

株洲冶炼集团股份有限公司
2009 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务报告（未经审计）.....	13

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 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
公司英文名称：ZHUSHOU SMELTER GROUP CO., LTD.
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：株冶集团
公司 A 股代码：600961
- 3、 公司注册地址：湖南省株洲市天元区渌江路 10 号
公司办公地址：湖南省株洲市石峰区清水塘
邮政编码：412004
公司国际互联网网址：www.torchmetals.com.cn
公司电子信箱：600961@secure.sse.com.cn
- 4、 法定代表人：傅少武
- 5、 公司董事会秘书：刘伟清
电话：0731-28392172
传真：0731-28390145
E-mail：600961@secure.sse.com.cn
联系地址：湖南省株洲市石峰区清水塘
公司证券事务代表：李挥斥
电话：0731-28392172
传真：0731-28390145
E-mail：600961@secure.sse.com.cn
联系地址：湖南省株洲市石峰区清水塘
- 6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：株洲冶炼集团股份有限公司董事会秘书处

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	5,656,090,168.89	4,875,565,773.44	16.01
所有者权益(或股东权益)	2,112,165,937.14	1,967,863,071.47	7.33
每股净资产(元)	4.004	3.73	7.35
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	6,887,300.32	140,971,645.07	-95.11
利润总额	16,558,395.96	127,527,445.56	-87.02
净利润	14,692,452.23	93,985,407.69	-84.37
扣除非经常性损益后的净利润	14,160,432.77	104,068,557.32	-86.39
基本每股收益(元)	0.028	0.18	-84.44
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元)	0.027	0.20	-86.50
稀释每股收益(元)	0.028	0.18	-84.44
净资产收益率(%)	0.696	4.30	减少 3.60 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-518,535,750.30	744,151,653.15	-169.68
每股经营活动产生的现金流量净 额(元)	-0.983	1.41	-169.72

2、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
非流动资产处置损益	-49,727.82
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	-9,138,378.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,720,823.46
所得税影响额	-697.61
合计	532,019.46

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				58,326 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	0	0	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	4.15	21,901,398	-3,650,000	0	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
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	未知	1.45	7,662,875	7,662,875	0	无
中国银行—海富通股票证券投资基金	未知	0.88	4,621,159	4,621,159	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
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			
湖南省中小企业服务中心	29,085,838		人民币普通股			
株洲市国有资产投资经营有限公司	21,901,398		人民币普通股			
鞍钢股份有限公司	10,000,000		人民币普通股			
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	7,662,875		人民币普通股			
中国银行—海富通股票证券投资基金	4,621,159		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			
徐正德	2,290,000		人民币普通股			
谢湘菊	2,173,002		人民币普通股			
深圳市利方新盛投资有限公司	2,152,647		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>根据 2005 年 5 月 16 日，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。</p>					

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	一致行动人协议
3.	湖南有色金属股份有限公司	17,282,769	2010年4月1日	0	一致行动人协议
4.	湖南经济技术投资担保公司	17,200,401	2010年4月1日	0	一致行动人协议

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位:股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
吴孟秋	董事	1,500	0	0	1,500	
刘伟清	董事会秘书	3,800	0	0	3,800	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

由于公司独立董事高德柱先生、陈枫先生于 2008 年先后向公司提请辞职,为保持公司健全的法人治理结构,由公司董事会提名委员会讨论,公司 2008 年度股东大会选举表决通过,补选赵翠青女士、陈晓红女士为公司独立董事。

根据《公司法》有关规定,原公司职工监事徐晚安先生已内退,不再担任公司职工监事职务。2009 年 3 月 4 日,经公司第二届职工代表大会讨论,推荐李跃华先生为公司职工代表监事。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2009 年上半年, 尽管有色金属产品价格震荡回升, 但国内原材料价格涨幅尤甚, 产品盈利空间有限, 加上经济危机的影响, 公司经营仍处于艰难的局面之中。全公司员工围绕“强化管理降成本, 创新经营增效益; 循环经济求发展, 化危为机增信心”的工作方针, 积极面对市场不利因素, 把握市场机遇, 团结拼搏, 避免了经济效益的进一步下滑。报告期公司实现工业总产值 30.87 亿元, 同比下降 45.54%; 完成铅锌总产量 26.08 万吨, 同比增长 8.87%; 实现营业收入 37.11 亿元, 同比下降 22.08%; 实现营业利润 689 万元, 同比下降 95.11%; 实现利润总额 1656 万元, 同比下降 87.02%; 实现归属于母公司所有者的净利润 1469 万元, 同比下降 84.37%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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	3,675,102,861.78	3,346,360,400.20	8.95	-21.89	-20.66	减少 1.42 个百分点
分产品						
锌及锌合金	2,335,747,977.77	2,073,678,211.87	11.22	-32.92	-38.41	增加 7.92 个百分点
铅及铅合金	631,881,994.46	590,286,750.52	6.58	27.54	31.86	减少 3.06 个百分点
稀贵金属	244,270,006.21	224,673,440.56	8.02	-23.47	-4.11	减少 18.57 个百分点
硫酸	33,988,813.49	37,088,138.42	-9.12	-83.80	4.25	减少 92.16 个百分点
其他	429,214,069.85	420,633,858.83	2.00	115.78	216.14	减少 31.11 个百分点

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 2,157 万元。锌及锌产品是指所有含锌的产品, 铅及铅产品是指所有含铅的产品, 稀贵金属是指金、银、铜、粗铜, 其他是指除上述产品之外的其他所有产品。

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	3,502,669,518.75	-22.12
出口销售	172,433,343.03	-17.09

报告期, 由于主导产品铅锌产品价格的下跌, 使得国内国外营业收入都有不同程度的下降。

报告期实现主营业务收入 36.75 亿元, 其中锌及锌产品营业收入 23.36 亿元, 占主营业务收入的 63.56%; 铅及铅产品营业收入 6.32 亿元, 占主营业务收入的 17.20%。

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期实现主营业务收入 36.75 亿元, 较上年同期降低 21.89%, 主要是受金融危机影响, 铅锌等产品价格较上年同期大幅下跌, 其中锌锭价格较上年同期下降了 36%, 铅锭价格下降了 40%, 硫酸价格下降了 86%。

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期，主营业务毛利率较上年减少 1.42 个百分点，其中：锌及锌合金毛利率增加 7.92 个百分点，主要是因为公司在年初原料价格低、市场观望氛围浓时，采购了一批锌精矿，规避了部分原料涨价风险，增加了锌产品的毛利；稀贵金属毛利率减少 18.57 个百分点，一方面是由于电银销售价格的下落，另一方面是由于本公司对粗铜回收系统进行了改造，影响了粗铜的生产和销售，造成毛利减少较多；硫酸毛利减少 92.16 个百分点，主要是由于硫酸销售价格的大幅下跌，上半年硫酸平均销售价格较上年同期下跌了 86%；其他产品毛利率减少了 31.11 个百分点，主要是副产品精镉、精铋销售价格下跌所致。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期公司利润构成与上年度相比变化不大，实现利润总额 1656 万元，较上年同期减少 11097 万元，减少 87.02%。其中营业利润减少 13408 万元，主要是硫酸价格大幅下跌造成毛利减少及汇率影响汇兑收益减少。

6、公司在经营中出现的问题与困难

国际金融危机向实体经济转移后，世界经济发展的不确定性因素将增加，国际铅锌市场需求疲软、铅锌行业内结构调整加快、铅锌原料短缺、铅锌价差缩小，企业获利空间越来越小，这些都会使公司面临很大的成本压力和经营风险。下半年，公司管理层将带领全体员工迎难而上、沉着应对，抓住国家、省有色振兴规划及系列扶持政策出台的有利时机，按照年度规划以及公司增产增收计划，继续抓实各项措施，完成各项目标任务。

(三) 公司投资情况

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	本报告期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		39,943.69		
2007	非公开发行	16,359.00		16,359.00		
合计	/	56,302.69		56,302.69		/

