

公司代码：600961

公司简称：株冶集团

# 株洲冶炼集团股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄忠民、主管会计工作负责人何献忠及会计机构负责人（会计主管人员）陈湘军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2018 年度母公司实现净利润-1667793312.24 元，本年度可分配利润为-3075172473.57 元。鉴于公司 2018 年度可分配利润为负数，公司拟决定 2018 年度不进行利润分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、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

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	47
第十一节	财务报告.....	48
第十二节	备查文件目录.....	183

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
株冶集团	指	株洲冶炼集团股份有限公司
中国五矿	指	中国五矿集团有限公司
水口山公司	指	湖南水口山有色金属集团有限公司
锡矿山	指	锡矿山闪星锑业有限责任公司
直接炼铅	指	搭配锌浸出渣 Kivet（基夫赛特）直接炼铅
株冶有色	指	湖南株冶有色金属有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	株洲冶炼集团股份有限公司
公司的中文简称	株冶集团
公司的外文名称	ZHUZHOU SMELTER GROUP CO.,LTD.
公司的法定代表人	黄忠民

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何献忠	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	zytorch@torchcn.com	zytorch@torchcn.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省株洲市天元区涠江路10号
公司注册地址的邮政编码	412007
公司办公地址	湖南省株洲市石峰区清水塘
公司办公地址的邮政编码	412004
公司网址	http://www.torchcn.com
电子信箱	zytorch@torchcn.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	株洲冶炼集团股份有限公司董事会秘书处
------------	--------------------

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	湖南省长沙市开福区芙蓉中路 416 号泊富国际广场写字楼 36 楼
	签字会计师姓名	刘智清，肖金文

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	13,008,429,316.13	13,796,828,901.74	-5.71	12,685,237,304.00
归属于上市公司股东的净利润	-1,631,818,694.33	55,449,577.75	-3,042.89	20,689,444.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-992,525,497.26	35,584,415.69	-2,889.21%	89,625,654.51
经营活动产生的现金流量净额	682,082,698.14	335,114,362.41	103.54	302,234,130.44
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	50,700,065.07	204,834,698.48	-75.25	160,644,102.64
总资产	5,941,759,350.40	5,820,870,388.66	2.08	5,899,817,805.09

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
--------	-------	-------	--------------	-------

基本每股收益（元/股）	-3.09	0.11	-2,909.09	0.04
稀释每股收益（元/股）	-3.09	0.11	-2,909.09	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-1.88	0.07	-2,785.71	0.17
加权平均净资产收益率（%）	-11.58	30.36	减少41.94个百分点	14.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-7.04	19.48	减少26.52个百分点	63.02

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,778,633,072.94	3,578,095,900.74	2,610,702,064.78	4,040,998,277.67
归属于上市公司股东的净利润	-32,127,820.75	-1,327,732,029.94	-211,496,473.89	-60,462,369.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-88,990,655.05	-242,545,160.44	-316,042,351.83	-344,947,329.94
经营活动产生的现金流量净额	-30,009,401.41	443,053,181.82	-105,425,684.45	374,464,602.18

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:1 币种:CNY

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	332,413.87		-2,214,905.37	-406,427.17

越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	589,413,442.49		73,713,783.63	28,650,098.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	97,986,090.89		-50,071,903.64	-125,328,456.91
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,404,601.22		1,881,155.01	28,183,285.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,368,156,463.39		-3,419,850.49	
少数股东权益影响额				-750.00
所得税影响额	-273,282.15		-23,117.08	-33,959.63
合计	-639,293,197.07		19,865,162.06	-68,936,209.77

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融收益	6,703,213.27	0	-6,703,213.27	97,986,090.89
合计	6,703,213.27	0	-6,703,213.27	97,986,090.89

