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			否	0	是
王辉	董事	男	47	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			否	0	是
张亚军	董事	男	45	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	2	是
陈华强	董事	男	42	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	2	是
曹修运	董事	男	48	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	2	是
陈志新	董事	男	52	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	2	是
罗华	董事	男	47	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	2	是
高德柱	独立董事	男	68	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	5	否
樊行健	独立董事	男	64	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	5	否

陈枫	独立董事	男	60	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	5	否
刘俊海	独立董事	男	39	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	5	否
陈收	独立董事	男	52	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	5	否
邓灿烂	监事会主席	男	52	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	37.75344	否
杨宇	监事	女	38	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	1.4	是
吴九林	监事	男	45	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	1.4	是
夏永生	监事	男	45	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	18.991075	否
徐晚安	监事	男	56	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	16.506091	否
吴星燎	监事	男	45	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	8.560917	否
蒋卓	监事	男	47	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	1.4	是
刘伟清	董事会秘书	男	44	2007年5月11日~ 2010年5月11日	3,800	3,800			是	23.585915	否
黄一宪	财务总监	男	54	2007年5月11日~ 2010年5月11日	0	0			是	24.034445	否
刘文德	副总经理	男	44	2007年10月12 日~2010年5月11 日	0	0			是	30.2371	否
合计	/	/	/	/				/	/	283.814223	/

(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	株冶集团有限责任公司	董事长			否
黄忠民	株冶集团有限责任公司	董事、总经理			是
曾炳林	株冶集团有限责任公司	董事			否
吴孟秋	株冶集团有限责任公司	董事			是
王辉	株冶集团有限责任公司	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	株冶集团有限责任公司	董事			是
罗华	湖南省中小企业服务中心	主任			是
邓灿烂	株冶集团有限责任公司	董事			否
杨宇	湖南经济技术投资担保公司	副总经理			是
吴九林	七宝山铅锌矿	矿长			是
蒋卓	湖南省中小企业服务中心	副主任			是

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

陈收	湖南大学	副校长			是
刘俊海	中国人民大学	法学院教授、博导			是
陈枫	中国发展战略研究会战略管理咨询中心	主任			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。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。

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，由董事会薪酬与考核委员会及公司人力资源部进行考核。

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
黄忠民	是
吴孟秋	是
王辉	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
高德柱	独立董事	辞职
陈枫	独立董事	辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,988	公司需承担费用的离退休职工人数	4,002
公司员工情况的说明	离休人员：42 人，人平费用 1693 元/月；退休人员：3691 人，人平费用 176 元/月；特殊工种人员：269 人，人平 1506 元/月。另外：480 人无统筹外费用。		

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	4,658
销售人员	128
技术人员	460
财务人员	53
行政人员	689

2、教育程度情况

教育类别	人数
研究生	11
本科生	598
大专及以下人员	5,379

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司治理的基本情况。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。继 07 年度完成由中国证监会发起的上市公司治理专项活动后，08 年又接受了中国证监会湖南监管局的现场巡检。根据省证监局现场巡检的要求，修改了相关制度，公告了关于中国证监会湖南监管局现场检查的整改报告，顺利通过了省证监局对公司的巡检。

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。

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。

关于董事及董事会。公司 15 名董事中有 10 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（独立董事高德柱先生、陈枫先生于 08 年 9 月向公司提请辞职，拟于 08 年度股东大会补选两位独立董事）；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，制定了公司《独立董事工作制度》、《公司董事会审计委员会年报工作制度》，各委员会正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。

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。

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。

关于信息披露与投资者关系管理。公司建立了有专人负责的投资关系管理制度，能及时为股东及其他投资者提供服务，接待股东来访和接收投资者的咨询；为了强化公司信息披露工作，增加公司透明度，公司指定董事会秘书负责信息披露；公司董事会秘书处设有专线电话，以便及时解答投资者疑问；公司还通过投资者见面会、电子邮箱、传真等各种方式，确保与投资者进行有效沟通；公司所有应披露信息均通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和指定信息披露的报纸进行真实、准确、完整、及时的披露

（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）	缺席原因及其 他说明
高德柱	7	7		0	
樊行健	10	10		0	
陈枫	7	4	1	2	因故缺席
刘俊海	10	10		0	
陈收	10	10		0	

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

业务方面独立情况	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。
人员方面独立情况	公司在劳动、人事及工资方面是独立的，总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取薪酬。
资产方面独立情况	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。
机构方面独立情况	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。
财务方面独立情况	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体系，形成了完全独立的内部控制机制。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

公司根据中国证监会发布的《上市公司章程指引》、《中国证券监督管理委员会关于进一步加快推进清欠工作的通知》的有关要求，修订和完善了《公司章程》，新增了《公司董事会审计委员会年度报告工作规程》和《公司独立董事工作制度》等规章制度。这些制度的修订和执行，进一步完善了公司治理结构，保证了公司依法规范运作。

公司在今年的加强上市公司治理专项活动中通过自查整改以及湖南证监局对公司的检查，聘任了公司副总经理，解决了公司经营层薄弱，副总经理缺位的问题，并在“五分开”和“三会”运作上进一步规范，并制定了一系列的公司内部制度，确保公司规章制度的不断完善。

（五）公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为企业管理部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构的核实评价意见：详见年报附件。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员按照《公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》考核及发放薪酬。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 4 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 19 日

公司 2007 年度股东大会出席会议的股东及股东授权代表共 10 人，代表股份 336,587,222 股，占公司总股本 527,457,914 股的 63.81%。会议由公司董事长傅少武先生主持，公司董事会、监事会部分成员、保荐机构代表及公司聘请的律师出席了本次会议，公司高级管理人员列席了本次会议。会议召开和召集符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会股东及股东代表经过认真审议、讨论，以记名投票方式，表决通过了以下决议：

1. 公司 2007 年度董事会工作报告
2. 公司 2007 年度监事会报告
3. 公司 2007 年年度报告及摘要
4. 公司 2007 年度财务决算报告
5. 公司 2007 年度利润分配预案
6. 关于继续履行关联交易协议的议案
7. 2007 年度关联交易执行情况报告
8. 关于申请办理银行授信额度及授权董事长在银行授信额度内签署借款合同的议案
9. 关于聘请会计师事务所的议案
10. 关于前次募集资金使用情况的报告
11. 关于修订《公司章程》的议案
12. 关于为湖南株冶火炬金属进出口有限公司提供担保的议案
13. 关于为株洲硬质合金集团有限公司提供 50000 万元担保的议案
14. 关于在中国银行股份有限公司株洲分行抵押部分土地、房屋及构筑物取得贷款的议案
15. 关于新增 2008 年度关联交易的议案

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1)、报告期内总体经营情况

2008 年,经济形势发生较大转变,国家宏观调控政策持续从紧,面对有色金属产品价格一跌再跌、国内外能源价格居高不下、冰冻灾害袭击的局面,全公司职工围绕“重循环经济,促节能减排,抓管理创新,创最佳效益”的工作方针,树立了“信心不减、目标不变、干劲不松”的思想,上下一心,努力拼搏,采取多种措施规避产品价格大幅下跌的风险,力求争取效益的最大化。进入三季度,伴随着全球经济的下滑,国际国内对铅锌产品的需求出现不同程度的放缓,而电力、原材料成本上升使得公司两头受压,公司经济效益受到了很大的影响。全年实现工业总产值 91.99 亿元,完成铅锌总产量 49.2 万吨,同比分别降低 8.9%和 3.41%。全年实现销售收入 83.76 亿元,同比降低 39.06%;实现利润总额 6971.67 万元,同比降低 50.58%。

2)、公司运营及资产利润变动情况

(1) 资产负债变动情况:2008 年末,公司总资产为 487556.58 万元,比上年减少 144557 万元,下降 22.87%,其中流动资产为 202677.36 万元,非流动资产 284879.22 万元;总负债为 290512.62 万元,比上年减少 82645.33 万元,下降 22.15%,其中流动负债 158021.76 万元,长期负债为 132490.86 万元;归属于母公司股东权益为 196786.31 万元,比上年减少 61749.40 万元,下降 23.88%,其中股本为 52745.79 万元,资本公积为 95503.31 万元,盈余公积为 8881.30 万元,未分配利润为 39934.51 万元;少数股东权益 257.65 万元。

1.1 货币资金比年初增加 32063 万元,主要由于公司本年加大了应收款的收账力度及压低库存减少存货占用资金。

1.2 存货比年初减少 110464 万元,主要有以下原因:(1)原材料及在途物资减少 76013 万元,主要是在原料价格下跌比较明显的情况下,公司合理控制了库存原料的数量,锌精矿库存数量比年初减少 9500 吨,铅精矿库存比年初减少 12000 吨;(2)存货-在产品减少 25251 万元,主要原因为公司原料的价格下降,在金属量变化较小的情况下,在产品占用的金额下降比较明显;(3)存货-库存商品减少 23127 万元,造成减少的主要原因为当期产品价格的下降。

1.3 可供出售金融资产比年初减少 79401 万元,原因为本年出售了 2700 万股西部矿业股权中的 1000 万股,剩余 1700 万股。由于 2008 年股市大幅波动,西部矿业股票价格从 2007 年末的 41.71 元(当时因处于限售期,公司按收盘价的 80%确认公允价值)跌至 2008 年年末的 6.29 元。

1.4 在建工程比年初增加 50257 万元,主要是由于公司新建常压富氧直接浸出搭配锌浸出渣炼锌工程,工程总预算为 122,515 万元,截至本期期末,工程已投入 87,566.31 万元,工程原计划在 2008 年 7 月投产竣工,但由于多项原因造成了项目延期,主要包括年初南方冰灾造成工程停工 8 天;汶川地震对部分设备供货造成延误;全球金融危机造成供货方部分设备交货延期等原因。

1.5 递延所得税资产比年初减少 4434 万元,主要原因是上年度计提的存货跌价准备、坏账准备形成的暂时性差异减少所致;递延所得税负债较上年减少 20631 万元,主要原因是西部矿业投资的公允价值变动及套期保值的公允价值变动引起。

1.6 短期借款比年初减少 53755 万元，因为本年调整债务结构、增加长期借款比例所致。

1.7 应付账款比年初减少 18350 万元，主要是由于公司原料采购量减少和价格下跌影响。

1.8 应交税费比年初减少 42852 万元，主要是公司本期交纳了年初未交的相关税金。本年末余额为-13036 万元，主要是留抵的进项税额。

1.9 长期借款及一年内到期的非流动负债增加 61295 万元，主要是公司为循环经济项目融资，调整负债结构，加大了长期借款的比例。

1.10 专项应付款比年初减少 6715 万元，原因为工程项目专项拨款对应的工程项目已完工，本年全额转入递延收益。

1.11 递延收益比年初增加 8550 万元，主要是锌一系统烟气制酸汞污染治理项目已完工，将原计入专项应付款科目的款项转入本科目，本年收到 800 万元专项资金在本项目列示，同时根据相应资产折旧年限分摊计入营业外收入。本年收到常压富氧直接浸出搭配锌浸出渣炼锌项目专项资金 850 万元，本年收到直接炼铅项目专项资金 1000 万元。

1.12 资本公积比年初减少 58374 万元，是由于对西部矿业可供出售金融资产的公允价值变动所致。

（2）利润变动情况

（2.1）概况

2008 年公司实现利润总额 6971.67 万元、归属于母公司的净利润 1923.23 万元，同比分别降低 50.58%、75.8%。业绩下滑主要原因：

i、自然灾害影响

年初，五十年不遇的冰冻灾害让公司从开年就面临巨大的欠产损失，供电、生产形势非常紧张。面对冰冻灾害的袭击，公司以保环保安全、保生产安全、保职工正常生活用水需要，以及灾后抢修生活用水设施、抢修供电线路和设备设施的“三保两抢”为工作重点，采取了一系列应急预案与创新措施，实现了不向湘江排放一滴废水、生产有序停产和复产、职工安度春节的目标，将损失降到了最低。但冰冻灾害仍使公司一度处于停产半停产状态，减产铅锌约 3 万吨、硫酸 2.6 万吨，减少利润 7000 万元。

“5.12”汶川地震和冰灾使物流受阻，给公司的循环经济工程项目施工和工程进度造成较大影响，致使工期拖延，未达到预期盈利目标。

ii、国内经济形势影响

年初至三季度，国内通胀形势依然严峻，煤焦、钢材、化工原料价格大涨；下半年，国家又上调电网上网价格，致使公司的成本支出大幅增长，减少利润 22000 万元。

iii、金融危机影响

下半年以来外部市场形势急转直下，特别是国际金融危机爆发以后，下游行业需求大幅减少，销售市场急剧下挫，主导产品价格迅速下滑，国内外铅锌价格同比跌幅达 60%以上，尽管原料价格也有所下降，但远远滞后于产品价格的降低，铅锌产业链上的采选冶、消费企业均处于亏损状态，公司作为产业链中端的冶炼企业，更是承受着巨大的市场压力、资源压力、环保压力。公司坚持长远目标与

短期目标相结合，规模效益和综合回收效益相结合，规模服从资金安全的原则。号召全体员工“树信心、鼓士气、聚力量、渡难关”，制定了“一控一减两保”的应对方案和系列措施，适度控制了公司主营业务的规模；缩减了成本费用；保持了资金链不断，实现了企业持续经营；保证了职工收入，稳定了职工队伍。但危机影响、价格下跌仍直接影响公司利润减少 30600 万元。

针对这些困难，公司付出了极大的努力，主要体现在以下几个方面：

i、推行全面风险管理，经营效率不断提升。

原料采购贴近市场，按“价格服从流量，流量服从生产”的原则，优化作价平台，保持了合理价差，自主创新的计价模式在全国范围内被普遍采用；充分利用两个市场、两种资源，从国外进口锌精矿，既缓解了国内锌精矿采购压力，又实现了效益型采购；开展进口原料套期保值和点价业务，锁定利润 5624 万元，规避了风险。在保证正常生产的前提下，改善了库存结构，降低了原料库存 13438 吨，减少了跌价损失 10462 万元。

铅锌销售以品牌的延展性为突破点不断创新，锌销售注重营销组合，进一步细分市场，实施差异化营销策略；铅钙合金实现量价双增和“双零库存”，减少了资金占用；粗铜创新营销模式，增利 3211 万元；硫酸销售创新水运、铁运、汽运多渠道立体联运模式，把握趋势，引领了国内硫酸市场，增利 16450 万元；根据国内外产品价格倒挂的因素，合理控制出口规模，提高了内销比重，实现了效益的最大化。全年共销售有色和化工产品 88 万吨。基本实现了产品产销率、货款回笼率两个 100%。

ii、两眼向内，挖潜增效结硕果。

面对诸多不利因素，公司着重抓好内部挖潜，严格预算管理，降低成本费用，在节约成本的同时，加大了渣料的处理力度，实现了适度规模下的效益化生产；采取进口押汇、海外代付等方式，规避人民币升值的风险；在保持资金充分流转的前提下，合理控制债务规模，调整债务结构，降低财务成本，并充分利用各种财税优惠政策减少税费支出，全年减少财务费用 3142 万元，实现挖潜增效 14400 万元，部分消化了成本的增长。

iii、节能减排，诚守社会责任铸就了公信力

一是节能攻关卓有成效。通过开展一系列节能攻关活动，公司年余热发电量达 3381 万 KWh 以上；新水总用量同比减少 85.55 万吨，减幅 14.44%；累计完成节能量 20320 吨标准煤，提前两个月完成 2008 年节能目标。二是环保治理力度不断加大。全年共完成 5 个环保治理项目，强化了生产设施与配套环保设施同时运行，污染物排放总量大幅削减，实现了全年无环境污染事故的目标。公司成为了“湖南省重金属冶炼节能减排关键技术与工程示范企业”。

iv、科技创新，重点项目建设稳步推进

2008 年，公司以循环经济、环保、深加工为主线，加大技改力度，共实施技改项目 77 项，完成 73 项，总投资 7.33 亿元。一是循环经济建设取得重大突破。公司打造的“铅锌联合冶炼的循环经济产业模式”迈出了可喜的一步。常压富氧直接浸出搭配锌浸出渣炼锌项目 12 月 19 日投料试生产，标志着公司的锌冶炼工艺装备达到世界先进水平。二是科技攻关硕果累累。成功应用了“铅钙合金自动浇注”等先进工艺及装备，成功开发和应用的“氧化锌综合回收新工艺”等项目获得省或市级科技进步奖，“湿法炼锌工业挥发窑废渣资源化综合循环利用技术研究”获环境保护科学技术奖；加强了

自主知识产权的保护，加大了申报力度，全年共有 10 项专利获得国家知识产权局认定。2008 年 12 月 31 日，湖南省科学技术厅向公司颁发了高新技术企业证书（证书编号：GR200843000156）。由此，公司正式被认定为高新技术企业。根据相关规定，公司作为高新技术企业，自 2008 年起连续三年享受减按 15% 的税率征收企业所得税。

（2.2）具体分析

I、主营业务利润减少减利 25960 万元，其中：主要产品销量下降减少利润 9397 万元；主要产品价格变化减少利润 421621 万元；主要产品销售成本下降增加利润 405058 万元。