两次募集资金已于 2008 年全部使用完毕。

2、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	942,082,771.86	92%	在建
重金属废水资源化项目	5,943,116.92	90%	在建
其他零星工程	87,123,541.97	88%	在建
合计	1,035,149,430.75	/	/

六、重要事项

(一) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容：

- 1.1 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。
- 1.2 公司应实施积极的利润分配办法，重视对投资者的合理投资回报。

1.3 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，公司股东大会审议通过。公司可以进行中期现金分红。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2、报告期内现金分红实施情况：

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，公司决定本报告期暂不进行分配，未分配利润用于补充流动资金，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。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

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	259,080,000		129,327,500.00	可供出售金融资产	2007 年度整体上市并入
合计		5,000,000	/	259,080,000		129,327,500.00	/	/

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。公司于 08 年 12 月出售可供出售金融资产西部矿业 1000 万股，现仍持有 1700 万股，期末账面值采用西部矿业 2009 年 6 月 30 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

本报告期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
湖南有色氟化学有限责任公司	其他	销售商品	硫酸	市场价		185,801.10	0.65	按月结算		
株洲亿通环保实业有限公司	其他	购买商品	原料、辅材	市场价		762,815.71	0.03	按月结算		
株洲亿通环保实业有限公司	其他	销售商品	辅材、水电气等	市场价		133,414.91	1.66	按月结算		
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	其他	购买商品	铅锌精矿	市场价		74,071,413.29	6.38	按月结算		
四川甘孜洛株冶有限责任公司	其他	购买商品	铅锌精矿	市场价		9,357,498.17	0.81	按月结算		
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	其他	购买商品	铅锌精矿	市场价		2,349,986.01	0.2	按月结算		
锡矿山闪星铋业有限责任公司	其他	购买商品	粗铅	市场价		359,382.69	0.23	按月结算		
水口山有色金属有限责任公司	其他	购买商品	焙砂、粗铅、金锭	市场价		71,504,684.67	25.82	按月结算		
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		21,252,088.45	100	按月结算		
株洲亿通投资实业有限公司	其他	购买商品	原料	市场价		66,582,250.29	3.24	按月结算		
合计				/	/	246,559,335.29		/	/	/

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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位: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
株洲冶炼集团股份有限公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	40,000,000.00	2008年8月15日	2008年8月15日	2009年7月17日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
株洲冶炼集团股份有限公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	30,000,000.00	2008年8月25日	2008年8月25日	2009年8月18日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
株洲冶炼集团股份有限公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	32,000,000.00	2008年9月24日	2008年9月24日	2009年9月7日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
株洲冶炼集团股份有限公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	35,000,000.00	2008年9月24日	2008年9月24日	2009年9月17日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
株洲冶炼集团股份有限公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	19,000,000.00	2008年12月24日	2008年12月24日	2009年12月15日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
株洲冶炼集团股份有限公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	30,000,000.00	2009年5月27日	2009年5月27日	2010年5月27日	连带责任担保	否	否		是	是	其他

株洲冶炼集团股份有限公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	20,000,000.00	2008年10月10日	2008年10月10日	2009年10月10日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
株洲冶炼集团股份有限公司	公司本部	株洲硬质合金集团有限公司	30,000,000.00	2009年3月6日	2009年3月6日	2010年3月5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）											370,000,000.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											236,000,000.00		
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											58,913,458.85		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											26,803,528.85		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											262,803,528.85		
担保总额占公司净资产的比例（%）											12.43		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											236,000,000.00		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											236,000,000.00		

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东株洲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,公司控股股东株洲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洲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,株洲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。

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(八) 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

本报告期公司及其董事、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。

(九) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十) 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
株冶集团关于公司电话变更的公告	中国证券报 C004、上海证券报 15、证券时报 B5	2009 年 6 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-27/600961_20090627_1.pdf
株冶集团关于股票交易异常波动的公告	中国证券报 B04、上海证券报 C12、证券时报 B8	2009 年 5 月 12 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-05-12/600961_20090512_1.pdf
株冶集团第一季度季报	中国证券报 D058、上海证券报 C59、证券时报 D33	2009 年 4 月 22 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-22/600961_2009_1.pdf
株冶集团第三届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报 D008、上海证券报 C41、证券时报 D4	2009 年 4 月 14 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-14/600961_20090414_1.pdf
株冶集团 2008 年度股东大会决议公告	中国证券报 C012、上海证券报 59、证券时报 B16	2009 年 4 月 11 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-11/600961_20090411_1.pdf
株冶集团 2008 年度股东大会的法律意见书		2009 年 4 月 11 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-11/600961_20090411_2.pdf
株冶集团 2008 年度股东大会会议资料		2009 年 3 月 31 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-31/600961_20090331_1.pdf
株冶集团 2008 年度报告勘误公告	中国证券报 B16、上海证券报 54、证券时报 B13	2009 年 3 月 21 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-21/600961_20090321_1.pdf
株冶集团年报摘要(修订版)		2009 年 3 月 21 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-21/600961_2008_nzy.pdf
株冶集团年报(修订版)		2009 年 3 月 21 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-21/600961_2008_n.pdf
株冶集团关于更换公司职工监事的公告	中国证券报 D017、上海证券报 C45、证券时报 B9	2009 年 3 月 11 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-11/600961_20090311_1.pdf
株冶集团 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2009 年 3 月 10 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-10/600961_20090310_6.pdf
株冶集团关于为湖南株冶火炬金属进出口有限公司提供	中国证券报 D037-D039、上海证券报 C29-C31、证券时报 D25-D27	2009 年 3 月 10 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-10/600961_20090310_4.pdf

担保的公告			
株冶集团第三届监事会第八次会议决议公告	中国证券报 D037-D039、上海证券报 C29-C31、证券时报 D25-D27	2009 年 3 月 10 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-10/600961_20090310_2.pdf
株冶集团关于为株冶硬质合金集团有限公司提供担保的公告	中国证券报 D037-D039、上海证券报 C29-C31、证券时报 D25-D27	2009 年 3 月 10 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-10/600961_20090310_5.pdf
株冶集团年报摘要	中国证券报 D037-D039、上海证券报 C29-C31、证券时报 D25-D27	2009 年 3 月 10 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-10/600961_2008_nzy.pdf
株冶集团 2009 年度关联交易公告	中国证券报 D037-D039、上海证券报 C29-C31、证券时报 D25-D27	2009 年 3 月 10 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-10/600961_20090310_3.pdf
株冶集团董事会审计委员会年度报告工作规程		2009 年 3 月 10 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-10/600961_20090310_7.pdf
株冶集团 2008 年度董事会（第三届第十九次会议）决议公告暨召开公司 2008 年度股东大会的通知	中国证券报 D037-D039、上海证券报 C29-C31、证券时报 D25-D27	2009 年 3 月 10 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-10/600961_20090310_1.pdf
株冶集团年报		2009 年 3 月 10 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-03-10/600961_2008_n.pdf
株冶集团关于股票交易异常波动的公告	中国证券报 C12、上海证券报 C6、证券时报 A12	2009 年 2 月 11 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-02-11/600961_20090211_1.pdf
株冶集团业绩预减公告	中国证券报 B04、上海证券报 C12、证券时报 D4	2009 年 1 月 20 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-01-20/600961_20090120_1.pdf
株冶集团有限售条件的流通股上市公告	中国证券报 D004、上海证券报 B3、证券时报 B8	2009 年 1 月 8 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-01-08/600961_20090108_1.pdf
株冶集团关于公司被认定为高新技术企业及出售部分西部矿业股票的公告	中国证券报 B04、上海证券报 C15、证券时报 D4	2009 年 1 月 6 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-01-06/600961_20090106_1.pdf

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2009 年 6 月 30 日

编制单位：株洲冶炼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		369,788,257.18	608,398,218.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			21,877,179.75
应收票据		70,056,344.46	36,990,668.74
应收账款		100,122,216.72	55,160,543.22
预付款项		82,908,625.19	131,075,534.08
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		167,407,092.78	48,155,123.85
买入返售金融资产			
存货		1,845,473,460.54	1,125,116,295.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,635,755,996.87	2,026,773,562.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		259,080,000.00	106,930,000.00
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		1,380,113,221.69	1,445,959,143.16
在建工程		1,048,772,960.24	948,177,770.37
工程物资		2,064,600.74	9,628,589.19
固定资产清理		111,700.81	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		315,413,783.64	318,956,753.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,277,904.90	18,639,954.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,020,334,172.02	2,848,792,210.54
资产总计		5,656,090,168.89	4,875,565,773.44