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务

国家法律法规允许的产业投资；冶炼、销售有色金属产品、矿产品及副产品；生产、销售精铟、电银、电金、工业硫酸；研究、开发、生产、销售政策允许的金属新材料。

#### 2、经营模式

报告期内公司主要生产锌、铅及其合金产品，并综合回收铜、金、银、铋、铟等多种稀贵金属和硫酸。公司没有原料基地，所有原料均需外购；公司根据生产能力和设备运行状况，结合市场需求制定生产经营计划，配置各种生产要素，保证产、供、销协同运转。

#### 3、行业情况

铅锌产品是国民经济发展的基础工业产品，在国民经济中占有重要地位。近年来，国内通过去产能、去杠杆等多项供给侧结构性改革工作；积极推动大型企业、国有企业兼并重组、转型升级。铅锌行业受此影响，逐步向绿色、环保、循环经济等方向发展，粗放式冶炼产能受到限制。随着冶炼产能的缩减和后期原料供应的逐步缓解，铅锌行业的利润有望逐步由矿山端向冶炼端转移。公司是我国主要的铅锌生产和出口基地、中国铅锌冶炼行业的标杆企业，是国家第一批循环经济建设试点企业、也是“清水塘老工业区”搬迁改造企业。公司 30 万吨锌冶炼项目已于 2018 年底在衡阳水口山铜铅锌基地实现点火投料，清水塘老生产基地顺利关停，各种转型项目也在积极稳步运行，公司转移转型总体架构已经基本形成，在完成转移转型之后，将成为行业内产业集中度更高、冶炼技术更环保、更高效、具备更强市场竞争力的铅锌冶炼企业。

### 二、报告期内报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2018 年 6 月 20 日，公司股东会审议通过了《关于拟签订重大合同暨关联交易的提案》（具体情况详见 2018-031 公告）。公司控制人湖南有色金属控股集团有限公司通过交通银行股份有限公司长沙溁湾镇支行向公司发放了 15 亿元永续型委托贷款，目前资金已全部到位。根据企业会计准则的相关规定，公司已将本次永续型委托贷款作为权益工具计入公司所有者权益。

遵照国家及公司所在地政府的要求，公司拟在政府部门要求的时间内关停在清水塘地区的冶炼产能，公司进行资产处置因政府补偿不足计提固定资产减值损失，累计净利润大幅亏损。

公司与湖南湘投控股集团有限公司（以下简称“湘投控股”）于 2018 年 1 月 4 日合资设立了新公司-湖南株冶有色金属有限公司（以下简称“株冶有色”）。其注册资本为 1,900.00 万元人民币，



其中株冶股份以货币出资 1,504.00 万元，占注册资本的 79.16%；湘投控股以货币出资 396.00 万元，占注册资本的 20.84%。2018 年 10 月，公司与湘投控股及湘投控股的控股子公司湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）（以下简称“湘投金冶”）三方共同签订《股权转让及增资扩股协议》。约定湘投控股将其股份按出资成本作价 396.00 万元转让给湘投金冶之后，公司与湘投金冶将对株冶有色的注册资本增加至 24 亿元。其中：公司出资 19 亿元，占股 79.17%；湘投金冶出资 5 亿元，占股 20.83%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

1、竞争优势：拥有国内先进的铅锌冶炼企业生产运营管理经验和有利于创新的科技平台，拥有信息灵通和网络广泛的营销队伍，在生产企业金融创新方面优势突出，拥有国家级企业技术中心、博士后工作站、国家认可实验室等一系列科技平台；公司品牌效应强、产品质量优，公司是有色行业第一家出口免验企业，火炬牌商标属于中国驰名商标，“火炬”品牌在行业内具有较高的认可度。公司是国内率先参与国际市场经营的有色金属企业，在国内外原材料市场、金属期货市场和现货市场有较强影响，具有一定的市场运作能力。

2、竞争劣势：一是产业链存在缺陷，没有原料自给，当市场原料供应收缩时，对公司运营影响较大；二是部分生产要素成本（特别是电力和运输成本）相较于其他区域同类企业没有优势；三是目前资产负债率较高，公司盈利能力不强；