II、期间费用减少增利 321 万元，2008 年列支期间费用总额 54008 万元，其中：

i. 列支管理费用 33825 万元，较上年增加 3009 万元。

ii. 列支财务费用 9435 万元，较上年减少 3142 万元，其中：利息支出 12098 万元，较上年减少 2751 万元；汇兑收益 3767 万元，较上年增加 1365 万元。

iii. 列支销售费用 10749 万元，较上年减少 188 万元。

III、资产减值损失减少增利 14433 万元。2008 年发生资产减值损失 5302 万元，其中：坏账损失 -1873 万元，较上年减少 3971 万元，本年度应收款减少，其坏账准备计提减少；存货跌价损失 7175 万元，较上年减少 10462 万元，主要为存货年底库存量明显下降，其计提金额减少。

IV、公允价值变动损益增加增利 1714 万元。2008 年公司进行了部分存货的套期保值，年末持仓浮动盈亏形成公允价值变动 2188 万元，较上年增加 1714 万元。

V、投资收益增加增利 3534 万元。2008 年取得投资收益 11005 万元，其中：本年度出售可供出售金融资产西部矿业 1000 万股股权，取得股权转让收益 6758 万元；本年公司进行了部分存货的套期保值，取得收益 3436 万元；持有西部矿业股权分回股利 810 万元。；

VI、营业外收入增加增利 756 万元。2008 年营业外收入 6782 万元，其中：取得 Raffmet Pte Ltd. 公司违约金赔款 848 万美元（折合人民币 5793 万元），递延收益摊销 685 万元。

VII、营业外支出增加减利 1933 万元。2008 年营业外支出 2259 万元，其中：处置固定资产净损失 1523 万元，公益性捐赠 240 万元。

VIII、所得税费用较去年减少 894 万元。

3)、现金流量情况

2008 年公司现金及现金等价物净增加 32063 万元，其中经营活动产生的现金流量净额为 83124 万元；投资活动产生的现金流量净额为 -37188 万元，主要是公司对循环经济项目的投入所引起；筹资活动产生的现金流量净额为 -13824 万元，主要由于公司偿还借款利息和分配股利所致。

4)、主要控股子公司经营情况

1、公司控股子公司有十家，如下表

序号	公司名称	公司持股比例
1	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	100%
2	上海金火炬金属有限责任公司	85%
3	佛山市南海金火炬金属有限公司	85%

4	郴州火炬矿业有限责任公司	85%
5	上海株冶金属有限责任公司	90%
6	佛山市南海株冶金属有限公司	90%
7	(香港)火炬金属有限公司	70%
8	株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	99%
9	深圳市铨科合金有限公司	100%
10	北京金火炬科贸有限责任公司	100%

2、湖南株冶火炬金属进出口有限公司注册资本 8000 万元，2008 年实现主营业务收入 187153.23 万元，较上年减少 29.66%；实现利润 82.24 万元，较上年增加 4003.18 万元，主要原因是上年电锌价格的剧跌及计提存货跌价损失所致。年末资产总额 40890.43 万元，比年初减少 49356.27 万元，主要是应收账款和存货减少。2008 年末资产负债率为 74.7%。

3、上海金火炬金属有限责任公司注册资本 150 万元。2008 年实现主营业务收入 113379.79 万元，较上年减少 40.99%；实现利润 190.89 万元，较上年减少 572.07 万元。年末资产总额 3495.34 万元，比年初减少 2863.15 万元。2008 年末资产负债率为 36.13%。

4、佛山市南海金火炬金属有限公司注册资本 300 万元。2008 年实现主营业务收入 51430.61 万元，较上年减少 49.68%；实现利润 393.22 万元，较上年减少 256.12 万元。年末资产总额 3661.5 万元，比年初增加 728.64 万元。2008 年末资产负债率为 42.56%。

5、郴州火炬矿业有限责任公司注册资本 200 万元。2008 年实现主营业务收入 9257.17 万元，较上年减少 45.68%；实现利润-41.46 万元，较上年减少 149.5 万元。年末资产总额 418.96 万元，比年初减少 928.06 万元。2008 年末资产负债率为-3.69%。

6、上海株冶金属有限责任公司注册资本 100 万元。主要经营业务已经转移到上海金火炬金属有限责任公司，本年度没有营业收入。

7、佛山市南海株冶金属有限公司注册资本 100 万元。主要经营业务已经转移到佛山市南海金火炬金属有限公司，本年度没有营业收入。

8、(香港)火炬金属有限公司注册资本 500 万港元。2008 年实现主营业务收入 7373.18 万元，较上年减少 94%；实现利润-13.27 万元，较上年减少 70.91 万元。年末资产总额 1024.55 万元，比年初减少 15522.13 万元。2008 年末资产负债率为 44.15%。

9、株洲冶炼集团科技开发有限责任公司注册资本 218 万元。2008 年实现主营业务收入 7863.43 万元，较上年减少 42.89%；实现利润 18.11 万元，较上年减少 50.12 万元。年末资产总额 4530.22 万元，比年初增加 496.03 万元。2008 年末资产负债率为 71.30%。

10、深圳市铨科合金有限公司系公司 2007 年 12 月收购的民营企业。原注册资本 1286.50 万元，本年新增对其投资 2500 万元，注册资本变更为 3786.5 万元，主要经营范围包括：锌合金、锌合金压铸产品的生产经营等。2008 年实现主营业务收入 27286.29 万元，实现利润-39.26 万元。年末资产总额 4983.02 万元。2008 年末资产负债率为 10.44%。

11、北京金火炬科贸有限责任公司是公司本年新投资设立的全资子公司。注册资本 500 万元，主要经营范围包括：技术开发、转让、服务、咨询、销售金属材料、矿产品（除煤炭）、建筑装饰材料、机电产品、针纺织品、仪器仪表、五金交电、汽车配件、机电设备、信息咨询（不含中介服务）。本年暂未发生经营业务。

5）、公司未来发展的展望：

I、行业发展趋势及市场竞争格局

2008 年下半年以来，在金融危机持续蔓延的影响下，铅锌行业面临的形势严峻，在国内市场的竞争将更加激烈；加之前两年铅锌扩产的产能逐步释放，进一步加剧供需矛盾，使冶炼企业面临更大的成本压力和经营风险，冶炼企业将在狭小的赢利空间，凭借各自的规模、品牌、管理及经营手段去求得生存和发展。由此可见，铅锌冶炼行业面临的竞争格局将进一步加剧。

随着我国加大投入、扩大内需、出台各行业振兴计划等措施的实施大大提升了经济好转的信心，。改善出口环境、调整产品出口退税率、建立国家收储机制，将缓解铅锌行业短期面临的困难。严峻的经济环境和经营状况将使企业优胜劣汰，也给行业内的兼并重组提供了良好的契机。

II、公司发展机遇和挑战、发展规划

虽然公司所处行业目前面临的形势严峻，但公司仍有一个较好的社会环境和政策环境，主要表现在：一是有色产业振兴规划鼓励大型企业重组，意在提高行业集中度。鼓励有实力的大型企业以多种方式重组，力争形成 3 至 5 个具有实力的综合性有色金属企业集团，使铅、锌骨干企业的产量占全国的比重由目前的 40%提高到 2011 年的 60%。这为公司的做大做强提供了契机。二是株冶作为全国首批循环经济试点企业，将通过系列工艺升级，建立铅锌联合冶炼循环经济产业模式，在原有的各项优势的基础上，进一步降低单位排放，减少单位能耗，提高产能，提高综合回收能力。三是国家发展和改革委员会以发改经体[2007]3428 号文件下发了《国家发展改革委关于批准武汉城市圈和长株潭城市群为全国资源节约型和环境友好型社会建设综合配套改革实验区的通知》。公司所处株洲市也纳入到建设“两型”社会的区域里。公司将牢牢抓住这一历史机遇，要深入贯彻落实科学发展观，从实际出发，根据资源节约型和环境友好型社会建设的要求，加快自身的可持续发展。

III、公司发展目标及 2009 年计划

公司力争全年完成铅锌总产量 52.6 万吨，实现销售收入 60.5 亿元；完成循环经济重点项目建设，力争全年新增析出锌产量 4 万吨；改革、完善劳动、用工制度，在新建项目上实行新人新机制；强化企业管理，挖掘内部潜力，全年挖潜增效 5000 万元以上；全面推行节能减排，全年力争万元产值能耗同比降低 5%，实现废水排放总量小于 200 万吨，年底基本实现零排放；实现安全文明生产，全年无工亡，无重大设备、交通、火灾和污染事故。

IV、资金需求和使用计划

2009 年计划投产的常压富氧直接浸出项目和拟开工建设的直接炼铅项目共计划投资 172002 万元，现已投资 87566 万元，公司在“十一五”期间还计划投资 225888 万元，资金来源为：

- i 保持公司信用等级，以银行信贷为主。
- ii 争取国家政策资金的支持。

iii 自有资金。

iv 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。

V、风险因素

i、目前爆发的世界性经济危机仍具有不确定性，对实体经济的影响也还刚刚产生，世界经济何时能走出危机尚无迹象，其对有色行业生存发展、供求关系、进出口贸易等等的的影响仍在不断加深，这也是公司面临的各种风险的根源所在。

ii、原材料、产品价格及原材料供应风险：铅锌价格是影响本公司利润水平最直接和最重要的因素，公司存在因铅锌的价格波动而引致的相关风险。公司目前没有自有矿山，主要原材料铅锌精矿全部向国内外各类型矿山采购。原材料价格上涨将会对公司利润带来很大影响，同时产品价格的下跌也导致原料价格的低迷，矿山企业因微利或无利而减产、停产也可能使公司因原材料供应紧张影响生产能力的发挥。

iii、电价波动的风险：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和电力供用不足的风险。

iv、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。

v、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、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。

vi、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。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
工业	8,147,671,136.33	7,606,292,111.61	6.64	-40.24	-40.78	增加 0.86 个百分点
分产品						
锌产品	5,570,620,757.85	5,353,174,387.15	3.9	-44.08	-45.68	增加 2.83 个百分点
铅产品	1,346,775,417.33	1,416,506,589.75	-5.18	-32.99	-17.13	减少 20.13 个百分点
稀贵产品	597,940,867.52	555,162,147.43	6.89	-50.57	-45.47	减少 8.69 个百分点
硫酸	334,279,607.20	80,491,271.43	75.92	109.86	11.14	增加 21.39 个百分点
其他	298,054,486.43	200,957,715.85	32.58	2.00	6.51	减少 2.85 个百分点

锌产品由于销售价格、销售成本下跌使营业收入、营业成本大幅降低，但今年公司控制了锌矿库存，规避了部分锌金属的跌价损失，使毛利率增加；铅产品、稀贵产品由于去年销售价格是上涨的，而今年基本处于下跌行情，使得营业收入、营业成本大幅降低，而原料采购价格下跌存在一定的滞后，从而缩小了产品与原料价差，使毛利率减少；硫酸由于今年平均销售价格大幅上涨，而销售成本增加较少，使毛利率增加。

(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	7,763,733,895.24	-36.94
出口销售	383,937,241.09	-70.94

由于报告期主要产品销售价格下跌，人民币升值，且受冰灾和金融危机等影响，使得国内、出口销售收入较上年减少较多。

2、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司设置专有岗位对财务报表中以公允价值计价的资产、负债的公允价值定期进行获取资料、做出评估，并按程序上报相应的层级做出审批，财务部门根据审批的结果进行帐务处理。

与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

3、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

4、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
60.5	4.65	铅锌总产量 52.6 万吨，其中：电铅 9.6 万吨、电锌 43 万吨，实现营业收入 60.5 亿元。	金融危机向实体经济转移的过程中，做好应对危机的思想准备和响应预案，在逆境中认真考虑公司实施资源战略的新举措；加强公司现金流的管理，调整债务规模和结构，确保资金正常周转，规避资金风险；强化对原料、在制品和产品的风险评估，利用套期保值等工具进行控制，全面规避经营风险；以销售为龙头，组织经营，实现物流、资金流快速流转；继续降低原料、在制品和产品，减少生产资金占用，严格实施成本费用的从紧控制；向上级公司和政府有关部门反映目前企业的情况，并提出了给予政策扶持的建议，力争国家政策的支持。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内公司投资额	61,301.00
报告期内公司投资额比上年增减数	2,221.37
报告期内公司投资额增减幅度(%)	3.76

报告期增加在建工程和固定资产投入 58301 万元、新增北京金火炬科贸有限责任公司投资 500 万元、增加对深圳市铨科合金有限公司投资 2500 万元。

被投资的公司情况

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
深圳市铨科合金有限公司	生产加工	100	
北京金火炬科贸有限责任公司	贸易	100	

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	39,943.69	3,200.81	39,943.69		
2007	非公开发行	16,359		16,359		
合计	/	56,302.69	3,200.81	56,302.69		/

1) 首次募集资金

株冶集团（原湖南株冶火炬金属股份有限公司，以下简称本公司）经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2004〕124 号文《关于核准湖南株冶火炬金属股份有限公司公开发行股票的通知》批准，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）120,000,000 股，每股发行价 3.50 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 39,943.69 万元。截至 2004 年 8 月 19 日，募集资金已全部到位。上述资金到位情况业经天职孜信会计师事务所有限公司出具天职湘验字（2004）2-29 号验资报告予以验证。上述募集资金已累计使用 39,943.69 万元，其中 2008 年度已使用 3,200.81 万元，现该募集资金已经全部使用完毕。本公司 2008 年实施的“锌 1 系统隔膜厢式压滤机取代圆盘”，“浸出大厅改造”“热镀锌六期”“挥二脱硫”等属募集资金项目，原从自有资金支付，已从募集资金帐户冲回，不足部分再由自有资金垫付。

2) 定向增发募集资金

本公司于 2007 年 3 月 23 日向特定对象非公开发行人民币普通股 10,000 万股，每股面值为人民币 1 元。其中：向株冶集团发行 7,860 万股，由株冶集团以铅冶炼系统、稀有贵金属综合回收系统和动力、供电、水处理等辅助生产系统的资产与其相关负债以及部分对外投资的股权（铅冶炼业务）予以认购；向其他机构投资者发行 2,140 万股，发行价格为人民币 8.10 元/股，募集资金总额为 17,334 万元，扣除本次发行费用人民币 975 万元，募集资金净额为人民币 16,359 万元。2007 年定向增发募集资金铅冶炼业务净资产 63,616.11 万元、货币资金 49.89 万元已注入本公司，募集货币资金 16,408.89 万元已全部用于补充公司流动资金。该募集资金已于 2007 年 3 月 23 日止全部到位，业经信永中和会计师事务所有限公司验证确认。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
锌冶炼节能降耗技术改造	否	37,258.45	37,258.45	是	已陆续完工	11,420	累计产生收益 27,430.33 万元	是		
锌合金生产线改造	否	3,738.82	3,738.82	是	已陆续完工	695.78	累计产生收益 6,551.24 万元	是		
补充流动资金	否	16,408.89	16,408.89	是						
合计	/	57,406.16	57,406.16	/	/	12,115.78	/	/	/	/

1) 锌冶炼节能降耗技术改造

项目拟投入 37,258.45 万元，实际投入 37,258.43 万元。累计完成该项目计划投入的 100%。

2) 锌合金生产线技术改造

项目拟投入 3,738.82 万元，实际投入 3,738.82 万元，累计完成该项目计划投入的 100%。

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。锌合金工程技改主要是提高锌合金的生产比重，因锌合金的毛利比锌锭的毛利高，故通过技改可提升整体毛利水平。2008 年锌合金生产线增加的毛利为 1,071.15 万元，至 2008 年止累计锌合金产品与锌锭的单位毛利差相应增加毛利约 6,551.24 万元。

4) 锌冶炼节能降耗技改项目，对本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发挥作用，锌冶炼节能降耗技改项目 2008 年相应增加毛利约 6,229.91 万元，累计增加毛利约 27,430.33 万元。

3、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	项目收益情况
循环经济直接浸出炼锌项目	875,663,085.79	90%	在建
重金属废水资源化项目	4,130,473.42	85%	在建
其他零星工程	59,348,865.29		在建
合计	939,142,424.5	/	/

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第九次会议	2008 年 1 月 28 日	审议通过了《关于申请银行授信额度及授权董事长在银行授信额度内签署借款合同》的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 1 月 29 日
第三届董事会第十次会议	2008 年 2 月 27 日	审议通过了《关于组建株冶设备维修中心》的议案。		
第三届董事会第十一次会议	2008 年 3 月 18 日	审议通过了《公司 2007 年度总经理工作报告》、《公司 2007 年度董事会报告》、《公司 2007 年年度报告及摘要的提案》、《公司 2007 年度财务决算报告》、《公司 2007 年度利润分配预案》、《公司 2007 年度关联交易执行情况报告》、《关于继续履行关联交易协议的提案》、《关于申请办理银行授信额度及授权董事长在银行授信额度内签署借款合同的提案》、《关于聘请会计师事务所的提案》、《前次募集资金使用情况报告》、《关于修订《公司章程》的提案》、《公司董事会审计委员会年度报告工作规程》、《公司独立董事工作制度》、《公司内部控制的自我评估报告》、《关于增加对铨科公司投资的议案》、《关于为湖南株冶火炬金属进出口有限公司提供担保的提案》、《关于为株洲硬质合金集团有限公司提供 50000 万元担保的提案》、《关于在中国银行股份有限公司株洲分行抵押部分土地、房屋及构筑物取得贷款的议案》以及《关于召开公司 2007 年度股东大会的议案》共 19 个议题。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 3 月 21 日
第三届董事会第十二次会议	2008 年 4 月 7 日	审议通过了《关于新增 2008 年关联交易》的提案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 8 日
第三届董事会第十三次会议	2008 年 4 月 21 日	审议通过了《株洲冶炼集团股份有限公司 2008 年第一季度度报告》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 22 日