流动负债：			
短期借款		1,239,729,175.50	1,275,436,321.60
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		9,138,378.57	
应付票据		100,000,000.00	40,000,000.00
应付账款		323,602,532.35	168,912,562.61
预收款项		156,035,277.96	93,089,297.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		32,613,152.18	34,923,902.44
应交税费		-196,834,737.47	-130,362,125.74
应付利息		6,229,577.27	8,247,448.17
应付股利			
其他应付款		31,576,103.80	57,970,182.22
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		232,000,000.00	32,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,934,089,460.16	1,580,217,588.69
非流动负债：			
长期借款		1,474,390,837.16	1,214,391,726.13
应付债券			
长期应付款		4,179,669.02	6,163,386.62
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		38,389,777.78	18,848,854.74
其他非流动负债		90,811,767.18	85,504,616.23
非流动负债合计		1,607,772,051.14	1,324,908,583.72
负债合计		3,541,861,511.30	2,905,126,172.41
股东权益：			
股本		527,457,914.00	527,457,914.00
资本公积		1,084,360,560.57	955,033,060.57
减：库存股			
盈余公积		88,813,016.04	88,813,016.04
一般风险准备			
未分配利润		414,037,514.02	399,345,061.79
外币报表折算差额		-2,503,067.49	-2,785,980.93
归属于母公司所有者权益合计		2,112,165,937.14	1,967,863,071.47
少数股东权益		2,062,720.45	2,576,529.56
股东权益合计		2,114,228,657.59	1,970,439,601.03
负债和股东权益合计		5,656,090,168.89	4,875,565,773.44

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
2009 年 6 月 30 日

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		250,311,833.56	496,626,301.35
交易性金融资产			21,877,179.75
应收票据		49,695,522.91	17,121,242.76
应收账款		77,155,834.77	54,261,060.31
预付款项		41,851,172.97	86,174,371.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款		253,467,699.56	502,629,401.41
存货		1,347,411,365.67	1,008,833,337.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,019,893,429.44	2,187,522,894.20
非流动资产:			
可供出售金融资产		259,080,000.00	106,930,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		176,257,411.33	176,257,411.33
投资性房地产			
固定资产		1,368,042,650.79	1,433,863,831.96
在建工程		1,048,772,960.24	947,864,858.37
工程物资		2,064,600.74	9,628,589.19
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		312,525,207.24	316,020,688.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,886,616.55	17,889,557.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,180,629,446.89	3,008,454,937.14
资产总计		5,200,522,876.33	5,195,977,831.34
流动负债:			
短期借款		860,791,400.00	1,010,822,102.00
交易性金融负债		9,138,378.57	
应付票据		100,000,000.00	40,000,000.00

应付账款		306,678,151.24	795,797,596.63
预收款项		177,746,820.51	133,504,771.51
应付职工薪酬		29,357,148.92	32,727,438.21
应交税费		-203,642,554.21	-136,294,768.58
应付利息		5,613,100.00	3,570,670.31
应付股利			
其他应付款		25,800,409.43	36,127,824.42
一年内到期的非流动 负债		232,000,000.00	32,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,543,482,854.46	1,948,255,634.50
非流动负债：			
长期借款		1,474,390,837.16	1,214,391,726.13
应付债券			
长期应付款		4,179,669.02	6,163,386.62
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		38,389,777.78	18,848,854.74
其他非流动负债		90,811,767.18	85,504,616.23
非流动负债合计		1,607,772,051.14	1,324,908,583.72
负债合计		3,151,254,905.60	3,273,164,218.22
股东权益：			
股本		527,457,914.00	527,457,914.00
资本公积		1,084,360,560.57	955,033,060.57
减：库存股			
盈余公积		88,813,016.04	88,813,016.04
未分配利润		348,636,480.12	351,509,622.51
外币报表折算差额			
股东权益合计		2,049,267,970.73	1,922,813,613.12
负债和股东权益合 计		5,200,522,876.33	5,195,977,831.34

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
2009 年 1—6 月

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		3,711,339,219.07	4,763,038,040.96
其中:营业收入		3,711,339,219.07	4,763,038,040.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,695,313,540.18	4,629,675,799.17
其中:营业成本		3,382,670,985.21	4,275,903,564.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,562,276.90	35,534,881.44
销售费用		46,181,355.46	54,514,736.91
管理费用		168,029,344.97	138,924,243.48
财务费用		62,539,725.64	34,614,604.44
资产减值损失		28,329,852.00	90,183,768.11
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-9,138,378.57	-490,596.72
投资收益(损失以“-”号填列)			8,100,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,887,300.32	140,971,645.07
加:营业外收入		9,969,516.24	5,443,684.44
减:营业外支出		298,420.60	18,887,883.95
其中:非流动资产处置净损失		187,583.35	14,571,432.55
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		16,558,395.96	127,527,445.56
减:所得税费用		2,189,806.24	33,536,293.45
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		14,368,589.72	93,991,152.11
归属于母公司所有者的净利润		14,692,452.23	93,985,407.69
少数股东损益		-323,862.51	5,744.42
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.028	0.18
(二)稀释每股收益		0.028	0.18

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
2009 年 1—6 月

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		2,852,551,102.24	4,557,750,339.96
减: 营业成本		2,558,220,108.73	4,113,524,162.42
营业税金及附加		7,013,519.55	35,014,403.36
销售费用		42,786,519.19	50,847,984.41
管理费用		158,011,674.75	128,936,962.42
财务费用		55,108,843.43	27,460,315.48
资产减值损失		28,515,688.68	88,818,006.21
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-9,138,378.57	-490,596.72
投资收益(损失以“—”号填列)			8,100,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-6,243,630.66	120,757,908.94
加: 营业外收入		4,385,504.58	5,443,684.44
减: 营业外支出		293,652.45	18,864,354.76
其中: 非流动资产处置净损失		187,583.35	14,571,432.55
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-2,151,778.53	107,337,238.62
减: 所得税费用		721,363.86	21,027,249.25
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-2,873,142.39	86,309,989.37

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
2009 年 1—6 月

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		4,122,281,165.35	5,546,900,999.56
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		459,864.53	2,638,605.81
收到其他与经营活动有关的现金		41,730,203.74	199,212,117.19
经营活动现金流入小计		4,164,471,233.62	5,748,751,722.56
购买商品、接受劳务支付的现金		4,245,259,211.10	4,178,937,159.30
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		183,905,722.73	185,853,979.70
支付的各项税费		168,502,360.75	432,345,892.16
支付其他与经营活动有关的现金		85,339,689.34	207,463,038.25
经营活动现金流出小计		4,683,006,983.92	5,004,600,069.41
经营活动产生的现金流量净额		-518,535,750.30	744,151,653.15
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			8,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,049.00	1,064,418.00
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		9,000,000.00	990,000.00
投资活动现金流入小计		9,161,049.00	10,154,418.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,992,274.58	263,555,033.07
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,510,000.00	
投资活动现金流出小计		75,502,274.58	263,555,033.07
投资活动产生的现金流量净额		-66,341,225.58	-253,400,615.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,553,081,619.00	1,226,862,524.91
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		1,553,081,619.00	1,226,862,524.91
偿还债务支付的现金		1,129,360,468.85	1,452,537,503.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,738,063.81	113,338,653.44
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		2,400,000.00	3,699,117.10
筹资活动现金流出小计		1,205,498,532.66	1,569,575,274.13
筹资活动产生的现金流量净额		347,583,086.34	-342,712,749.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,316,071.29	5,203,079.41
五、现金及现金等价物净增加额		-238,609,960.83	153,241,368.27
加：期初现金及现金等价物余额		608,398,218.01	287,766,691.23
六、期末现金及现金等价物余额		369,788,257.18	441,008,059.50