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年，是公司转移转型的决胜之年，也是深化改革发展的关键一年。本年度，公司按照“统筹有序进退，确保安全平稳；聚焦改革发展，实现转移转型”的总体方针，有序推动各项重点工作，总体保持了安全平稳发展态势。

全年工作成效，主要有以下几个方面：

（一）强化管理，精心组织，锌项目实现点火投产

2017 年 12 月锌项目实施以来，公司克服工程量大、工期紧、复杂程度高等困难，精心组织、加强管理、倒排工期，层层分解任务和落实责任，有效推进项目建设，仅用一年左右时间完成了项目的主体工程建设。12 月 11 日锌铸型工序实现试运行；12 月 26 日锌焙烧系统实现投料试生产。

（二）统筹安排，高效协同，老基地实现平稳退出

随着政府要求关停期限的逐步临近，公司统筹安排，协调推进，加强生产组织和过程控制，保障各工序退出以前稳定运行。强化设备保障，做好运营管理，加大各类历史积存物料处理力度，尽量减少损失和冲击，前期实现生产稳定高效运行，后期以保稳定为主线，逐步压缩产能，各生产系统实现有序退出。

（三）整合优化，积极拓展，转型项目实现新突破

公司抓住行业发展机遇，积极推到新材料产业发展。其中，锌基材料项目，已经完成了项目初步设计和环境影响评审等工作（近期已获五矿集团批准并已进行项目施工阶段）。批量化 ITO 靶材相对密度达到 99.8%，已成功进入 TFT-LCD 厂家试镀。新能源电池项目完成全流程中试条件试验，并成功产出中试产品。

（四）党建融合，政治引领，凝心聚力实现两促进

公司党组织以党的十九大精神为指引，发挥党的政治核心和领导核心作用，把方向、管大局、保落实、促稳定，实现了党建工作与现代企业治理的有机融合，促进了党建引领企业顺利搬迁转移转型发展。特别是铜铅锌产业基地项目的建设过程中，“支部建在基地上、党员驻在一线中”的党建工作落实，充分发挥了党员先锋模范带头作用，有力促进了基地项目的按期建成投产。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期公司完成铅锌总产量 43.02 万吨，实现营业收入 130 亿元，同比下降 5.71%。

### 1、主要业务

国家法律法规允许的产业投资；冶炼、销售有色金属产品、矿产品及副产品；生产、销售精钢、电银、电金、工业硫酸；研究、开发、生产、销售政策允许的金属新材料。

### 2、经营模式

报告期内公司主要生产铅、锌及其合金产品，并综合回收铜、金、银、铋、铟等多种稀贵金属和硫酸。公司没有原料基地，所有原料均需外购；公司根据生产能力和设备运行状况，结合市场需求制定生产经营计划，配置各种生产要素，保证产、供、销协同运转。

### 3、行业情况

铅锌产品是国民经济发展的基础工业产品，在国民经济中占有重要地位。近年来，国内通过去产能、去杠杆等多项供给侧结构性改革工作；积极推动大型企业、国有企业兼并重组、转型升级。铅锌行业受此影响，逐步向绿色、环保、循环经济等方向发展，粗放式冶炼产能受到限制。随着冶炼产能的缩减和后期原料供应的逐步缓解，铅锌行业的利润有望逐步由矿山端向冶炼端转移。公司是我国主要的铅锌生产和出口基地、中国铅锌冶炼行业的标杆企业，是国家第一批循环经济试点企业、也是“清水塘老工业区”搬迁改造企业。公司 30 万吨锌项目已于 2018 年底在衡阳水口山铜铅锌基地实现点火投料，清水塘老生产基地顺利关停，各种转型项目也在积极稳步运行，公司转移转型总体架构已经基本形成，在完成转移转型工作之后，将成为行业内产业集中度更高、冶炼技术更环保、更高效、具备更强市场竞争力的铅锌冶炼企业。

## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,008,429,316.13	13,796,828,901.74	-5.71
营业成本	13,338,167,022.33	13,152,844,492.10	1.41
销售费用	85,576,653.25	87,648,381.99	-2.36
管理费用	310,890,715.78	265,493,100.21	17.10
研发费用	24,711,791.14	17,027,176.60	45.13
财务费用	172,662,372.92	183,581,354.53	-5.95
经营活动产生的现金流量净额	682,082,698.14	335,114,362.41	103.54
投资活动产生的现金流量净额	-947,752,484.12	-84,489,727.70	-1,021.74
筹资活动产生的现金流量净额	231,955,720.85	-332,618,804.12	169.74

### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	12,909,158,056.11	13,275,515,369.02	-2.84	-5.24	1.87	减少 7.18 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锌及锌合金	8,467,696,547.42	8,836,080,535.59	-4.35	-16.21	-8.36	减少 8.93 个百分点
铅及铅合金	1,467,477,828.26	1,498,924,363.07	-2.14	-7.55	2.66	减少 10.16 个百分点
稀贵金属	805,545,033.00	849,771,288.85	-5.49%	-7.28%	-5.74%	减少 1.72 个百分点
硫酸	108,202,640.50	81,238,408.17	24.92%	17.94	-4.59%	增加 17.72 个百分点
其他	166,188,135.41	135,127,000.15	18.69%	43.97%	26.30%	增加 11.37 个百分点
自营贸易	1,894,047,871.52	1,874,373,773.19	1.04	121.66	124.31	减少 1.17 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国外	59,339,466.01	57,828,281.36	2.55	-68.33	-66.95	减少 4.05 个百分点
国内	12,849,818,590.10	13,217,687,087.66	-2.86	-4.36	2.81	减少 7.17 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用□不适用

锌产品营业收入比上年减少 163,757.47 万元，下降 16.21%，毛利率比上年减少 8.93 个百分点，主要是锌产品产量同比下降 17.44% 导致收入下降，产量下降单位加工成本上升，导致毛利率下降；

铅产品营业收入比上年减少 11,989.25 万元，下降 7.55%，毛利率比上年减少 10.16 个百分点，主要是铅产品产量同比下降 19.75% 导致收入下降，产量下降单位加工成本上升，导致毛利率下降；

稀贵产品营业收入比上年减少 6322.74 万元，减少 7.28%，毛利率比上年减少 1.72 个百分点，主要是粗铜的产量较上年同期有所下降，毛利率下降；

硫酸营业收入比上年增加 1645.78 万元，上升 17.94%，毛利率比上年增加 17.72 个百分点，主要是硫酸的销售价格较上年同期有所上涨；

自营贸易收入较上年增加 103,957.18 万元，上升 121.66%，毛利率比上年减少 1.17 个百分点，主要是子公司增加了自营贸易规模。

## (2). 产销量情况分析表

√适用□不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
锌产品(吨)	353,456	354,137	3,363	-17.44	-17.16	-14.82
铅产品(吨)	76,798	76,675	152	-19.75	-19.09	-61.81
电金(公斤)	266	266	0	3.91	3.91	-
电银(吨)	144	145.39	0.5	-21.00	-19.32	163.16
硫酸(吨)	485,370	474,648	8,931	-17.63	-15.73	-47.90

产销量情况说明:

搬迁关停，处理余量库存，直至清零。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业	原材料	9,932,441,875.61	74.82	10,168,144,580.55	78.03	-2.32	
	加工费	1,468,699,720.22	11.06	2,027,842,160.96	15.56	-27.57	
	自营贸易	1,874,373,773.19	14.12	835,628,092.36	6.41	124.31	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
锌产品	原材料	7,655,452,766.77	86.64	8,073,427,118.79	83.73	-5.18	
	加工费	1,180,627,768.82	13.36	1,568,788,477.52	16.27	-24.74	
铅产品	原材料	1,341,586,482.82	89.50	1,217,416,633.33	83.38	10.20	
	加工费	157,337,880.25	10.50	242,665,680.57	16.62	-35.16	
稀贵产品	原材料	795,702,080.81	93.64	851,883,419.80	94.49	-6.59	
	加工费	54,069,208.04	6.36	49,675,919.60	5.51	8.84	
硫酸	材料	7,823,466.21	9.63	7,015,830.26	8.24	11.51	
	加工费	73,414,941.96	90.37	78,127,740.89	91.76	-6.03	
其他	材料	131,877,079.00	97.59	18,401,578.37	17.20	616.66	

