

株洲冶炼集团股份有限公司

600961

2009 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.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	25
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	31
十二、备查文件目录.....	91

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
刘俊海	独立董事	其他重要公务	樊行健
曹修运	董事	其他重要公务	陈志新

(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)

公司负责人姓名	傅少武
主管会计工作负责人姓名	黄一宪
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	黄一宪

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。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	株洲冶炼集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	株冶集团
公司的法定英文名称	ZHUZHOU SMELTER GROUP CO., LTD.
公司法定代表人	傅少武

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘伟清	李挥斥
联系地址	湖南省株洲市石峰区清水塘	湖南省株洲市石峰区清水塘
电话	0731-28392172	0731-28392172
传真	0731-28390145	0731-28390145
电子信箱	600961@secure.sse.com.cn	600961@secure.sse.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	湖南省株洲市天元区渌江路 10 号
注册地址的邮政编码	412007
办公地址	湖南省株洲市石峰区清水塘
办公地址的邮政编码	412004
公司国际互联网网址	http://www.torchcn.com
电子信箱	600961@secure.sse.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	株洲冶炼集团股份有限公司董事会秘书处

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	株冶集团	600961	株冶火炬

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 12 月 13 日
公司首次注册登记地点		湖南省工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 5 月 19 日
	公司变更注册登记地点	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	430204616777117
	组织机构代码	616777117
二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 5 月 21 日
	公司变更注册登记地点	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	430204616777117
	组织机构代码	616777117
三次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 11 月 18 日
	公司变更注册登记地点	株洲市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	4300001004959
	税务登记号码	430204616777117
	组织机构代码	616777117
公司聘请的会计师事务所名称		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	72,314,963.29
利润总额	85,523,924.20
归属于上市公司股东的净利润	70,076,164.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	87,106,307.52
经营活动产生的现金流量净额	-910,218,742.80

(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	-383,250.92	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	-30,187,343.54	年末套期保值持仓浮动盈利 472,972.88 元、本年套期保值平仓损失 30,660,316.42 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,592,211.83	本年营业外收入中政府补助为：递延收益摊销 7,510,698.10 元，收到与收益相关的补助款 5,818,600.00 元。
所得税影响额	-51,759.96	
合计	-17,030,142.59	

(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

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年 同期增减(%)	2007 年
营业收入	11,809,001,951.63	8,376,301,335.44	40.98	13,745,018,137.47
利润总额	85,523,924.20	69,716,743.09	22.67	141,061,693.53
归属于上市公司股东的净利润	70,076,164.93	19,232,335.21	264.37	79,487,699.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,106,307.52	-124,415,119.35	170.01	-28,165,207.04
经营活动产生的现金流量净额	-910,218,742.80	831,238,291.38	-209.50	76,192,271.09
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2007 年末
总资产	6,374,770,393.48	4,875,565,773.44	30.75	6,321,135,056.71
所有者权益(或股东权益)	2,159,777,077.53	1,967,863,071.47	9.75	2,585,357,076.58

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.133	0.037	259.46	0.16
稀释每股收益(元/股)	0.133	0.037	259.46	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.165	-0.236	169.92	-0.06
加权平均净资产收益率(%)	3.40	0.75	增加 2.65 个百分点	4.50
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	4.22	-4.84	增加 9.06 个百分点	-1.59
每股经营活动产生的现金流量净额(元 /股)	-1.726	1.576	-209.52	0.14
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产(元 /股)	4.10	3.73	9.92	4.90

报告期实现营业总收入 118.09 亿元，较上年增加 34.33 亿元，增加 40.98%，主要是公司为应对金融危机、做大做强企业而增加的自营贸易收入；报告期实现归属于母公司的净利润 7007.62 万元，较上年增加 5084.38 万元，增加 264.37%，主要是由于上年四季度铅锌产品急跌，导致今年年初库存原料价格较低，再加上今年铅锌价格整体呈上升趋势，所以产品毛利空间增大，营业利润率较上年同期增加；报告期实现经营活动现金流量净额-91021.87 万元，较上年减少 174145.7 万元，主要是由于本期铅锌价格上涨及原材料数量增加造成期末存货占用资金。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
交易性金融资产	21,877,179.75	472,972.88	-21,404,206.87	-30,187,343.54
可供出售金融资产	106,930,000.00	249,900,000.00	142,970,000.00	
合计	128,807,179.75	250,372,972.88	121,565,793.13	-30,187,343.54

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	13,162,942	0	0	非公开发行承诺限售	2009年1月15日
株洲市国有资产投资经营有限公司	4,328,502	4,328,502	0	0	非公开发行承诺限售	2009年1月15日
合计	286,621,785	17,491,444	0	269,130,341	/	/

(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
股票类						
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				54,653 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
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
湖南省中小企业服务中心	国有法人	3.81	20,085,838	-9,000,000	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
株洲市国有资产投资经营有限公司	国有法人	2.29	12,097,877	-13,453,521	0	无
鞍钢股份有限公司	国有法人	1.90	10,000,000	0	0	无
福建国力民生科技投资有限公司	未知	1.68	8,880,000	8,880,000	0	无
四川会理铅锌股份有限公司	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		股份种类及数量			
湖南省中小企业服务中心	20,085,838		人民币普通股 20,085,838			
株洲市国有资产投资经营有限公司	12,097,877		人民币普通股 12,097,877			
鞍钢股份有限公司	10,000,000		人民币普通股 10,000,000			
福建国力民生科技投资有限公司	8,880,000		人民币普通股 8,880,000			
四川会理铅锌股份有限公司	4,320,692		人民币普通股 4,320,692			
江西省七宝山铅锌矿	3,092,433		人民币普通股 3,092,433			
中国银行股份有限公司—金鹰行业优势股票型证券投资基金	3,050,000		人民币普通股 3,050,000			
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	3,000,000		人民币普通股 3,000,000			
谢湘菊	2,203,673		人民币普通股 2,203,673			
苏州市小茅山铜铅锌矿	2,028,260		人民币普通股 2,028,260			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间有无关联关系。					

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	208,723,017	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	25,924,154	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	17,282,769	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	17,200,401	一致行动人协议
上述股东关联关系或一致行动人的说明			<p>根据 2005 年 5 月 16 日股东株洲冶炼集团有限责任公司与湖南经济技术投资担保有限公司、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>		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	株洲冶炼集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	傅少武
成立日期	1992 年 7 月 6 日
注册资本	87,288.8
主要经营业务或管理活动	有色金属及其副产品冶炼、购销；来料加工；本公司自产产品及技术的出口业务；经营生产所需原辅材料、机械设备及技术的进出口业务；“三来一补”业务；有色金属期货业务和对外投资。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

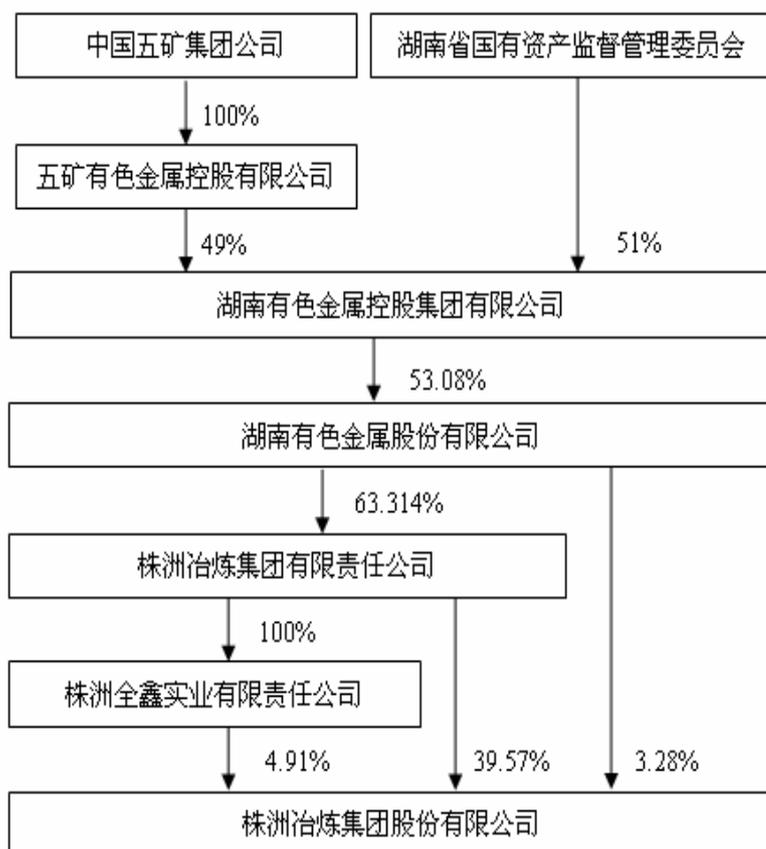
单位：万元 币种：人民币

名称	湖南有色金属控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	何仁春
成立日期	2004 年 9 月 3 日
注册资本	280,000
主要经营业务或管理活动	国家授权范围内的资产经营；法律、法规允许的 产业投资，有色金属产品的生产、销售及相 关技术服务。

(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。

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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	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	55	2007年5月11日	2010年5月11日				34.5835	否
曾炳林	副董事长兼总经理	男	51	2007年5月11日	2010年5月11日				27.6668	否
黄忠民	董事	男	46	2007年5月11日	2010年5月11日				0	是
吴孟秋	董事	男	57	2007年5月11日	2010年5月11日	1500	1500		0	是
王辉	董事	男	48	2007年5月11日	2010年5月11日				0	是
张亚军	董事	男	46	2007年5月11日	2010年5月11日				2	是
陈华强	董事	男	43	2007年5月11日	2010年5月11日				2	是
曹修运	董事	男	49	2007年5月11日	2010年5月11日				2	是
陈志新	董事	男	53	2007年5月11日	2010年5月11日				2	是
罗华	董事	男	48	2007年5月11日	2010年5月11日				2	是
樊行健	独立董事	男	65	2007年5月11日	2010年5月11日				5	否
刘俊海	独立董事	男	40	2007年5月11日	2010年5月11日				5	否
陈收	独立董事	男	53	2007年5月11日	2010年5月11日				5	否
陈晓红	独立董事	女	46	2009年4月10日	2010年5月11日				5	是
赵翠青	独立董事	女	54	2009年4月10日	2010年5月11日				5	否
邓灿烂	监事会主席	男	53	2007年5月11日	2010年5月11日				27.6668	否
蒋卓	监事	男	48	2007年5月11日	2010年5月11日				1.4	是
杨宇	监事	女	39	2007年5月11日	2010年5月11日				1.4	是
吴九林	监事	男	46	2007年5月11日	2010年5月11日				1.4	是
李跃华	监事	男	46	2009年3月8日	2010年5月11日				21.8601	否
夏永生	监事	男	46	2007年5月11日	2010年5月11日				22.2543	否
徐晚安	监事	男	57	2007年5月11日	2009年3月8日				3.3278	否
吴星燎	监事	男	46	2007年5月11日	2010年5月11日				8.0375	否
刘伟清	董事会秘书	男	45	2007年5月11日	2010年5月11日	3800	3800		24.0014	否
黄一宪	财务总监	男	55	2007年5月11日	2010年5月11日				23.832	否
刘文德	副总经理	男	45	2007年10月12日	2010年5月11日				25.6893	否
合计	/	/	/	/	/	5300	5300	/	258.1195	/

傅少武：2002 年 1 月任株洲冶炼集团有限责任公司党委书记、副董事长，现任株洲冶炼集团有限责任公司董事长、党委书记。2002 年 3 月至今任公司董事，2005 年 3 月至今任本公司董事长。

曾炳林：2002 年 2 月至 2005 年 3 月任本公司副总经理；2005 年 1 月至今，兼任株洲冶炼集团有限责任公司董事；2005 年 3 月至今任本公司总经理；2005 年 4 月至今任本公司董事，2006 年 2 月至今任公司副董事长。

黄忠民：2002 年 1 月至 2005 年 3 月任本公司副董事长、总经理。2002 年 1 月至今任本公司董事，现任株洲冶炼集团有限责任公司董事、总经理。

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

王辉：2002 年 1 月至今任株洲冶炼集团公司副总经理、总工程师。2005 年 4 月至今任本公司董事。

张亚军：2003 年 5 月至今任株洲市国有资产投资经营公司董事长。2004 年 3 月至今任本公司董事。

陈华强：现任四川省会理锌矿董事长，2002 年 3 月至今任本公司董事。

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

陈志新：现任湖南有色金属股份有限公司副总经理、执行董事、财务总监。2002 年 3 月至今任本公司董事。

罗华：2004 年 12 月至今任湖南省中小企业服务中心主任、湖南省中小企业信用担保有限责任公司董事长。2006 年 3 月至今任本公司董事。

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

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

陈收：2002 年，兼任湖南大学研究生院副院长。2004 年，任湖南大学校长助理。2005 年至今，任湖南大学副校长。2007 年 5 月至今任本公司独立董事。

陈晓红：现任中南大学商学院院长、湖南省长株潭“两型社会”建设改革试验区领导协调委员会办公室副主任。2009 年 4 月至今任本公司独立董事。

赵翠青：2002 年起在中国有色金属工业协会工作。2006 年起，担任中国有色金属工业协会铅锌部副主任、主任兼中国有色金属工业协会铅锌分会秘书长。2009 年 4 月至今任本公司独立董事。

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

蒋卓：2004 年至今任湖南省中小企业服务中心副主任。2006 年 3 月至今任本公司监事。

杨宇：2001 年 12 月至 2006 年 8 月任湖南经济技术投资担保公司财务部主任；2006 年 9 月至 2008 年任湖南经济技术投资担保公司总会计师。2008 年至今任湖南经济技术投资担保公司副总经理。

吴九林：现任七宝山铅锌矿矿长。2000 年 12 月至今任本公司监事。

李跃华：曾任株洲冶炼集团有限责任公司董事会秘书、党委办主任，公司办主任，株洲冶炼集团股份有限公司企业管理部部长。现任物资采购部党支部书记兼副部长。2009 年 3 月至今任本公司监事。

夏永生：曾先后任公司总经办主任，质量保证部部长，现任市场营销部部长，2002 年 3 月至今任本公司职工代表监事。

徐晚安：曾任株洲冶炼集团有限责任公司纪委副书记兼监察审计处处长、株冶火炬物资采购部书记兼副部长，株冶火炬质量保证部部长，2002 年 3 月至 2009 年 3 月 8 日任职工代表监事。现因年龄问题已辞职。

吴星燎：现任本公司锌电解厂一、二工段工段长，石峰区人大代表。2002 年 3 月至今任本公司职工代表监事。

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

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

刘文德：2002 年 3 月至 2007 年 5 月先后任公司锌浸出厂厂长、生产技术部部长。2007 年 5 月 11 日任公司总经理助理，2007 年 10 月 12 日任公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
傅少武	株洲冶炼集团有限责任公司	董事长			否
黄忠民	株洲冶炼集团有限责任公司	董事、总经理			是
曾炳林	株洲冶炼集团有限责任公司	董事			否
吴孟秋	株洲冶炼集团有限责任公司	董事			是
王辉	株洲冶炼集团有限责任公司	董事			是
张亚军	株洲市国有资产投资经营公司	董事长、总经理			是
陈华强	四川会理锌矿有限公司	董事长			是
曹修运	湖南有色控股集团有限公司	董事、总经理			是
陈志新	株洲冶炼集团有限责任公司	董事			是
罗华	湖南省中小企业服务中心	主任			是
邓灿烂	株洲冶炼集团有限责任公司	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
陈晓红	湖南有色金属股份有限公司	独立董事			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
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
陈晓红	中南大学商学院	院长、教授			是
赵翠青	中国有色金属工业协会铅锌部	主任			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴由董事会拟定，报股东大会审议批准。其他董事、监事及高管薪酬按公司《董事、监事及高管薪酬方案》（已获股东大会通过）执行。
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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据薪酬方案支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐晚安	监事	离任	退休
李跃华	监事	聘任	补选监事
陈晓红	独立董事	聘任	补选独立董事
赵翠青	独立董事	聘任	补选独立董事