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
2009 年 1—6 月

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		2,969,151,821.49	4,787,892,299.80
收到的税费返还		459,864.53	2,638,605.81
收到其他与经营活动有关的现金		35,533,820.27	195,044,574.16
经营活动现金流入小计		3,005,145,506.29	4,985,575,479.77
购买商品、接受劳务支付的现金		3,010,913,833.89	3,679,360,975.63
支付给职工以及为职工支付的现金		177,701,052.81	180,401,445.22
支付的各项税费		161,111,402.48	424,004,463.41
支付其他与经营活动有关的现金		76,713,104.19	173,379,836.29
经营活动现金流出小计		3,426,439,393.37	4,457,146,720.55
经营活动产生的现金流量净额		-421,293,887.08	528,428,759.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			8,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,049.00	1,064,418.00
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		9,000,000.00	990,000.00
投资活动现金流入小计		9,161,049.00	10,154,418.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,909,885.02	263,380,123.16
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,510,000.00	
投资活动现金流出小计		75,419,885.02	293,380,123.16
投资活动产生的现金流量净额		-66,258,836.02	-283,225,705.16
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,063,325,796.76	948,729,592.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,063,325,796.76	948,729,592.00
偿还债务支付的现金		753,802,733.76	914,712,130.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,419,919.61	101,895,862.61
支付其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00	3,699,117.10
筹资活动现金流出小计		821,622,653.37	1,020,307,109.71
筹资活动产生的现金流量净额		241,703,143.39	-71,577,517.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-464,888.08	197,872.03
五、现金及现金等价物净增加额		-246,314,467.79	173,823,408.38
加:期初现金及现金等价物余额		496,626,301.35	186,346,802.30
六、期末现金及现金等价物余额		250,311,833.56	360,170,210.68

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

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	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
加：同一控制 下企业合并产生 的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	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
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		129,327,500.00				14,692,452.23	282,913.44	-513,809.11	143,789,056.56
(一) 净利润						14,692,452.23		-323,862.51	14,368,589.72
(二) 直接计入所 有者权益的利得 和损失		129,327,500.00					282,913.44	-189,946.60	129,420,466.84
1. 可供出售金融 资产公允价值变 动净额		129,327,500.00							129,327,500.00
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									
4. 其他							282,913.44	-189,946.60	92,966.84
上述(一)和(二) 小计		129,327,500.00				14,692,452.23	282,913.44	-513,809.11	143,789,056.56
(三) 所有者投入 和减少资本									
1. 所有者投入资 本									
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险 准备									
3. 对所有者(或 股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益 内部结转									
1. 资本公积转增 资本(或股本)									
2. 盈余公积转增 资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补 亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	527,457,914.00	1,084,360,560.57		88,813,016.04		414,037,514.02	-2,503,067.49	2,062,720.45	2,114,228,657.59

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	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									
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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-441,774,000.00				41,239,616.29	-299,737.79	5,744.43	-400,828,377.07
（一）净利润						93,985,407.69		5,744.42	93,991,152.11
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-441,774,000.00					-299,737.79	0.01	-442,073,737.78
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-441,774,000.00							-441,774,000.00
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									
4. 其他							-299,737.79	0.01	-299,737.78
上述（一）和（二）小计		-441,774,000.00				93,985,407.69	-299,737.79	5,744.43	-348,082,585.67
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-52,745,791.40			-52,745,791.40
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-52,745,791.40			-52,745,791.40
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	1,096,996,486.50		88,812,148.28		474,099,002.03	-2,842,595.73	4,204,231.18	2,188,727,186.26

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
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	527,457,914.00	955,033,060.57		88,813,016.04	351,509,622.51		1,922,813,613.12
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	955,033,060.57		88,813,016.04	351,509,622.51		1,922,813,613.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		129,327,500.00			-2,873,142.39		126,454,357.61
(一)净利润					-2,873,142.39		-2,873,142.39
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		129,327,500.00					129,327,500.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							129,327,500.00
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							
4.其他							
上述(一)和(二)小计		129,327,500.00			-2,873,142.39		126,454,357.61
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
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	1,084,360,560.57		88,813,016.04	348,636,480.12		2,049,267,970.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	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、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-441,774,000.00			33,564,197.97		-408,209,802.03
(一) 净利润					86,309,989.37		86,309,989.37
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-441,774,000.00					-441,774,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-441,774,000.00					-441,774,000.00
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							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计		-441,774,000.00			86,309,989.37		-355,464,010.63
(三) 所有者投入和减少资本					-52,745,791.40		-52,745,791.40
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额					-52,745,791.40		-52,745,791.40
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
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	1,096,996,486.50		88,812,148.28	437,811,802.02		2,151,078,350.80

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(二) 公司基本情况

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

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

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

2009 年 4 月，公司变更注册地址为湖南省株洲市天元区渌江路 10 号。

(三) 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

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

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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	应收款项余额前二十名单位欠款。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	期末对应收款项余额前二十名单位欠款单独进行减值测试。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）	0	0
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，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前列作坏账损失，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

加权平均法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

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	20-40年	0	2.5%-5%
机器设备	10-15年	3%	6.47%-9.70%
电子设备	5-8年	3%	12.125%-19.40%
运输设备	5-10年	3%	9.70%-19.4%

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、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和理由	变更影响数
为便于公司正确执行新会计准则，与公司集团会计政策一致，使公司会计核算有据可依，对公司固定资产折旧年限进行了变更。	573,844.24
为便于公司正确执行新会计准则，与公司集团会计政策一致，使公司会计核算有据可依，对公司应收款项坏账准备的确认标准、计提方法进行了变更。	-2,642,645.11

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司销售额	本公司生产的蒸汽适用 13% 的税率，其他产品适用 17% 的税率。
营业税	应税劳务收入额	3%-5%
城建税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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；深圳市铨科合金有限公司按 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、深圳市铨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。

(五) 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、汽车配件、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
郴州火炬矿业有限责任公司	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、汽车配件、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	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
深圳市铨科合金有限公司	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、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。

3、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	264,668.17	/	/	373,785.82
人民币	/	/	259,222.53	/	/	352,316.72
美元				400	6.8346	2,733.84
港元	6,177.70	0.8815	5,445.64	21,244.2	0.8819	18,735.26
银行存款:	/	/	262,012,638.49	/	/	583,912,672.34
人民币	/	/	234,968,822.82	/	/	563,106,687.60
美元	3,912,617.54	6.8319	26,730,611.74	2,998,239.00	6.8346	20,491,764.30
港元	355,307.92	0.8815	313,203.93	356,299.40	0.8819	314,220.44
其他货币资金:	/	/	107,510,950.52	/	/	24,111,759.85
人民币	/	/	107,510,950.52	/	/	24,111,759.85
合计	/	/	369,788,257.18	/	/	608,398,218.01

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

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
5. 其他		
合计		21,877,179.75

期初衍生金融资产为套期保值浮动盈利，本报告期末套期保值为浮动亏损，体现在交易性金融负债中。

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	70,056,344.46	36,990,668.74
合计	70,056,344.46	36,990,668.74

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	89,198,319.39	83.88	2,849,590.33	45.84	31,860,554.03	50.67	1,205,608.37	15.62
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	17,139,903.30	16.12	3,366,415.64	54.16	31,016,032.35	49.33	6,510,434.79	84.38
合计	106,338,222.69	/	6,216,005.97	/	62,876,586.38	/	7,716,043.16	/

(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
应收账款前 20 名	89,198,319.39	2,849,590.33	3.19	
合计	89,198,319.39	2,849,590.33	/	/

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	12,452,229.76	72.65		20,869,961.84	67.29	1,030,082.07
一至二年	1,816,623.39	10.60	544,987.00	6,591,130.11	21.25	1,977,339.04
二至三年	165,405.06	0.97	115,783.55	173,089.06	0.56	121,162.34
三年以上	2,705,645.09	15.78	2,705,645.09	3,381,851.34	10.90	3,381,851.34
合计	17,139,903.30	100.00	3,366,415.64	31,016,032.35	100.00	6,510,434.79