第三届董事会第十四次会议	2008 年 8 月 1 日	审议通过了《关于公司治理专项活动整改进度情况的说明》的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 8 月 2 日
第三届董事会第十五次会议	2008 年 8 月 18 日	审议通过了《株洲冶炼集团股份有限公司 2008 年半年度报告》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 8 月 19 日
第三届董事会第十六次会议	2008 年 10 月 6 日	审议通过了《关于中国证监会湖南监管局现场检查的整改报告》的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 10 月 7 日
第三届董事会第十七次会议	2008 年 10 月 21 日	审议通过了《株洲冶炼集团股份有限公司 2008 年第三季度报告》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 10 月 22 日
第三届董事会第十八次会议	2008 年 12 月 23 日	审议通过了《关于公司修订应收款项坏账准备的确认标准、计提方法和固定资产折旧方法》的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 10 月 25 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2008 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。

经 2008 年 4 月 18 日召开的公司 2007 年度股东大会审议通过，公司于 2008 年 5 月 30 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 2007 年度分红派息实施公告，公司 2007 年利润分配方案采取现金分红方式，以公司 2007 年年末的股本总数 527,457,914 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 1.00 元(含税)。股权登记日：2008 年 6 月 4 日，除息日：2008 年 6 月 5 日，现金红利发放日：2008 年 6 月 13 日。

经 2008 年 4 月 18 日召开的公司 2007 年度股东大会审议通过的议案还有《关于继续履行关联交易协议的议案》、《关于申请办理银行授信额度及授权董事长在银行授信额度内签署借款合同的议案》、《关于聘请会计师事务所的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于为湖南株冶火炬金属进出口有限公司提供担保的议案》、《关于为株洲硬质合金集团有限公司提供 50000 万元担保的议案》、《关于在中国银行股份有限公司株洲分行抵押部分土地、房屋及构筑物取得贷款的议案》、《关于新增 2008 年度关联交易的议案》等议案。公司于 2008 年 4 月 19 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决议公告。董事会严格按照股东大会决议，认真履行了自己的职责，执行了上述工作。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 3 名独立董事和 2 名外部董事组成，其中主任由专业会计背景的独立董事樊行健先生担任。

根据公司《董事会审计委员会实施细则》、《公司审计委员会年报审计工作规程》以及中国证监会、上海证券交易所等有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履职如下：

3.1 认真审阅了公司 2008 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作天职国际会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2008 年度财务报告审计工作的时间安排；

3.2 在年审注册会计师进场前审计委员会审阅了公司财务部提交的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表，2008 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。审计委员会按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以重点关注。通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，审计委员会认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。因经济危机影响，公司产品价格、原辅材价格及固定资产投资的价格变化较大，提请公司及审计机构依照财政部和中国证监会的要求以公允价格做好跌价损失和减值准备的计提工作。

3.3 通过与公司年审注册会计师沟通和督查，在会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2008 年度财务会计报表，并形成书面审议意见。董事会审计委员会按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对以上资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及对跌价损失和减值准备的计提予以了重点关注。通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：公司财务报表在所有重大方面公允反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

3.4 在天职国际会计师事务所有限公司出具 2008 年度审计报告后，董事会审计委员会于 2009 年 3 月 7 日召开会议，对天职国际会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

(1)、审计委员会关于年度财务会计报表的决议：

经天职国际会计师事务所有限公司注册会计师审定的公司 2008 年年度会计报表客观公允地反映了公司本年度财务状况和经营成果，同意提交公司董事会审核。

(2)、审计委员会关于天职国际会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告。

(3)、审计委员会关于 2009 年度聘请会计师事务所的决议：

审计委员会同意继续聘请天职国际会计师事务所有限公司为公司 2009 年度法定审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会成员由 6 名董事组成，其中 4 名为独立董事。

根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对 2008 年度公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行审核并发表审核意见如下：

董事会薪酬与考核委员会依据《董事、监事及高级管理人员薪酬方案》、2008 年度主要财务指标和经营目标完成情况、公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责、董事、监事及高管人员岗位工作涉及指标的完成情况，按照绩效评价的要求，对董事、监事及高管人员进行对照检查，我们认为：

公司根据薪酬方案确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。因自然灾害和经济危机等不可抗力因素影响，公司 2008 年度的业绩有所下滑，依照公司的薪酬制度对董事、监事及高级管理人员的薪酬也作了相应调整，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及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。同时，我们审查了年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，与实际发放情况一致。

（五）利润分配或资本公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所有限公司审计，本公司（母公司）2008 年度实现净利润 8677.62 元，按照本公司章程的规定，提取 10% 的法定盈余公积金人民币 867.76 元，加年初未分配利润结余 351501812.65 元，本年度可分配利润为 351509622.51 元。

考虑到目前世界经济危机的不确定性、有色金属行业性低迷的困难局面以及公司自身的经营压力，鉴于公司 2006、2007 年度分配的现金股利总额已超过近三年净利润额年均数的 30%，为了有利于公司平稳渡过经济危机时期，实现公司长期、持续的发展目标，公司决定 2008 年度剩余未分配利润 351509622.51 元暂不进行分配，以补充流动资金，维持公司生产经营所需，确保顺利渡过经济危机，并为资源引进做好资金准备。

（六）公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
考虑到目前世界经济危机的不确定性、有色金属行业性低迷的困难局面以及公司自身的经营压力，鉴于公司 2006、2007 年度分配的现金股利总额已超过近三年净利润额年均数的 30%，因此，2008 年暂不分配。	以补充流动资金，维持公司生产经营所需，确保顺利渡过经济危机，并为资源引进做好资金准备。

（七）公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2005	42,745,791.4	73,694,060.3	58.00
2006	128,237,374.2	426,288,016.14	30.08
2007	52,745,791.4	79,487,699.29	66.35

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
第三届监事会第四次会议	《公司 2007 年度监事会工作报告》、《审议通过公司 2007 年度报告及摘要》、《审议通过公司 2007 年度财务决算报告》、《审议通过公司 2007 年度利润分配预案》、《审议通过公司 2007 年度关联交易执行情况报告》
第三届监事会第五次会议	《公司 2008 年第一季度报告》
第三届监事会第六次会议	《公司 2008 年半年度报告》
第三届监事会第七次会议	《株冶集团 2008 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2008 年度，监事会成员列席了公司各次股东大会、董事会，审核公司的定期财务报告和统计资料，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的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

通过检查审核，我们认为报告期间公司的财务管理及会计核算严格遵守企业会计准则及公司制定的财务制度。天职国际会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的 2008 年度财务审计报告是客观、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) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2007 年公司对控股股东实施定向增发完成整体上市后，公司不再与控股股东存在关联交易。报告期内公司与实际控制人旗下子公司之间的关联交易是完全按市场价操作，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》，严格执行已经签订的各项关联交易协议，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) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	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	0.71	106,930,000		-583,737,425.93	可供出售金融资产	2007年度整体上市并入
合计		5,000,000	/	106,930,000		-583,737,425.93	/	/

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，该等股份于 2008 年 9 月 2 日解禁并过户到公司。公司持有西部矿业股权分回股利 8,100,000.00 元，公司与 08 年 12 月出售可供出售金融资产西部矿业 1000 万股，取得股票转让收益 67,583,425.57 元；年末公允价值采用西部矿业 2008 年 12 月 31 日的收盘价计量。

(四) 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。

(五) 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

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	其他	购买商品	铅锌精矿	市场价		232,515,660.60	2.96	现金结算		
水口山有色金属有限责任公司	其他	购买商品	阳极泥、粗铅、焙砂	市场价		172,596,427.30	2.2	现金结算		

四川 甘洛 株冶 有限 责任 公司	其他	购买 商品	铅锌 精矿	市场 价		60,773,216.34	0.77	现金 结算		
水口 山有 色金 属有 限责 任公 司	其他	销售 商品	铅精 矿	市场 价		218,965,226.08	95.77	现金 结算		
合计				/	/	684,850,530.32		/	/	/

本公司的关联交易价格均系按市场价与关联方进行现金结算。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	4,000.00		2008年8月15日	2009年7月17日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	3,000.00		2008年8月25日	2009年8月18日	连带责任担保	否	否		是	是	其他

本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	2,300.00		2008年8月28日	2009年8月11日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	3,200.00		2008年9月24日	2009年9月7日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	3,500.00		2008年9月24日	2009年9月17日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	2,100.00		2008年11月20日	2009年11月18日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	1,900.00		2008年12月24日	2009年12月15日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	3,000.00		2008年6月17日	2009年6月17日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	3,000.00		2008年5月14日	2009年5月14日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	2,000.00		2008年10月10日	2009年10月10日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	3,000.00		2008年12月10日	2009年12月9日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							31,000.00						
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）							31,000.00						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							9,509.26						
报告期末对子公司担保余额合计							3,215.36						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额							34,215.36						
担保总额占公司净资产的比例(%)							17.36						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额							31,000.00						
上述三项担保金额合计							31,000.00						

公司为株洲硬质合金集团有限公司担保额度 5 亿元人民币（2008 年年末余额为 3.1 亿元）的议案和为子公司株冶火炬进出口公司担保 1 亿元人民币的议案已获 2007 年度董事会和股东大会通过。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东株冶冶炼集团有限责任公司承诺其所持公司股票股改完成后 48 个月不上市,且出售价格不低于每股 4.75 元。湖南省中小企业服务中心承诺其所持公司股票股改完成后 24 个月内不上市流通。	按承诺履行。
发行时所作承诺	公司 07 年 4 月完成非公开发行,公司控股股东株冶冶炼集团有限责任公司承诺其所持有公司股票在 2010 年 4 月 1 日前不上市流通。湖南省中小企业服务中心承诺在其作为株冶冶炼集团有限责任公司一致行动人期间,所持公司股票,在 2010 年 4 月 1 日前不上市流通。	按承诺履行。
其他对公司中小股东所作承诺	自 2007 年 6 月 30 日起,株冶冶炼集团有限责任公司同意与湖南省中小企业服务中心解除一致行动人关系。该服务中心将继续按股改时承诺继续执行。	该服务中心将继续按股改时承诺继续执行。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司	天职国际会计师事务所有限公司

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
株冶集团第三届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 12 月 25 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-12-25/600961_20081225_1.pdf
株冶集团关于直浸项目延期投产的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 12 月 18 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-12-18/600961_20081218_1.pdf

株冶集团第三季度季报	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 10 月 22 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-10-22/600961_2008_3.pdf
株冶集团第三届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 10 月 7 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-10-07/600961_20081007_1.pdf
株冶集团关于湖南有色金属控股集团有限公司与中国五矿集团公司战略合作公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 9 月 12 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-09-12/600961_20080912_1.pdf
株冶集团所持西部矿业股份有限公司 2700 万股股份过户完成公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 9 月 9 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-09-09/600961_20080909_1.pdf
株冶集团独立董事辞职公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 9 月 9 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-09-09/600961_20080909_2.pdf
株冶集团半年报	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-08-19/600961_2008_z.pdf
株冶集团半年报摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-08-19/600961_2008_zzy.pdf
株冶集团第三届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 8 月 2 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-08-02/600961_20080802_1.pdf
株冶集团关于公司治理专项活动整改进度情况的说明	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 8 月 2 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-08-02/600961_20080802_2.pdf
株冶集团关于公司用电价格上调的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 7 月 17 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-07-17/600961_20080717_1.pdf
株冶集团关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-06-12/600961_20080612_1.pdf
株冶集团 2007 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-05-30/600961_20080530_1.pdf
株冶集团股东股份减持公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-05-23/600961_20080523_1.pdf
株冶集团捐资地震灾区公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-05-16/600961_20080516_1.pdf
株冶集团第一季度季报	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-04-22/600961_2008_1.pdf

株冶集团 2007 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-04-19/600961_20080419_2.pdf
株冶集团 2007 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-04-19/600961_20080419_1.pdf
株冶集团董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-04-08/600961_20080408_1.pdf
株冶集团关于增加 2007 年度股东大会议案的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-04-08/600961_20080408_2.pdf
株冶集团 2007 年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-04-08/600961_20080408_3.pdf
株冶集团有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-04-01/600961_20080401_1.pdf
株冶集团董事会决议公告暨召开 2007 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-03-21/600961_20080321_1.pdf
株冶集团年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-03-21/600961_2007_nzy.pdf
株冶集团年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-03-21/600961_2007_n.pdf
株冶集团监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-03-21/600961_20080321_2.pdf
株冶集团董事会审计委员会年度报告工作规程	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-03-21/600961_20080321_5.pdf
株冶集团独立董事工作制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-03-21/600961_20080321_4.pdf
株冶集团 2007 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-03-21/600961_20080321_3.pdf
株冶集团重大事项论证未通过暨复牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-02-18/600961_20080218_1.pdf
株冶集团复产公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2008 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-02-14/600961_20080214_1.pdf

株冶集团重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 2 月 4 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-02-04/600961_20080204_1.pdf
株冶集团停产公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-01-31/600961_20080131_1.pdf
株冶集团董事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-01-29/600961_20080129_1.pdf
株冶集团重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-01-28/600961_20080128_1.pdf
株冶集团重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-01-21/600961_20080121_1.pdf
株冶集团业绩预减公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 1 月 17 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-01-17/600961_20080117_1.pdf
株冶集团重大事项进展公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-01-14/600961_20080114_1.pdf
株冶集团重大无先例事项停牌公告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2008 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2008-01-08/600961_20080108_1.pdf

十一、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有限公司注册会计师许娟红、李明审计，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[2009]第 78 号

株冶冶炼集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的株冶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 2008 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2008 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是株冶集团公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，株冶集团公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了株冶集团公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2008 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

天职国际会计师事务所有限公司

中国注册会计师：许娟红、李明

湖南省长沙市车站北路 459 号

(二) 财务报表

合并资产负债表
2008 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		608,398,218.01	287,766,691.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		21,877,179.75	4,736,541.46
应收票据		36,990,668.74	192,881,641.44
应收账款		55,160,543.22	131,585,303.23
预付款项		131,075,534.08	98,377,171.36
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		48,155,123.85	114,526,352.69
买入返售金融资产			
存货		1,125,116,295.25	2,229,754,763.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,026,773,562.90	3,059,628,464.85
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		106,930,000.00	900,936,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		500,000.00	500,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,445,959,143.16	1,522,846,889.79
在建工程		948,177,770.37	445,612,753.87
工程物资		9,628,589.19	2,310,892.45
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		318,956,753.30	326,322,984.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,639,954.52	62,977,071.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,848,792,210.54	3,261,506,591.86
资产总计		4,875,565,773.44	6,321,135,056.71

合并资产负债表（续）

2008 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

流动负债：			
短期借款		1, 275, 436, 321. 60	1, 812, 985, 708. 64
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		40, 000, 000. 00	
应付账款		168, 912, 562. 61	352, 408, 261. 85
预收款项		93, 089, 297. 39	184, 456, 238. 26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		34, 923, 902. 44	33, 994, 326. 32
应交税费		-130, 362, 125. 74	298, 158, 485. 43
应付利息		8, 247, 448. 17	6, 973, 776. 51
应付股利			
其他应付款		57, 970, 182. 22	109, 958, 284. 92
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		32, 000, 000. 00	90, 000, 000. 00
其他流动负债			
流动负债合计		1, 580, 217, 588. 69	2, 888, 935, 081. 93
非流动负债：			
长期借款		1, 214, 391, 726. 13	543, 443, 002. 05
应付债券			
长期应付款		6, 163, 386. 62	6, 886, 293. 03
专项应付款		0	67, 146, 981. 00
预计负债			
递延所得税负债		18, 848, 854. 74	225, 168, 135. 37
其他非流动负债		85, 504, 616. 23	
非流动负债合计		1, 324, 908, 583. 72	842, 644, 411. 45
负债合计		2, 905, 126, 172. 41	3, 731, 579, 493. 38
股东权益：			
股本		527, 457, 914. 00	527, 457, 914. 00
资本公积		955, 033, 060. 57	1, 538, 770, 486. 50
减：库存股			
盈余公积		88, 813, 016. 04	88, 812, 148. 28
一般风险准备			
未分配利润		399, 345, 061. 79	432, 859, 385. 74
外币报表折算差额		-2, 785, 980. 93	-2, 542, 857. 94
归属于母公司所有者权益合计		1, 967, 863, 071. 47	2, 585, 357, 076. 58
少数股东权益		2, 576, 529. 56	4, 198, 486. 75
股东权益合计		1, 970, 439, 601. 03	2, 589, 555, 563. 33
负债和股东权益合计		4, 875, 565, 773. 44	6, 321, 135, 056. 71