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,833
公司需承担费用的离退休职工人数	4,130
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,084
销售人员	103
技术人员	445
财务人员	56
行政人员	145
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	24
本科生	780
大专及以下人员	5,029

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会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 年接受中国证监会湖南监管局的现场巡检后，09 年又继续对公司治理工作进行了完善。根据中国证监会及省证监局的要求，制定了《公司对外信息报送和使用管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》以及《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。组织修订了《公司关联交易管理制度》等内控制度。按照《公司章程》的规定，补选了陈晓红女士、赵翠青女士为公司独立董事，补选李跃华先生为公司职工监事。

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；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。

公司第三届董事会、监事会即将于 2010 年 5 月 11 日到期，鉴于中国五矿集团公司与公司实际控制人的资产重组还在进行之中，为维持公司法人治理结构的稳定和延续，保持生产经营的顺利开展，拟将第三届董事会、监事会任期延长至公司新的实际控制人产生并选举出公司新一届董事会、监事会成员为止。

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。

尚未完成整改的株冶集团与水口山集团同业竞争问题说明：

水口山集团系湖南有色金属控股集团有限责任公司（以下简称：有色集团）的控股子公司，主要经营铜、铅、锌和稀贵稀散金属等品种。现有铜矿一座，铅锌矿一座，年可采选矿石 60 万吨，冶炼铅锌 26 万吨，生产黄金 1000 公斤和白银 260 吨，铍铜年生产能力达 1200 吨，氧化铍年生产能力 1200 吨，锌基合金年生产能力达 1.5 万吨。

锡矿山闪星锑业有限责任公司（以下简称：锡矿山）系有色集团子公司湖南有色金属股份有限公司（以下简称：有色股份）的控股子公司，是我国锑品深加工的主要科研基地和生产基地，也是全球最大的锑品生产商和供应商。目前已形成 4 万吨锑品、4 万吨精锌、10 万吨化工产品的生产能力。两家公司的铅、锌、金、银业务与公司相同，构成同业竞争。

尚未整改的原因：

水口山集团 2004 年 9 月经湖南省国有资产管理委员会（以下简称“省国资委”）批准划转到有色集团持有和管理，与株冶集团属同一控制人，从而构成同业竞争。由于 2004 年下半年起有色集团即着手筹建有色股份，并拟在香港上市，当时水口山集团归属问题尚在策划之中，株冶也刚刚上市（2004 年 8 月在上交所上市），因此同业竞争问题的解决暂缓。

2005 年 5 月 22 日，经省国资委批准，水口山集团由有色集团划至省国资委持有和管理，同业竞争问题解除。

2006 年 3 月 31 日有色股份在香港联交所上市。

2007 年 7 月，经省国资委批准，水口山集团由省国资委划至有色集团持有和管理。同业竞争问题再次形成。而株冶集团刚刚于 2007 年 3 月完成整体上市工作，与水口山集团同业竞争问题一时难以解决。2007 年 10 月，中国证券市场大跌，IPO 及再融资中断，株冶的业绩也大幅下滑，再融资工作难以启动。

2008 年中国证监会对上市公司进行专项治理自查、督查活动，2008 年 7 月省证监局组织的现场检查等，多次提到要解决株冶集团与水口山的同业竞争问题。而有色股份于 2008 年元月启动了 A 股回归工作，水口山集团拟通过重组，将其主要经营性资产纳入水口山有色，再将水口山有色并购入有色股份，通过 A 股回归，再一揽子消除同业竞争问题。因此株冶集团与水口山的同业竞争问题需视有色股份 A 股回归后再作处理。然有色股份 A 股回归因故终止。

公司一直在关注再融资及与水口山同业竞争的解决，其间还拟订了《关于解决株冶集团与水口山集团同业竞争问题的初步方案》，该项工作目前仍在进行之中。

株冶集团与锡矿山的同业竞争我们认为适宜与水口山的同业竞争一并处理，因此延迟至今。

水口山集团和锡矿山都是具有悠久历史和一定规模的老企业，要解决公司与他们之间的同业竞争问题颇有难度。目前公司的实际控制人有色集团正在与中国五矿集团公司进行资产重组，公司同业竞争问题的解决尚需待有色集团的重组完成后再作统一安排。

年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
与水口山同业竞争问题	傅少武	因实际控制人层面进行重组	前期调研	待实际控制人层面重组完毕后将着手进行整改

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
傅少武	否	7	7	6	0	0	否
曾炳林	否	7	7	6	0	0	否
黄忠民	否	7	7	6	0	0	否
曹修运	否	7	7	6	0	0	否
吴孟秋	否	7	7	6	0	0	否
王 辉	否	7	7	6	0	0	否
张亚军	否	7	7	6	0	0	否
陈志新	否	7	7	6	0	0	否
陈华强	否	7	6	6	1	0	否
罗华	否	7	6	6	1	0	否
樊行健	是	7	7	6	0	0	否
刘俊海	是	7	7	6	0	0	否
陈收	是	7	7	6	0	0	否
陈晓红	是	7	7	6	0	0	否
赵翠青	是	7	7	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	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。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了完善的《独立董事工作制度》，公司独立董事依照《公司法》、《公司章程》及《独立董事工作制度》的要求和赋予的权力认真履职。通过来访、来函、来电等多种形式，保持与公司的日常沟通，认真审批公司日常报送各项资料、文件。公司独立董事做到依法合规，勤勉尽职，对公司的对外担保、关联交易等事宜均发表独立意见，维护中小投资者的合法权益。各位独立董事能依靠自身专业优势为公司发展出谋划策，提升公司竞争力。报告期内，公司全体独立董事均亲自参加全部会议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	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。		
人员方面独立完整情况	是	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。		
资产方面独立完整情况	是	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。		
机构方面独立完整情况	是	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。		
财务方面独立完整情况	是	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制，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

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，建立健全以“三会”议事规则等为基础的基本管理制度。下设各项业务部门工作制度、操作制度等，部门职能、岗位职责等涵盖公司生产经营的各层面和各环节，体系完整、层次分明的内部控制制度，并使之得到有效执行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内控制度处在健全阶段，公司将不断改进内控制度的组成要件，完善公司各项制度，使其更具有可操作性。目前正逐步对各项制度进行修改。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司办公室（企业管理部）为公司日常制度的制定及执行情况监督考核部门；公司检察审计室为公司内部审计部门；董事会审计委员会为公司年报审计监督指导机构。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司董事会对本年度对公司的内部控制进行了自我评估，评估发现，自 2009 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。详见公司 09 年度内部控制自我评估报告
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会自 07 年以来，每年披露《公司年度内部控制自我评估报告》。本报告期内，公司继续完善了相关制度，并对下一年度内控工作的重点进行了安排

与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司认真贯彻新的《企业会计准则》，修改了与公司财务核算相关的《公司关联交易管理制度》、《公司对外投资管理制度》等制度，并认真督促加以执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在实际运行过程中，公司内部控制体系运作良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。在今后的工作中，公司将按照规范要求落实《企业内部控制基本规范》，进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制，加大监督、检查力度，增强防范风险能力，不断提高公司内部控制体系的效率和效果，切实保护广大投资者利益。

(五) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

株洲冶炼集团股份有限公司 2009 年度内部控制的自我评价报告

披露网址: www. sse. com. cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www. sse. com. cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: www. sse. com. cn

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司按照中国证监会 [2009]34 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的相关要求，为了提高年报信息披露质量、健全公司内部控制制度，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度已于 2010 年 3 月 23 日召开的公司 09 年度董事会审议通过。

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
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 10 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 11 日

公司 2008 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 333,251,962 股，占公司总股本 527,457,914 股的 63.18%。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。会议的召开和召集符合《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计、讨论，以及记名投票方式，表决通过了以下决议：

1. 公司 2008 年度董事会工作报告
2. 公司 2008 年度监事会报告
3. 公司 2008 年年度报告及摘要
4. 公司 2008 年度财务决算报告
5. 公司 2008 年度利润分配预案
6. 2008 年度关联交易执行情况报告
7. 关于 2009 年度关联交易的议案
8. 关于建设搭配锌浸出渣 Kivcet (基夫赛特) 直接炼铅项目的议案
9. 关于聘请会计师事务所的议案
10. 关于变更公司注册地址的议案
11. 关于修订《公司章程》的议案
12. 关于修订《董事会议事规则》的议案
13. 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
14. 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
15. 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
16. 关于修改公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案
17. 关于补选公司独立董事的议案

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、市场形势分析

2009 年, 美国金融危机继续蔓延并席卷全球, 各主要经济体均遭不同程度的冲击。为避免经济衰退并能尽早走出泥潭, 各主要经济体纷纷出台了一系列宽松的货币政策和积极的财政政策。在大规模刺激政策的影响下, 全球经济 2009 年下半年呈缓慢复苏迹象并有望在 2010 年继续持续。

2009 年伦敦金属交易所铅价总体呈持续上涨态势, 前三季度上涨幅度较大, 第四季度上涨幅度开始趋缓甚至有回调的迹象。

2010 年政府将继续给予汽车下乡财政支持, 中国汽车产销将保持稳定增长的态势, 且 3G 网络的全国覆盖性建设将带动通讯用铅酸电池的消费增长, 因此, 公司预计 2010 年我国精铅市场消费将继续保持稳定增长。

2009 年国内外锌价走出明显的 V 型反转, 多重因素共同促进了 2009 年价格的回升。2009 年我国实施积极的振兴措施和货币政策, 提振和激发了市场的乐观情绪。下半年, 经济触底复苏的趋势逐渐在全球蔓延, 汽车、房地产等终端消费指标逐步向好, 同时美元的弱势成为支撑大宗商品持续上涨的重要力量。尽管库存不断上升, 但金属货币化的观念、流动性充裕以及通胀预期等因素使基金持续介入, 锌金属价格在年底进一步上涨。

2010 年世界经济将继续温和复苏, 至少上半年趋势继续向好, 目前市场关注的焦点在于货币政策的调整力度, 但是货币政策往往与经济增长、通货膨胀和资产价格相互制约, 关系复杂。2010 年对整个市场来说, 将是更加复杂和动荡的一年。

二、报告期内公司经营情况的回顾

2009 年, 在国际金融危机引发全球经济衰退的形势下, 公司坚持以发展为主题, 以“强化管理降低成本, 创新经营增效益; 循环经济求发展, 化危为机增信心”为指导思想, 紧紧抓住市场良机, 创新决策, 及时调整经营策略, 保持了生产经营的持续稳定, 取得了良好的经营业绩。全年完成工业总产值(现价)71.3 亿元; 铅锌产品总产量 54.3 万吨, 为年目标的 103.2%, 较上年增长 10.36%, 创历史最好水平。

(1) 公司营业收入再次突破百亿大关。受国际金融危机影响, 国际铅锌市场需求疲软、铅锌行业内结构调整加快, 公司为做大做强, 及时调整了经营思路, 形成了国内贸易与对外贸易结合、进出口贸易与转口贸易结合、期货贸易与现货贸易结合、品牌提升与品牌整合结合的多种服务型运营模式, 2009 年公司增加自营贸易收入 43.71 亿元, 锻炼了营销队伍, 建立了贸易伙伴, 为公司向生产服务型转变奠定了基础。

(2) 公司产品产量再创新高。2009 年, 国际国内铅锌市场风云变幻, 公司顺应市场变化, 把握市场脉搏, 及时调整生产组织, 不失时机的从“一控一减两保”向“一超一减两保”转变, 在减少费用、保持资金链不断、保证职工收入不大幅下降的原则下, 将低价位下的控规模策略调整为超计划组织生产。全年生产电铅 10.46 万吨、电锌 43.84 万吨, 均创历史最高纪录。

(3) 公司节能减排成绩斐然。2009 年, 在建设“两型社会”的总体要求下, 公司把节能减排、打造低碳清洁的绿色冶炼企业作为一项战略性举措, 通过技术升级和管理强化等手段, 实现了低碳、清洁生产的目标, 并通过了株洲市创建环保型工业企业和环境管理规范化工业企业验收, 成为全市首家通过该项验收的企业。

(4) 公司循环经济建设直接浸出炼锌工艺系统投入生产。2009 年, 公司将直接浸出炼锌系统作为生产工作的重中之重, 先后完成试车、整改、投料运行等工作, 至 12 月份该系统已经基本完工, 并生产出了合格的产品。直浸系统的投产标志着公司的产能跨上了新的台阶。

1. 报告期内公司经营情况:

报告期实现营业收入 118.09 亿元, 较上年增加 34.33 亿元, 增长 40.98%; 实现利润总额 8552.39 万元, 较上年增加 1580.72 万元, 增长 22.67%; 实现归属于母公司的净利润 7007.62 万元, 较上年增加 5084.38 万元, 增长 264.37%; 经营活动现金流量净额-91021.87 万元, 较上年减少 174145.70 万元。

2. 公司主营业务及其经营状况

报告期实现主营业务收入 117.57 亿元, 较上年增加 36.1 亿元, 增长 44.3%。

(1)主营业务构成见下表:

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
锌产品	5,300,529,213.52	4,828,698,716.04	8.90	-4.85	-9.80	5.00
铅产品	1,180,828,010.52	1,060,262,326.46	10.21	-12.32	-25.15	15.39
稀贵产品	569,683,862.92	494,552,932.87	13.19	-4.73	-10.92	6.03
硫酸	71,059,327.21	76,007,988.55	-6.96	-78.74	-5.57	-82.89
其他	263,982,394.66	221,117,090.97	16.24	-11.43	10.03	-16.34
自营贸易	4,371,202,790.03	4,367,382,129.70	0.09			
合计	11,757,285,598.86	11,048,021,184.59	6.03	44.30	45.25	-0.61

本年主营业务收入的增加主要是公司为应对金融危机、做大做强企业而增加的自营贸易收入。

锌产品、铅产品营业收入较上年同期减少，但营业利润率较上年同期增加，主要是因为本年铅锌产品平均销售价格较上年同期下降而导致营业收入减少；由于上年四季度铅锌产品价格急跌，导致上年年末库存原料价格较低，再加上今年铅锌价格整体呈上升趋势，所以产品毛利空间增大，营业利润率较上年同期增加。

硫酸收入较去年同期下降主要是硫酸销售价格较上年下降了 81.52%，且低于了硫酸的生产成本，因此营业利润率较上年下降幅度较大。

其他产品收入和营业利润率都较上年同期减少主要是镉、铋产品销售价格下跌所致。

(2)主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	10,993,333,418.74	41.60
出口销售	763,952,180.12	98.98

国内销售比上年增加 41.60%，主要是公司自营贸易收入增加；出口销售较上年增加 98.98%，主要是公司出口产品数量增加。

(3)公司前五名销售客户销售金额合计 19.03 亿元，占公司销售总额的 16.12%。

3. 公司财务状况及资产构成情况分析

截止报告期末，公司总资产为 637477.04 万元，比上年增加 149920.46 万元，增加 30.75%，其中流动资产为 326901.98 万元，非流动资产为 310575.06 万元；负债总额为 421310.94 万元，比上年增加 130798.32 万元，增加 45.02%，其中流动负债 230193.01 万元，长期负债为 191117.92 万元；归属于母公司股东权益为 215977.71 万元，比上年增加 19191.4 万元，增加 9.75%，其中股本为 52745.79 万元，资本公积为 107655.76 万元，盈余公积为 9445.78 万元，未分配利润为 46377.64 万元；少数股东权益 188.39 万元。