(3) 本报告期实际核销的应收款项情况

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
上海迪之信汽车附件制造有限公司	货款	5,396.20	帐龄超过 3 年无法收回	否
浙江恒基电源有限公司	货款	3,952.55	帐龄超过 3 年无法收回	否
镇江市锁厂	货款	3,723.60	帐龄超过 3 年无法收回	否
浙江煤山矿灯厂	货款	3,417.60	帐龄超过 3 年无法收回	否
张家港保税区天竹国际贸易有限公司	货款	689.12	帐龄超过 3 年无法收回	否
上海绚辉照明电器有限公司	货款	157.25	帐龄超过 3 年无法收回	否
江苏双登电源有限公司	货款	151.21	帐龄超过 3 年无法收回	否
重庆长江造型材料有限公司	货款	150.00	帐龄超过 3 年无法收回	否
徐州苏源天祥热镀锌有限公司	货款	40.11	帐龄超过 3 年无法收回	否
其它小户 (3 户)	货款	137.99	帐龄超过 3 年无法收回	否
合计	/	17,815.63	/	/

报告期核销的应收账款系公司控股子公司上海金火炬有限责任公司无法收回的帐龄超过 3 年的应收款项。

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

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。

(5) 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 (%)
宝山钢铁股份有限公司	客户	24,409,397.22	1 年以内	23.10
THAI NON-FREEOUS	客户	12,094,317.24	1 年以内	11.44
TEAM WILL PTE	客户	6,088,282.22	1 年以内	5.76
Standard Bank Plc	客户	6,086,456.00	1 年以内	5.76
Thye Ming Industrial Co Ltd	客户	6,023,456.99	1 年以内	5.70
合计	/	54,701,909.67	/	51.76

(6) 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	2,764,317.62	2.60
合计	/	2,764,317.62	2.60

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	189,122,692.09	87.93	42,216,607.37	88.55	55,033,619.85	60.81	25,242,636.41	59.6
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	25,960,742.35	12.07	5,459,734.29	11.45	35,471,733.12	39.19	17,107,592.71	40.4
合计	215,083,434.44	/	47,676,341.66	/	90,505,352.97	/	42,350,229.12	/

(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
其他应收款前 20 名合计	189,122,692.09	42,216,607.37	22.32	
合计	189,122,692.09	42,216,607.37	/	/

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	18,348,097.48	70.68	0.00	13,334,067.01	37.59	666,703.36
一至二年	2,863,943.85	11.03	859,183.16	7,884,545.83	22.23	2,365,363.75
二至三年	493,832.95	1.90	345,683.06	515,136.19	1.45	360,595.33
三年以上	4,254,868.07	16.39	4,254,868.07	13,737,984.09	38.73	13,714,930.27
合计	25,960,742.35	100.00	5,459,734.29	35,471,733.12	100.00	17,107,592.71

- (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 (%)
上海海关		74,244,528.94	1 年以内	34.52
期货保证金		32,556,234.89	1 年以内	15.14
株洲选矿药剂厂	客户	20,452,937.06	3 年以上	9.51
湖南永利化工股份有限公司	客户	13,371,798.65	3 年以上	6.22
株洲金程实业有限公司	客户	6,014,872.01	3 年以上	2.80
合计	/	146,640,371.55	/	68.19

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	82,034,468.25	98.94	130,188,932.26	99.32
一至二年	505,958.19	0.61	492,753.83	0.38
二至三年	139,200.01	0.17	288,233.26	0.22
三年以上	228,998.74	0.28	105,614.73	0.08
合计	82,908,625.19	100.00	131,075,534.08	100.00

- (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	38,846,184.48	46.85	95,935,374.77	73.19

- (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	13,272,377.62	2009 年	预付电费
湖南高程科技有限公司	供应商	11,718,359.31	2009 年	国内原料款
郴州市宇腾化工有限公司	供应商	6,741,822.72	2009 年	国内原料款
上海虞东贵金属有限公司	供应商	3,742,626.48	2009 年	国内原料款
PARTHNON	供应商	3,370,998.35	2009 年	进口原料款
合计	/	38,846,184.48	/	/

- (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	316,403,726.82	7,878,635.52	308,525,091.30	348,276,198.09	14,507,450.76	333,768,747.33
在产品	496,647,802.11	14,786,496.04	481,861,306.07	405,610,870.39	40,051,859.06	365,559,011.33
库存商品	808,246,828.19	22,795,097.57	785,451,730.62	363,291,417.29	18,911,791.61	344,379,625.68
周转材料						0
消耗性生物资产						0
材料采购	263,299,073.08		263,299,073.08	74,910,943.26		74,910,943.26
在途物资						0
发出商品	5,404,784.97		5,404,784.97	5,932,920.59	955,180.61	4,977,739.98
委托加工物资	759,290.35		759,290.35	703,826.36		703,826.36
其他	172,184.15		172,184.15	816,401.31		816,401.31
合计	1,890,933,689.67	45,460,229.13	1,845,473,460.54	1,199,542,577.29	74,426,282.04	1,125,116,295.25

报告期末根据库存存货的成本及库龄，对单项存货的可变现净值进行了测试，并根据成本与可变现净值孰低计提了跌价准备。

报告期末存货比年初增加了 69139 万元，主要是子公司湖南株冶进出口有限公司增加了金属贸易商品的库存和进口原料的采购。

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	259,080,000.00	106,930,000.00
合计	259,080,000.00	106,930,000.00

本公司可供出售金融资产为西部矿业股份有限公司（以下简称西部矿业）1700 万股股票。期末公允价值计量采用西部矿业 2009 年 6 月 30 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	500,000.00	500,000.00		500,000.00				

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	2,563,085,261.28	3,369,177.53	630,521.55	2,565,823,917.26
其中：房屋及建筑物	966,231,684.09	583,541.81	0	966,815,225.90
机器设备	1,519,387,360.83	2,322,869.67	0	1,521,710,230.50
运输工具	43,222,686.78	0	596,826.55	42,625,860.23
管理用具	34,243,529.58	462,766.05	33,695.00	34,672,600.63
二、累计折旧合计	1,116,343,217.91	69,058,520.43	473,942.98	1,184,927,795.36
其中：房屋及建筑物	363,777,636.39	18,476,003.17	0	382,253,639.56
机器设备	708,012,768.57	47,619,435.26	0	755,632,203.83
运输工具	31,771,296.20	988,696.79	445,997.95	32,313,995.04
管理用具	12,781,516.75	1,974,385.21	27,945.03	14,727,956.93
三、固定资产净值合计	1,446,742,043.37	-65,689,342.90	156,578.57	1,380,896,121.90
其中：房屋及建筑物	602,454,047.70	-17,892,461.36	0.00	584,561,586.34
机器设备	811,374,592.26	-45,296,565.59	0.00	766,078,026.67
运输工具	11,451,390.58	-988,696.79	150,828.60	10,311,865.19
管理用具	21,462,012.83	-1,511,619.16	5,749.97	19,944,643.70
四、减值准备合计	782,900.21			782,900.21
其中：房屋及建筑物	505,022.00			505,022.00
机器设备				0
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	1,445,959,143.16	-65,689,342.90	156,578.57	1,380,113,221.69
其中：房屋及建筑物	601,949,025.70	-17,892,461.36	0.00	584,056,564.34
机器设备	811,374,592.26	-45,296,565.59	0.00	766,078,026.67
运输工具	11,365,893.67	-988,696.79	150,828.60	10,226,368.28
管理用具	21,269,631.53	-1,511,619.16	5,749.97	19,752,262.40

本期折旧额：69,058,520.43 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	1,048,772,960.24		1,048,772,960.24	948,177,770.37		948,177,770.37