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:株冶集团

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		496,626,301.35	186,346,802.30
交易性金融资产		21,877,179.75	4,736,541.46
应收票据		17,121,242.76	191,815,415.74
应收账款		54,261,060.31	216,236,779.75
预付款项		86,174,371.24	87,654,626.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款		502,629,401.41	153,027,590.69
存货		1,008,833,337.38	1,639,425,983.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,187,522,894.20	2,479,243,739.25
非流动资产:			
可供出售金融资产		106,930,000.00	900,936,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		176,257,411.33	146,257,411.33
投资性房地产			
固定资产		1,433,863,831.96	1,511,667,531.35
在建工程		947,864,858.37	445,156,679.07
工程物资		9,628,589.19	2,310,892.45
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		316,020,688.92	323,285,852.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,889,557.37	41,902,147.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,008,454,937.14	3,371,516,513.83
资产总计		5,195,977,831.34	5,850,760,253.08

母公司资产负债表（续）

2008 年 12 月 31 日

编制单位：株冶集团 2008 年年度报告

单位：元 币种：人民币

流动负债：			
短期借款		1,010,822,102.00	1,295,054,783.62
交易性金融负债			
应付票据		40,000,000.00	
应付账款		795,797,596.63	589,325,330.59
预收款项		133,504,771.51	68,238,847.26
应付职工薪酬		32,727,438.21	32,102,567.75
应交税费		-136,294,768.58	302,988,580.48
应付利息		3,570,670.31	3,077,891.00
应付股利			
其他应付款		36,127,824.42	68,039,688.10
一年内到期的非流动负债		32,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,948,255,634.50	2,448,827,688.80
非流动负债：			
长期借款		1,214,391,726.13	543,443,002.05
应付债券			
长期应付款		6,163,386.62	6,886,293.03
专项应付款			67,146,981.00
预计负债			
递延所得税负债		18,848,854.74	225,168,135.37
其他非流动负债		85,504,616.23	
非流动负债合计		1,324,908,583.72	842,644,411.45
负债合计		3,273,164,218.22	3,291,472,100.25
股东权益：			
股本		527,457,914.00	527,457,914.00
资本公积		955,033,060.57	1,538,770,486.50
减：库存股			
盈余公积		88,813,016.04	88,812,148.28
未分配利润		351,509,622.51	404,247,604.05
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,922,813,613.12	2,559,288,152.83
负债和股东权益合计		5,195,977,831.34	5,850,760,253.08

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2008 年 1—12 月

编制单位:株冶集团

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		8,376,301,335.44	13,745,018,137.47
其中:营业收入		8,376,301,335.44	13,745,018,137.47
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		8,483,739,460.03	13,740,398,612.59
其中:营业成本		7,833,821,021.09	12,904,704,315.96
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		56,816,991.62	95,052,857.01
销售费用		107,489,185.84	109,372,513.31
管理费用		338,245,565.43	308,152,323.26
财务费用		94,346,123.81	125,770,396.21
资产减值损失		53,020,572.24	197,346,206.84
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		21,877,179.75	4,736,541.46
投资收益(损失以“—”号填列)		110,047,815.44	74,707,617.34
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益(损失以“—”号填列)		0	0
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		24,486,870.60	84,063,683.68
加:营业外收入		67,816,890.01	60,259,769.21
减:营业外支出		22,587,017.52	3,261,759.36
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		69,716,743.09	141,061,693.53
减:所得税费用		51,841,795.07	60,791,413.78
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		17,874,948.02	80,270,279.75
归属于母公司所有者的净利润		19,232,335.21	79,487,699.29
少数股东损益		-1,357,387.19	782,580.46
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.037	0.16
(二)稀释每股收益		0.037	0.16

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司利润表
2008 年 1—12 月

编制单位:株冶集团

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		7,944,720,353.17	13,312,643,801.07
减:营业成本		7,490,593,756.01	12,491,248,421.80
营业税金及附加		55,604,015.52	93,885,737.96
销售费用		102,405,945.27	100,031,211.76
管理费用		313,369,143.04	290,565,625.41
财务费用		79,528,317.43	107,360,424.93
资产减值损失		49,592,337.03	168,081,184.14
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		21,877,179.75	4,736,541.46
投资收益(损失以“—”号填列)		110,665,145.44	75,363,097.34
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)		-13,830,835.94	141,570,833.87
加:营业外收入		67,290,680.59	55,475,978.65
减:营业外支出		22,532,387.17	3,249,266.86
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		30,927,457.48	193,797,545.66
减:所得税费用		30,918,779.86	77,212,839.76
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		8,677.62	116,584,705.9

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表
2008 年 1—12 月

编制单位:株冶集团

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,707,642,354.06	15,571,792,601.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			12,155,549.12
收到其他与经营活动有关的现金		27,006,613.43	18,725,892.41
经营活动现金流入小计		9,734,648,967.49	15,602,674,043.36
购买商品、接受劳务支付的现金		7,584,494,388.30	14,154,792,325.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		404,647,104.80	388,682,996.38
支付的各项税费		716,766,800.00	755,680,619.60
支付其他与经营活动有关的现金		197,502,383.01	227,325,830.85
经营活动现金流出小计		8,903,410,676.11	15,526,481,772.27
经营活动产生的现金流量净额		831,238,291.38	76,192,271.09

合并现金流量表（续）

2008 年 1—12 月

编制单位：株冶集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	162,148,148.15	23,836,923.43	
取得投资收益收到的现金	110,046,758.44	75,363,097.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,841,932.45	1,964,017.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	27,634,596.00	14,510,000.00	
投资活动现金流入小计	303,671,435.04	115,674,037.77	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	555,555,660.48	413,524,017.05	
投资支付的现金	120,000,000.00	62,222,070.29	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,591,227.68	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	675,555,660.48	479,337,315.02	
投资活动产生的现金流量净额	-371,884,225.44	-363,663,277.25	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		214,789,752.64	
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	2,754,592,195.96	3,920,282,343.71	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	2,754,592,195.96	4,135,072,096.35	
偿还债务支付的现金	2,679,192,858.92	3,527,442,348.96	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,700,019.08	278,680,909.90	
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	3,939,016.96	2,890,624.48	
筹资活动现金流出小计	2,892,831,894.96	3,809,013,883.34	
筹资活动产生的现金流量净额	-138,239,699	326,058,213.01	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-482,840.16	-966,946.44	
五、现金及现金等价物净增加额	320,631,526.78	37,620,260.41	
加：期初现金及现金等价物余额	287,766,691.23	250,146,430.82	
六、期末现金及现金等价物余额	608,398,218.01	287,766,691.23	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表
2008 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		8,359,814,029.47	12,342,499,250.93
收到的税费返还			10,885,507.19
收到其他与经营活动有关的现金		48,289,873.43	8,076,493.59
经营活动现金流入小计		8,408,103,902.90	12,361,461,251.71
购买商品、接受劳务支付的现金		6,565,339,740.70	10,745,501,007.49
支付给职工以及为职工支付的现金		387,414,756.22	377,336,247.16
支付的各项税费		700,476,010.70	740,026,294.06
支付其他与经营活动有关的现金		181,968,104.54	212,176,130.27
经营活动现金流出小计		7,835,198,612.16	12,075,039,678.98
经营活动产生的现金流量净额		572,905,290.74	286,421,572.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		162,148,148.15	23,836,923.43
取得投资收益收到的现金		110,664,088.44	75,363,097.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,841,932.45	1,964,017.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		27,634,596.00	14,510,000.00
投资活动现金流入小计		304,288,765.04	115,674,037.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		553,855,719.67	412,304,267.89
投资支付的现金		150,000,000.00	62,222,070.29
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,591,227.68
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		703,855,719.67	478,117,565.86
投资活动产生的现金流量净额		-399,566,954.63	-362,443,528.09

母公司现金流量表（续）

2008 年 1—12 月

编制单位：株冶集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			182,127,569.87
取得借款收到的现金		2,050,919,889.88	3,024,067,757.13
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,050,919,889.88	3,206,195,327.00
偿还债务支付的现金		1,722,203,847.42	2,806,616,273.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		189,527,947.99	253,197,177.25
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	2,890,624.48
筹资活动现金流出小计		1,913,731,795.41	3,062,704,075.58
筹资活动产生的现金流量净额		137,188,094.47	143,491,251.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-246,931.53	-440,788.68
五、现金及现金等价物净增加额		310,279,499.05	67,028,507.38
加：期初现金及现金等价物余额		186,346,802.30	119,318,294.92
六、期末现金及现金等价物余额		496,626,301.35	186,346,802.30

公司法定代表人：

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

2008 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	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	527,457,914.00	1,538,770,486.50		88,812,148.28		432,859,385.74	-2,542,857.94	4,198,486.75	2,589,555,563.33
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	527,457,914.00	1,538,770,486.50		88,812,148.28		432,859,385.74	-2,542,857.94	4,198,486.75	2,589,555,563.33
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-583,737,425.93		867.76		-33,514,323.95	-243,122.99	-1,621,957.19	-619,115,962.3
(一)净利润						19,232,335.21		-1,357,387.19	17,874,948.02
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-583,737,425.93					-243,122.99		-583,980,548.92
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-792,154,148.15							-792,154,148.15
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		208,416,722.22							208,416,722.22
4.其他							-243,122.99		-243,122.99
上述(一)和(二)小计		-583,737,425.93				19,232,335.21	-243,122.99	-1,357,387.19	-566,105,600.90
(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				867.76		-52,746,659.16		-264,570.00	-53,010,361.40
1.提取盈余公积				867.76		-867.76			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-52,745,791.40		-264,570.00	-53,010,361.40
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									
四、本期期末余额	527,457,914.00	955,033,060.57		88,813,016.04		399,345,061.79	-2,785,980.93	2,576,529.56	1,970,439,601.03

合并所有者权益变动表（续）

2008 年 1—12 月

编制单位：株冶集团

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	427,457,914.00	279,733,622.96		84,214,013.43		489,159,748.65	-349,429.65	2,741,433.62
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整								
加：会计政策变更		-242,509.46		-7,060,335.74		4,107,782.59		2,748.83
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	427,457,914.00	279,491,113.50		77,153,677.69		493,267,531.24	-349,429.65	2,744,182.45
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00	1,259,279,373.00		11,658,470.59		-60,408,145.50	-2,193,428.29	1,454,304.30
（一）净利润						79,487,699.29		782,580.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		671,952,000.00					-2,193,428.29	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		895,936,000.00						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-223,984,000.00						
4. 其他							-2,193,428.29	
上述（一）和（二）小计		671,952,000.00				79,487,699.29	-2,193,428.29	782,580.46
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	587,327,373.00						2,760,838.16
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	587,327,373.00						2,760,838.16
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配				11,658,470.59		-139,895,844.79		-2,089,114.32
1. 提取盈余公积				11,658,470.59		-11,658,470.59		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-128,237,374.20		-285,678.97
4. 其他								-1,803,435.35
（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								
四、本期期末余额	527,457,914.00	1,538,770,486.50		88,812,148.28		432,859,385.74	-2,542,857.94	4,198,486.75

公司法定代表人：

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

2008 年 1—12 月

编制单位:株冶集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	527,457,914.00	1,538,770,486.50		88,812,148.28	404,247,604.05	2,559,288,152.83
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	527,457,914.00	1,538,770,486.50		88,812,148.28	404,247,604.05	2,559,288,152.83
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-583,737,425.93		867.76	-52,737,981.54	-636,474,539.71
(一)净利润					8,677.62	8,677.62
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-583,737,425.93				-583,737,425.93
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-792,154,148.15				-792,154,148.15
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		208,416,722.22				208,416,722.22
4.其他						
上述(一)和(二)小计		-583,737,425.93			8,677.62	-583,728,748.31
(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				867.76	-52,746,659.16	-52,745,791.40
1.提取盈余公积				867.76	-867.76	
2.对所有者(或股东)的分配					-52,745,791.40	-52,745,791.40
3.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						
四、本期期末余额	527,457,914.00	955,033,060.57		88,813,016.04	351,509,622.51	1,922,813,613.12

母公司所有者权益变动表（续）

2008 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	上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	427,457,914.00	279,733,622.96		84,214,013.43	490,859,255.14	1,282,264,805.53
加：会计政策变更		-242,509.46		-7,060,335.74	-63,300,512.20	-70,603,357.40
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	427,457,914.00	279,491,113.50		77,153,677.69	427,558,742.94	1,211,661,448.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000,000.00	1,259,279,373.00		11,658,470.59	-23,311,138.89	1,347,626,704.70
（一）净利润					116,584,705.90	116,584,705.90
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		671,952,000.00				671,952,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		895,936,000.00				895,936,000.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-223,984,000.00				-223,984,000.00
4. 其他						
上述（一）和（二）小计		671,952,000.00			116,584,705.90	788,536,705.90
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	587,327,373.00				687,327,373.00
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	587,327,373.00				687,327,373.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				11,658,470.59	-139,895,844.79	-128,237,374.20
1. 提取盈余公积				11,658,470.59	-11,658,470.59	
2. 对所有者（或股东）的分配					-128,237,374.20	-128,237,374.20
3. 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						
四、本期期末余额	527,457,914.00	1,538,770,486.50		88,812,148.28	404,247,604.05	2,559,288,152.83

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（三）公司基本情况

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

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

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

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

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）。

本公司财务报告报出必须经本公司董事会批准。2008 年财务报告批准报出日：2008 年 3 月 8 日。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、遵循企业会计准则的声明：

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 并基于以下所述重要会计政策和会计估计编制。

3、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。

4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性:

(1) 计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、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。

7、外币业务核算方法:

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; 在资产负债表日外币货币性项目, 按照下列规定对外币货币性项目和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。

8、金融资产和金融负债的核算方法:

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

2) 金融工具确认依据和计量方法

(1) 当本公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

①持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

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

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

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

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

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

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

A、按照或有事项准则确定的金额；

B、初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

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

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

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

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

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

4) 金融资产减值

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

5) 金融资产减值损失的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

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

③应收款项减值损失的计量见下述“9. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法”；

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。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	期末对于关联方的应收款项和单项金额超过 500 万元的非关联方应收款项，确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项本公司根据以前年度与之相同或相类似的、以应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	70%	70%
3 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	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，账龄在一年内的应收账款坏账准备的计提可按实际情况个别计提和不提及 5%比例计提相结合的方法。 已经单独进行测试并计提了减值准备的应收款项，不再计提一般准备。 对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。	

10、存货核算方法：

(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、低值易耗品等。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

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

11、长期股权投资的核算方法：

(1) 初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(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初始投资成本。长期股权投资初始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初始投资成本：

(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初始投资成本。初始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初始投资成本；

(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初始投资成本，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) 后续计量及收益确认方法

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(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。

12、投资性房地产的核算方法：

1) 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。

2) 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。

3) 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。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(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，采用直线法(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
电子设备	5—10	3%	9.70—19.40
运输设备	7—11	3%	8.82—13.86

①外购的固定资产按实际支付的购买价款加上相关税费、运输费、装卸费和专业人员服务费等计价；②自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的必需支出计价；③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；④非货币性交易、债务重组等取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

融资租入固定资产的核算方法：

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。

(3) 固定资产减值准备

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。

14、在建工程核算方法：

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。

15、无形资产的核算方法：

1) 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。

2) 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。

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。

3) 划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

(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。

16、资产减值的核算方法：

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产减值准备的核算方法

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

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

3) 本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

17、借款费用资本化的核算方法：

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。

1) 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。

2) 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。

18、股份支付及权益工具的处理方法：

(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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

19、收入确认原则：

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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。

20、确认递延所得税资产的依据：

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。

中期末或年末，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。

21、合并报表合并范围发生变更的理由：

本年新增合并范围为北京金火炬科贸有限责任公司，为本公司 2008 年新投资设立的一家全资子公司，2008 年末开展具体业务。

22、公司年金计划的主要内容及重大变化：

根据湖南省劳动和社会保障厅湘劳社函（2007）243 号《关于株洲冶炼集团股份有限公司企业年金计划确认函》，同意本公司从 2007 年 7 月 1 日起建立企业年金制度，本公司按月为员工进行企业缴

费，缴费标准限额依据湖南省劳动和社会保障厅确认的企业上年度实发工资总额的 6%确定。本公司已按该规定核算企业年金。

23、公司套期业务的处理方法：

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

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

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

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

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

24、其他主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、职工薪酬：

公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- （1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- （2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

政府补助

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

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

2、预计负债的核算方法

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。

3、租赁

本公司将租赁分为经营租赁和融资租赁。

（1）经营租赁：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。

（2）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。

25、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

（3）会计差错更正

无

（五）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	应税劳务收入额	3%-5%
城建税	应纳流转税额的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%-4.5%
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、上海株冶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、佛山市南海株冶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%

2、税收优惠及批文

本公司 2007 年执行 33%的企业所得税税率。2008 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 2008 年起连续 3 年将执行 15%的所得税税率。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%计入收入。

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；深圳市铌科合金有限公司按 15%的税率缴纳企业所得税。除(香港)火炬金属有限公司、火炬锌业有限公司、深圳市铌科合金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。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