报告期内资产构成发生重大变化的主要有：

(1) 货币资金：年末 33467.68 万元，同比下降 44.99%，主要是由于公司上年为应对金融危机、防止资金链断裂而增加了相应的储备资金。

(2) 交易性金融资产：年末 47.3 万元，同比下降 97.84%，主要是公司套期保值中相关套期工具的公允价值变动和黄金延期交收浮动盈利。

(3) 应收票据：年末 27736.87 万元，同比增长 649.83%，主要是因为本报告期客户采用票据结算货款方式的比例增加。

(4) 其他应收款：年末 10033.9 万元，同比增长 108.37%，主要是因为本报告期公司增加了海关进口关税保证金及直接炼铅项目环保保证金及期货保证金。

(5) 存货：年末 237693.85 万元，同比增长 111.26%，主要有以下原因：(1)本报告期末铅锌产品价格较年初上涨，造成年末存货价值上升；(2)报告期末直接浸出炼锌系统正式投产，为满足该系统的生产需要及应对矿山季节性开采的情况，公司适当储备了相关原材料和铺垫的在产品。

(6) 可供出售金融资产：年末 24990 万元，同比增长 133.7%，主要是公司持有的 1700 万股西部矿业股票价格年初的 6.29 元/股涨至年末的 14.70 元/股。

(7) 固定资产：年末 236318.1 万元，同比增长 63.43%，主要是因为循环经济直接炼锌项目达到预定可使用状态而预转的固定资产。

(8) 在建工程：年末 16842.86 万元，同比减少 82.24%，主要是因为循环经济直接炼锌项目达到预定可使用状态而预转固定资产。

(9) 工程物资：年末 206.03 万元，同比减少 78.6%，主要是因为工程领料结转至在建工程。

(10) 递延所得税资产：年末 992.58 万元，同比减少 46.75%，主要是因为其对应的暂时性差异减少。

(11) 应付账款：年末 41760.62 万元，同比增加 147.23%，主要是因为公司原料采购量增加和价格上涨所致。

(12) 预收账款：年末 21051.04 万元，同比增加 126.14%，主要是公司采取先收款后发货的销售方式下客户提前预付的款项。

(13) 应交税费：年末-30683.81 万元，同比减少 135.37%，主要是未抵扣的增值税额。

(14) 长期借款及一年内到期的非流动负债：年末 195890.42 万元，同比增长 57.17%，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。

(15) 长期应付款：年末 194.08 万元，同比减少 68.51%，主要是因为支付了退休员工的统筹费用。

(16) 递延所得税负债：年末 3708.37 万元，同比增加 96.74%，主要是其对应的暂时性差异——西部矿业股票公允价值增加所致。

(17) 其他非流动负债：年末 11339.39 万元，同比增加 32.62%，主要是本年收到计入递延收益的政府补助 3540 万元。

(18) 资本公积：年末 107655.76 万元，同比增加 12.72%，主要是可供出售金融资产的公允价值增加所致。

报告期内主要损益数据同比发生重大变化的主要有：

(1) 营业税金及附加：本年为 1781.09 万元，比上年减少 3900.61 万元，减少 68.65%，主要原因是公司本年应缴流转税额减少，其对应的城建税及教育费附加也减少。

(2) 财务费用：本年为 13330.13 万元，比上年增加 3895.52 万元，增加 41.29%，主要是本年汇兑收益较上年减少，2008 年人民币兑美元升值较大，形成汇兑收益 3767 万元，2009 年人民币兑美元汇率趋于稳定，形成汇兑损失 208 万元。

(3) 资产减值损失：本年为 2216.91 万元，比上年减少 3085.15 万元，减少 58.19%，主要是年末存货价格上涨，其账面余额高于可变现净值的金额比上年末明显减少；另外，本期一年以上的应收款增加，相应计提的坏账准备有所增加。

(4) 公允价值变动损益：本年为 47.3 万元，比上年减少 2140.42 万元，减少 97.84%，主要是本年公司进行了部分存货的套期保值和黄金延期交收，年末持仓浮动盈亏形成的公允价值变动收益和黄金延期交收浮动盈利较上年减少。

(5) 投资收益：本年为-2896.03 万元，比上年减少 13900.81 万元，减少 126.32%，主要是因为：上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；近年来公司进行了部分存货的套期保值，按照会计准则规定，相关损益计入投资收益，上年取得收益 3436 万元，本年损失 3007 万元；持有西部矿业股权上年分回股利 810 万元，本年分回股利 170 万元。

(6) 营业外收入：本年 1486.4 万元，比上年减少 5295.29 万元，减少 78.08%，主要是上年取得 Raffmet Pte Ltd. 公司违约金赔款 848 万美元（折合人民币 5793 万元）。

(7) 营业外支出：本年为 165.5 万元，比上年减少 2093.2 万元，减少 92.67%，主要是上年处置固定资产净损失 1523 万元及本期捐赠支出的减少。

(8) 所得税费用：本年为 1557.19 万元，比上年减少 3626.99 万元，减少 69.96%，主要是因为存货跌价准备本期转销和转回使对应的递延所得税费用减少所致。

4. 现金流量分析

2009 年公司现金及现金等价物净减少 27372.14 万元，其中经营活动产生的现金流量净额为-91021.87 万元，主要是本期铅锌价格上涨及原材料采购数量增加使期末存货占用资金增加；投资活动产生的现金流量净额为-21807.25 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 85505.39 万元，主要是由于公司增加原料储备和为循环经济项目投资而相应增加银行贷款。

5、公司套期保值分析

2009 年初有色金属价格接近低谷，再加上国家的收储政策，价格上涨可能性较大。由于从原料到产品之间有一个生产周期，可以获得价格上涨所带来的好处，公司决定将卖出保值为主的思路调整为适当增加对原料买入保值。2009 年，公司套期保值头寸总量为 50585 吨，全部为到期平仓；境外头寸总量为 17000 吨锌、5450 吨铅；境内头寸总量为 28135 吨锌，对应保值的是公司进口和库存锌精矿，以及锌产品。报告期内公司累计期货套期保值收益为-3007 万元，主要是由于公司在建立卖出头寸锁定利润，到现货卖出期货平仓期间，价格上涨，期货账面出现亏损，但因期现涨势同步，现货卖出盈利对冲了期货账面亏损，再加上火炬品牌效应，对冲期货亏损后，保值产品现货销售升水盈利 281 万元。报告期末公司持仓期货头寸为锌 90 吨，浮动收益-19.26 万元，待实现销售时，可通过现货盈利对冲期货亏损。

6. 公司主要子公司的经营情况

公司控股子公司原有十家，今年由于公司整合贸易平台、进一步规范对子公司的管理，注销了佛山市南海株冶金属有限公司。报告期子公司经营情况如下：

(1) 湖南株冶火炬金属进出口有限公司：注册资本 8000 万元，报告期末资产总额 91468.38 万元，实现营业收入 567452.46 万元，实现利润总额 896.62 万元。

(2) 上海金火炬金属有限责任公司：注册资本 150 万元，报告期末资产总额 2960.85 万元，实现营业收入 132354.46 万元，实现利润总额 288.13 万元。

(3) 佛山市南海金火炬金属有限公司注册资本 300 万元，报告期末资产总额 4029.21 万元，实现营业收入 56498.16 万元，实现利润总额 204.36 万元。

(4) 郴州火炬矿业有限责任公司注册资本 200 万元，报告期末资产总额 1528.88 万元，实现营业收入 10756.38 万元，实现利润总额-130.55 万元。

(5) 上海株冶金属有限责任公司注册资本 100 万元，报告期末资产总额 185.11 万元，实现营业收入 3490.98 万元，实现利润总额 42.11 万元。

(6) (香港)火炬金属有限公司注册资本 500 万港元，报告期末资产总额 970.07 万元，实现营业收入 5930.68 万元，实现利润总额-52.11 万元。

(7) 株冶集团科技开发有限责任公司注册资本 218 万元。报告期末资产总额 3869.21 万元，实现营业收入 8173.8 万元，实现利润总额 130.77 万元。

(8) 深圳市铨科合金有限公司：注册资本 3786.5 万元。报告期末资产总额 4758.3 万元，实现营业收入 27840 万元，实现利润总额 146.79 万元。

(9) 北京金火炬科贸有限责任公司：注册资本 500 万元。报告期末资产总额 1973.96 万元，实现营业收入 30747.15 万元，实现利润总额 230.62 万元。

三、新年度经营计划

2010 年，全球经济正进入“后危机时代”。公司将抓住湖南有色金属控股集团与中国五矿集团战略重组的契机，调整自身结构，转变发展方式，加快发展步伐。以提高经济效益为中心，以品牌为驱动力，坚定不移的向生产服务型转变，加快循环经济项目建设，不断提高企业的核心竞争力，确保公司在国内铅锌冶炼行业的领先地位。2010 年，公司计划完成铅锌总产量 60.4 万吨，实现营业收入 129.6 亿元，三项费用控制在 5.7 亿元以内。

为达目标拟采取的策略和行动：

- (1) 以直浸达标达效为重点，优化生产系统，实现高产安全稳定的目标；
- (2) 以生产服务型为导向，调整经营策略，构建株冶特色的盈利模式；
- (3) 以循环经济项目建设为落脚点，推进铅系统改造各项工作，推动公司技术升级，实现资源利用和环境友好的双重目标；
- (4) 以编制公司“十二五”发展规划为契机，增强战略的前瞻性和指导性，再造竞争新优势；
- (5) 以提高制度执行力为着力点，构建高效支持体系，夯实可持续发展基础。

四、资金需求、使用计划及来源情况

为完成公司 2010 年经营目标及公司发展战略目标，预计公司资金需求量保持稳定良性增长。公司 2010 年的资金使用计划包括：

- (1) 生产经营方面的资金需求，主要是用于公司正常的生产经营活动；

(2) 公司根据发展战略实施循环经济项目。公司将采取多元化融资方式, 包括自有资金、银行贷款、债券融资和公开或非公开增发股票等。

五、风险因素

(1) 宏观政策风险。2010 年, 国际经济走势极不明朗, 各国对是否继续实施经济刺激政策的态度反应不一。国内调整经济结构、保增长、防通胀以及应对人民币升值压力等必将出台一系列政策, 这些政策的变化将使公司产品、原料、能源价格发生波动, 给公司日常经营带来风险。公司管理层将加强对宏观政策的跟踪和研判, 采取积极灵活的经营思路, 减小宏观政策风险给公司带来的影响。

(2) 原材料、产品价格风险。公司目前是单一的冶炼企业, 没有自有矿山, 公司原材料和产品的价格波动将直接影响公司业绩。公司将加强经营管理, 强化价格波动的前瞻性预测, 充分利用多种金融工具套期保值, 继续提升冶炼技术, 提高回收能力, 消化价格波动的风险。

(3) 财务风险。国内利率及汇率可能发生变化, 将对公司的财务费用、融资成本和国际结算产生影响。公司财务部门将继续加强对该类数据的监控, 适时调整借款额度、规模、结算方式等, 采取各种手段规避此类风险因素。

(4) 技术风险。公司刚刚投产的常压富氧直接浸出炼锌项目系最新研发的锌冶炼技术。该项技术能否适应国内生产环境, 项目经济性如何, 没有先例, 尚需磨合, 需消化不确定因素, 从而有可能影响到公司的效益预期。公司生产技术部门目前正在精心组织生产, 及时处理出现的问题, 以确保顺利达产。

(5) 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。

(6) 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。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、对公司未来发展的展望

(1) 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

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

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	33,247,574.52	99%	基本完工, 已预列至固定资产
搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目	47,846,311.89	7.27%	在建
合计	81,093,886.41	/	/

报告期, 公司循环经济直接浸出炼锌项目已基本完工, 达到了预定可使用状态, 已于 12 月份预列至固定资产。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果。

1. 会计政策的变更

本公司未发生会计政策变更。

2. 会计估计的变更

2008 年 12 月 23 日，公司召开了第三届董事会第十八次会议，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》。其对公司应收款项坏账准备的计提比例和固定资产的尚可使用年限变更如下：

1) 应收款项坏账准备变更前后的计提比例。

账 龄	变更前计提比例 (%)	变更后计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	0
1-2 年 (含 2 年)	30	30
2-3 年 (含 3 年)	70	70
3 年以上	100	100

2) 固定资产变更前后的尚可使用年限。

资产类别	变更前			变更后		
	残值率 (%)	使用年限 (年)	年折旧率 (%)	残值率 (%)	使用年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	0	9-31	3.23-11.11	0	20-40	2.5-5
机器设备	3	9-12	8.08-10.78	3	10-15	6.47-9.70
运输设备	3	7-11	8.82-13.86	3	5-10	9.70-19.4
管理用具	3	5-10	9.70-19.40	3	5-8	12.125-19.40

此次会计估计变更从 2009 年 1 月 1 日起执行。

3) 由于应收款项坏账准备的计提比例变更，影响本期利润总额增加数为 3,634,653.68 元；因固定资产预计使用年限变更，影响本期利润总额增加数为 1,034,045.09 元。上述会计估计变更导致本期利润总额增加 4,668,698.77 元。

3. 前期会计差错更正

本公司未发生前期会计差错更正。

(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
第三届董事会第十九次会议	2009 年 3 月 8 日	审议通过了《公司 2008 年度总经理工作报告》、《公司 2008 年度董事会报告》、《公司 2008 年年度报告及摘要》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《公司 2008 年度关联交易执行情况报告》、《关于 2009 年度关联交易的提案》、《关于建设搭配锌浸出渣 Kivcet (基夫赛特) 直接炼铅项目的提案》、《公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》、《关于聘请会	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 10 日

		计师事务所的提案》、《前次募集资金使用情况报告》、《关于变更公司注册地址的提案》、《关于修订〈公司章程〉的提案》、《关于修订〈董事会议事规则〉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》、《关于修改公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的提案》、《关于补选公司独立董事的提案》以及《关于召开公司 2008 年度股东大会的议案》共 20 个议题。		
第三届董事会第二十次会议	2009 年 4 月 13 日	审议通过了《关于调整战略、审计、提名和薪酬与考核专门委员会成员的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 14 日
第三届董事会第二十一次会议	2009 年 4 月 21 日	审议通过了《株洲冶炼集团股份有限公司 2009 年第一季度报告》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 22 日
第三届董事会第二十二次会议	2009 年 8 月 11 日	审议通过了《株洲冶炼集团股份有限公司 2009 年半年度报告》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 12 日
第三届董事会第二十三次会议	2009 年 9 月 7 日	审议通过了《关于搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目签订 EPC 工程总承包合同的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 9 月 9 日
第三届董事会第二十四次会议	2009 年 10 月 12 日	审议通过了《关于授权董事长在最高保证额度内签署搭配锌浸出渣 Kivcet（基夫赛特）直接炼铅项目借款合同的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 14 日
第三届董事会第二十五次会议	2009 年 10 月 21 日	审议通过了《株洲冶炼集团股份有限公司 2009 年第三季度报告》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 22 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2009 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 2009 年 4 月 10 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过的议案有《关于 2009 年度关联交易的议案》、《关于建设搭配锌浸出渣 Kivcet（基夫赛特）直接炼铅项目的议案》、《关于聘请会计师事务所的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉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》、《关于修改公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》等议案。公司于 2009 年 4 月 11 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相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

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。公司制定了董事会审计委员会年报审计工作制度。09 年度审计工作严格按照制度执行。在年报的审计工作中，董事会审计委员会委员、公司及审计机构间做到了充分的沟通。审计委员会履职情况如下：

1) 认真审阅 09 年度审计计划与相关资料, 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 2009 年度财务报告审计工作的时间安排;

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 2009 年 12 月 31 日的资产负债表, 2009 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 09 年度资产负债率偏高的问题予以重点关注。通过询问有关人员、查阅各项相关记录、账册及凭证、以及对重大财务数据进行的分析, 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, 未发现重大错报、漏报情况;

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 2009 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、公司自营业务毛利率偏低及公司资产负债率偏高问题予以了重点关注。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 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