(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	其他减少	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	3,769,965.51	4,021,275.13		141.76	88%				募集资金	7,791,240.64
锌冶炼节能降耗技改	557,584,500.00	5,265,380.36	566,908.49		98	98%				募集资金	5,832,288.85
循环经济项目	1,225,150,000.00	875,663,085.79	66,419,686.07		77	92%	63,602,919.78	17,938,839.50	7.02	自筹资金	942,082,771.86
重金属废水资源化项目	46,484,600.00	4,130,473.42	1,812,643.50		106	90%				自筹资金	5,943,116.92
其他零星工程	168,147,890.00	59,348,865.29	28,087,588.68	312,912.00	95	88%				自筹资金	87,123,541.97
合计	2,034,755,190	948,177,770.37	100,908,101.87	312,912.00	/	/	63,602,919.78	17,938,839.50	/	/	1,048,772,960.24

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。

(2) 在建工程的说明

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	9,628,589.19	16,617,337.09	24,181,325.54	2,064,600.74
合计	9,628,589.19	16,617,337.09	24,181,325.54	2,064,600.74

13、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	未清理完毕的固定资产账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		111,700.81		
合计		111,700.81	/	/

14、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	0.00	0.00	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	42,374,540.67	3,542,969.66	0.00	45,917,510.33
1. 财务软件	371,865.66	21,224.06		393,089.72
2. 非专利技术	562,680.00			562,680.00
3. 专利权	65,455.90	5,820.42		71,276.32
4. 土地使用权	41,374,539.11	3,515,925.18		44,890,464.29
三、无形资产净值合计	318,956,753.30	-3,542,969.66	0.00	315,413,783.64
1. 财务软件	148,910.95	-21,224.06		127,686.89
2. 非专利技术	0.00	0		0.00
3. 专利权	15,058.53	-5,820.42		9,238.11
4. 土地使用权	318,792,783.82	-3,515,925.18		315,276,858.64
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	318,956,753.30	-3,542,969.66	0.00	315,413,783.64
1. 财务软件	148,910.95	-21,224.06		127,686.89
2. 非专利技术	0.00	0		0.00
3. 专利权	15,058.53	-5,820.42		9,238.11
4. 土地使用权	318,792,783.82	-3,515,925.18		315,276,858.64

本期摊销额：3,542,969.66 元。

15、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	8,170,839.08	10,962,551.82
坏账准备	4,625,286.26	7,566,379.93
固定资产减值准备	111,022.77	111,022.77
套期保值公允价值变动	1,370,756.79	
合计	14,277,904.90	18,639,954.52

(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
坏账准备	53,892,347.63
存货跌价准备	30,594,755.47
固定资产减值准备	782,900.21
套期保值公允价值变动	9,138,378.57
合计	94,408,381.88

16、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	50,066,272.28	3,843,890.98		17,815.63	17,815.63	53,892,347.63
二、存货跌价准备	74,426,282.04	24,485,961.02		53,452,013.93	53,452,013.93	45,460,229.13
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	782,900.21					782,900.21
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	125,275,454.53	28,329,852.00		53,469,829.56	53,469,829.56	100,135,476.97

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	180,691,400.00	149,029,460.00
保证借款	156,803,528.85	273,645,574.00
信用借款	902,234,246.65	852,761,287.60
合计	1,239,729,175.50	1,275,436,321.60

18、交易性金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1、发行的交易性债券		
2、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		
3、衍生金融负债	9,138,378.57	
4、其他金融负债		
合计	9,138,378.57	

衍生金融负债为套期保值浮动亏损。

19、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	100,000,000.00	40,000,000.00
合计	100,000,000.00	40,000,000.00

20、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。

21、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。

22、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	5,641,900.00	116,147,474.82	121,788,973.22	401.60
二、职工福利费		6,085,876.82	6,076,997.41	8,879.41
三、社会保险费	2,990,839.38	39,996,494.01	39,776,291.74	3,211,041.65
其中：1. 医疗保险费	431,043.60	5,219,646.09	5,151,656.34	499,033.35
2. 基本养老保险费	1,333,765.50	26,991,555.21	25,880,424.56	2,444,896.15
3. 年金缴费		4,354,421.10	4,259,191.80	95,229.30
4. 失业保险费	1,119,927.24	2,525,525.82	3,602,871.02	42,582.04
5. 工伤保险费	66,314.40	876,503.32	856,028.02	86,789.70
6. 生育保险费	39,788.64	28,842.47	26,120.00	42,511.11
四、住房公积金		13,757,989.25	13,524,844.05	233,145.20
五、其他	12,734,596.67	60,459.92	246,995.50	12,548,061.09
六、工会经费和职工教育经费	13,556,566.39	5,469,136.65	2,414,079.81	16,611,623.23
七、非货币性福利		77,541.00	77,541.00	
合计	34,923,902.44	181,594,972.47	183,905,722.73	32,613,152.18

23、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	-223,326,617.03	-210,931,746.92	本公司销售额
营业税	18,077.77	70,513.03	应税劳务收入额
所得税	2,356,540.28	4,500,928.31	应纳税所得额
个人所得税		20,521,068.37	依据个人所得税法相关规定
城建税	9,686,808.31	39,115,232.47	应纳流转税额
土地使用税	5,369,418.36	4,494,925.86	依据税法相关规定
房产税	3,771,892.40	2,518,279.02	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	依据税法相关规定
其他	5,289,142.44	50,683.41	依据税法相关规定
合计	-196,834,737.47	-130,362,125.74	/

报告期末应交增值税为尚未抵扣的进项税额。

24、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	170,892.53	3,096,804.30
株洲亿通投资实业有限公司		49,282.68
合计	170,892.53	3,146,086.98

25、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	232,000,000.00	32,000,000.00
合计	232,000,000.00	32,000,000.00

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	821,300,000.00	641,300,000.00
保证借款	2,249,403.08	202,250,292.05
信用借款	650,841,434.08	370,841,434.08
合计	1,474,390,837.16	1,214,391,726.13

(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
	本币金额	本币金额
长期借款合计	1,474,390,837.16	1,214,391,726.13
合计	1,474,390,837.16	1,214,391,726.13

27、长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

系应付精算统筹外费用 4179669.02 元。

28、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	38,389,777.78	15,567,277.78
交易性金融资产公允价值变动		3,281,576.96
合计	38,389,777.78	18,848,854.74

(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	255,931,851.87
合计	255,931,851.87

29、少数股东权益

报告期末少数股东权益合计为 2062720.45 元。其中佛山市南海株冶有限公司少数股权为 384063.12 元,上海株冶金属有限公司少数股权为 139912.39 元,(香港)火炬金属有限公司少数股权为 1407927.04 元,株洲冶炼集团科技开发有限责任公司少数股权为 130817.90 元。

30、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

31、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	88,268,801.39	129,327,500.00		217,596,301.39
合计	955,033,060.57	129,327,500.00		1,084,360,560.57

32、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	88,813,016.04			88,813,016.04
合计	88,813,016.04			88,813,016.04

33、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润 (2008 年期末数)	399,345,061.79	/
调整后 年初未分配利润	399,345,061.79	/
加：本期净利润	14,692,452.23	/
期末未分配利润	414,037,514.02	/

34、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	3,675,102,861.78	4,705,233,589.77
其他业务收入	36,236,357.29	57,804,451.19
合计	3,711,339,219.07	4,763,038,040.96

(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	3,675,102,861.78	3,346,360,400.20	4,705,233,589.77	4,217,485,897.54
合计	3,675,102,861.78	3,346,360,400.20	4,705,233,589.77	4,217,485,897.54

(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	2,335,747,977.77	2,073,678,211.87	3,481,909,048.70	3,366,888,408.00
铅产品	631,881,994.46	590,286,750.52	495,422,598.26	447,664,269.11
稀贵产品	244,270,006.21	224,673,440.56	319,176,571.15	234,301,556.13
硫酸	33,988,813.49	37,088,138.42	209,812,516.76	35,576,956.22
其他	429,214,069.85	420,633,858.83	198,912,854.90	133,054,708.08
合计	3,675,102,861.78	3,346,360,400.20	4,705,233,589.77	4,217,485,897.54

(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	3,502,669,518.75	3,180,379,635.60	4,497,260,907.23	4,065,285,479.39
国外	172,433,343.03	165,980,764.60	207,972,682.54	152,200,418.15
合计	3,675,102,861.78	3,346,360,400.20	4,705,233,589.77	4,217,485,897.54