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
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	全资子公司	株洲	进出口	80,000,000.00	商品及技术的进出口业务，进料加工和“三来一补”业务，对销贸易和转口贸易
上海金火炬金属有限责任公司	控股子公司	上海	贸易	1,500,000.00	金属材料、矿产品、建筑材料、橡塑制品、机电产品、纺织品、仪器仪表、五金交电、汽配件、百货
佛山市南海金火炬金属有限公司	控股子公司	佛山	贸易	3,000,000.00	销售金属产品、矿产品、焦炭
郴州火炬矿业有限公司	控股子公司	郴州	贸易	2,000,000.00	矿产品、金属材料的收购、销售
佛山市南海株冶金属有限公司	控股子公司	佛山	贸易	1,000,000.00	金属产品、金属加工产品、矿产品、焦炭、百货销售
上海株冶金属有限公司	控股子公司	上海	贸易	1,000,000.00	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、百货销售
株冶集团科技开发有限责任公司	控股子公司	株洲	产品开发	2,180,000.00	技术开发、转让、咨询、服务。有色金属新产品开发、销售；理化检测。陶瓷、塑料、泡沫、金属制品加工、销售

(香港)火炬金属有限公司	控股子公司	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
--------------	-------	----	----	-----------------	---------------------

深圳市铨科合金有限公司	全资子公司	深圳	有色金属加工	37,865,000.00	锌合金、锌合金压铸产品的生产经营;金属制品的购销,国内商业、物资供销业;兴办实业;经营进出口业务
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;销售金属材料、矿产品(除煤炭)、建筑装饰材料、机电产品、针纺织品、仪器仪表、五金交电、汽车配件、机电产品;信息咨询。

单位:元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额 (分期出资适用)	实质上构成对子公司的 净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	99,270,509.46		100	100	是
上海金火炬金属有限责任公司	1,864,282.41		85	100	是
佛山市南海金火炬金属有限公司	2,785,527.07		85	100	是
郴州火炬矿业有限责任公司	1,593,928.49		85	100	是
佛山市南海株冶金属有限公司	2,235,357.17		90	90	是
上海株冶金属有限公司	1,403,284.26		90	90	是
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	12,152,745.50		99	99	是
(香港)火炬金属有限公司	5,409,403.37		70	70	是

深圳市锂科合金有限公司	44,042,373.60		100	100	是
北京金火炬科贸有限责任公司	5,000,000.00		100	100	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	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	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
佛山市南海株冶金属有限公司	387,199.01		
上海株冶金属有限公司	153,404.29		
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	129,997.64		
(香港)火炬金属有限公司	1,905,928.62		

3、企业合并及合并财务报表的说明:

本公司对境外子公司的财务报表进行折算时,遵循下列规定:

(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。

4、合并报表范围发生变更的内容和原因:

本年新增合并范围为北京金火炬科贸有限责任公司,为本公司2008年新投资设立的一家全资子公司,2008年未开展具体业务。

(七) 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:	/	/	373,785.82	/	/	148,059.28
人民币	/	/	352,316.72	/	/	125,431.92
美元	400.00	6.8346	2,733.84			
港元	21,244.20	0.8819	18,735.26	24,164.20	0.9364	22,627.36
银行存款:	/	/	583,912,672.34	/	/	277,645,087.90
人民币	/	/	563,106,687.60	/	/	233,793,706.96
美元	2,998,239.00	6.8346	20,491,764.30	5,939,148.37	7.3046	43,383,103.19

港元	356,299.40	0.8819	314,220.44	500,083.03	0.9364	468,277.75
其他货币资金:	/	/	24,111,759.85	/	/	9,973,544.05
人民币	/	/	24,111,759.85	/	/	9,973,544.05
合计	/	/	608,398,218.01	/	/	287,766,691.23

注：其他货币资金主要为公司驻外采购站的外埠存款以及证券交易帐户资金，使用未受到限制。

2、交易性金融资产：

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	21,877,179.75	4,736,541.46
5. 其他		
合计	21,877,179.75	4,736,541.46

注 1：衍生金融资产为未平仓远期商品合约公允价值变动，变现不存在重大限制。

注 2：非有效套期保值

2008 年 12 月 31 日，金融衍生工具中包括人民币 21,877,179.75 元（2007 年 12 月 31 日：人民币 4,736,541.46 元）的衍生金融资产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。该部分套期并没有符合企业会计准则第 24 号的套期保值会计的要求。相关远期商品合约的公允价值变动已记入利润表内。

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	36,990,668.74	192,881,641.44
合计	36,990,668.74	192,881,641.44

4、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 (%)
单项金额重大的应收账款	31,860,554.03	50.67	1,205,608.37	15.62	57,429,752.47	40.45	2,871,487.62	27.65
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	31,016,032.35	49.33	6,510,434.79	84.38	84,540,848.49	59.55	7,513,810.11	72.35
合计	62,876,586.38	/	7,716,043.16	/	141,970,600.96	/	10,385,297.73	/

注：单项金额重大的标准为 500 万元以上的应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
鞍钢股份有限公司	20,603,141.03	779,683.83	3.78	按摊余成本小于账面值之间的差额计提
宝山钢铁股份有限公司	11,257,413.00	425,924.54	3.78	按摊余成本小于账面值之间的差额计提
合计	31,860,554.03	1,205,608.37	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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 (%)	
一年以内	20,869,961.84	33.19	1,030,082.07	80,662,306.57	56.82	3,878,073.24
一至二年	6,591,130.11	10.48	1,977,339.04	199,555.77	0.14	59,996.72
二至三年	173,089.06	0.28	121,162.34	344,153.32	0.24	240,907.32
三年以上	3,381,851.34	5.38	3,381,851.34	3,334,832.83	2.35	3,334,832.83
合计	31,016,032.35		6,510,434.79	84,540,848.49		7,513,810.11

(3) 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的欠款情况
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。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
鞍山钢铁股份有限公司	客户	20,603,141.03	1 年以内	32.77
宝山钢铁股份有限公司	客户	11,257,413.00	1 年以内	17.90
CSB Battery Co. Ltd	客户	3,513,010.30	1 年以内	5.59
湖南有色氟化学有限责任公司	同一最终控制人	2,480,398.13	1 年以内	3.94
冠县众诚板业有限公司	客户	1,598,134.40	1 年以内	2.54
合计	/	39,452,096.86	/	62.74

(5) 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	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖南有色氟化学有限责任公司	同一最终控制人	2,480,398.13	3.94
合计	/	2,480,398.13	3.94

5、其他应收款：

(1) 其他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 (%)
单项金额重大的其他应收款项	55,033,619.85	60.81	25,242,636.41	59.6	130,777,548.28	75.44	40,519,511.24	68.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	35,471,733.12	39.19	17,107,592.71	40.4	42,593,081.77	24.56	18,324,766.12	31.14
合计	90,505,352.97	/	42,350,229.12	/	173,370,630.05	/	58,844,277.36	/

注：单项金额重大的标准为 500 万元以上的应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
株洲选矿药剂	20,452,937.06	4,249,233.36	20.78	按摊余成本小于账面值之间的差额计提
湖南永利化工股份有限公司	13,371,798.65	10,774,539.40	80.58	按摊余成本小于账面值之间的差额计提
株洲金程实业有限公司	6,038,884.14	3,805,969.72	63.02	按摊余成本小于账面值之间的差额计提

应收财政所得税 返还	5,170,000.00	5,170,000.00	100.00	按摊余成本小于 账面值之间的差 额计提
中华联合保险公 司	5,000,000.00	879,251.55	17.59	按摊余成本小于 账面值之间的差 额计提
太平洋保险公司	5,000,000.00	363,642.38	7.27	按摊余成本小于 账面值之间的差 额计提
合计	55,033,619.85	25,242,636.41	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

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 (%)	
一年以内	13,334,067.01	14.73	666,703.36	23,704,596.06	13.67	1,150,060.6
一至二年	7,884,545.83	8.71	2,365,363.75	1,753,031.64	1.01	478,588.83
二至三年	515,136.19	0.57	360,595.33	1,464,457.94	0.84	1,025,120.56
三年以上	13,737,984.09	15.18	13,714,930.27	15,670,996.13	9.04	15,670,996.13
合计	35,471,733.12		17,107,592.71	42,593,081.77		18,324,766.12

(3) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易 产生
张掖市荣升铝业 有限公司	货款	434,445.86	对方单位已破产， 无力偿还欠款	否
合计	/	434,445.86	/	/

(4) 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的欠款情况

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。

(5) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款 总额的比例 (%)
株洲选矿药剂厂	客户	20,452,937.06	3 年以上	22.60
湖南永利化工股 份有限公司	客户	13,371,798.65	3 年以上	14.77
株洲金程实业有 限公司	客户	6,038,884.14	3 年以上	6.67
应收财政所得税 返还		5,170,000.00	3 年以上	5.71
中国太平洋保险 公司株洲办事处	客户	5,000,000.00	2-3 年	5.52
合计	/	50,033,619.85	/	55.27

(6) 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	欠款金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
株洲亿通环保实业有限公司	其他关联人	154,967.96	0.17
合计	/	154,967.96	0.17

6、预付账款：

(1) 预付账款账龄

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	130,188,932.26	99.32	96,765,811.75	98.36
一至二年	492,753.83	0.38	1,493,492.88	1.52
二至三年	288,233.26	0.22	66,639.87	0.07
三年以上	105,614.73	0.08	51,226.86	0.05
合计	131,075,534.08	100.00	98,377,171.36	100.00

注：一年以上的预付账款为 886,601.82 元, 原因为暂未结算完毕。

(2) 预付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	95,935,374.77	73.19	42,057,844.50	42.75

(3) 预付账款主要单位

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
湖南省电力公司 株洲电业局	电力供应商	44,924,494.55	2008 年	预付电费
Glencore	供应商	26,116,469.14	2008 年	预付进口原料款
Trafigura	供应商	21,086,584.43	2008 年	预付进口原料款
湖南高程科技有限公司	供应商	2,211,396.92	2008 年	国内原料款

株洲大地金属矿业有限公司	供应商	1,596,429.73	2008 年	国内原料款
合计	/	95,935,374.77	/	/

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

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	348,276,198.09	14,507,450.76	333,768,747.33	740,787,796.60	27,508,072.54	713,279,724.06
在产品	405,610,870.39	40,051,859.06	365,559,011.33	658,122,411.75	58,375,501.46	599,746,910.29
库存商品	363,291,417.29	18,911,791.61	344,379,625.68	605,447,130.11	50,031,206.55	555,415,923.56
周转材料			0			0
消耗性生物资产			0			0
材料采购	74,910,943.26		74,910,943.26	30,242,428.27		30,242,428.27
在途物资			0	367,614,461.85	45,667,980.78	321,946,481.07
发出商品	5,932,920.59	955,180.61	4,977,739.98	5,477,833.73		5,477,833.73
委托加工物资	703,826.36		703,826.36	1,006,829.00		1,006,829.00
其他	816,401.31		816,401.31	2,638,633.46		2,638,633.46
合计	1,199,542,577.29	74,426,282.04	1,125,116,295.25	2,411,337,524.77	181,582,761.33	2,229,754,763.44

注 1：由于本公司产品价格 2008 年末大幅下跌，本公司对单项存货的可变现净值进行了测算，存货成本高于其可变现净值的，根据测试结果计提跌价准备。

注 2：本年度转销原已计提的存货跌价准备为 178,905,908.48 元。

8、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	年初公允价值
可供出售权益工具	106,930,000.00	900,936,000.00
合计	106,930,000.00	900,936,000.00

注：本公司可供出售金融资产为西部矿业股份有限公司（以下简称西部矿业）1700 万股股票。年末公允价值计量采用西部矿业 2008 年 12 月 31 日的收盘价确认。

9、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	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	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（%）
期货会员资格投资	500,000.0	500,000.0		500,000.0				

10、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	2,517,693,910.31	82,925,150.26	37,533,799.29	2,563,085,261.28
其中：房屋及建筑物	960,809,277.51	16,342,765.24	10,920,358.66	966,231,684.09
机器设备	1,485,061,126.84	58,207,634.85	23,881,400.86	1,519,387,360.83
运输工具	43,119,024.25	2,061,679.02	1,958,016.49	43,222,686.78
管理用具	28,704,481.71	6,313,071.15	774,023.28	34,243,529.58
二、累计折旧合计：	993,899,594.31	141,296,625.30	18,853,001.70	1,116,343,217.91
其中：房屋及建筑物	326,224,492.50	41,568,582.89	4,015,439.00	363,777,636.39
机器设备	624,825,211.17	97,053,215.67	13,865,658.27	708,012,768.57
运输工具	29,626,148.92	2,445,516.85	300,369.57	31,771,296.20
管理用具	13,223,741.72	229,309.89	671,534.86	12,781,516.75
三、固定资产净值合计	1,523,794,316.00			1,446,742,043.37
其中：房屋及建筑物	634,584,785.01			602,454,047.70
机器设备	860,235,915.67			811,374,592.26
运输工具	13,492,875.33			11,451,390.58
管理用具	15,480,739.99			21,462,012.83
四、减值准备合计	947,426.21		164,526.00	782,900.21
其中：房屋及建筑物	669,548.00		164,526.00	505,022.00
机器设备				
运输工具	85,496.91			85,496.91
管理用具	192,381.30			192,381.30
五、固定资产净额合计	1,522,846,889.79			1,445,959,143.16
其中：房屋及建筑物	633,915,237.01			601,949,025.70
机器设备	860,235,915.67			811,374,592.26
运输工具	13,407,378.42			11,365,893.67
管理用具	15,288,358.69			21,269,631.53

本期折旧额 141,296,625.30 元。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	948,177,770.37		948,177,770.37	445,612,753.87		445,612,753.87

(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	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
锌合金生产线技改	37,388,200.00	516,300.00	14,593,338.45	11,339,672.94	131	85%				募股资金	3,769,965.51
锌冶炼节能降耗技改	557,584,500.00	3,920,494.62	1,906,358.89	561,473.15	98	98%				募股资金	5,265,380.36
循环经济项目	1,225,150,000.00	399,992,350.83	475,670,734.96		71	90%	46,743,744.84	37,252,203.02	7.29	其他来源	875,663,085.79
重金属废水资源化项目	46,484,600.00	469,166.23	3,870,748.88	209,441.69	102	85%				其他来源	4,130,473.42
其他零星工程	168,147,890.00	40,714,442.19	67,238,253.41	48,603,830.31	92	75%				其他来源	59,348,865.29
合计	2,034,755,190.00	445,612,753.87	563,279,434.59	60,714,418.09	/	/	46,743,744.84	37,252,203.02	/	/	948,177,770.37

(2) 在建工程的说明：

注 1：本公司确定利息资本化金额的资本化率为：在建工程占用银行借款的借款利率 7.29%。

注 2：本公司在建工程未发生减值。

12、工程物资：

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
专用设备	2,310,892.45	470,241,895.29	462,924,198.55	9,628,589.19
合计	2,310,892.45	470,241,895.29	462,924,198.55	9,628,589.19

13、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	361,331,293.97			361,331,293.97
1. 财务软件	520,776.61			520,776.61
2. 非专利技术	562,680.00			562,680.00
3. 专利权	80,514.43			80,514.43
4. 土地使用权	360,167,322.93			360,167,322.93
二、累计摊销合计	35,008,309.49	7,366,231.18		42,374,540.67
1. 财务软件	323,325.31	48,540.35		371,865.66
2. 非专利技术	442,788.37	119,891.63		562,680.00
3. 专利权	53,815.06	11,640.84		65,455.90
4. 土地使用权	34,188,380.75	7,186,158.36		41,374,539.11
三、无形资产净值合计	326,322,984.48		7,366,231.18	318,956,753.30
1. 财务软件	197,451.30		48,540.35	148,910.95
2. 非专利技术	119,891.63		119,891.63	0
3. 专利权	26,699.37		11,640.84	15,058.53
4. 土地使用权	325,978,942.18		7,186,158.36	318,792,783.82
四、减值准备合计				
1. 财务软件				
2. 非专利技术				
3. 专利权				
4. 土地使用权				
五、无形资产净额合计	326,322,984.48		7,366,231.18	318,956,753.30
1. 财务软件	197,451.30		48,540.35	148,910.95
2. 非专利技术	119,891.63		119,891.63	0
3. 专利权	26,699.37		11,640.84	15,058.53
4. 土地使用权	325,978,942.18		7,186,158.36	318,792,783.82

本期摊销额 7,366,231.18 元。

14、递延所得税资产：

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
存货跌价准备	10,962,551.82	37,827,074.00
坏帐准备	7,566,379.93	16,335,151.00
固定资产减值准备	111,022.77	221,895.00
开办费摊销		12,133.00
内部抵消未实现利润		8,580,818.27
合计	18,639,954.52	62,977,071.27

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
存货跌价准备	72,843,192.54
坏帐准备	49,664,034.10
固定资产减值准备	733,027.06
开办费摊销	
内部抵消未实现利润	
合计	123,240,253.70

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	69,229,575.09	-18,728,856.95		434,445.86	434,445.86	50,066,272.28
二、存货跌价准备	181,582,761.33	71,749,429.19		178,905,908.48	178,905,908.48	74,426,282.04
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	947,426.21			164,526.00	164,526.00	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	251,759,762.63	53,020,572.24		179,504,880.34	179,504,880.34	125,275,454.53

16、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		102,191,354.00
抵押借款	149,029,460.00	407,183,423.62
保证借款	273,645,574.00	226,554,824.66
信用借款	852,761,287.60	1,077,056,106.36
合计	1,275,436,321.60	1,812,985,708.64