4、在天职国际会计师事务所有限公司出具 2009 年度审计报告后, 董事会审计委员会于 2010 年 3 月 22 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。

4.1、通过《公司 2009 年度报告及摘要》;

4.2、通过《株洲冶炼集团股份有限公司 2009 年度审计工作总结》;

4.3、通过向公司董事会提议继续聘请天职国际会计师事务所有限公司为公司 2010 年度法定审计机构的议案。

5、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, 其中独立董事陈收担任主任。根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司《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 2009 年度公司所披露的董事、监事及高级管理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》、2009 年度主要财务指标和经营目标完成情况、公司董事、监事及高级管理人员分管工作范围及主要职责、董事、监事及高级管理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、监事及高级管理人员进行对照检查, 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。在年初为共同应对经济危机的影响, 以公司董事长为首的全体高层带头自降薪酬标准, 因公司全体员工在管理层的带领下应对得力, 公司 2009 年度的业绩较去年有所上升, 公司发放的薪酬情况符合公司薪酬管理制度, 未有违反公司薪酬管理制度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。同时提议公司的薪酬制度应进一步形成科学的评价体系, 适应经济形势的变化, 做到薪酬水平与公司业绩的同步提升, 起到更好的激励作用。

(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)2009 年度实现净利润 56,448,222.95 元, 按照本公司章程的规定, 提取 10% 的法定盈余公积金 5,644,822.30 元, 加年初未分配利润结余 351,509,622.51 元, 本年度可分配利润为 402,313,023.16 元。

以 2009 年末公司总股本 527,457,914 股为基数, 每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税), 共计派发现金红利 79,118,687.10 元(含税), 剩余未分配利润留待以后年度分配; 公司不进行资本公积金转增股本。

(六) 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）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	128,237,374.20	426,288,016.14	30.08
2007	52,745,791.40	79,487,699.29	66.35
2008	0	19,232,335.21	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已制定《对外信息报送和使用管理制度》，并于 2010 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第二十六次会议表决通过。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第八次会议	《公司 2008 年度监事会工作报告》、《审议通过公司 2008 年度报告及摘要》、《审议通过公司 2008 年度财务决算报告》、《审议通过公司 2008 年度利润分配预案》、《审议通过公司 2008 年度关联交易协议执行情况报告》
第三届监事会第九次会议	《公司 2009 年第一季度报告》
第三届监事会第十次会议	《公司 2009 年半年度报告》
第三届监事会第十一次会议	《公司 2009 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

报告期内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 2009 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

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) 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	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601168	西部矿业	5,000,000.00	0.71	249,900,000.00		121,524,500.00	可供出售金融资产	2007年度整体上市并入
合计		5,000,000.00	/	249,900,000.00		121,524,500.00	/	/

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，该股份于 2008 年 9 月 2 日解禁并过户到公司。2008 年 12 月出售 1000 万股。现持有西部矿业股票 1700 万股，年末公允价值计量采用西部矿业 2009 年 12 月 31 日收盘价 14.7 元/股确认。

(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：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
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	原料	市场价		21,342.12	6.68	现金结算		
水口山有色金属有限责任公司	其他	购买商品	焙砂、粗铅等	市场价		9,769.96	15.27	现金结算		
株洲亿通投资实业有限公司	其他	购买商品	原料	市场价		7,136.73	2.23	现金结算		
四川甘孜株冶有限责任公司	其他	购买商品	原料	市场价		1,479.58	0.46	现金结算		
水口山有色金属有限责任公司	其他	销售商品	原料	市场价		2,125.21	100.00	现金结算		
合计				/	/	41,853.60		/	/	/

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、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（不包括对控股子公司的担保）													
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	2,500.00		2009年9月15日	2010年8月26日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
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	2,200.00		2009年9月15日	2010年9月7日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
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	2,000.00		2009年9月15日	2010年9月14日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
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	3,000.00		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	3,000.00		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）								43,700.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								12,700.00					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								3,215.36					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								12,700.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								5.88					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								12,700.00					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								12,700.00					

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
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。	按承诺履行

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	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
境内会计师事务所报酬		900,000.00
境内会计师事务所审计年限		1

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(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
株冶集团简式权益变动报告书	《中国证券报》D013、《上海证券报》B30、《证券时报》D13	2009年12月30日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-12-30/600961_20091230_1.pdf
株冶集团关于实际控制人股权变化的提示性公告	《中国证券报》B07、《上海证券报》B38、《证券时报》D4	2009年12月29日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-12-29/600961_20091229_1.pdf
株冶集团收购报告书摘要	《中国证券报》B07、《上海证券报》B38、《证券时报》D4	2009年12月29日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-12-29/600961_20091229_2.pdf
株冶集团重大事项停牌公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》B22、《证券时报》D8	2009年12月24日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-12-24/600961_20091224_1.pdf
株冶集团第三季度季报	《中国证券报》D009、《上海证券报》B20、《证券时报》D21	2009年10月22日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-10-22/600961_2009_3.pdf
株冶集团第三届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》A09、《上海证券报》B18、《证券时报》C8	2009年10月14日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-10-14/600961_20091014_1.pdf
株冶集团第三届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》D004、《上海证券报》B16、《证券时报》A4	2009年9月9日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-09-09/600961_20090909_1.pdf
株冶集团半年报		2009年8月12日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-12/600961_2009_z.pdf

株冶集团半年报摘要	《中国证券报》D044、 《上海证券报》C14、《证券时报》D20	2009年8月12日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-12/600961_2009_zzy.pdf
株冶集团股东股份减持公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》C13、《证券时报》D8	2009年7月22日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-22/600961_20090722_1.pdf
株冶集团业绩预减公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》C13、《证券时报》D8	2009年7月22日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-22/600961_20090722_2.pdf
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》D004	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》C12、《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
株冶集团关于为株洲硬质合金集团有限公司提供担保的公告	《中国证券报》D036-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2009年度关联交易公告	《中国证券报》D036-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
株冶集团年报摘要	《中国证券报》D036-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
株冶集团第三届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》D036-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2008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》D036-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_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担保的公告	《中国证券报》D036-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
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》D036-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》C13、《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

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邱靖之、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[2010]118 号

株洲冶炼集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的株洲冶炼集团股份有限公司（以下简称株冶集团公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 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。

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。

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 2009 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2009 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：邱靖之、李明

中国 北京

2010 年 3 月 23 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 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		334,676,816.18	608,398,218.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		472,972.88	21,877,179.75
应收票据		277,368,689.71	36,990,668.74
应收账款		51,456,073.81	55,160,543.22
预付款项		127,767,793.02	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		100,339,029.51	48,155,123.85
买入返售金融资产			
存货		2,376,938,452.39	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		3,269,019,827.50	2,026,773,562.90
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		249,900,000.00	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		2,363,180,970.31	1,445,959,143.16
在建工程		168,428,576.92	948,177,770.37
工程物资		2,060,296.47	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		311,754,898.72	318,956,753.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,925,823.56	18,639,954.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,105,750,565.98	2,848,792,210.54
资产总计		6,374,770,393.48	4,875,565,773.44

流动负债：			
短期借款		1,582,092,293.10	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			
应付票据		80,000,000.00	40,000,000.00
应付账款		417,606,159.60	168,912,562.61
预收款项		210,510,438.73	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		47,088,217.18	34,923,902.44
应交税费		-306,838,085.72	-130,362,125.74
应付利息		5,378,564.08	8,247,448.17
应付股利			
其他应付款		65,949,168.45	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		200,143,392.20	32,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,301,930,147.62	1,580,217,588.69
非流动负债：			
长期借款		1,758,760,766.49	1,214,391,726.13
应付债券			
长期应付款		1,940,826.22	6,163,386.62
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		37,083,723.71	18,848,854.74
其他非流动负债		113,393,918.13	85,504,616.23
非流动负债合计		1,911,179,234.55	1,324,908,583.72
负债合计		4,213,109,382.17	2,905,126,172.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		527,457,914.00	527,457,914.00
资本公积		1,076,557,560.57	955,033,060.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		94,457,838.34	88,813,016.04
一般风险准备			
未分配利润		463,776,404.42	399,345,061.79
外币报表折算差额		-2,472,639.80	-2,785,980.93
归属于母公司所有者权益合计		2,159,777,077.53	1,967,863,071.47
少数股东权益		1,883,933.78	2,576,529.56
所有者权益合计		2,161,661,011.31	1,970,439,601.03
负债和所有者权益总计		6,374,770,393.48	4,875,565,773.44

法定代表人：傅少武

主管会计工作负责人：黄一宪

会计机构负责人：黄一宪

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:株州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		205,778,398.70	496,626,301.35
交易性金融资产		472,972.88	21,877,179.75
应收票据		268,670,459.70	17,121,242.76
应收账款		65,329,499.30	54,261,060.31
预付款项		132,111,205.54	86,174,371.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款		63,676,803.39	502,629,401.41
存货		1,763,445,799.61	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		2,499,485,139.12	2,187,522,894.20
非流动资产:			
可供出售金融资产		249,900,000.00	106,930,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		174,022,054.16	176,257,411.33
投资性房地产			
固定资产		2,351,482,210.82	1,433,863,831.96
在建工程		168,428,576.92	947,864,858.37
工程物资		2,060,296.47	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		308,911,735.30	316,020,688.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,357,411.29	17,889,557.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,264,162,284.96	3,008,454,937.14
资产总计		5,763,647,424.08	5,195,977,831.34
流动负债:			
短期借款		938,282,000.00	1,010,822,102.00
交易性金融负债			
应付票据		80,000,000.00	40,000,000.00
应付账款		470,934,416.56	795,797,596.63
预收款项		280,115,979.10	133,504,771.51
应付职工薪酬		44,956,477.86	32,727,438.21
应交税费		-308,688,318.00	-136,294,768.58
应付利息		3,818,541.00	3,570,670.31
应付股利			

其他应付款		47,119,364.74	36,127,824.42
一年内到期的非流动 负债		200,143,392.20	32,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,756,681,853.46	1,948,255,634.50
非流动负债：			
长期借款		1,758,760,766.49	1,214,391,726.13
应付债券			
长期应付款		1,940,826.22	6,163,386.62
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		37,083,723.71	18,848,854.74
其他非流动负债		108,393,918.13	85,504,616.23
非流动负债合计		1,906,179,234.55	1,324,908,583.72
负债合计		3,662,861,088.01	3,273,164,218.22
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		527,457,914.00	527,457,914.00
资本公积		1,076,557,560.57	955,033,060.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		94,457,838.34	88,813,016.04
一般风险准备			
未分配利润		402,313,023.16	351,509,622.51
所有者权益(或股东权益) 合计		2,100,786,336.07	1,922,813,613.12
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		5,763,647,424.08	5,195,977,831.34

法定代表人：傅少武

主管会计工作负责人：黄一宪

会计机构负责人：黄一宪

合并利润表
2009 年 1—12 月

编制单位：株洲冶炼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,809,001,951.63	8,376,301,335.44
其中：营业收入		11,809,001,951.63	8,376,301,335.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,708,199,644.80	8,483,739,460.03
其中：营业成本		11,094,305,332.15	7,833,821,021.09
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		17,810,938.91	56,816,991.62
销售费用		110,450,191.87	107,489,185.84
管理费用		330,162,787.12	338,245,565.43
财务费用		133,301,326.36	94,346,123.81
资产减值损失		22,169,068.39	53,020,572.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		472,972.88	21,877,179.75
投资收益（损失以“-”号填列）		-28,960,316.42	110,047,815.44
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）		72,314,963.29	24,486,870.60
加：营业外收入		14,863,985.06	67,816,890.01
减：营业外支出		1,655,024.15	22,587,017.52
其中：非流动资产处置损失		943,853.30	15,229,243.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,523,924.20	69,716,743.09
减：所得税费用		15,571,886.42	51,841,795.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,952,037.78	17,874,948.02
归属于母公司所有者的净利润		70,076,164.93	19,232,335.21
少数股东损益		-124,127.15	-1,357,387.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.133	0.037
（二）稀释每股收益		0.133	0.037
七、其他综合收益		121,645,947.87	-583,980,548.92
八、综合收益总额		191,597,985.65	-566,105,600.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		191,914,006.06	-564,748,213.71
归属于少数股东的综合收益总额		-316,020.41	-1,357,387.19

法定代表人：傅少武

主管会计工作负责人：黄一宪

会计机构负责人：黄一宪

母公司利润表
2009 年 1—12 月

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		7,102,642,343.95	7,944,720,353.17
减:营业成本		6,455,046,077.23	7,490,593,756.01
营业税金及附加		15,889,767.98	55,604,015.52
销售费用		97,881,528.27	102,405,945.27
管理费用		304,779,100.60	313,369,143.04
财务费用		117,924,367.57	79,528,317.43
资产减值损失		22,168,479.54	49,592,337.03
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		472,972.88	21,877,179.75
投资收益(损失以“—”号填列)		-27,806,495.18	110,665,145.44
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)		61,619,500.46	-13,830,835.94
加:营业外收入		9,196,228.32	67,290,680.59
减:营业外支出		1,599,251.56	22,532,387.17
其中:非流动资产处置损失		902,579.62	15,229,243.29
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		69,216,477.22	30,927,457.48
减:所得税费用		12,768,254.27	30,918,779.86
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		56,448,222.95	8,677.62
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益		121,524,500.00	-583,737,425.93
七、综合收益总额		177,972,722.95	-583,728,748.31

法定代表人:傅少武

主管会计工作负责人:黄一宪

会计机构负责人:黄一宪

合并现金流量表
2009 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		13,659,993,019.22	9,707,642,354.06
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		1,093,755.77	
收到其他与经营活动有关的现金		28,176,419.84	27,006,613.43
经营活动现金流入小计		13,689,263,194.83	9,734,648,967.49
购买商品、接受劳务支付的现金		13,544,239,191.19	7,584,494,388.30
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		370,773,830.31	404,647,104.80
支付的各项税费		430,938,012.08	716,766,800.00
支付其他与经营活动有关的现金		253,530,904.05	197,502,383.01
经营活动现金流出小计		14,599,481,937.63	8,903,410,676.11
经营活动产生的现金流量净额		-910,218,742.80	831,238,291.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	162,148,148.15
取得投资收益收到的现金		22,103,815.14	110,046,758.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		469,736.93	3,841,932.45
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		35,400,000.00	27,634,596.00
投资活动现金流入小计		77,973,552.07	303,671,435.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		235,242,182.77	555,555,660.48
投资支付的现金		56,293,846.43	120,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,510,000.00	
投资活动现金流出小计		296,046,029.20	675,555,660.48
投资活动产生的现金流量净额		-218,072,477.13	-371,884,225.44

续上表：

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		3,765,889,549.54	2,754,592,195.96
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		3,765,889,549.54	2,754,592,195.96
偿还债务支付的现金		2,746,721,145.48	2,679,192,858.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,633,186.08	209,700,019.08
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		9,481,317.84	3,939,016.96
筹资活动现金流出小计		2,910,835,649.40	2,892,831,894.96
筹资活动产生的现金流量净额		855,053,900.14	-138,239,699.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-484,082.04	-482,840.16
五、现金及现金等价物净增加额		-273,721,401.83	320,631,526.78
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		334,676,816.18	608,398,218.01

法定代表人：傅少武

主管会计工作负责人：黄一宪

会计机构负责人：黄一宪

母公司现金流量表
2009 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		7,607,771,248.93	8,359,814,029.47
收到的税费返还		1,093,755.77	
收到其他与经营活动有关的现金		40,348,594.63	48,289,873.43
经营活动现金流入小计		7,649,213,599.33	8,408,103,902.90
购买商品、接受劳务支付的现金		7,182,384,926.79	6,565,339,740.70
支付给职工以及为职工支付的现金		352,715,282.58	387,414,756.22
支付的各项税费		413,133,711.05	700,476,010.70
支付其他与经营活动有关的现金		261,157,910.10	181,968,104.54
经营活动现金流出小计		8,209,391,830.52	7,835,198,612.16
经营活动产生的现金流量净额		-560,178,231.19	572,905,290.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		22,235,357.17	162,148,148.15
取得投资收益收到的现金		23,257,636.38	110,664,088.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		348,463.25	3,841,932.45
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		30,400,000.00	27,634,596.00
投资活动现金流入小计		76,241,456.80	304,288,765.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		234,511,810.57	553,855,719.67
投资支付的现金		56,293,846.43	150,000,000.00
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		295,315,657.00	703,855,719.67