(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（%）
公司前五名客户的销售收入	688,279,577.34	18.73
合计	688,279,577.34	18.73

35、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	922.00	155,289.67	应税劳务收入额
城建税	291,998.60	17,883,234.58	应纳流转税额
教育费附加	143,937.34	11,493,945.60	
关税	7,013,519.55	5,873,467.05	
堤围费等	111,899.41	128,944.54	
合计	7,562,276.90	35,534,881.44	/

36、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-9,138,378.57	-490,596.72
合计	-9,138,378.57	-490,596.72

37、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
合计		8,100,000.00

38、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	3,843,890.98	-1,885,568.17
二、存货跌价损失	24,485,961.02	92,069,336.28
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	28,329,852.00	90,183,768.11

39、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	137,855.53	306,340.65
其中：固定资产处置利得	137,855.53	306,340.65
政府补助	5,818,600.00	4,619,163.05
其它收入	4,013,060.71	518,180.74
合计	9,969,516.24	5,443,684.44

40、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	187,583.35	14,571,432.55
其中：固定资产处置损失	187,583.35	14,571,432.55
对外捐赠	99,000.00	
其它	11,837.25	4,316,451.40
合计	298,420.60	18,887,883.95

41、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	1,109,333.58	20,690,489.86
递延所得税调整	1,080,472.66	12,845,803.59
合计	2,189,806.24	33,536,293.45

42、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）
锌电解节能铅阳极研制		350,000.00	
有色金属技术经济研究院补助费		140,000.00	
渣处理专项奖		20,000.00	
商务局经费		50,000.00	
环保在线监测补助	215,000.00		
政府拨款	150,000.00		
直接炼铅项目补助	9,000,000.00		
进口贴息	5,453,600.00		
合计	14,818,600.00	560,000.00	/

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

14692452.23/527457914=0.028

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	3,042,843.59
保证金	31,033,633.12
单位往来	6,191,937.25
其他	1,461,789.78
合计	41,730,203.74

(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
排污费	8,000,000.00
招待费	3,409,034.67
差旅费	1,857,512.12
办公费	1,841,830.88
包装费	5,754,842.98
研究开发费	17,358,867.20
环卫及绿化费	1,122,820.00
保险费	3,473,199.11
保证金	21,416,878.45
其他	21,104,703.93
合计	85,339,689.34

(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
直接炼铅项目补助	9,000,000.00
合计	9,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
直接炼铅环保保证金	4,510,000.00
合计	4,510,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付湖南有色金属控股集团有限公司企业债券承销费	2,400,000.00
合计	2,400,000.00

45、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	14,368,589.72	93,991,152.11
加：资产减值准备	28,329,852.00	90,183,768.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,058,520.43	72,125,506.71
无形资产摊销	3,542,969.66	3,752,955.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	49,727.82	572,134.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		13,999,297.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,138,378.57	490,596.72
财务费用（收益以“-”号填列）	58,287,810.20	40,923,306.86
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,362,049.62	14,029,938.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,281,576.96	-148,442,135.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-691,391,112.38	805,621,717.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,494,277.62	56,662,066.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	132,493,318.64	-299,758,652.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-518,535,750.30	744,151,653.15
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	369,788,257.18	441,008,059.50
减：现金的期初余额	608,398,218.01	287,766,691.23
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	-238,609,960.83	153,241,368.27

(七) 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	40,474,024.98	49.35	1,897,886.76	39.02	31,860,554.03	52.71	1,205,608.37	19.54
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	41,545,367.10	50.65	2,965,670.55	60.98	28,571,062.28	47.29	4,964,947.63	80.46
合计	82,019,392.08	/	4,863,557.31	/	60,431,616.31	/	6,170,556.00	/

(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
应收账款前 20 名 (不含子公司)	40,474,024.98	1,897,886.76	4.69	
合计	40,474,024.98	1,897,886.76	/	/

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	37,624,346.49	90.56		21,456,602.10	75.10	576,067.77
一至二年	1,321,179.40	3.18	396,353.81	3,848,192.94	13.47	1,154,457.88
二至三年	101,748.25	0.24	71,223.78	106,150.86	0.37	74,305.60
三年以上	2,498,092.96	6.02	2,498,092.96	3,160,116.38	11.06	3,160,116.38
合计	41,545,367.10	100.00	2,965,670.55	28,571,062.28	100.00	4,964,947.63

(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 (%)
宝山钢铁股份有限公司	客户	24,409,397.22	一年内	29.76
北京金火炬科贸有限责任公司	子公司	10,211,451.49	一年内	12.45
上海株冶金属有限公司	子公司	8,974,156.78	一年内	10.94
香港火炬金属有限公司	子公司	5,089,018.35	一年内	6.20
火炬锌业有限公司	子公司	4,782,228.40	一年内	5.83
合计	/	53,466,252.24	/	65.18

(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	实际控制人的子公司	2,764,317.62	3.37
合计	/	2,764,317.62	3.37

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	114,878,163.15	38.15	42,197,512.02	59.6	55,033,619.85	10.09	25,242,636.41	59.66
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	186,233,614.72	61.85	5,446,566.29	40.4	489,903,133.52	89.91	17,064,715.55	40.34
合计	301,111,777.87	/	47,644,078.31	/	544,936,753.37	/	42,307,351.96	/

(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
其他应收款前 20 名	114,878,163.15	42,197,512.02	36.73	
合计	114,878,163.15	42,197,512.02	/	/

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	178,621,459.85	95.92		447,768,795.27	91.40	360,706.64
一至二年	2,877,143.85	1.54	858,733.15	28,600,100.76	5.84	9,943,198.9
二至三年	490,592.95	0.26	343,415.07	7,495,397.20	1.53	721,969.72
三年以上	4,244,418.07	2.28	4,244,418.07	6,038,840.29	1.23	6,038,840.29
合计	186,233,614.72	100.00	5,446,566.29	489,903,133.52	100.00	17,064,715.55

(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 (%)
期货保证金		32,556,234.89	1 年以内	10.81
株洲选矿药剂厂	客户	20,452,937.06	3 年以上	6.79
湖南永利化工股份有限公司	客户	13,371,798.65	3 年以上	4.44
株洲金程实业有限公司	客户	6,014,872.01	3 年以上	2.00
应收省财政所得税返还		5,170,000.00	3 年以上	1.72
合计	/	77,565,842.61	/	25.76

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			100	100
2. 上海金火炬金属有限责任公司	1,864,282.41	1,864,282.41		1,864,282.41			85	100
3. 佛山市南海金火炬金属有限公司	2,785,527.07	2,785,527.07		2,785,527.07			85	100
4. 郴州火炬矿业有限责任公司	1,593,928.49	1,593,928.49		1,593,928.49			85	100
5. 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			90	90
6. 上海株冶金属有限公司	1,403,284.26	1,403,284.26		1,403,284.26			90	90
7. 株洲冶炼集团科技开发有限公司	12,152,745.50	12,152,745.50		12,152,745.50			99	99
8. (香港)火炬金属有限公司	5,409,403.37	5,409,403.37		5,409,403.37			70	70
9. 深圳铿科合金有限责任公司	19,042,373.60	44,042,373.60		44,042,373.60			100	100
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			100	100

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	2,816,455,018.55	4,501,393,901.46
其他业务收入	36,096,083.69	56,356,438.50
合计	2,852,551,102.24	4,557,750,339.96

(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	2,816,455,018.55	2,521,909,523.72	4,501,393,901.46	4,055,727,496.90
合计	2,816,455,018.55	2,521,909,523.72	4,501,393,901.46	4,055,727,496.90

(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	2,031,716,227.20	1,793,577,658.86	3,102,120,967.78	3,025,981,964.37
铅产品	553,223,584.32	520,214,986.53	665,317,571.56	619,081,276.99
稀贵产品	165,182,598.03	146,093,928.67	322,565,168.19	239,385,264.88
硫酸	33,988,813.49	37,088,138.42	209,812,516.76	35,576,956.22
其它	32,343,795.51	24,934,811.24	201,577,677.17	135,702,034.44
合计	2,816,455,018.55	2,521,909,523.72	4,501,393,901.46	4,055,727,496.90