注 1：公司向中国银行株洲市分行及中国银行株洲市清水塘支行共取得短期抵押借款 149,029,460.00 元，以铅及稀有贵金属系统面积为 851,654.48 平方米的一块工业用地以及其上所附建筑物及构筑物为抵押，所抵押房屋建筑物原值为 193,149,275.30 元，净值为 157,240,412.54 元；构筑物原值为 439,458,319.34 元，净值为 270,503,524.19 元；铅及稀贵系统用地账面净值为 228,720,181.00 元。

注 2：公司向工商银行株洲市分行清水塘支行取得短期保证借款 104,800,000.00 元，由株洲硬质合金集团有限公司提供连带责任保证；公司向中国进出口银行湖南省分行取得短期美元保证借款折合人民币 102,519,000.00 元，由建设银行株洲市分行提供连带责任保证；公司向中国进出口银行湖南省分行取得短期美元保证借款折合人民币 34,173,000.00 元，由湖南有色金属股份有限公司提供连带责任保证；子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司向农业银行株洲市分行及招商银行共取得短期保证借款 32,153,574.00 元，由本公司提供连带责任保证。

17、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	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

18、应付账款：

(1) 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
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款余额中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

19、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收款项余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		262,690,455.61	257,048,555.61	5,641,900.00
二、职工福利费		10,498,847.80	10,498,847.80	
三、社会保险费	9,161,867.79	93,471,456.01	99,642,484.42	2,990,839.38
其中：1. 医疗保险费	198,943.20	17,501,509.67	17,269,409.27	431,043.60
2. 基本养老保险费	8,882,876.79	54,548,684.22	62,097,795.51	1,333,765.50
3. 年金缴费		13,869,049.54	13,869,049.54	
4. 失业保险费	63,469.20	4,745,319.57	3,688,861.53	1,119,927.24
5. 工伤保险费	16,578.60	2,569,519.85	2,519,784.05	66,314.40
6. 生育保险费		237,373.16	197,584.52	39,788.64
四、住房公积金	322,402.01	26,442,215.90	26,764,617.91	
五、其他	13,048,244.67	453,164.29	766,812.29	12,734,596.67
六、工会经费和职工教育经费	11,461,811.85	11,548,491.11	9,453,736.57	13,556,566.39
七、非货币性福利		472,050.20	472,050.20	
合计	33,994,326.32	405,576,680.92	404,647,104.80	34,923,902.44

注：其他项目为职工的住房补贴款。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-210,931,746.92	54,437,825.10	本公司销售额
营业税	70,513.03	-18,418.66	应税劳务收入额
所得税	4,500,928.31	157,405,715.96	应纳税所得额
个人所得税	20,521,068.37	21,872,514.38	依据个人所得税法相关规定
城建税	39,115,232.47	40,200,065.66	应纳流转税额的 7%
土地使用税	4,494,925.86	3,039,053.16	依据税法相关规定
房产税	2,518,279.02	788,215.46	依据税法相关规定
车船使用税	180.00		依据税法相关规定
教育费附加	9,297,810.71	20,286,344.03	应纳流转税的 3%
其他	50,683.41	147,170.34	依据税法相关规定
合计	-130,362,125.74	298,158,485.43	/

22、其他应付款：

(1) 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的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
株洲冶炼集团有限责任公司	3,096,804.30	42,263,671.53
株洲亿通投资实业有限公司	49,282.68	49,700.15
合计	3,146,086.98	42,313,371.68

(2) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容
其他应付款款余额中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

23、一年到期的长期负债：

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	32,000,000.00	90,000,000.00
合计	32,000,000.00	90,000,000.00

注：系公司向工商银行株洲市分行清水塘支行取得的保证借款 32,000,000.00 元，由株洲冶炼集团有限责任公司提供连带责任保证，一年内将到期。

24、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
质押借款	370,841,434.08	22,060,498.08
抵押借款	641,300,000.00	283,600,000.00
保证借款	202,250,292.05	237,782,503.97
合计	1,214,391,726.13	543,443,002.05

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末数		期初数	
	币种	本币金额	币种	本币金额
长期借款合计	人民币	1,214,391,726.13	人民币	543,443,002.05
	人民币		人民币	
合计	/	1,214,391,726.13	/	543,443,002.05

注 1、本公司向农业银行株洲市分行取得长期抵押借款 511,300,000.00 元，本公司以部分在用机器设备、电子设备以及房屋建筑物作为抵押，所抵押机器设备原值为 1,410,778,545.01 元，净值 711,179,642.94 元；所抵押电子设备原值为 26,977,017.81 元，净值 15,376,088.18 元；所抵押房屋建筑物原值为 3,349,081.47 元，净值为 3,071,101.75 元；本公司向中国银行株洲市分行取得长期抵押借款 130,000,000.00 元，以铅及稀有贵金属系统面积为 851654.48 平方米的一块工业用地以及其上所附建筑物及构筑物为抵押，所抵押房屋建筑物原值为 193,149,275.30 元，净值为

157,240,412.54 元；构筑物原值为 439,458,319.34 元，净值为 270,503,524.19 元；铅及稀贵系统用地账面净值为 228,720,181.00 元。

注 2、本公司向工商银行株洲市汇源支行取得长期保证借款 2,250,292.05 元，由株洲硬质合金集团有限公司提供连带责任保证；本公司向中国进出口银行湖南省分行取得长期保证借款 200,000,000.00 元，由建设银行株洲市分行提供连带责任保证。

25、长期应付款：

系应付精算统筹外费用 6,163,386.62 元。

26、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数	备注说明
锌一系统烟气制酸汞污染治理	32,110,000.00	32,110,000.00	0	
4#,5#挥发窑烟气脱硫	2,000,000.00	2,000,000.00	0	
株冶外渣场环保综合整治	2,000,000.00	2,000,000.00	0	
I T O 粉末生产线加工产房	10,910,000.00	10,910,000.00	0	
重金属废水资源化	17,053,378.00	17,053,378.00	0	
铅鼓风炉二氧化硫治理	2,000,000.00	2,000,000.00	0	
其他	1,073,603.00	1,073,603.00	0	
合计	67,146,981.00	67,146,981.00	0	/

注：上述专项工程已完工，本年将其转入递延收益。

27、递延所得税负债：

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
持有的西部矿业股票公允价值变动	15,567,277.78	223,984,000.00
交易性金融资产公允价值变动	3,281,576.96	1,184,135.37
合计	18,848,854.74	225,168,135.37

(2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
持有的西部矿业股票公允价值变动	103,781,851.87
交易性金融资产公允价值变动	21,877,179.73

28、股本：

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	527,457,914.00	100						527,457,914.00	100

29、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	672,006,227.32		583,737,425.93	88,268,801.39
合计	1,538,770,486.50		583,737,425.93	955,033,060.57

其他资本公积减少主要是由于公司持有的可供出售金融资产公允价值变动及部分出售。

30、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	88,812,148.28	867.76		88,813,016.04
合计	88,812,148.28	867.76		88,813,016.04

盈余公积增加 867.76 元是由于母公司计提了 10%的法定盈余公积。

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整后 年初未分配利润	432,859,385.74	/
加：本期净利润	19,232,335.21	/
减：提取法定盈余公积	867.76	10
对股东的分配	52,745,791.40	
期末未分配利润	399,345,061.79	/

32、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,147,671,136.33	13,633,136,951.61
其他业务收入	228,630,199.11	111,881,185.86
合计	8,376,301,335.44	13,745,018,137.47

(2) 主营业务（分行业）

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	8,147,671,136.33	7,606,292,111.61	13,633,136,951.61	12,843,950,730.66
合计	8,147,671,136.33	7,606,292,111.61	13,633,136,951.61	12,843,950,730.66

(3) 主营业务（分产品）

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
锌产品	5,570,620,757.85	5,353,174,387.15	9,962,040,694.83	9,855,407,678.52
铅产品	1,346,775,417.33	1,416,506,589.75	2,009,912,864.94	1,709,383,009.39
稀贵产品	597,940,867.52	555,162,147.43	1,209,691,931.15	1,018,051,341.14
硫酸	334,279,607.20	80,491,271.43	159,286,821.19	72,425,052.49
其他	298,054,486.43	200,957,715.85	292,204,639.50	188,683,649.12
合计	8,147,671,136.33	7,606,292,111.61	13,633,136,951.61	12,843,950,730.66

(4) 主营业务（分地区）

地区分布标准：客户所在地

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
国内销售	7,763,733,895.24	7,248,788,711.56	12,311,793,188.24	11,735,150,658.24
出口销售	383,937,241.09	357,503,400.05	1,321,343,763.37	1,108,800,072.42
合计	8,147,671,136.33	7,606,292,111.61	13,633,136,951.61	12,843,950,730.66

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
前五名客户的销售收入	1,061,948,984.81	13.03
合计	1,061,948,984.81	13.03

注：本公司主营业务收入全部为销售商品收入。

33、营业税金及附加：

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	141,047.57	238,357.36	应税劳务收入额
城建税	28,238,126.93	44,162,370.77	应纳流转税额的 7%
教育费附加	12,145,763.88	18,926,734.33	应纳流转税的 3%
地方教育费附加	5,934,718.34		应纳流转税的 1.5%
关税	10,116,248.85	31,254,044.45	铜 15%
堤维费、河道维护费	241,086.05	471,350.10	1.00%、0.043%
合计	56,816,991.62	95,052,857.01	/

34、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	21,877,179.75	4,736,541.46
合计	21,877,179.75	4,736,541.46

本公司本年进行了部分存货的套期保值，2008 年末持仓浮动盈亏形成公允价值变动 21,877,179.75 元。

35、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	8,100,000.00	8,713,582.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,364,389.87	65,994,034.60
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	67,583,425.57	
合计	110,047,815.44	74,707,617.34

注 1：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

注 2：投资收益增长的原因为本年度出售可供出售金融资产西部矿业 1000 万股股权，取得股权转让收益 67,583,425.57 元；本年公司进行了部分存货的套期保值，取得收益 34,364,389.87 元；持有西部矿业股权分回股利 8,100,000.00 元。

36、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	-18,728,856.95	20,977,615.12
二、存货跌价损失	71,749,429.19	176,368,591.72
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	53,020,572.24	197,346,206.84

37、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	390,378.15	612,613.55
其中：固定资产处置利得	390,378.15	612,613.55
政府补助	7,132,364.77	
其他	60,294,147.09	59,647,155.66
合计	67,816,890.01	60,259,769.21

注*：本年营业外收入中政府补助为：递延收益摊销 6,852,364.77 元，收到与收益相关的补助款 280,000.00 元。

注**：本年营业外收入中其他项目主要为：取得 Raffmet Pte Ltd. 公司违约金赔款 848 万美元（折合 57,926,837.45 元人民币）。

38、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
非流动资产处置损失合计	15,229,243.29	2,642,020.64
其中：固定资产处置损失	15,229,243.29	2,642,020.64
公益性捐赠支出	2,400,000.00	200,000.00

其他	4,957,774.23	419,738.72
合计	22,587,017.52	3,261,759.36

注：本年营业外支出比上年增长 19,325,258.16 元，主要为公司循环经济项目处置部分固定资产损失比上年增长 12,587,222.65 元及对地震灾区捐款增加。

39、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《企业所得税法》等规定的当期所得税	5,407,236.73	120,668,024.45
递延所得税调整	46,434,558.34	-59,876,610.67
合计	51,841,795.07	60,791,413.78

40、政府补助和补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
重金属废水处理资源化项目	8,000,000.00	12,600,000.00	中央预算内专项资金
直接浸出节能降耗项目	8,500,000.00		株洲市财政局
直接炼铅项目	10,000,000.00		株洲市财政局
合计	26,500,000.00	12,600,000.00	/

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益 = $19,232,335.21 / 527,457,914.00 = 0.037$ （元/股）

稀释每股收益 = $19,232,335.21 / 527,457,914.00 = 0.037$ （元/股）

42、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	4,959,452.72
保证金、赔偿金	4,319,945.50
代收款	10,203,725.28
其他	7,523,489.93
合计	27,006,613.43

(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
运输费	67,257,716.09
排污费、防洪费	20,900,000.00
维修费	46,161,310.52
业务招待费	11,303,938.43
差旅费	5,200,640.01
办公费	4,394,323.74
包装仓储费	9,865,873.53
研究开发费	11,669,633.90
物料消耗	7,059,084.68
保险费	883,011.43
其他	12,806,850.68
合计	197,502,383.01

(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
重金属废水处理资源化项目专项拨款	8,000,000.00
直接浸出节能降耗项目	8,500,000.00
直接炼铅项目	10,000,000.00
其他	1,134,596
合计	27,634,596.00

(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
担保费、承诺费	3,939,016.96
合计	3,939,016.96

43、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	17,874,948.02	80,270,279.75
加: 资产减值准备	53,020,572.24	197,346,206.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141,296,625.30	145,098,900.90
无形资产摊销	7,366,231.18	7,360,391.06
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)	14,838,865.14	2,029,407.09
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)	-21,877,179.75	-4,736,541.46
财务费用(收益以“-”号填列)	120,492,856.16	148,486,657.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-110,047,815.44	-74,707,617.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	44,337,116.75	-55,181,242.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-206,319,280.63	1,184,135.37
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,211,794,947.48	-576,409,695.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	272,902,182.79	-133,913,705.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-714,441,777.86	339,365,094.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	831,238,291.38	76,192,271.09
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	608,398,218.01	287,766,691.23
减: 现金的期初余额	287,766,691.23	250,146,430.82
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	320,631,526.78	37,620,260.41

(八) 母公司会计报表附注

1、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 (%)
单项金额重大的应收账款	31,860,554.03	52.71	1,205,608.37	19.54	168,887,268.38	75.46	2,027,319.34	26.85
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	28,571,062.28	47.29	4,964,947.63	80.46	54,900,320.97	24.54	5,523,490.26	73.15
合计	60,431,616.31	/	6,170,556.00	/	223,787,589.35	/	7,550,809.60	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
鞍钢股份有限公司	20,603,141.03	779,683.83	3.78	按摊余成本小于账面值之间的差额计提
宝山钢铁股份有限公司	11,257,413.00	425,924.54	3.78	按摊余成本小于账面值之间的差额计提
合计	31,860,554.03	1,205,608.37	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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 (%)	
一年以内	21,456,602.10	35.51	576,067.77	51,599,280.29	23.06	2,395,265.53
一至二年	3,848,192.94	6.37	1,154,457.88	133,915.57	0.06	40,174.67
二至三年	106,150.86	0.18	74,305.60	263,583.51	0.12	184,508.46
三年以上	3,160,116.38	5.23	3,160,116.38	2,903,541.60	1.30	2,903,541.60
合计	28,571,062.28		4,964,947.63	54,900,320.97		5,523,490.26

- (3) 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的欠款情况
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。

- (4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
鞍钢股份有限公司	客户	20,603,141.03	1 年以内	34.09
宝山钢铁股份有限公司	客户	11,257,413.00	1 年以内	18.63
湖南有色氟化学有限责任公司	同一最终控制人	2,480,398.13	1 年以内	4.10
冠县众诚板业有限公司	客户	1,598,134.40	1 年以内	2.64
沧州市火炬金属材料有限公司	客户	1,424,533.59	1 年以内	2.36
合计	/	37,363,620.15	/	61.82

- (5) 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	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
香港火炬金属有限公司	子公司	5,084,312.65	8.42
火炬锌业有限公司	孙公司	4,519,623.44	7.49
湖南有色氟化学有限责任公司	同一控制人	2,480,398.13	4.11
合计	/	12,084,334.22	20.02

2、其他应收款：

(1) 其他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 (%)
单项金额重大的其他应收款项	55,033,619.85	10.09	25,242,636.41	59.66	130,777,548.28	61.75	40,519,511.24	68.97
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	489,903,133.52	89.91	17,064,715.55	40.34	80,996,355.40	38.25	18,226,801.75	31.03
合计	544,936,753.37	/	42,307,351.96	/	211,773,903.68	/	58,746,312.99	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
株洲选矿药剂	20,452,937.06	4,249,233.36	20.78	按摊余成本小于账面价值之间的差额计提
湖南永利化工股份有限公司	13,371,798.65	10,774,539.40	80.58	按摊余成本小于账面价值之间的差额计提
株洲金程实业有限公司	6,038,884.14	3,805,969.72	63.02	按摊余成本小于账面价值之间的差额计提
财政返还	5,170,000.00	5,170,000.00	100.00	按摊余成本小于账面价值之间的差额计提
中华联合保险公司	5,000,000.00	879,251.55	17.59	按摊余成本小于账面价值之间的差额计提
太平洋保险公司	5,000,000.00	363,642.38	7.27	按摊余成本小于账面价值之间的差额计提
合计	55,033,619.85	25,242,636.41	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

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 (%)	
一年以内	447,768,795.27	82.17	360,706.64	57,560,994.03	27.18	1,091,428.23
一至二年	28,600,100.76	5.25	2,355,805.11	1,657,491.64	0.78	449,926.83
二至三年	7,495,397.2	1.38	721,969.72	6,115,723.6	2.89	1,023,300.56

三年以上	6,038,840.29	1.11	13,626,234.08	15,662,146.13	7.40	15,662,146.13
合计	489,903,133.52		17,064,715.55	80,996,355.40		18,226,801.75