投资活动产生的现金流量净额		-219,074,200.20	-399,566,954.63
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		2,450,294,839.12	2,050,919,889.88
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,450,294,839.12	2,050,919,889.88
偿还债务支付的现金		1,810,322,508.56	1,722,203,847.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,582,106.33	189,527,947.99
支付其他与筹资活动有关的现金		7,506,323.79	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,961,410,938.68	1,913,731,795.41
筹资活动产生的现金流量净额		488,883,900.44	137,188,094.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-479,371.70	-246,931.53
五、现金及现金等价物净增加额		-290,847,902.65	310,279,499.05
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		205,778,398.70	496,626,301.35

法定代表人：傅少武

主管会计工作负责人：黄一宪

会计机构负责人：黄一宪

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

编制单位:株州冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	527,457,914.00	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: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)		121,524,500.00			5,644,822.30		64,431,342.63	313,341.13	-692,595.78	191,221,410.28
(一)净利润							70,076,164.93		-124,127.15	69,952,037.78
(二)其他综合收益		121,524,500.00						313,341.13	-191,893.26	121,645,947.87
上述(一)和(二)小计		121,524,500.00					70,076,164.93	313,341.13	-316,020.41	191,597,985.65
(三)所有者投入和减少资本									-376,575.37	-376,575.37
1.所有者投入资本									-376,575.37	-376,575.37
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					5,644,822.30		-5,644,822.30			
1.提取盈余公积					5,644,822.30		-5,644,822.30			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	527,457,914.00	1,076,557,560.57			94,457,838.34		463,776,404.42	-2,472,639.80	1,883,933.78	2,161,661,011.31

续上表:

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	527,457,914.00	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: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“一”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)其他综合收益		-583,737,425.93						-243,122.99		-583,980,548.92
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
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

法定代表人:傅少武

主管会计工作负责人:黄一宪

会计机构负责人:黄一宪

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

编制单位:株洲冶炼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	527,457,914.00	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)		121,524,500.00			5,644,822.30		50,803,400.65	177,972,722.95
(一)净利润							56,448,222.95	56,448,222.95
(二)其他综合收益		121,524,500.00						121,524,500.00
上述(一)和(二)小计		121,524,500.00					56,448,222.95	177,972,722.95
(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					5,644,822.30		-5,644,822.30	
1.提取盈余公积					5,644,822.30		-5,644,822.30	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	527,457,914.00	1,076,557,560.57			94,457,838.34		402,313,023.16	2,100,786,336.07

续上表:

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	527,457,914.00	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)		-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)其他综合收益		-583,737,425.93						-583,737,425.93
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.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-52,745,791.4	-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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	527,457,914.00	955,033,060.57			88,813,016.04		351,509,622.51	1,922,813,613.12

法定代表人:傅少武

主管会计工作负责人:黄一宪

会计机构负责人:黄一宪

(三) 公司概况

株冶冶炼集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名湖南株冶火炬金属股份有限公司（以下简称株冶火炬公司）。株冶火炬公司是经湖南省人民政府湘政函（2000）208 号文批准，由湖南火炬有色金属有限公司的原股东株洲冶炼厂（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冶冶炼集团股份有限公司。

2009 年 11 月 18 日，公司注册地址由“湖南省株洲市天元区保利大厦 B 座 2508 房”变更为“湖南省株洲市天元区渌江路 10 号”（株冶科技园内）。

公司经营范围为：国家法律法规允许的产业投资；冶炼、销售有色金属产品、矿产品及其副产品；生产、销售工业硫酸、二氧化硫烟气；研究、开发、生产、销售政策允许的金属新材料；设计、生产、销售工艺美术品；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）。

本公司财务报告报出必须经本公司董事会批准。2009 年财务报告批准报出日：2010 年 3 月 23 日。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《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。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费

用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算：

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

9、金融工具：

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) 金融资产转移

金融资产转移, 是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债; 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

5) 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。

6) 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。

10、应收款项：

(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	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是指单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项。 对单项金额不重大的应收款项，以及经过单独测试未减值的单项金额重大的应收款项，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后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货分为材料采购、在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。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

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(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) 后续计量及损益确认方法

后续计量

(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。

投资收益的确认

(1) 采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

(2) 采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

(3) 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13、投资性房地产：

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，其中包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。本公司投资性房地产以能够单独计量和出售为标准。

1) 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。

2) 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。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	0	2.5-5
机器设备	10-15	3	6.47-9.70
运输设备	5-10	3	9.70-19.4
管理用具	5-8	3	12.125-19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象, 当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额, 按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备, 减值损失一经计提, 在以后会计期间不再转回。

减值测试方法: 对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

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。

(5) 其他说明

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。

15、在建工程:

本公司在建工程以立项项目分类核算。在建工程按各项工程实际发生金额核算, 并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用计入该工程成本。已达预定可使用状态的在建工程不能按时办理竣工决算的, 暂估转入固定资产, 待办理了竣工决算手续后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不需要调整原已计提的折旧额。

期末在建工程发生减值时, 按可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

16、借款费用:

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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、无形资产：

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，在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果期末重新复核后仍为不确定的，应当在每个会计期间进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

资产负债表日，对无形资产逐项进行检查，对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，按低于部分计提减值准备；减值准备一经计提，不得转回。

3) 划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

(1) 首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

(2) 其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式；

④有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、预计负债：

本公司的预计负债包括对外提供担保、商业承兑票据贴现、未决诉讼、产品质量保证、亏损合同以及重组义务等很可能产生的负债。

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负债：该义务是本公司承担的现时义务，该义务的履行很可能导致经济利益流出企业，该义务的金额能够可靠地计量。

19、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

股份支付是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

20、收入：

公司的收入主要包括销售商品的收入、提供劳务的收入、让渡资产使用权收入等，其确认原则为：

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。

21、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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税会计处理采用资产负债表债务法核算递延所得税：将所存在的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债；以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，将所存在的可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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。

23、经营租赁、融资租赁：

本公司将租赁分为经营租赁和融资租赁。

(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。

24、套期会计：

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

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

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

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

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

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
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。	第三届董事会第十八次会议	固定资产、营业成本、销售费用等	1,034,045.09
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。	第三届董事会第十八次会议	应收账款、其他应收款、资产减值损失、递延所得税资产等	3,634,653.68

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

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	应税收入额	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税额	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%

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; 深圳市锂科合金有限公司按 10% 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、深圳市锂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。

2、税收优惠及批文

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, 2009 年执行 15% 的企业所得税税率。此外, 本公司综合利用冶炼烟气综合回收硫酸, 取得了湘综证书 2008 第 009 号“资源综合利用认定证书”, 根据《中华人民共和国企业所得税法》本公司生产的硫酸减按硫酸收入的 90% 作为计税收入。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	全资子公司	株洲	进出口	80,000,000.00	商品及技术的进出口业务, 进料加工和“三来一补”业务, 对销贸易和转口贸易	99,270,509.46		100	100	是			
上海金火炬金属有限责任公司	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	1,864,282.41		85	100	是			

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	1,593,928.49		85	100	是			
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	2,785,527.07		85	100	是			
深圳市钰科合金有限公司	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	44,042,373.60		100	100	是			
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。	5,000,000.00		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	1,403,284.26		90	90		185,108.99		
株洲冶炼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	12,152,745.50		99	99		141,111.29		
(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	5,409,403.37		70	70		1,557,713.5		

(七) 合并财务报表项目注释

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：	/	/	274,927.49	/	/	373,785.82
人民币	/	/	269,571.62	/	/	352,316.72
美元	400.00	6.8282	2,731.28	400.00	6.8346	2,733.84
港元	2,980.80	0.8805	2,624.59	21,244.20	0.8819	18,735.26
银行存款：	/	/	317,085,666.07	/	/	583,912,672.34
人民币	/	/	260,213,434.39	/	/	563,106,687.60
美元	8,165,750.06	6.8282	55,757,374.56	2,998,239.00	6.8346	20,491,764.30
港元	1,266,163.68	0.8805	1,114,857.12	356,299.40	0.8819	314,220.44
其他货币资金：	/	/	17,316,222.62	/	/	24,111,759.85
人民币	/	/	17,316,222.62	/	/	24,111,759.85
合计	/	/	334,676,816.18	/	/	608,398,218.01

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。期末金额较期初金额减少 27,372.14 万元，下降 44.99%，主要是由于公司上年为应对金融危机、防止资金链断裂而增加了相应的储备资金。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产	472,972.88	21,877,179.75
5. 其他		
合计	472,972.88	21,877,179.75

(2) 交易性金融资产的说明

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。

2009 年 12 月 31 日，金融衍生工具中包括人民币 472,972.88 元（2008 年 12 月 31 日：人民币 21,877,179.75 元）的衍生金融资产，其为本公司现金流量套期的有关原材料及产品远期商品合约，以此来规避本公司未来承担的原材料及产品价格变动的风险。该部分套期没有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	277,368,689.71	36,990,668.74
合计	277,368,689.71	36,990,668.74

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
期末已背书但尚未到期的应收票据总额			237,468,838.60	
合计	/	/	237,468,838.60	/

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	36,185,470.79	57.39			31,860,554.03	50.67	1,205,608.37	3.78
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	2,248,000.00	3.57	2,248,000.00	100				
其他不重大应收账款	24,621,109.24	39.04	9,350,506.22	37.98	31,016,032.35	49.33	6,510,434.79	20.99
合计	63,054,580.03	/	11,598,506.22	/	62,876,586.38	/	7,716,043.16	/

单项金额重大的应收款项为期末余额 500 万元(含 500 万元)以上的款项，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是指单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项，其他则为不重大款项。

(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账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
鞍钢股份有限公司	20,603,993.21			未来现金流
宝山钢铁股份有限公司	10,364,766.43			未来现金流
九牧集团有限公司	5,216,711.15			未来现金流
广州市白云区神山镇五丰电镀厂	2,248,000.00	2,248,000.00	100.00	预计不能收回
合计	38,433,470.79	2,248,000.00	/	/

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 (%)	
2 至 3 年	2,248,000.00	100	2,248,000.00			
合计	2,248,000.00		2,248,000.00			

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，是指单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州增城蒲幼纪念礼饰品有限公司	尾款	11,271.40	三年以上,无法收回	否
广东惠州大亚湾异特钢构有限公司	尾款	5,902.21	三年以上,无法收回	否
上海迪之信汽车附件制造有限公司	尾款	5,396.20	三年以上,无法收回	否
武汉金戈制管有限公司	尾款	4,352.00	三年以上,无法收回	否
浙江恒基电源有限公司	尾款	3,952.55	三年以上,无法收回	否
镇江市锁厂	尾款	3,723.60	三年以上,无法收回	否
浙江煤山矿灯厂	尾款	3,417.60	三年以上,无法收回	否
天津钢绞线厂	尾款	3,393.84	三年以上,无法收回	否
张家港保税区天竹国际贸易有限公司	尾款	689.12	三年以上,无法收回	否
上海绚辉照明电器有限公司	尾款	157.25	三年以上,无法收回	否
江苏双登电源有限公司	尾款	151.21	三年以上,无法收回	否
重庆长江造型材料有限公司	尾款	150.00	三年以上,无法收回	否
徐州苏源天祥热镀锌有限公司	尾款	40.11	三年以上,无法收回	否
其它	尾款	3,805.61	三年以上,无法收回	否
合计	/	46,402.70	/	/

核销的应收账款的帐龄都在三年以上，并已计提全额坏账准备，核销手续符合相关制度规定。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鞍山钢铁股份有限公司	客户	20,603,993.21	1年以内	32.68
宝山钢铁股份有限公司	客户	10,364,766.43	1年以内	16.44
九牧集团有限公司	客户	5,216,711.15	1年以内	8.27
湖南有色氟化学有限责任公司	同一最终控制人	2,736,862.52	1年以内	4.34
武汉市宇乐工贸有限责任公司	客户	2,340,054.92	1年以内	3.71
合计	/	41,262,388.23	/	65.44

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖南有色氟化学有限责任公司	同一最终控制人	2,736,862.52	4.34
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	同一最终控制人	476,195.75	0.76
株洲亿通环保实业有限公司	其它关联方	3,135.60	0.005
湖南有色衡东氟化学有限公司	同一最终控制人	1,113.70	0.002
合计	/	3,217,307.57	5.107

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	92,000,401.11	63.69	22,808,004.40	24.79	55,033,619.85	60.81	25,242,636.41	45.87
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	15,086,314.34	10.44	15,086,314.34	100	8,647,112.89	9.55	8,647,112.89	100
其他不重大的其他应收款	37,376,088.66	25.87	6,229,455.86	16.67	26,824,620.23	29.64	8,460,479.82	31.54
合计	144,462,804.11	/	44,123,774.6	/	90,505,352.97	/	42,350,229.12	/

单项金额重大的应收款项为期末余额 500 万元(含 500 万元)以上的款项, 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是指单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项, 其他则为不重大款项。

(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坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中华人民共和国上海海关	23,493,894.89			未来现金流
株洲选矿药剂厂	20,452,937.06	2,452,937.06	11.99	未来现金流
中华人民共和国株洲海关	14,400,000.00			未来现金流
湖南永利化工股份有限公司	13,371,798.65	10,566,758.66	79.02	未来现金流
应收省财政所得税返还	5,170,000.00	5,170,000.00	100.00	未来现金流
株洲金程实业有限公司	5,111,770.51	3,361,640.73	65.76	未来现金流
中国太平洋保险公司株洲办事处	5,000,000.00	549,591.67	10.99	未来现金流
中华联合财产保险株洲中心支公司	5,000,000.00	707,076.28	14.14	未来现金流
长沙锌业有限责任公司	4,373,258.12	4,373,258.12	100	预计不能收回
凤县龙鑫工贸有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	100	预计不能收回
湖南株洲化工集团有限责任公司	2,738,620.87	2,738,620.87	100	预计不能收回
四川鑫炬矿业资源开发有限公司	1,804,486.00	1,804,486.00	100	预计不能收回
株洲化工集团诚信有限公司	1,535,233.90	1,535,233.90	100	预计不能收回
凤县众鑫工贸有限公司	1,034,715.45	1,034,715.45	100	预计不能收回
合计	107,086,715.45	37,894,318.74	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,634,715.45	3.21	4,634,715.45			
2 至 3 年	1,804,486.00	1.25	1,804,486.00	8,647,112.89	9.55	8,647,112.89
3 年以上	8,647,112.89	5.98	8,647,112.89			
合计	15,086,314.34	10.44	15,086,314.34	8,647,112.89	9.55	8,647,112.89

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是指单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项

- (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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中华人民共和国上海海关	非关联方	23,493,894.89	1 年以内	16.26
株洲选矿药剂厂	非关联方	20,452,937.06	3 年以上	14.16
中华人民共和国株洲海关	非关联方	14,400,000.00	1 年以内	9.97
湖南永利化工股份有限公司	非关联方	13,371,798.65	3 年以上	9.26
应收省财政所得税返还	非关联方	5,170,000.00	3 年以上	3.58
合计	/	76,888,630.60	/	53.23

- (5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
二十三冶集团第二工程有限公司	其它关联方	27,041.86	0.02
合计	/	27,041.86	0.02