	加工费	3,249,921.15	2.41	88,584,342.38	82.80	-96.33	
自营贸易		1,874,373,773.19	100	835,628,092.36	100.00	124.31	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 230,535 万元，占年度销售总额 21.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 54,641 万元，占年度销售总额 6.02 %。

前五名供应商采购额 200,769 万元，占年度采购总额 36.48%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 54,153 万元，占年度采购总额 9.94%。

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

本年管理费用 31,089.07 万元，较上年同期增加 4539.76 万元，上升 17.10%，主要是公司清水塘生产基地关停退出，公司积极承担社会责任处置污酸渣和人员安置发生的费用。

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	24,711,791.14
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	24,711,791.14
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.19
公司研发人员的数量	368
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	9.83
研发投入资本化的比重（%）	0.00

#### 情况说明

适用 不适用

2018 年公司科技开发总体原则：以解决生产技术难题、配合转移转型为重点，围绕公司转型升级、工艺技术提升和设备装备升级等方面开展工作。

根据当前生产过程中的技术难题，除常规开展了中性浸出过程优化控制系统、扒渣机器人与自动码锭机器人的推广应用、锌电解阳极泥综合回收利用、高催化活性节能电积锌阳极材料的制备工艺研究、钢锡氧化物（ITO）靶材的镀膜应用研究等多项科研项目陆续开题研究以外，还重点开展了锌系统溶液脱 F 研究、钢自动浇铸系统研制、钢电解极板清洗装置的研制等重点技术方案论证，目前都取得了较大进展。

围绕公司转移转型项目中的重点与难点开展研发工作，在新材料、环保技术等领域开展深入

研究。一是结合中国五矿的战略布局，重点开展了新能源动力电池综合利用研究，为公司转型提供项目储备；二是结合基地环保工艺选择开展了 DBA 脱汞、电渗析法处理污酸等课题研究，确保基地环保项目的稳定运行；三是重点开展锌合金的新产品开发与研制工作，如铝锌硅渣回收利用研究、高铝镀锌体系新型助镀剂的研发、低铜高铝新型抗蠕变压铸锌合金的研发、汽车附件热浸镀用 Al-(10~12%)Si-X 高耐蚀合金制备工艺研究、锌铬锰热镀锌合金研究，持续保障公司锌合金冶炼技术处于国内领先水平。

## 5. 现金流

√适用□不适用

经营活动产生的现金流量净额为 68,208.27 万元，较上年同期增加 34,696.83 万元，主要是因清水塘生产基地关停收到政府相关补助资金增加。

投资活动产生的现金流量净额为-94,775.25 万元，较上年同期减少 86,326.28 万元，主要是子公司株冶有色新建锌生产线支付的资金增加。

筹资活动产生的现金流量净额为-33,261.88 万元，较上年同期减少 61,980.08 万元，主要是子公司株冶有色收到其他股东的资本金增加。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

投资收益本期 10,470.72 万元，上年同期-5,030.42 万元，增加 15,501.14 万元，主要是公司商品期货套期保值平仓盈利较上年大幅增加。

其他收益本期 60,320.6 万元，较上期增加 51,399.3 万元，主要是本期收到搬迁补助资金 4 亿元，僵尸企业补助款 8297.85 万元以及递延收益摊销。

资产减值损失本期 139,934.07 万元，较上期增加 138,552.92 万元，主要是公司清水塘生产系统退出，计提非流动资产减值损失 136816 万元。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	128,644,416.81	2.17	94,390,071.72	1.62	36.29	1
预付款项	128,363,974.56	2.16	236,425,489.44	4.06	-45.71	2
其他应收款	150,237,423.89	2.53	62,286,790.73	1.07	141.20	3
划分为	1,151,492,425.80	19.38		0.00	100.00	4