- (3) 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的欠款情况
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。

- (4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
株洲选矿药剂厂	客户	20,452,937.06	3 年以上	3.75
湖南永利化工股份有限公司	客户	13,371,798.65	3 年以上	2.45
株洲金程实业有限公司	客户	6,038,884.14	3 年以上	1.11
应收省财政所得税返还		5,170,000.00	3 年以上	0.95
中国太平洋保险公司株洲办事处	客户	5,000,000.00	2-3 年	0.92
合计	/	50,033,619.85	/	9.18

- (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	欠款金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	子公司	433,427,866.57	72.22
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	同一控制人	21,705,140.75	3.62
株洲亿通环保实业有限公司	其它	154,967.96	0.03
上海金火炬金属有限责任公司	子公司	127,487.25	0.02
佛山市南海金火炬金属有限公司	子公司	105,070.07	0.02
上海株冶金属有限公司	子公司	30,362.14	0.01
合计	/	455,550,894.74	75.92

3、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	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期 减值 准备	减值 准备	在被投 资单位 持股比 例（%）	在被投 资单位 表决权 比例（%）
1. 湖南株冶火炬金属进出口有限公司	99,270,509.46	99,270,509.46		99,270,509.46				
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				
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				
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				
5. 佛山市南海株冶金属有限公司	2,235,357.17	2,235,357.17		2,235,357.17				
6. 上海株冶金属有限公司	1,403,284.26	1,403,284.26		1,403,284.26				
7. 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				
8. （香港）火炬金属有限公司	5,409,403.37	5,409,403.37		5,409,403.37				
9. 深圳锂科合金有限责任公司	44,042,373.60	19,042,373.60	25,000,000.00	44,042,373.60				
10. 期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00		500,000.00				
11. 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				

4、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,718,775,287.66	13,199,791,558.70
其他业务收入	225,945,065.51	112,852,242.37
合计	7,944,720,353.17	13,312,643,801.07

(2) 主营业务（分行业）

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	7,718,775,287.66	7,263,889,966.37	13,199,791,558.70	12,429,293,529.44
合计	7,718,775,287.66	7,263,889,966.37	13,199,791,558.70	12,429,293,529.44

(3) 主营业务（分产品）

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
锌产品	5,203,134,911.71	5,029,570,063.96	9,804,384,220.72	9,722,748,170.42
铅产品	1,305,047,480.91	1,392,430,356.15	1,563,720,784.67	1,281,388,918.38
稀贵产品	578,895,790.34	558,674,849.72	1,194,951,654.97	1,026,552,524.54
硫酸	334,279,607.20	80,491,271.43	159,286,821.19	72,425,052.49
其他	297,417,497.50	202,723,425.11	477,448,077.15	326,178,863.61
合计	7,718,775,287.66	7,263,889,966.37	13,199,791,558.70	12,429,293,529.44

(4) 主营业务（分地区）

地区分布标准：客户所在地

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
国内销售	7,502,791,031.24	7,051,131,705.06	11,765,952,071.53	11,212,210,664.24
出口销售	215,984,256.42	212,758,261.31	1,433,839,487.17	1,217,082,865.20
合计	7,718,775,287.66	7,263,889,966.37	13,199,791,558.70	12,429,293,529.44

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
前五名客户的销售收入	1,034,768,445.04	13.02
合计	1,034,768,445.04	13.02

注：本公司主营业务收入全部为销售商品收入。

5、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	617,330.00	655,480.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	8,100,000.00	8,713,582.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,364,389.87	65,994,034.60
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	67,583,425.57	
合计	110,665,145.44	75,363,097.34

(1) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 投资收益增长的原因为本年度出售可供出售金融资产西部矿业 1000 万股股权，取得股权转让收益 67,583,425.57 元；本年公司进行了部分存货的套期保值，取得收益 34,364,389.87 元；持有西部矿业股权分回股利 8,100,000.00 元；子公司分回股利 617,330.00 元。

6、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	8,677.62	116,584,705.9
加：资产减值准备	49,592,337.03	168,081,184.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,189,802.02	144,547,873.16
无形资产摊销	7,265,163.36	7,335,003.36
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）	14,838,865.14	2,029,407.09
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）	-21,877,179.75	-4,736,541.46
财务费用（收益以“-”号填列）	99,804,462.72	131,917,201.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-110,665,145.44	-75,363,097.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,012,589.98	-36,529,387.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-206,319,280.63	1,184,135.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	663,163,954.29	-40,303,556.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	172,365,479.72	-336,893,223.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-259,474,435.32	208,567,867.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	572,905,290.74	286,421,572.73
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	496,626,301.35	186,346,802.30
减：现金的期初余额	186,346,802.30	119,318,294.92
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	310,279,499.05	67,028,507.38

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
株洲冶炼集团有限责任公司	国有控股	株洲市石峰区清	傅少武	有色金属及其副产品冶炼、购销；自产产品及技术的出口业务；经营生产所需原辅材料、机械设备及技术的进出口业务；	87,288.80	39.572	51.02	湖南有色金属控股集团有限公司	184280958

		水塘		“三来一补”业务；有色金属期货业务和对外投资；工业硫酸、硝酸银生产、销售。					
--	--	----	--	---------------------------------------	--	--	--	--	--

2、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	王建军	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	唐开叶	贸易	1,500,000.00	85	100	63144580-7
佛山市南海金火炬金属有限公司	国有控股	佛山	唐开叶	贸易	3,000,000.00	85	100	72549265-5
郴州火炬矿业有限责任公司	国有控股	郴州	李雄姿	贸易	2,000,000.00	85	100	74837175-X
佛山市南海株冶金属有限公司	国有控股	佛山	靳虎	贸易	1,000,000.00	90	90	75924462-5
上海株冶金属有限公司	国有控股	上海	谭小龙	贸易	1,000,000.00	90	90	759583563
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	国有控股	株洲	窦传龙	产品开发	2,180,000.00	99	99	71709355-8
（香港）火炬金属有限公司	国有控股	香港	傅少武	贸易	5,000,000.00 港元	70	70	
深圳市锂科合金有限公司	国有控股	深圳	吴孟秋	有色金属加工	37,865,000.00	100	100	19229613-2
北京金火炬科贸有限责任公司	国有控股	北京	夏永生	贸易	5,000,000.00	100	100	67663069-4

3、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
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	
黄沙坪铅锌矿	其他	188001223
湖南有色氟化学有限责任公司	其他	79239940X
水口山有色金属有限责任公司	其他	18544000-1
株洲全鑫实业有限责任公司	集团兄弟公司	71213863-0
湖南鑫泰保险经济有限公司	其他	77677444

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
四川甘洛株冶有限责任公司	其他	76234780-1

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	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 (%)
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	购买商品	铅锌精矿	市场价	21,101,759.47	0.27	30,464,526.67	0.32
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	购买商品	铅锌精矿	市场价	232,515,660.60	2.96	512,959,171.88	5.44
黄沙坪铅锌矿	购买商品	原料	市场价	0		25,579,534.51	0.27
锡矿山闪星锡业有限责任公司	购买商品	粗铅	市场价	0		1,487,033.02	0.02
水口山有色金属有限责任公司	购买商品	阳极泥、粗铅、焙砂	市场价	172,596,427.30	2.20	57,586,901.33	0.61
株洲全鑫实业有限公司	购买商品	原料	市场价	0		1,806,074.18	0.02
湖南鑫泰保险经济有限公司	其它流出	保险	市场价	2,931,680.00	100.00	0	
株洲亿通投资实业有限公司	购买商品	原料	市场价	9,543,653.07	0.12	13,295,756.59	0.10
株洲亿通环保实业有限公司	购买商品	原料、辅材	市场价	2,389,989.80	0.03	12,364,161.68	0.10
四川甘洛株冶有限责任公司	购买商品	铅锌精矿	市场价	60,773,216.34	0.77	185,579,384.38	1.44
湖南有色氟化学有限责任公司	销售商品	硫酸	市场价	23,284,193.60	6.97	17,989,853.79	11.29
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	销售商品	锌锭	市场价	580,410.56	0.01	1,137,323.72	0.02
水口山有色金属有限责任公司	销售商品	铅精矿	市场价	218,965,226.08	95.77	2,484,876.31	0.02
株洲亿通环保实业有限公司	销售商品	辅材、水电气等	市场价	1,660,560.79	0.73	749,567.98	0.66

(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	是否经履行完毕
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	2,733.84	2008年6月1日~2009年5月31日	否
本公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	481.52	2008年7月2日~2009年7月1日	否

本公司	株洲硬质合金集团有限公司	4,000.00	2008年8月15日~2009年7月17日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	3,000.00	2008年8月25日~2009年8月18日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	2,300.00	2008年8月28日~2009年8月11日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	3,200.00	2008年9月24日~2009年9月7日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	3,500.00	2008年9月24日~2009年9月17日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	2,100.00	2008年11月20日~2009年11月18日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	1,900.00	2008年12月24日~2009年12月15日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	3,000.00	2008年6月17日~2009年6月17日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	3,000.00	2008年5月14日~2009年5月14日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	2,000.00	2008年10月10日~2009年10月10日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	3,000.00	2008年12月10日~2009年12月9日	否
株洲冶炼集团有限责任公司	本公司	1,600	2006年12月20日~2009年12月14日	否
株洲冶炼集团有限责任公司	本公司	1,600	2006年12月22日~2009年12月7日	否
株洲硬质合金集团有限公司	本公司	225.03	2001年8月22日~2018年8月21日	否
株洲硬质合金集团有限公司	本公司	2,480.00	2008年6月30日~2009年6月22日	否
株洲硬质合金集团有限公司	本公司	3,000.00	2008年8月15日~2009年8月10日	否
株洲硬质合金集团有限公司	本公司	3,000.00	2008年12月5日~2009年12月4日	否
株洲硬质合金集团有限公司	本公司	2,000.00	2008年12月5日~2009年12月4日	否
湖南有色金属股份有限公司	本公司	3,417.30	2008年3月14日~2009年2月1日	否

公司为株洲硬质合金集团有限公司担保5亿元人民币的议案和为子公司株冶火炬进出口公司担保1亿元人民币的议案已获2007年度董事会和股东大会通过。

(3) 其他关联交易

关联方委托贷款：

本年本公司向株洲冶炼集团有限责任公司取得委托贷款3,000万元，借款期限自2008年6月25日至2009年6月24日止，2008年度支付株洲冶炼集团有限责任公司委托贷款利息1,064,475.00元；本公司向株洲亿通投资实业有限公司取得委托贷款6,000万元，借款期限自2008年6月11日至2009年6月10日止，2008年度支付株洲亿通投资实业有限公司委托贷款利息2,200,950.00元；本公司向湖南有色金属控股集团有限公司取得人民币统借统还贷款2亿元，贷款期限自2008年10月6日至2013年10月5日止，借款利率为5.8%，2008年度支付湖南有色金属控股集团有限公司统借统还贷款利息及手续费290万元。

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收票据	湖南有色氟化学有限责任公司		5,590,000.00
预收帐款	湖南有色氟化学有限责任公司		2,844,939.48
应收帐款	湖南有色氟化学有限责任公司	2,480,398.13	
预收帐款	株洲全鑫实业有限责任公司	3,000,000.00	
其他应收款	株洲亿通环保实业有限公司	154,967.96	0
预付帐款	湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司		15,026,138.45
预付帐款	株洲亿通环保实业有限公司	139,796.65	0
应付帐款	四川甘洛株冶有限责任公司	5,393,138.68	7,787,281.56
应付帐款	湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	652,839.08	
应付帐款	黄沙坪铅锌矿		14,402,514.33
应付帐款	湖南柿竹园有色金属有限责任公司	3,146,481.42	2,589,446.03
应付帐款	锡矿山闪星锑业有限责任公司		1,739,828.63
应付帐款	株洲全鑫实业有限责任公司	10,703,049.81	10,703,049.81
应付帐款	水口山有色金属有限责任公司	11,542.77	
应付帐款	株洲亿通投资实业有限公司	7,662,339.13	
应付帐款	株洲亿通环保实业有限公司		3,643,231.22
其他应付款	株洲冶炼集团有限责任公司	3,096,804.30	42,263,671.53
其他应付款	株洲亿通投资实业有限公司	49,282.68	49,700.15

(十) 股份支付:

无

(十一) 或有事项:

无

(十二) 承诺事项:

承诺项目	年末余额(万元)	年初余额(万元)
已签订的正在履行的大额发包合同余额--常压富氧直接浸出搭配锌浸出渣炼锌项目合同余额	34,948.69	82,515.76

(十三) 资产负债表日后事项:

本公司无应披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项:

本公司抵押、担保事项

1. 抵押事项

本公司于 2007 年与中国农业银行株洲市分行签订农银抵字 43902200700004970 号抵押合同、农银抵字 43902200700006539 号抵押合同、农银抵字 43902200700006539 号抵押合同, 被担保的主债权均为常压富氧直接浸出搭配锌浸出渣炼锌项目(以下简称循环经济项目)贷款, 以本公司在用部分机器设备作为抵押, 共取得人民币长期借款 25,360.00 万元; 2008 年与中国农业银行株洲市分行签订农银抵字 43902200800000161 号抵押合同, 被担保的主债权种类仍为循环经济项目贷款, 以公司在用部分机器、电子设备以及房屋建筑物作为抵押, 本年度新增人民币长期借款 25,770.00 万元, 截至 2008 年年末, 企业上述抵押借款均尚未到期。截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司在中国农业银行株洲市分行所取得上述循环经济项目贷款所抵押在用的机器设备原值为 1,410,778,545.01 元, 净值 711,179,642.94 元; 所抵押在用的电子设备原值为 26,977,017.81 元, 净值 15,376,088.18 元; 所抵押在用房屋建筑物原值为 3,349,081.47 元, 净值为 3,071,101.75 元。

本公司本年与中国银行株洲市分行签订最高额抵押合同, 合同号为“2008 年株中银抵字 ZY001 号”, 合同所担保的债权为 2007 年 4 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止债权人与债务人之间所产生的全部债务, 本金金额不超过 43,600 万元。在本合同项下, 本公司向中国银行株洲市分行取得抵押贷款合计 27,902.946 万元, 其中人民币长期借款 13,000.00 万元、人民币短期借款 8,000.00 万元、短期美元借款 1,010.00 万美元(折合人民币 6,902.946 万元)。上述抵押借款的抵押物为公司面积为 851,654.48 平方米的铅及稀贵系统工业用地以及其上所附建筑物以及一部分构筑物, 截至 2008 年 12 月 31 日, 用于抵押房屋建筑物原值为 193,149,275.30 元, 净值为 157,240,412.54 元; 用于抵押构筑物原值为 439,458,319.34 元, 净值为 270,503,524.19 元; 用于抵押企业铅及稀贵系统用地账面净值为 228,720,181.00 元。

2. 担保事项

2008 年, 本公司与农业银行株洲市分行签订 NO. 43905200800000047 号合同, 为株洲硬质合金集团有限公司提供担保, 担保本金最高余额折合人民币 16,000 万元, 担保期间自 2008 年 5 月 4 日起至 2009 年 5 月 4 日止;

本公司与中国银行株洲分行签订 2008 年株中银保字 HY001 号最高额保证合同, 为株洲硬质合金集团有限公司提供担保, 被担保最高债权额度为人民币 12,000 万元, 担保期间自 2008 年 6 月 10 日起至 2009 年 6 月 10 日止;

本公司与工商银行株洲新华路支行签订 19030203-2008 年新支保字第 0016 号最高额保证合同, 为株洲硬质合金集团有限公司提供担保, 被担保最高债权额度为人民币 22,000 万元, 担保期间自 2008 年 8 月 1 日至 2009 年 7 月 31 日止;

综上，截至 2008 年 12 月 31 日，本公司为株冶硬质合金集团有限公司提供担保额度总计人民币 50,000 万元，株冶硬质合金集团有限公司实际使用本公司提供的担保为 31,000 万元。

本公司与农业银行株洲市分行签订 NO. 43905200800007722 号合同，为子公司株冶火炬金属进出口有限公司提供担保，被担保最高债权额度为人民币 10,000 万元，担保期间自 2008 年 6 月 1 日至 2009 年 5 月 31 日止。截至 2008 年 12 月 31 日，株冶火炬金属进出口有限公司实际使用本公司提供的担保为 470 万美元（折合人民币 3215.36 万元）。

（十五）补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-14,838,865.14	系处置固定资产损益。
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	123,824,995.19	本年出售可供出售金融资产-西部矿业股权取得投资收益 67,583,425.57 元、年末套期保值持仓浮动盈利 21,877,179.75 元、本年套期保值平仓盈利 34,364,389.87 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,068,737.63	其中：本年取得违约赔偿收入 57,926,837.45 元。
少数股东权益影响额	-2,025.06	系归属于少数股东的非经常性损益。
所得税影响额	-25,405,388.06	
合计	143,647,454.56	

2、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

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	0.98	0.75	0.037	0.037
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.32	-4.84	-0.236	-0.236

3、境内外会计准则差异：

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	19,232,335.21	79,487,699.29	2,585,357,076.58	1,967,863,071.47

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 2、载有会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证券报、上海证券报、证券时报上公开披露过的所有公司文件和公告原件。