6、预付款项：

- (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	125,306,099.25	98.08	130,188,932.26	99.32
1 至 2 年	2,443,458.75	1.91	492,753.83	0.38
2 至 3 年	18,235.02	0.01	288,233.26	0.22
3 年以上			105,614.73	0.08
合计	127,767,793.02	100	131,075,534.08	100

一年以上的预付账款为 2,461,693.77 元，原因为暂未结算完毕。

- (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南省电力公司株洲电业局	客户	25,316,931.98	1 年以内	预付电费
上海虞东贵金属有限公司	客户	8,536,375.46	1 年以内	国内原料款
株洲火炬工程有限责任公司	客户	6,331,728.59	1 年以内	预付维修款
株洲市宏达工程有限公司	客户	4,640,724.90	1 年以内	预付工程款
翁牛特旗瑞鹏矿业有限公司	客户	4,624,640.47	1 年以内	国内原料款
合计	/	49,450,401.40	/	/

- (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

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	570,537,439.71	19,977,782.23	550,559,657.48	348,276,198.09	14,507,450.76	333,768,747.33
在产品	495,374,577.40	23,070.04	495,351,507.36	405,610,870.39	40,051,859.06	365,559,011.33
库存商品	878,663,287.43	6,223,809.72	872,439,477.71	363,291,417.29	18,911,791.61	344,379,625.68
材料采购	383,095,104.53		383,095,104.53	74,910,943.26		74,910,943.26
发出商品	74,554,338.81		74,554,338.81	5,932,920.59	955,180.61	4,977,739.98
委托加工物资	853,338.07		853,338.07	703,826.36		703,826.36
其他	85,028.43		85,028.43	816,401.31		816,401.31
合计	2,403,163,114.38	26,224,661.99	2,376,938,452.39	1,199,542,577.29	74,426,282.04	1,125,116,295.25

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	14,507,450.76	12,300,642.04		6,830,310.57	19,977,782.23
在产品	40,051,859.06	23,070.04		40,051,859.06	23,070.04
库存商品	18,911,791.61	8,790,454.77	4,647,509.70	16,830,926.96	6,223,809.72
发出商品	955,180.61			955,180.61	
合计	74,426,282.04	21,114,166.85	4,647,509.70	64,668,277.20	26,224,661.99

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	账面价值高于可变现净值	预期可变现净值上升	2.22

期末金额较期初金额增加 120,362.05 万元、上升 100.34%，主要原因为：①子公司—湖南株冶火炬金属进出口有限公司从事贸易，较期初增加存货 39,746.75 万元；②铅锌原料及辅料增加 53,044.54 万元，其主要原因为 2009 年末循环经济系统正式投产，其设计产能为 10 万吨，为该系统储备生产用原料，另外，为适应矿山企业季节性开采的情况，储备相关原料以供生产之用；③库存商品—精钢增加 8,311.50 万元，其主要原因为国家将建立稀有金属储备制度，公司对该产品的储备增加。

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	期初公允价值
可供出售权益工具	249,900,000.00	106,930,000.00
合计	249,900,000.00	106,930,000.00

1、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 2009 年 12 月 31 日的收盘价确认。

2、年末可供出售金融资产增加 14297.00 万元，原因为可供出售金融资产由年初 6.29 元/股涨至年末 14.70 元/股。

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00		500,000.00	

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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,563,085,261.28	1,055,458,251.20	7,288,693.49	3,611,254,818.99
其中：房屋及建筑物	966,231,684.09	30,610,347.65		996,842,031.74
机器设备	1,519,387,360.83	1,020,924,000.51	6,357,417.79	2,533,953,943.55
运输工具	43,222,686.78	358,689.06	702,051.85	42,879,323.99
管理用具	34,243,529.58	3,565,213.98	229,223.85	37,579,519.71
二、累计折旧合计：	1,116,343,217.91	137,424,709.88	6,476,979.32	1,247,290,948.47
其中：房屋及建筑物	363,777,636.39	36,650,152.15		400,427,788.54
机器设备	708,012,768.57	94,333,850.89	5,718,993.84	796,627,625.62
运输工具	31,771,296.20	2,124,618.36	544,084.47	33,351,830.09
管理用具	12,781,516.75	4,316,088.48	213,901.01	16,883,704.22
三、固定资产账面净值合计	1,446,742,043.37			2,363,963,870.52
其中：房屋及建筑物	602,454,047.70			596,414,243.20
机器设备	811,374,592.26			1,737,326,317.93
运输工具	11,451,390.58			9,527,493.90
管理用具	21,462,012.83			20,695,815.49
四、减值准备合计	782,900.21			782,900.21
其中：房屋及建筑物	505,022.00			505,022.00
机器设备				
运输工具	85,496.91			85,496.91
管理用具	192,381.30			192,381.30
五、固定资产账面价值合计	1,445,959,143.16			2,363,180,970.31
其中：房屋及建筑物	601,949,025.70			595,909,221.20
机器设备	811,374,592.26			1,737,326,317.93
运输工具	11,365,893.67			9,441,996.99
管理用具	21,269,631.53			20,503,434.19

本期折旧额：137,424,709.88 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,047,893,398.30 元。

期末金额较期初金额增加 104,816.96 万元、上升 40.89%，主要原因为循环经济直接浸出炼锌项目达到预定可使用状态预列至固定资产 100,196.75 万元。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	168,428,576.92		168,428,576.92	948,177,770.37		948,177,770.37

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
锌合金生产线技改	37,388,200.00	3,769,965.51	6,016,041.75	9,438,882.71	147.1				募股资金	347,124.55
锌冶炼节能降耗技改	557,584,500.00	5,265,380.36	913,612.15		98				募股资金	6,178,992.51
循环经济直接浸出炼锌项目	1,225,150,000.00	875,663,085.79	159,552,009.26	1,001,967,520.53	84.50	80,020,170.84	33,276,426.00	6.07	其他来源	33,247,574.52
搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目	658,128,800.00		47,846,311.89		7.27				其他来源	47,846,311.89
重金属废水资源化项目	46,484,600.00	4,130,473.42	5,567,131.19		114				其他来源	9,697,604.61
其他零星工程	168,147,890.00	59,348,865.29	48,249,098.61	36,486,995.06					其他来源	71,110,968.84
合计	2,692,883,990.00	948,177,770.37	268,144,204.85	1,047,893,398.30	/	80,020,170.84	33,276,426.00	/	/	168,428,576.92

本期在建工程中循环经济项目变动主要是该项目达到预定可使用状态预列至固定资产。

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 6.07%。
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	本期减少	期末数
专用设备	9,628,589.19	33,920,835.37	41,489,128.09	2,060,296.47
合计	9,628,589.19	33,920,835.37	41,489,128.09	2,060,296.47

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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	361,331,293.97	80,000.00		361,411,293.97
1. 财务软件	520,776.61	80,000.00		600,776.61
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	7,281,854.58		49,656,395.25
1. 财务软件	371,865.66	63,449.59		435,315.25
2. 非专利技术	562,680.00			562,680.00
3. 专利权	65,455.90	15,058.53		80,514.43
4. 土地使用权	41,374,539.11	7,203,346.46		48,577,885.57
三、无形资产账面净值合计	318,956,753.30			311,754,898.72
1. 财务软件	148,910.95			165,461.36
2. 非专利技术				
3. 专利权	15,058.53			
4. 土地使用权	318,792,783.82			311,589,437.36
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、无形资产账面价值合计	318,956,753.30			311,754,898.72
1. 财务软件	148,910.95			165,461.36
2. 非专利技术				
3. 专利权	15,058.53			
4. 土地使用权	318,792,783.82			311,589,437.36

本期摊销额：7,281,854.58 元。

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,925,823.56	18,639,954.52
小计	9,925,823.56	18,639,954.52
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	70,945.93	3,281,576.96
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	37,012,777.78	15,567,277.78
小计	37,083,723.71	18,848,854.74

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收款项	23,791,019.84
存货	40,142,318.73
固定资产	733,027.06
交易性金融资产	-472,972.87
可供出售金融资产	-246,751,851.87
小计	-182,558,459.11

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	50,066,272.28	5,702,411.24		46,402.70	55,722,280.82
二、存货跌价准备	74,426,282.04	21,114,166.85	4,647,509.70	64,668,277.20	26,224,661.99
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	26,816,578.09	4,647,509.70	64,714,679.90	82,729,843.02

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	250,000,000.00	
抵押借款	30,000,000.00	149,029,460.00
保证借款	50,000,000.00	273,645,574.00
信用借款	1,252,092,293.10	852,761,287.60
合计	1,582,092,293.10	1,275,436,321.60

1. 无已到期未偿还的短期借款情况；

2. 本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 30,000,000 元，取得长期抵押借款 330,000,000.00 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 195,029,084.58 元，净值为 152,140,788.63 元；构筑物原值为 458,184,882.93 元，净值为 273,620,726.25 元；铅及稀贵金属系统用地账面净值为 223,842,080.68 元；

3. 本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 50,000,000 元，由株洲硬质合金集团有限公司提供连带责任保证；

4. 本公司向中国银行株洲市分行取得人民币短期质押借款 250,000,000.00 元，以本公司的应收账款为质押，所质押的商业发票总金额为 329,522,421.02 元。

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	80,000,000.00	40,000,000.00
合计	80,000,000.00	40,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 80,000,000.00 元。

本期末应付票据较上期初增加 4000 万元，增长 100%，主要是期末加大了票据结算方式。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川甘洛株冶有限责任公司	0	5,393,138.68
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	3,620,789.37	652,839.08
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	1,064,566.43	3,146,481.42
锡矿山闪星锑业有限责任公司	477.75	0
株洲全鑫实业有限责任公司	0	10,703,049.81
水口山有色金属有限责任公司	14,165.98	11,542.77
株洲亿通投资实业有限公司	0	7,662,339.13
江西荡坪钨业有限公司	4,334,862.73	4,180,589.86
二十三冶集团第二工程有限公司	96,453.64	0
合计	9,131,315.90	31,749,980.75

19、预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
株洲全鑫实业有限责任公司	0	3,000,000.00
株洲珠利技术服务有限公司	1,858,476.00	1,858,476.00
湖南有色氟化学国贸有限公司	1,518,264.96	0
湖南有色湘乡氟化学有限公司	227,436.44	0
合计	3,604,177.40	4,858,476.00

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收账款余额中无账龄超过 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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,641,900.00	255,758,798.36	249,039,458.65	12,361,239.71
二、职工福利费		12,548,196.23	12,548,196.23	
三、社会保险费	2,990,839.38	74,467,193.29	75,768,155.84	1,689,876.83
其中：1. 医疗保险费	431,043.60	12,369,889.71	12,576,108.16	224,825.15
2. 基本养老保险费	1,333,765.50	50,197,754.34	50,219,741.34	1,311,778.50
3. 年金缴费		6,584,610.70	6,584,610.70	
4. 失业保险	1,119,927.24	2,583,136.41	3,655,411.89	47,651.76
5. 工伤保险费	66,314.40	2,620,716.46	2,620,999.76	66,031.10
6. 生育保险费	39,788.64	111,085.67	111,283.99	39,590.32
四、住房公积金		27,761,846.00	27,761,846.00	
五、辞退福利				
六、其他	12,734,596.67	230,948.15	617,105.15	12,348,439.67
七、工会经费和职工教育经费	13,556,566.39	11,156,202.02	4,024,107.44	20,688,660.97
八、非货币性福利		1,014,961.00	1,014,961.00	
合计	34,923,902.44	382,938,145.05	370,773,830.31	47,088,217.18

工会经费和职工教育经费金额 20,688,660.97 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

公司预计在 2010 年 1 月份发放本期工资及缴纳社会保险费。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-296,494,926.97	-210,931,746.92
营业税	211,955.08	70,513.03
企业所得税	-20,218,767.51	4,500,928.31
个人所得税	75,378.44	20,521,068.37
城市维护建设税	2,744,439.42	39,115,232.47
土地使用税	6,681,377.61	4,494,925.86
房产税	23,479.35	2,518,279.02
车船使用税	180.00	180.00
教育费附加	-586,292.16	9,297,810.71
其他	725,091.02	50,683.41
合计	-306,838,085.72	-130,362,125.74

22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,489,987.22	2,014,215.50
短期借款应付利息	2,888,576.86	6,233,232.67
合计	5,378,564.08	8,247,448.17

期末应付利息是预提银行计息期与公司会计年度不一致产生的利息费用。

23、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	15,347,646.20	3,096,804.30
株洲珠利技术服务有限公司	1,286,405.16	89,414.66
二十三冶集团第一工程有限公司	75,993.00	75,993.00
二十三冶集团第二工程有限公司	10,000.00	10,000.00
株洲亿通投资实业有限公司		49,282.68
合计	16,720,044.36	3,321,494.64

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款余额中无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

24、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	200,143,392.20	32,000,000.00
合计	200,143,392.20	32,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	200,143,392.20	32,000,000.00
合计	200,143,392.20	32,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数		期初数
				外币金额	本币金额	本币金额
中国工商银行汇源支行	2001年8月3日	2010年9月28日	美元	21,000.00	143,392.20	
进出口银行湖南省分行	2007年6月29日	2010年6月29日	人民币		150,000,000.00	
进出口银行湖南省分行	2007年9月25日	2010年6月29日	人民币		50,000,000.00	
中国工商银行清水塘支行	2006年12月20日	2009年12月14日	人民币			16,000,000.00
中国工商银行清水塘支行	2006年12月22日	2009年12月7日	人民币			16,000,000.00
合计	/	/	/	/	200,143,392.20	32,000,000.00

25、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	643,600,000.00	641,300,000.00
保证借款		202,250,292.05
信用借款	1,115,160,766.49	370,841,434.08
合计	1,758,760,766.49	1,214,391,726.13

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
湖南有色金属控股集团	2008年10月6日	2013年10月5日	人民币	200,000,000.00	200,000,000.00
中国农业银行北都分理处	2007年6月29日	2012年6月29日	人民币	134,000,000.00	134,000,000.00
湖南有色金属控股集团	2009年10月22日	2012年10月21日	人民币	100,000,000.00	
中国农业银行北都分理处	2008年1月15日	2012年6月29日	人民币	80,000,000.00	
中国农业银行北都分理处	2009年9月23日	2012年9月22日	人民币	70,000,000.00	
进出口银行湖南省分行	2007年6月29日	2010年6月29日	人民币		150,000,000.00
中国农业银行北都分理处	2007年9月10日	2012年6月29日	人民币		90,000,000.00
中国农业银行北都分理处	2008年6月3日	2012年6月29日	人民币		80,000,000.00
合计	/	/	/	584,000,000.00	654,000,000.00

26、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
精算统筹外费用				1,940,826.22

系应付精算统筹外费用 1,940,826.22 元。

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
锌一系统烟气制酸汞污染治理递延收益	59,618,918.13	67,004,616.23
常压富氧直接浸出搭配锌浸出渣炼锌项目、10 万吨锌电积工程、32 万吨析出锌溶递延收益	13,500,000.00	8,500,000.00
工程项目：株冶外渣场环保综合整治	4,875,000.00	
创新平台项目拨款	5,000,000.00	
kivcet 直接炼铅递延收益	30,400,000.00	10,000,000.00
合计	113,393,918.13	85,504,616.23

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	527,457,914.00						527,457,914.00

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	88,268,801.39	121,524,500.00		209,793,301.39
合计	955,033,060.57	121,524,500.00		1,076,557,560.57

资本公积本期增加 12,152.45 万元为可供出售金融资产公允价值变动。

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	88,813,016.04	5,644,822.30		94,457,838.34
合计	88,813,016.04	5,644,822.30		94,457,838.34

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 (%)
调整前 上年末未分配利润	399,345,061.79	/
调整后 年初未分配利润	399,345,061.79	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,076,164.93	/
减：提取法定盈余公积	5,644,822.30	10
期末未分配利润	463,776,404.42	/