持有待售的资产						
其他流动资产	215,175,261.80	3.62	7,585,287.74	0.13	2,736.74	5
固定资产	289,559,332.84	4.87	2,710,422,354.66	46.56	-89.32	6
在建工程	1,508,738,531.54	25.39	22,293,975.36	0.38	6,667.47	7
无形资产	98,040,535.38	1.65	269,326,521.48	4.63	-63.60	8
其他非流动资产	118,618,050.38	2.00		0.00	100.00	9
短期借款	2,760,174,886.94	46.45	3,507,089,881.04	60.25	-21.30	10
应付票据	56,250,000.00	0.95	92,200,000.00	1.58	-38.99	11
应付账款	607,145,514.31	10.22	317,922,408.28	5.46	90.97	12
预收款项	298,087,111.03	5.02	179,654,961.57	3.09	65.92	13
应付职工薪酬	115,824,758.26	1.95	88,369,194.69	1.52	31.07	14
其他应付款	115,368,868.27	1.94	71,106,288.79	1.22	62.25	15
专项应付款	900,000,000.00	15.15		0.00	100.00	16

#### 其他说明

- 1、应收账款：公司下游客户在授信范围内应收款项的增加。
- 2、预付款项：公司加快原料结算进度，按合同约定支付的无风险款项相应减少。
- 3、其他应收款：主要是应收期货公司平仓盈利款增加。
- 4、划分为持有待售的资产：公司关停退出清水塘冶炼产能，与地方政府签订《资产处置协议》，同时依据会计准则将房屋建筑物、构筑物、土地转入持有待售资产。
- 5、其他流动资产：主要是子公司株冶有色新建锌生产线购置机器设备增加的留抵进项税额。
- 6、固定资产：主要是公司清水塘生产基地关停，房屋建筑物、构筑物转入持有待售资产，同时子公司株冶有色锌生产线处于建设中，暂不具备转固条件，固定资产较去年大幅减少。
- 7、在建工程：子公司株冶有色锌生产线正在建设中，在建工程较去年大幅增加。
- 8、无形资产：公司清水塘生产基地关停，相关无形资产转入到持有待售资产。
- 9、其他非流动资产：子公司株冶有色未结算的工程设备款。
- 10、短期借款：公司有 15 亿的短期借款转为其他权益工具-永续债。
- 11、应付账款：子公司株冶有色购进工程物资导致应付账款增加。
- 12、预收账款：预收未结算货款增加。
- 13、应付职工薪酬：主要是计提的基本养老保险部分尚未支付。
- 14、其他应付款：主要是子公司株冶有色收取的相关保证金增加。
- 15、专项应付款：为收到政府的土地收储款。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据	86,200,000.00	质押银行开票
划分为持有待售的资产	275,493,922.19	短期借款抵押
合 计	<u>361,693,922.19</u>	

## 3. 其他说明

□适用√不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

参见本年报第三节“公司业务概要”之“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

## 有色金属行业经营性信息分析

## 1 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产品或品种类型	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
锌及锌合金	8,467,696,547.42	8,836,080,535.59	-4.35	-16.21	-8.36	减少 8.93 个百分点
铅及铅合金	1,467,477,828.26	1,498,924,363.07	-2.14	-7.55	2.66	减少 10.16 个百分点

## 2 矿石原材料的成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	原材料总成本比上年增减(%)	运输费用成本	运输费用成本比上年增减(%)	仓储费用成本	仓储费用比上年增减(%)	外汇费用成本	外汇费用成本比上年增减(%)
自有矿山								
国内采购	9,932,441,875.61	-2.32						



境外采购								
合计	9,932,441,875.61	-2.32						

### 3 自有矿山的基本情况（如有）

适用 不适用

### 4 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售						
线下销售	13,008,429,316.13	100	-2.53	13,796,828,901.74	100	4.67
合计	13,008,429,316.13	100	-2.53	13,796,828,901.74	100	4.67