株洲冶炼集团股份有限公司

董事长：

2009 年 3 月 8 日

附件一：

公司内部控制的自我评估报告

株洲冶炼集团股份有限公司董事会

关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

一、控制环境

1、治理结构

公司治理的基本情况。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。继 07 年度完成由中国证监会发起的上市公司治理专项活动后，08 年又接受了中国证监会湖南监管局的现场巡检。根据省证监局现场巡检的要求，修改了相关制度，公告了关于中国证监会湖南监管局现场检查的整改报告，顺利通过了省证监局对公司的巡检。

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。

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。

关于董事及董事会。公司 15 名董事中有 10 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（独立董事高德柱先生、陈枫先生于 08 年 9 月向公司提请辞职，拟于 08 年度股东大会补选两位独立董事）；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，制定了公司《独立董事工作制度》、《公司董事会审计委员会年报工作制度》，各委员会正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。

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。

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。

关于信息披露与投资者关系管理。公司建立了有专人负责的投资关系管理制度，能及时为股东及其他投资者提供服务，接待股东来访和接收投资者的咨询；为了强化公司信息披露工作，增加公司透明度，公司指定董事会秘书负责信息披露；公司董事会秘书处设有专线电话，以便及时解答投资者疑问；公司还通过投资者见面会、电子邮箱、传真等各种方式，确保与投资者进行有效沟通；公司所有应披露信息均通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和指定信息披露的报纸进行真实、准确、完整、及时的披露。

2、机构设置与职权分配

公司目前设置了 14 个管理职能部门，分别是：企业管理部、财务部、人力资源部、生产技术部、科技发展部、发展规划部、物资采购部、市场营销部、证券部、机动工程部、质量保证部、安全环保部、生产保卫部以及纪检监察室。各部门按照独立运行、相互制衡的原则，通过相应的岗位职责，使各部门职能明确、权责明晰、能有效执行公司管理层的各项决策。

公司对控股或全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过制度规范、承包考核和审计监管相结合，使公司的经营工作有效的延伸。

3、内部审计

公司机构设置了审计监察室，董事会下设审计委员会。审计监察室采用多种方式通过专门人员开展对公司各子公司内部财务控制的监督检查以及审计工作，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行。公司董事会审计委员会依据公司《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会年报工作制度》开展对公司的年报审计监督检查工作，审计委员会利用多种平台与公司管理层、财务部门、审计师事务所进行沟通，对公司年度审计重点、审计方案、审计结果等各项重大事项提出意见和看法，确保公司的年度审计工作全程得到监督和控制，确保了审计结果的准确与公正。

4、人力资源政策

公司依据公司自身发展的需要，制定了人才战略和一系列较为完善的人力资源政策，对员工的聘用、培训、辞退与辞职；员工的薪酬、考核、晋升与奖惩；关键岗位员工的定期疗养和定期岗位轮换；

掌握国家秘密或重要商业秘密的员工离岗的限制性规定等均制定相关的制度予以规范和遵循。公司还制定了《公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》，责权利相结合，明确了公司董监事及高管的薪酬形成机制与考核发放机制。

5、企业文化

多年以来，公司以全方位打造“绿色产品”的品牌文化为龙头，不断丰富以“奋进求发展，协力站排头”为内核的企业精神，落实“以人为本，完美至上”的经营理念，狠抓“严细实恒”的工作作风。将“诚信、程序、成功”的企业价值观融入到企业的品牌建设中，融入到公司的生产经营、循环经济建设、节能减排和改革发展中；在公司内培育企业文化建设的示范点，进一步提升企业核心竞争力，促进株冶集团的和谐发展。

二、风险评估

公司结合所属行业能耗高、环保治理任务重、产品价格波动剧烈的特点，各业务线都建立了突发事件应急预案，健全了风险评估体系，形成了各类重大突发事件的预防、监控、报告、处理的程序和责任追究制度，到目前为止各类风险基本得到了有效的控制。识别的风险以及应对措施主要包括如下几个方面：

1、经济危机风险。目前爆发的世界性经济危机仍具有不确定性，对实体经济的影响也还刚刚产生，世界经济何时能走出危机尚无迹象，其对有色行业生存发展、供求关系、进出口贸易等等的影响仍在不断加深，这也是公司面临的各种风险的根源所在。

针对经济危机的影响，公司对内将进一步节约挖潜，确保资金链不断，同时夯实内功，加速技术和工艺改进，以过硬的产品质量立足市场。强化市场研究和预测，积极防范风险，还将充分运用资本市场向上下游扩张为公司今后的发展打基础。

2、能源价格风险

公司是国内最大的湿法锌冶炼企业，主要能源消耗为电力。公司目前年用电量约为 13 亿度，公司生产用电单价的细微变动将直接影响公司的生产成本。08 年公司收到湖南省物价局发出《湖南省物价局关于省电网电价调整有关问题的通知》（湘价电[2008]105 号），公司用电价格进行了相应调整。从 2008 年 7 月 1 日起，公司用电价格每千瓦时将提高 0.039 元。参照公司 07 年度的电力使用情况，此次调整将使公司 2008 年度的电力成本支出增加 2400 万元左右。

鉴于电力价格上涨对公司利润影响巨大，而电力价格上涨的主动权并不由公司控制，面对该风险，公司唯有积极从加强管理，改进工艺出发，减低能耗，尽力规避电力价格上涨带来的风险。

3、原材料、产品价格变动及原材料供应风险：铅锌价格是影响本公司利润水平最直接和最重要的因素，公司存在因铅锌的价格波动而引致的相关风险。公司目前没有自有矿山，主要原材料铅锌精矿全部向国内外各类型矿山采购。原材料价格上涨将会对公司利润带来很大影响。同时产品价格的下跌

也导致原料价格的低迷，矿山企业因微利或无利而减产、停产也可能使公司因原材料供应紧张影响生产能力的发挥。

公司管理层运用丰富的市场经验以及合理的经营手段积极应对、规避此类风险。公司管理层通过对市场走势的分析判断，合理控制原材料采购进度、控制库存规模，积极调整产能释放节奏，降低此类风险对公司产生的影响。公司还运用套期保值等金融衍生品种，及时锁定公司合理利润，规避此类风险对公司造成的影响。同时利用公司多年从事国际化贸易的优势强化进出口贸易，尤其是原材料的进口，以此来缓解国内供求压力。

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、持续改进生产工艺，推行清洁生产，创建“绿色工厂”实现生产环境的持续改进。

5、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。

6、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。公司将根据市场的变化趋势，合理安排投资进度，规避此项风险带来的影响。

三、控制活动

公司通过多年的实践和不断提升，建立了一套行之有效的管理和风险防范体系，定期召开总经理办公会、生产调度会、经营例会、经济活动分析会等生产经营工作会议，及时处理公司出现的新问题，分析市场的新动态，寻求最佳的解决方案，保证公司生产经营正常、有序、稳定的运转，及时防范各类风险。内部控制情况如下：

1、公司部门、子公司内部控制情况

公司各个生产、经营、管理部门及各级科室、工段、工序、班组均有各自的规章制度和操作细则。公司制订了 192 个制度，涵盖了 23 个方面，包括：基础管理、全面质量管理、决策管理、生产计划管理、经济合同管理、证券投资及产权管理、财务管理、审计管理、劳资人力资源及教育培训、治安消防保卫管理、市场营销管理、物资采购管理、科技开发管理、生产技术管理、质量检验管理、计量管理、设备管理、工程管理、安全环保管理、进出口管理、行政管理、能源管理、标准化管理等。并统一由企业管理部牵头进行检查和考核。

公司确立由人力资源部负责子公司人员聘用，由证券部协同审计监察室负责对子公司实施年初制定预算目标、过程监控和年终考核，业务由相应职能部门归口，日常管理比照公司的各项规章制度执行，还要求控股子公司按期提供财务报表和生产经营分析报告，其重大经营决策和大额资金往来履行授权和审批程序，及时向公司分管负责人和归口部门报告重大业务事项，经批准或备案后执行。

2、公司关联交易的内部控制情况

公司相当重视关联交易的内部控制，2007 年 4 月完成了非公开发行工作，收购了控股股东的经营性资产和对外投资，与控制股东的关联交易已全部消除，仅与实际控制人旗下的控股公司和其他关联方有业务供销往来。公司建立的《关联交易管理办法》，对公司关联交易的原则、关联人和关联交易、关联交易的决策程序、关联交易的披露等作了详尽的规定，公司发生的关联交易严格依照公司《关联交易管理办法》的规定执行。

3、公司对外担保的内部控制情况

公司能够严格地控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。严禁子公司对外担保。

报告期内，公司除对子公司的担保外，还与属本公司同一实际控制人控制的株洲硬质合金集团有限公司有总额为人民币 5 亿元的相互担保，公司对外担保事项以及对子公司的担保，严格遵守、履行相应的审批和授权程序，所有担保事项均根据相关法规和《公司章程》的相关规定进行严格规范，并提交公司董事会、股东大会审批通过。

4、公司募集资金使用的内部控制情况

公司于 2004 年 8 月 13 日在上交所首次公开发行，首发 1.2 亿 A 股，募集资金净额为 39,943.69 万元。2007 年 3 月 23 日向特定对象非公开发行 1 亿 A 股。其中：向株洲冶炼集团有限责任公司发行 7,860 万股，由其以其经营性资产和对外投资予以认购；向其他机构投资者发行 2,140 万股，发行价格为人民币 8.10 元/股，募集资金净额为人民币 16,359 万元。公司募集资金的存储及使用严格依照公司《募集资金使用管理制度》的相关规定执行。报告期内，公司募集资金严格按照方案中的承诺项目投资，未有变更募集资金使用的情况发生。截至本报告期末，公司所有募集资金已使用完毕。

5、公司信息披露的内部控制情况

公司建立健全了公司《信息披露管理工作制度》，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。

依据《信息披露管理工作制度》，公司实施信息披露责任制，将信息披露的责任明确到人，相关责任人须履行及时报告重大信息的义务，确保应予公告的各类信息及时、准确、完整、公允地对外披露。

报告期内，公司披露各类信息共 40 次。

6、公司在财务工作方面的内部控制情况

(1) 公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序。公司已按国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范——货币资金（试行）》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司规定下属企业严禁进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金、严禁向职工集资、严禁私设银行账户等。

(2) 公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有背离原计划使用的情况。

(3) 公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收程序，特别对委托加工物资加强了管理。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。在权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理采购与付款业务。公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

(4) 公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、处置等关键环节进行控制，采用职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

(5) 公司已建立了成本费用控制系统及全面的预算体系，能做好成本费用管理和预算的各项基础工作，明确了费用的开支标准。

(6) 公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，公司和下属企业一律将收款责任落实到销售部门，并将销售货款回收率列作主要考核指标之一。在权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理销售商品、提供劳务、货款结算业务。

(7) 公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在固定资产已经落实，手续齐备下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。

7、公司重大投资的内部控制情况

为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应对外投资的权限集中于公司本部（采用不同的投资额分别由公司不同层次的权力机构决策的机制）。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理都有明确的规定。公司没有发生偏离公司投资政策和程序的行为。

8、公司对全部衍生品交易的内部控制情况

近年来有色金属市场行情巨幅频繁波动，套期保值是规避风险的较好工具。为此，公司成立套期保值决策委员会，建立了完整的研发、商议、集体决策、操作、监控等详尽的管理制度。报告期公司严格按相关制度运作、运行情况良好，大幅减少了铅锌价格急挫的损失。

9、公司对安全环保的内部控制情况

首先是治本为主。大力强化生产工艺技术的更新和提高，推动循环经济项目的上马和运行，从而在源头即减少污染物的产生；其次是极其重视环保治理。报告期内共完成 5 个环保治理项目，强化了生产设施与配套环保设施同时运行，污染物排放总量大幅削减。全年废气处理达标率 95.25%，二氧化硫排放量同比削减 1000 吨；废渣综合利用率 128%。推行废水排污成本考核，大力实施节水减排改造，提前完成“十一五”环保目标要求，实现了全年无环境污染事故的目标。公司成为了“湖南省重金属冶炼节能减排关键技术与工程示范企业”。

四、信息与沟通

公司建立了《重大事项报告制度》、《信息披露管理制度》，明确了内部控制相关信息的收集、处理及传递程序，确保信息的及时、有效、畅通的在各个系统传递。利用 ERP 系统、内部局域网以及 OA 办公系统等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间的信息传递更迅速、沟通更便捷。

同时，公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

五、内部监督

公司设有完善的内部监督体制，公司企业管理部负责总体内部控制监督工作，公司的监事会、董事会审计委员会以及公司的审计监察室都是公司内部监督体制的组成部分。

持续性监督由公司企业管理部和监事会及审计监察室负责：

企业管理部：负责日常内部控制及制度的合规性检查、执行情况监督与事件调查，负责提出考核建议工作。

公司监事会：监事会是公司常设监督机构，对股东大会负责并报告工作，由股东大会和公司职工民主选举产生。

公司审计监察室：审计监察室是公司设置的内部审计监察机构，负责对公司各部门、各子公司的审计、监察以及对公司各类业务的招投标管理及公司内部的纪律监察工作。

专项监督目前有审计委员会负责

董事会审计委员会：审计委员会是公司董事会下设机构，由公司董事中的 5 人组成，其中独立董事 3 人，外部董事 2 人，主任由独立董事中有会计专业背景人士担任。审计委员会按照公司《董事会议事规则》以及《审计委员会年报工作制度》赋予的职责工作，负责公司内、外部审计沟通、监督和

核查工作，负责对公司的年报审计的指导、监督及核查，负责提议对公司年审会计师事务所的聘用和解聘。

以上几个机构各司其职，相互补充，保障了公司内部控制充分、有效的执行。

六、下一年度内部控制工作有关计划

2009 年度，公司除继续按照证中国证券监督管理委员会以及上海证券交易所的要求，进一步完善公司法人自理结构以及公司的各项规章制度外，还将认真参照财政部《企业内部控制基本规范》的标准制定《公司内部控制制度》，并交由公司董事会、股东大会审核。

七、内部控制制度有效性的评估

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自 2008 年度 1 月 1 日起至本报告期末，按照财政部《企业内部控制基本规范》的标准，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于 2009 年 3 月 8 日经公司第三届十九次董事会会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了天职国际会计师事务所对 2008 年株洲冶炼集团股份有限公司内部控制自我评价报告进行了核实评价，并出具了《关于株洲冶炼集团股份有限公司内部控制的专项报告》（天职湘审字[2009]78-1 号），报告认为：经过核实，没有发现株洲冶炼集团股份有限公司董事会 2009 年 3 月 8 日提交的关于 2008 年株洲冶炼集团股份有限公司内部控制自我评价报告与株洲冶炼集团股份有限公司内部控制建设和运行情况的重大差异。

株洲冶炼集团股份有限公司董事会

二〇〇八年三月八日

审计机构的核实评价意见：

关于株洲冶炼集团股份有限公司内部控制的专项报告

天职湘审字[2009]78-1 号

株洲冶炼集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，对株洲冶炼集团股份有限公司的 2008 年度财务报表进行审计，根据财政部《企业内部控制基本规范》要求和上海证券交易所《上海证券交易所上市公司内部控制指引》第三十二条“公司董事会应在年度报告披露的同时，披露年度内部控制自我评估报告，并披露会计师事务所对内部控制自我评估报告的核实评价意见”、《关于做好上市公司 2008 年年度报告工作的通知》第十点条“在本所上市的‘上证公司治理板块’样本公司、发行境外上市外资股的公司及金融类公司，应在 2008 年年报披露的同时披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和履行社会责任的报告”的要求，我们对株洲冶炼集团股份有限公司董事会的内部控制自我评估报告进行了核实评价。

上市公司内部控制所称内部控制，是由企业董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果、促进企业实现发展战略。按照法律、行政法规、部门规章以及交易所股票上市规则的规定建立健全内部控制制度，保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，以提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规是株洲冶炼集团股份有限公司的责任；株洲冶炼集团股份有限公司董事会对公司内控制度的建立健全、有效实施及其检查监督负责，董事会及其全体成员应保证内部控制相关信息披露内容的真实、准确、完整。我们的责任是按照财政部《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定，对株洲冶炼集团股份有限公司董事会的内部控制自我评估报告进行核实评价。

我们对株洲冶炼集团股份有限公司董事会内部控制自我评估报告的核实评价仅仅是按照株洲冶炼集团股份有限公司内部控制自我评估报告所反映的株洲冶炼集团股份有限公司内部控制建设情况逐一核实，并在此基础上根据《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求进行评价，而不是对株洲冶炼集团股份有限公司内部控制整体情况的专门鉴证，并不代表我们对株洲冶炼集团股份有限公司内部控制建设情况的整体评价。

经过核实，我们没有发现株洲冶炼集团股份有限公司董事会 2009 年 3 月 8 日提交的关于 2008 年株洲冶炼集团股份有限公司内部控制自我评价报告与株洲冶炼集团股份有限公司内部控制建设和运行情况的重大差异。

本报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会内有关机构和证券交易所报送之用。因使用不当造成的后果，与执行本业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：株洲冶炼集团股份有限公司董事会提交的 2008 年度株洲冶炼集团股份有限公司内部控制自我评估报告

天职国际会计师事务所有限公司

许娟红、李明