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,757,285,598.86	8,147,671,136.33
其他业务收入	51,716,352.77	228,630,199.11
营业成本	11,094,305,332.15	7,833,821,021.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	11,757,285,598.86	11,048,021,184.59	8,147,671,136.33	7,606,292,111.61
合计	11,757,285,598.86	11,048,021,184.59	8,147,671,136.33	7,606,292,111.61

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌产品	5,300,529,213.52	4,828,698,716.04	5,570,620,757.85	5,353,174,387.15
铅产品	1,180,828,010.52	1,060,262,326.46	1,346,775,417.33	1,416,506,589.75
稀贵产品	569,683,862.92	494,552,932.87	597,940,867.52	555,162,147.43
硫酸	71,059,327.21	76,007,988.55	334,279,607.20	80,491,271.43
其他	263,982,394.66	221,117,090.97	298,054,486.43	200,957,715.85
自营贸易	4,371,202,790.03	4,367,382,129.70		
合计	11,757,285,598.86	11,048,021,184.59	8,147,671,136.33	7,606,292,111.61

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	10,993,333,418.74	10,310,339,465.58	7,763,733,895.24	7,248,788,711.56
出口销售	763,952,180.12	737,681,719.01	383,937,241.09	357,503,400.05
合计	11,757,285,598.86	11,048,021,184.59	8,147,671,136.33	7,606,292,111.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
前五名客户的销售收入	1,903,056,843.95	16.12
合计	1,903,056,843.95	16.12

1. 本公司营业收入全部为销售商品收入。

2. 主营业务收入较去年增加了人民币 360,961.45 万元，主要原因为子公司—湖南株冶火炬金属进出口有限公司增加自营贸易。

33、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	315,552.53	141,047.57	应税收入额的 5%
城市维护建设税	6,077,336.38	28,238,126.93	应纳流转税的 7%
教育费附加	2,743,317.33	12,145,763.88	应纳流转税的 3%
地方教育费附加	1,147,795.22	5,934,718.34	应纳流转税的 1.5%
关税	7,272,548.06	10,116,248.85	15%
堤维费、河道维护费	254,389.39	241,086.05	1%、0.043%
合计	17,810,938.91	56,816,991.62	/

本期营业税金及附加较上期减少 3,900.61 万元、下降 68.65%，主要原因是公司本期应缴流转税额减少，其对应的城建税及教育费附加减少。

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	472,972.88	21,877,179.75
合计	472,972.88	21,877,179.75

公司本期进行了部分存货的套期保值，2009 年末持仓浮动盈亏形成公允价值变动 472,972.88 元。

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,700,000	8,100,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-30,660,316.42	34,364,389.87
可供出售金融资产等取得的投资收益		67,583,425.57
合计	-28,960,316.42	110,047,815.44

1. 本公司投资收益收回不存在重大限制。

2. 投资收益减少 139,008,131.86 元，主要原因为上期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；公司进行了部分存货的套期保值，2008 年主要是规避产品价格大幅下跌的风险，针对产品的卖出保值为主，取得平仓及黄金延期交收收益 34,364,389.87 元，而 2009 年年初有色金属价格跌至历史低谷，加上国家的收储政策，反弹形势明显，价格上涨的概率要远远大于下跌的概率，公司减少套期保值的操作频率，并且将卖出保值为主的思路调整为增加原料买入保值，套期保值交易本期损失为 30,073,001.10 元，由于保值比例大幅下降，现货产品销售充分享

受到了价格上涨所带来的收益，加上套期保值决策正确、操作到位，大大规避了价格风险；上期持有西部矿业股权分回股利 8,100,000.00 元，本期分回股利 1,700,000.00 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	5,702,411.24	-18,728,856.95
二、存货跌价损失	16,466,657.15	71,749,429.19
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	22,169,068.39	53,020,572.24

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	560,602.38	390,378.15
其中：固定资产处置利得	560,602.38	390,378.15
政府补助	13,329,298.10	7,132,364.77
其他	974,084.58	60,294,147.09
合计	14,863,985.06	67,816,890.01

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销	7,510,698.10	6,852,364.77	
收到与收益相关的补助款	5,818,600.00	280,000.00	
合计	13,329,298.10	7,132,364.77	/

本期营业外收入较上期减少 5,295.29 万元，下降 78.08%，主要因为上期取得 Raffmet Pte Ltd. 公司违约金赔款 848 万美元（折合 5,792.68 万元人民币）。

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	943,853.30	15,229,243.29
其中：固定资产处置损失	943,853.30	15,229,243.29
公益性捐赠支出	9,000.00	2,400,000.00
其他	702,170.85	4,957,774.23
合计	1,655,024.15	22,587,017.52

本期营业外支出比上期减少 20,931,993.37 元，主要为公司上期处置部分固定资产损失 15,229,243.29 元及本期对外捐款的减少。

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
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,068,386.47	5,407,236.73
递延所得税调整	5,503,499.95	46,434,558.34
合计	15,571,886.42	51,841,795.07

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=69,952,037.78/527,457,914=0.133（元/股）

稀释每股收益=69,952,037.78/527,457,914=0.133（元/股）

41、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	142,970,000.00	-724,570,722.58
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	21,445,500.00	-208,416,722.22
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-67,583,425.57
小计	121,524,500.00	-583,737,425.93
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	121,447.87	-243,122.99
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	121,447.87	-243,122.99
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	121,645,947.87	-583,980,548.92

其他综合收益主要是公司持有的可供出售金融资产-西部矿业股票所产生的公允价值变动。

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	5,451,429.88
保证金、赔偿金	13,639,516.74
代收款	3,631,873.22
进口贴息	5,453,600.00
合计	28,176,419.84

(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	76,777,711.73
排污费、防洪费	18,308,000.00
维修费	64,327,613.04
业务招待费	14,404,997.89
差旅费	6,188,547.93
办公费	5,089,037.51
包装仓储费	8,343,881.26
研究开发费	41,967,014.20
物料消耗	2,427,765.74
保险费	4,237,815.33
捆吊费	5,102,518.43
其他	6,356,000.99
合计	253,530,904.05

(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
工程项目:株冶外渣场环保综合整治	5,000,000.00
创新平台项目拨款	5,000,000.00
直接浸出节能降耗项目	5,000,000.00
直接炼铅项目	20,400,000.00
合计	35,400,000.00

(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
担保费、承诺费	2,230,651.84
其它融资费	7,250,666.00
合计	9,481,317.84

43、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,952,037.78	17,874,948.02
加：资产减值准备	-42,499,208.81	53,020,572.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,424,709.88	141,296,625.3
无形资产摊销	7,281,854.58	7,366,231.18
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）	383,250.92	14,838,865.14
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）	-472,972.88	-21,877,179.75
财务费用（收益以“-”号填列）	128,453,275.87	120,492,856.16
投资损失（收益以“-”号填列）	28,960,316.42	-110,047,815.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,714,130.96	44,337,116.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,210,631.03	-206,319,280.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,203,620,537.09	1,211,794,947.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-270,805,693.41	272,902,182.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	229,220,724.01	-714,441,777.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-910,218,742.80	831,238,291.38
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	334,676,816.18	608,398,218.01
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	-273,721,401.83	320,631,526.78

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,389,178.41	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,389,178.41	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,389,178.41	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	3,765,753.79	
流动资产	3,765,753.79	
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	334,676,816.18	608,398,218.01
其中：库存现金	274,927.49	373,785.82
可随时用于支付的银行存款	317,085,666.07	583,912,672.34
可随时用于支付的其他货币资金	17,316,222.62	24,111,759.85
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	334,676,816.18	608,398,218.01

(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	株洲市石峰区清水塘	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	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	魏明芳	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	魏明芳	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	何献忠	贸易	2,000,000.00	85	100	74837175-x

上海株冶金属有限公司	国有控股	上海	魏明芳	贸易	1,000,000.00	90	90	759583563
株冶集团科技开发有限责任公司	国有控股	株冶	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	
深圳市铨科合金有限公司	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	魏明芳	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	77904766-1
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
湖南有色氟化学有限责任公司	其他	79239940X
湖南有色氟化学国贸有限公司	其他	68283437-8
湖南有色湘乡氟化学有限公司	其他	79239940-X
湖南有色衡东氟化学有限公司	其他	66858836-9
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
五矿有色金属股份有限公司	其他	71092923-6
江西荡坪钨业有限公司	其他	76337946-9
二十三冶集团第一工程有限公司	其他	75335712-7
二十三冶集团第二工程有限公司	其他	75336880-3
二十三冶集团湖南金星钢结构工程有限公司	其他	76072342-0
株洲珠利技术服务有限公司	其他	78537605-8

1. 本期新增关联方湖南有色氟化学国贸有限公司、湖南有色湘乡氟化学有限公司、湖南有色衡东氟化学有限公司，上述三家公司为湖南有色金属控股集团有限公司的控股子公司，为公司的关联法人。

2. 本期新增其它关联方五矿有色金属股份有限公司、江西荡坪钨业有限公司、二十三冶集团第一工程有限公司、二十三冶集团第二工程有限公司、二十三冶集团湖南金星钢结构工程有限公司，其新增的原因为上述五家公司最终实际控制人-中国五矿集团公司对公司最终实际控制人-湖南有色金属控股集团有限公司产生重大影响。

3. 本期新增其他关联方株洲珠利技术服务有限公司，其新增的原因为株洲珠利技术服务有限公司属于本公司工会下属子公司。

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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	购买商品	原料	市场价	235.00	0.07	2,110.18	0.65
湖南有色金属股份有限公司黄沙坪矿业分公司	购买商品	原料	市场价	21,342.12	6.68	23,251.57	7.13

锡矿山闪星锑业有限责任公司	购买商品	粗铅	市场价	35.94	0.11		
锡矿山闪星锑业有限责任公司	购买商品	铅锭	市场价	71.78	1.36		
水口山有色金属有限责任公司	购买商品	粗铅等	市场价	9,769.96	15.27	17,259.64	24.74
湖南鑫泰保险经济有限公司	其它流出	保险	市场价	282.07	100	293.17	100
株洲亿通投资实业有限公司	购买商品	铅锌精矿	市场价	7,136.73	2.23	954.37	0.12
株洲亿通环保实业有限公司	购买商品	冶化材料	市场价	98.20	2.88	70.00	1.19
株洲亿通环保实业有限公司	购买商品	粗钢、含铅物料	市场价	11.23	100	168.93	23.00
四川甘孜株冶有限责任公司	购买商品	原料	市场价	1,479.58	0.46	6,077.32	1.86
湖南有色氟化学有限责任公司	销售商品	硫酸	市场价	24.27	0.34	2,328.42	7.08
湖南有色氟化学国贸有限公司	销售商品	硫酸	市场价	254.06	3.58		
湖南有色湘乡氟化学有限公司	销售商品	硫酸	市场价	31.84	0.45		
湖南有色衡东氟化学有限公司	销售商品	硫酸	市场价	25.74	0.36		
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	销售商品	锌锭	市场价	40.70	0.03	58.04	0.01
水口山有色金属有限责任公司	销售商品	铅精矿	市场价	2,125.21	100.00	21,896.52	100.00
株洲亿通环保实业有限公司	销售商品	辅材	市场价	2.57	0.39	99.9	7.36
株洲亿通环保实业有限公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	销售水电气	市场价	2.5	0.3	13.7	1.39
株洲亿通环保实业有限公司	销售商品	锌锭、析出锌等	市场价	16.93	8.97	52.3	0.03

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	2,500.00	2009年9月15日~2010年8月26日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	2,200.00	2009年9月15日~2010年9月7日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	2,000.00	2009年9月15日~2010年9月14日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	3,000.00	2009年5月27日~2010年5月27日	否
本公司	株洲硬质合金集团有限公司	3,000.00	2009年3月6日~2010年3月5日	否
株洲硬质合金集团有限公司	本公司	2,000.00	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	本公司	3,000.00	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	本公司	14.33922	2001年8月3日~2010年9月28日	否

5、关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
应收票据	湖南有色氟化学国贸有限公司	1,973,203.50			
应收账款	湖南有色氟化学有限责任公司	2,736,862.52	744,119.44	2,480,398.13	124,019.91
应收账款	湖南柿竹园有色金属有限责任公司	476,195.75			
应收账款	株洲亿通环保实业有限公司	3,135.60			
应收账款	湖南有色衡东氟化学有限公司	1,113.70			
预付账款	株洲亿通环保实业有限公司			139,796.65	
其他应收款	二十三冶集团第二工程有限公司	27,041.86		27,041.86	
其他应收款	株洲亿通环保实业有限公司			154,967.96	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
应付账款	江西荡坪钨业有限公司	4,334,862.73		4,180,589.86	
应付账款	湖南有色金属股份有限公司黄砂坪矿业分公司	3,620,789.37		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	二十三冶集团第二工程有限公司	96,453.64			
应付账款	水口山有色金属有限责任公司	14,165.98		11,542.77	
应付账款	锡矿山闪星铋业有限责任公司	477.75			

应付账款	株洲全鑫实业 有限责任公司			10,703,049.81	
应付账款	株洲亿通投资 实业有限公司			7,662,339.13	
应付账款	四川甘洛株冶 有限责任公司			5,393,138.68	
预收账款	株洲珠利技术 服务有限公司	1,858,476.00		1,858,476.00	
预收账款	湖南有色氟化 学国贸有限公 司	1,518,264.96			
预收账款	湖南有色湘乡 氟化学有限公 司	227,436.44			
预收账款	株洲全鑫实业 有限责任公司			3,000,000.00	
其他应付款	株洲冶炼集团 有限责任公司	15,347,646.20		3,096,804.30	
其他应付款	株洲珠利技术 服务有限公司	1,286,405.16		89,414.66	
其他应付款	二十三冶集团 第一工程有限 公司	75,993.00		75,993.00	
其他应付款	二十三冶集团 第二工程有限 公司	10,000.00		10,000.00	
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:

1、重大承诺事项

搭配锌浸出渣 KIVCET 直接炼铅项目: 62,888 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: 期初余额 34,948.69 万元, 期末余额 7,503.59 万元

(十二) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	79,118,687.10
-----------	---------------

(十三) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	21,877,179.75	472,972.88			472,972.88
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	106,930,000.00		121,524,500.00		249,900,000.00
金融资产小计	128,807,179.75	472,972.88	121,524,500.00		250,372,972.86
上述合计	128,807,179.75		121,524,500.00		250,372,972.86

2、年金计划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,2009年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期实发工资总额的2%确定,本公司已按该规定核算企业年金。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

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	36,185,470.79	48.99			31,860,554.03	52.71	1,205,608.37	3.78
其他不重大应收账款	37,671,963.84	51.01	8,527,935.33	22.64	28,571,062.28	47.29	4,964,947.63	17.38
合计	73,857,434.63	/	8,527,935.33	/	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账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
鞍钢股份有限公司	20,603,993.21			未来现金流
宝山钢铁股份有限公司	10,364,766.43			未来现金流
九牧集团有限公司	5,216,711.15			未来现金流
合计	36,185,470.79		/	/

- (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) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鞍钢股份有限公司	客户	20,603,993.21	1 年以内	27.9
宝山钢铁股份有限公司	客户	10,364,766.43	1 年以内	14.03
九牧集团有限公司	客户	5,216,711.15	1 年以内	7.06
湖南有色氟化学有限责任公司	同一最终控制人	2,736,862.52	1 年以内	3.71
武汉市宇乐工贸有限责任公司	客户	2,340,054.92	1 年以内	3.17
合计	/	41,262,388.23	/	55.87

- (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京金火炬科贸有限责任公司	子公司	9,951,624.15	13.47
(香港)火炬金属有限公司	子公司	5,084,828.69	6.88
火炬锌业有限公司	子公司	4,782,228.40	6.47
湖南有色氟化学有限责任公司	同一最终控制人	2,736,862.52	3.71
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	同一最终控制人	476,195.75	0.64
株洲亿通环保实业有限公司	其他关联方	3,135.60	0.004
湖南有色衡东氟化学有限公司	同一最终控制人	1,113.70	0.002
合计	/	23,035,988.81	31.176