(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	2,772,221,677.40	2,481,476,752.68	4,287,847,862.51	3,896,612,565.58
国外	44,233,341.15	40,432,771.04	213,546,038.95	159,114,931.32
合计	2,816,455,018.55	2,521,909,523.72	4,501,393,901.46	4,055,727,496.90

(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 (%)
公司前五名客户的销售收入合计	930,096,578.93	33.02
合计	930,096,578.93	33.02

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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		8,100,000.00
合计		8,100,000.00

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	-2,873,142.39	86,309,989.37
加：资产减值准备	28,515,688.68	88,818,006.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,475,695.34	71,210,235.51
无形资产摊销	3,495,481.68	3,716,581.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	49,727.82	572,134.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		13,999,297.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,138,378.57	490,596.72
财务费用（收益以“-”号填列）	53,094,180.11	29,480,516.03
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,002,940.82	2,325,866.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,281,576.96	-148,442,135.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-298,723,649.87	401,765,976.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	232,700,466.68	63,613,803.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-515,888,077.56	-85,432,110.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-421,293,887.08	528,428,759.22
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	250,311,833.56	360,170,210.68
减：现金的期初余额	496,626,301.35	186,346,802.30
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	-246,314,467.79	173,823,408.38

(八) 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	湖南省株洲市	傅少武	有色金属及其副产品冶炼、购销; 自产产品及技术的进出口业务; 经营生产所需原辅材料、机械设备及技术的进出口业务, “三来一补” 业务; 有色金属期货业务和对外投资; 工业硫酸、硝酸银生产、销售。	87,288.80	39.572	51.02	湖南有色金属控股集团有限公司	184280958

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		进出口	80,000,000.00	100	100	
上海金火炬金属有限责任公司	国有控股	上海		贸易	1,500,000.00	85	100	
佛山市南海金火炬金属有限公司	国有控股	佛山		贸易	3,000,000.00	85	100	
郴州火炬矿业有限责任公司	国有控股	郴州		贸易	2,000,000.00	85	100	
佛山市南海株冶金属有限公司	国有控股	佛山		贸易	1,000,000.00	90	90	
上海株冶金属有限公司	国有控股	上海		贸易	1,000,000.00	90	90	
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	国有控股	株洲		产品开发	2,180,000.00	99	99	
(香港)火炬金属有限公司	国有控股	香港		贸易	5,000,000.00 港元	70	70	
深圳市程科合金有限公司	国有控股	深圳		有色金属加工	37,865,000.00	100	100	
北京金火炬科贸有限责任公司	国有控股	北京		贸易	5,000,000.00	100	100	

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公司	其他	18428184-6
锡矿山闪星铋业有限责任公司	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 (%)
株洲亿通环保实业有限公司	购买商品	原料、辅材	市场价	762,815.71	0.03		
株洲亿通环保实业有限公司	购买商品	粗钢	市场价			1,670,321.11	89.33
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	74,071,413.29	6.38	116,989,898.42	6.18
四川甘洛株冶有限责任公司	购买商品	铅锌精矿	市场价	9,357,498.17	0.81		
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	2,349,986.01	0.2	13,299,748.97	0.7
锡矿山闪星铋业有限责任公司	购买商品	粗铅	市场价	359,382.69	0.23		
水口山有色金属有限责任公司	购买商品	焙砂、粗铅、金锭	市场价	71,504,684.67	25.82	68,135,279.57	16.8
株洲亿通投资实业有限公司	购买商品	原料	市场价	66,582,250.29	3.24		
湖南鑫泰保险经济有限公司	其它流出	财产保险	市场价	2,660,665.12	100	2,771,680.00	100
湖南有色氟化学有限责任公司	销售商品	硫酸	市场价	185,801.10	0.65	14,263,767.34	7.5

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	133,414.91	1.66	1,035,688.53	10.28
株洲亿通环保实业有限公司	销售商品	锌锭、析出锌	市场价			137,581.70	0.005
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	销售商品	锌锭	市场价			210,934.95	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	21,252,088.45	100	35,898,848.50	100

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
株洲冶炼集团股份有限公司	株洲硬质合金集团有限公司	40,000,000.00	2008年8月15日~2009年7月17日	否
株洲冶炼集团股份有限公司	株洲硬质合金集团有限公司	30,000,000.00	2008年8月25日~2009年8月18日	否
株洲冶炼集团股份有限公司	株洲硬质合金集团有限公司	32,000,000.00	2008年9月24日~2009年9月7日	否
株洲冶炼集团股份有限公司	株洲硬质合金集团有限公司	35,000,000.00	2008年9月24日~2009年9月17日	否
株洲冶炼集团股份有限公司	株洲硬质合金集团有限公司	19,000,000.00	2008年12月24日~2009年12月15日	否
株洲冶炼集团股份有限公司	株洲硬质合金集团有限公司	30,000,000.00	2009年5月27日~2010年5月27日	否
株洲冶炼集团股份有限公司	株洲硬质合金集团有限公司	20,000,000.00	2008年10月10日~2009年10月10日	否
株洲冶炼集团股份有限公司	株洲硬质合金集团有限公司	30,000,000.00	2009年3月6日~2010年3月5日	否
株洲冶炼集团股份有限公司	湖南株冶火炬金属进出口有限公司	26,803,528.85	2009年4月27日~2009年7月26日	否
株洲冶炼集团有限责任公司	株洲冶炼集团股份有限公司	16,000,000.00	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	株洲冶炼集团股份有限公司	16,000,000.00	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	株洲冶炼集团股份有限公司	30,000,000.00	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	株洲冶炼集团股份有限公司	20,000,000.00	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	株洲冶炼集团股份有限公司	20,000,000.00	2009年3月20日~2010年2月22日	否
株洲硬质合金集团有限公司	株洲冶炼集团股份有限公司	30,000,000.00	2009年3月20日~2010年3月17日	否
株洲硬质合金集团有限公司	株洲冶炼集团股份有限公司	30,000,000.00	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	株洲冶炼集团股份有限公司	2,249,403.07	2001年8月22日~2018年8月21日	否

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
应收账款	湖南有色氟化学有限责任公司	2,764,317.62	2,480,398.13
预收账款	株洲全鑫实业有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应收款	株洲亿通环保实业有限公司		154,967.96
预付账款	株洲亿通环保实业有限公司		139,796.65
应付账款	四川甘洛株冶有限责任公司	1,440,249.67	5,393,138.68
应付账款	湖南有色金属股份有限公司黄砂坪矿业分公司	8,081,508.90	652,839.08
应付账款	湖南柿竹园有色金属有限责任公司	1,064,566.43	3,146,481.42
应付账款	锡矿山闪星锑业有限责任公司	477.75	
应付账款	株洲全鑫实业有限责任公司	10,703,049.81	10,703,049.81
应付账款	水口山有色金属有限责任公司	4,030,128.80	11,542.77
应付账款	株洲亿通投资实业有限公司	6,328,162.15	7,662,339.13
应付账款	株洲亿通环保实业有限公司	19,579.41	
其他应付款	株洲冶炼集团有限责任公司	170,892.53	3,096,804.30
其他应付款	株洲亿通投资实业有限公司		49,282.68

(九) 股份支付
无

(十) 或有事项
无

(十一) 承诺事项
无

(十二) 资产负债表日后事项
无

(十三) 其他重要事项
无

(十四) 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
非流动资产处置损益	-49,727.82
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	-9,138,378.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,720,823.46
所得税影响额	-697.61
合计	532,019.46

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	0.696	0.75	0.028	0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.73	0.027	0.027

3、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

报告期，经营活动产生的现金流量净额为-51854 万元，主要是公司根据市场情况，增加了原材料的采购及金属产品的贸易，使存货较年初增加了 57.64%，从而增加了经营活动的净现金流出。

4、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	14,692,452.23	93,985,407.69	1,967,863,071.47	2,112,165,937.14

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内公司在中国证监会指定披露的报纸《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件的正文及公告原稿。

董事长：傅少武

株洲冶炼集团股份有限公司

2009 年 8 月 12 日