2、其他应收款：

- (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	54,106,506.22	50.21	22,808,004.4	42.15	55,033,619.85	10.10	25,242,636.41	45.87
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	15,086,314.34	14.00	15,086,314.34	100.00	8,647,112.89	1.59	8,647,112.89	100.00
其他不重大的其他应收款	38,559,480.23	35.79	6,181,178.66	16.03	481,256,020.63	88.31	8,417,602.66	1.75
合计	107,752,300.79	/	44,075,497.4	/	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坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
株洲选矿药剂厂	20,452,937.06	2,452,937.06	11.99	未来现金流
湖南永利化工股份有限公司	13,371,798.65	10,566,758.66	79.02	未来现金流
株洲金程实业有限公司	5,111,770.51	3,361,640.73	65.76	未来现金流
应收省财政所得税返还	5,170,000.00	5,170,000.00	100	未来现金流
中国太平洋保险公司株洲办事处	5,000,000.00	549,591.67	10.99	未来现金流
中华联合财产保险株洲中心支公司	5,000,000.00	707,076.28	14.14	未来现金流
长沙锌业有限责任公司	4,373,258.12	4,373,258.12	100	预计不能收回
凤县龙鑫工贸有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	100	预计不能收回
湖南株洲化工集团有限责任公司	2,738,620.87	2,738,620.87	100	预计不能收回
四川鑫炬矿业资源开发股份有限公司	1,804,486.00	1,804,486.00	100	预计不能收回
株洲化工集团诚信有限公司	1,535,233.90	1,535,233.90	100	预计不能收回
凤县众鑫工贸有限责任公司	1,034,715.45	1,034,715.45	100	预计不能收回
合计	69,192,820.56	37,894,318.74	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,634,715.45	3.21	4,634,715.45			
2 至 3 年	1,804,486.00	1.25	1,804,486.00	8,647,112.89	9.55	8,647,112.89
3 年以上	8,647,112.89	5.98	8,647,112.89			
合计	15,086,314.34	10.44	15,086,314.34	8,647,112.89	9.55	8,647,112.89

(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) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
株洲选矿药剂厂	客户	20,452,937.06	3年以上	18.98
湖南永利化工股份有限公司	客户	13,371,798.65	3年以上	12.41
应收省财政所得税返还	客户	5,170,000.00	3年以上	4.80
株洲金程实业有限公司	客户	5,111,770.51	3年以上	4.74
中国太平洋保险公司株洲办事处	客户	5,000,000.00	3年以上	4.64
合计	/	49,106,506.22	/	45.57

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	子公司	6,365,448.78	5.91
郴州火炬矿业有限责任公司	子公司	27,152.43	0.03
二十三冶集团第二工程有限公司	其它关联方	27,041.86	0.03
合计	/	6,419,643.07	5.97

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	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
湖南株洲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	
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	另15%为本公司全资子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司持股
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	另15%为本公司全资子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司持股
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	另15%为本公司全资子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司持股
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	0					

上海株冶金属有限公司	1,403,284.26	1,403,284.26		1,403,284.26			90	90	
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	12,152,745.50	12,152,745.50		12,152,745.50			99	99	
(香港)火炬金属有限公司	5,409,403.37	5,409,403.37		5,409,403.37			70	70	
深圳铨科合金有限责任公司	44,042,373.60	44,042,373.60		44,042,373.60			100	100	
期货会员资格投资	500,000.00	500,000.00		500,000.00					
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	

公司为整合投资,于2009年注销了佛山市南海株冶金属有限公司,期初至注销期间产生的损益纳入了公司的合并范围。

4、营业收入和营业成本:

(1) 营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,052,946,046.81	7,718,775,287.66
其他业务收入	49,696,297.14	225,945,065.51
营业成本	6,455,046,077.23	7,490,593,756.01

(2) 主营业务(分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	7,052,946,046.81	6,408,825,479.63	7,718,775,287.66	7,263,889,966.37
合计	7,052,946,046.81	6,408,825,479.63	7,718,775,287.66	7,263,889,966.37

(3) 主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌产品	5,079,309,669.64	4,656,705,950.37	5,203,134,911.71	5,029,570,063.96
铅产品	1,218,719,424.68	1,107,293,573.39	1,305,047,480.91	1,392,430,356.15
稀贵产品	493,922,617.47	419,844,823.51	578,895,790.34	558,674,849.72
硫酸	71,059,327.21	76,007,988.55	334,279,607.20	80,491,271.43
其他	189,935,007.81	148,973,143.81	297,417,497.50	202,723,425.11
合计	7,052,946,046.81	6,408,825,479.63	7,718,775,287.66	7,263,889,966.37

(4) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	6,880,078,199.05	6,262,369,655.49	7,502,791,031.24	7,051,131,705.06
出口销售	172,867,847.76	146,455,824.14	215,984,256.42	212,758,261.31
合计	7,052,946,046.81	6,408,825,479.63	7,718,775,287.66	7,263,889,966.37

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名销售客户销售金额合计	937,417,778.30	13.20
合计	937,417,778.30	13.20

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,153,821.24	617,330.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,700,000.00	8,100,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-30,660,316.42	34,364,389.87
可供出售金融资产等取得的投资收益		67,583,425.57
合计	-27,806,495.18	110,665,145.44

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	56,448,222.95	8,677.62
加：资产减值准备	-42,171,859.90	49,592,337.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,028,725.46	140,189,802.02
无形资产摊销	7,188,953.62	7,265,163.36
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）	341,977.24	14,838,865.14
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）	-472,972.88	-21,877,179.75
财务费用（收益以“-”号填列）	118,539,246.51	99,804,462.72
投资损失（收益以“-”号填列）	27,806,495.18	-110,665,145.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,532,146.08	24,012,589.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,210,631.03	-206,319,280.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-708,315,077.56	663,163,954.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	146,672,614.31	172,365,479.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-307,566,071.17	-259,474,435.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-560,178,231.19	572,905,290.74
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	205,778,398.7	496,626,301.35
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	-290,847,902.65	310,279,499.05

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-383,250.92	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	-30,187,343.54	年末套期保值持仓浮动盈利 472,972.88 元、本年套期保值平仓损失 30,660,316.42 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,592,211.83	本年营业外收入中政府补助为：递延收益摊销 7,510,698.10 元，收到与收益相关的补助款 5,818,600.00 元。
所得税影响额	-51,759.96	
合计	-17,030,142.59	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.40	0.133	0.133
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.22	0.165	0.165

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期实现营业总收入 118.09 亿元，较上年增加 34.33 亿元，增加 40.98%，主要是公司为应对金融危机、做大做强企业而增加的自营贸易收入；报告期实现归属于母公司的净利润 7007.62 万元，较上年增加 5084.38 万元，增加 264.37%，主要是由于上年四季度铅锌产品急跌，导致今年年初库存原料价格较低，再加上今年铅锌价格整体呈上升趋势，所以产品毛利空间增大，营业利润率较上年同期增加；报告期实现经营活动现金流量净额-91021.87 万元，较上年减少 174145.7 万元，主要是由于本期铅锌价格上涨及原材料数量增加造成期末存货占用资金。

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：傅少武

2010 年 3 月 23 日

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[2010]118-1 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（以下简称“贵公司”）的 2009 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”的要求，我们对贵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贵公司的责任；贵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，对贵公司董事会的内部控制自我评估报告进行核实评价。

我们对贵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贵公司内部控制自我评估报告所反映的贵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，而不是对贵公司内部控制整体情况的专门鉴证，并不代表我们对贵公司内部控制建设情况的整体评价。

经过核实，我们没有发现贵公司董事会 2010 年 3 月 23 日提交的关于株洲冶炼集团股份有限公司 2009 年内部控制自我评估报告与贵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株洲冶炼集团股份有限公司 2009 年度内部控制自我评估报告

[此页无正文]

中国 · 北京

二〇一〇年三月二十三日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

株洲冶炼集团股份有限公司

2009 年度内部控制自我评估报告

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。

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。

公司按照内部控制目标，2009 年度继续针对经营活动的主要环节和控制重点，加强内部监督，抽查内部控制制度的执行情况，达到公司进一步规范运作的目的。建立健全并有效实施内部控制作为公司董事会及管理层的责任，董事会现对 2009 年度公司内部控制情况做出如下自评：

一、内部环境

（一）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。

公司设立了股东大会、董事会、监事会，在董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会及董事会秘书处。“三会”按照公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》规范运作。根据工作需要，公司设置了 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，形成了较科学、规范的法人治理结构。

2009 年度，公司董事会完成了补选董事的工作。在 2009 年 4 月召开的 2008 年度股东

大会上，补选赵翠青女士和陈晓红女士为公司独立董事，以弥补公司独立董事高德柱先生、陈枫先生向公司提请辞职留下的独立董事空缺，该选聘程序规范、透明。另外，公司监事会也完成了补选公司监事的工作。经公司职代会推荐，监事会通过并由公司股东大会选举，李跃华先生被选为公司职工监事，以弥补公司原职工监事徐晚安先生辞职留下的空缺。公司目前董事会、监事会人数及比例均符合《公司法》及《公司章程》的要求，人员专业分配合理，有利于公司发展壮大。

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。

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）公司主要内控制度建立和实施情况

2009年度，公司按照财政部《企业内部控制基本规范》的有关要求，在2008年完善内部控制制度、保障内部控制制度有效执行的基础上，继续针对公司生产经营环节，加强内部控制和监督；公司在生产经营过程中内控制度管理方面，新建了《高金银物料管理办法(暂行)》、《会计人员委派管理制度》、《公司ELN在线学习管理制度（试行）》、《安全标准化绩效考核标准》、《中央和地方政府投资项目管理制度》以及《检修施工安全环保交底管理制度》等23个管理制度与标准。修订了《管理标准与制度管理标准》、《标准与制度的检查与考核管理制度》、《管理体系文件发放、使用、更改、收回、复制管理办法》、《能源管理办法》、《行政事务管理制度》及《原材料合格方评价管理制度》等198个管理制度和标准。在薪酬管理方面，修订了《公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》。

在2009年度董事会上，公司还将审议按照中国证监会和交易所要求新增的《公司对外信息报送和使用管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》和《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，以及修订的《公司关联交易管理制度》。建立和完善上述制度并积极推进执行，对促进公司生产经营管理，完善法人治理结构，规范公司日常运作等各个方面起到了至关重要的作用。

二、风险评估

公司结合所属有色金属冶炼行业，能耗高、环保治理任务重、产品价格波动剧烈，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。截止目前为止，公司面临的风险主要为宏观经济环境风险、能源及产品和原料价格波动风险、环保风险、投资风险及财务风险。公司到目前为止各类风险基本得到了有效的评估和控制。

三、控制活动

（一）对重大投资的内部控制

2009年度，公司严格执行董事会、股东大会通过的决议，积极推进公司循环经济项目—搭配锌浸出渣Kivcet直接炼铅工程。该项目从立项、环评、可行性研究到审议、招投标、谈判等各项工作均按照规定的程序执行。项目总投资65,812.88万元，建设期2年，项目设计生产能力为12万吨/年粗铅。2009年，公司股东大会通过建设该项目的议案后，公司相关部门就开展了针对此项目的总承包方招标、技术引进、项目谈判等工作，对项目引进、实施和其他方面的风险进行了全面的评估和控制。在工程的招投标环节中，公司严格按照公司《招标投标工作的管理制度》，选定项目的总承包方。上述工作由公司聘请的法律顾问全程支持与服务，规避法律风险。

（二）对外担保的内部控制

2009年，公司严格执行相关法律法规及《公司章程》、《公司对外担保管理办法》的规定，从担保条件的认定，担保对象的调查，反担保措施以及担保合同的审查和订立，担保风险的规范和管理，担保过程中责任人落实和责任的认定等重要环节实施监督，在整个程序中，公司遵循需要、审慎、安全、合法的原则，本报告内仅对关联方—株洲硬质合金集团有限公司进行额度为3亿元人民币的互保，该项担保手续齐备，并得到了2008年度董事会及股东大会的通过。在2009年度，公司在对外担保方面没有对公司造成损失。

（三）对关联交易的内部控制

公司严格执行2008年度股东大会通过的《关于2009年度关联议案》的决议，在关联方、关联交易的定价、关联交易的执行等各个方面，严格控制。公司充分利用关联方的功能平台及渠道，降低公司的运营成本，同时也有利于保持公司日常经营业务的稳定性、持续性，有利于公司业务的拓展和稳健经营，有利于公司的经营业绩提高。2009年度关联交易的审议程序符合法律法规的要求，关联交易遵循了公平、公正的交易原则，价格公允、合理，所有交易符合国家有关法律、法规的要求，不存在损害公司及中小股东的利益的行为。

（四）对控股子公司管理控制

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，并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。

2009年度，公司开始实行由生产型企业向生产服务型企业转型的工作，对控股子公司，特别是以销售产品为主要职能的贸易类型子公司加大了业务规模、资源整合等各个方面的要求。在对其控制方面亦加大了检查和管理力度，专门制定了《会计人员委派管理制度》，加强对子公司财务人员的管理，严格遵守各项财务制度。2009年度，贸易类子公司在自营贸易和销售收入等各项指标大幅上升的同时，没有出现应管理问题而导致的事故和损失。

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》，在2009年度，新建了《公司对外信息报送和使用管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》和《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。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，以及通过投资者接待、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，负责日常信访工作。

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、接待举报工作。同时，还负责对公司材料、设备、建安等各项业务进行招投标管理工作。

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。

专项监督目前由审计委员会负责。

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、下一年度内控工作计划

公司2010年度将继续参照财政部《企业内部控制基本规范》完善公司内控体系，确保公司内控体系持续有效运行。鉴于2009年度公司实际控制人层面进行资产重组。2010年，中国五矿集团公司将取代湖南有色金属控股集团有限公司成为公司实际控制人，公司将会在内部控制关注的重点放在实际控制人变化后产生的关联交易行为以及解决与其旗下关联企业的同业竞争问题。

七、本年度内控制度有效性评估

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2009年1月1日起至2009年度末，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2009年1月1日起至2009年度末，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告经董事会第三届第二十六次会议审议通过，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“株洲冶炼集团股份有限公司 2009 年度内部控制自我评估报告”进行核实评价，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[2010]118-1 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 2010 年 3 月 23 日提交的关于“株洲冶炼集团股份有限公司 2009 年度内部控制自我评估报告”与贵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

二〇一〇年三月二十三日

关于株洲冶炼集团股份有限公司 对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》以及中国证监会、中国银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》，我们本着实事求是的态度，对株洲冶炼集团股份有限公司对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，现就有关问题说明如下：

经我们审慎查验，公司严格遵守公司章程的有关规定，规范公司对外担保行为，严格控制对外担保风险。报告期内，公司除按程序与实际控制人的控股子公司（本公司的关联方）株洲硬质合金集团有限公司（以下简称：株硬集团）提供人民币 5 亿元的互为担保以及对全资子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司提供额度为人民币 3.9 亿元的担保外没有其它对外担保，公司没有为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

2010 年度，公司将继续为全资子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司提供人民币 3.4 亿元的担保，并授权董事会在必要情况下审批为该公司提供人民币 2 亿元内的贷款提供担保。我们认为：此项担保为满足本公司进口原材料及设备以及该公司日常经营和贸易业务的需要，为正常担保行为，不会对中小股东的利益产生影响。

2010 年度，公司在得到株硬集团提供 5 亿元担保后，拟继续对

其提供最高额度为人民币 5 亿元的担保，我们认为，该事项属于公司与株硬集团间的互保，且已经得到株硬集团董事会的批准，此项担保事宜不存在履约风险，亦不会对中小股东的利益产生影响。

独立董事签名：