### 5 报告期内各地区的盈利情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)
国内	12,949,089,850.12	99.54	-4.85
境内小计	12,949,089,850.12	99.54	-4.85
国外	59,339,466.01	0.46	-68.33
境外小计	59,339,466.01	0.46	-68.33
合计	13,008,429,316.13	100	-5.71

## （五）投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### （1）重大的股权投资

适用 不适用

#### （2）重大的非股权投资

适用 不适用

#### （3）以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

- 1、湖南株冶火炬金属进出口有限公司，注册资本 8,000 万元，报告期末资产总额 130,554.25 万元，净资产 16,457.28 万元，实现营业收入 202,198.76 万元，实现净利润 1,571.80 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 3,952.73 万元，净资产 1,227.13 万元，实现营业收入 186,902.29 万元，实现净利润 290.87 万元。
- 3、株洲冶炼集团科技开发有限责任公司，注册资本 5,000 万元，报告期末资产总额 4,341.71 万元，净资产 2,399.40 万元，实现营业收入 21,516.22 万元，实现净利润 74.12 万元。
- 4、深圳市铨科合金有限公司，注册资本 3,786.50 万元，报告期末资产总额 8,974.45 万元，净资产 5,820.87 万元，实现营业收入 164,922.55 万元，实现净利润 275.74 万元。
- 5、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 14792.97 万元，净资产 2152.74 万元，实现营业收入 82,366.31 万元，实现净利润 650.94 万元。
- 6、火炬金属有限公司，注册资本 500 万港币，报告期末资产总额 15,100.94 万元，净资产 2,322.20 万元，实现营业收入 45,373.03 万元，实现净利润 121.90 万元。
- 7、天津金火炬合金材料制造有限公司，注册资本 1000 万元，报告期末资产总额 3,845.77 万元，净资产 1,014.28 万元，实现营业收入 43,350.85 万元，实现净利润 108.10 万元。
- 8、湖南株冶有色金属有限公司，注册资本 240,000 万元，报告期末资产总额 242,466.60 万元，净资产 240,000 万元，实现营业收入 0 万元，实现净利润 0 万元。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

2018 年铅锌行业格局：一方面产品价格回升、企业盈利状况好转、产业转型升级加快，另一方面环保和原料供给压力突出、铅锌产品加工费偏低。

铅锌行业趋势：预计环保监管力度依旧不减，在一段时间内，铅锌矿原料供应紧张仍将持续，铅锌金属价格维持高位震荡，价格短期出现深度回调概率较小；铅锌市场加工费趋于合理，冶炼企业面对降本增效和矿山博弈加工费的压力有所缓解；下游消费方面，在维持刚需主导的存量市场之外，随着宏观经济消费升级拉动和国内基本建设规模持稳，以钢铁、汽车、家电、蓄电池、五金建材、装饰等为代表的下游需求将会形成增量消费；从行业转型升级角度来看，铅锌行业技改和装备投资会进一步增加，新的环保清洁的冶炼技术将得到进一步应用，冶炼企业之间、矿山和冶炼之间，资本和产能整合会进一步推进，行业生产效益水平和资源利用率将逐步提升。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

根据公司“四梁十柱”的远景总体规划，公司在水口山建设铜铅锌产业基地实现冶炼产能转移，同时拟在株洲南洲工业园建设 30 万吨锌合金项目，实现市场品牌承接。另外通过株冶科技开发、技术中心、营销中心等 3 个平台的建设，实现株冶由生产型向生产+服务型企业发展。

未来公司将通过转移转型，规避环保风险，优化要素成本，重塑盈利模式，提升竞争力，实现公司跨越式发展。通过铅锌冶炼及深加工、新材料、环保转型、服务发展等四大板块的转型升

级，最终打造成“铅锌冶炼的领跑者、新能源材料的生力军、环保产业的排头兵”。其中，铜铅锌产业基地和锌基材料项目建成投产，将全力打造为中国第一、世界一流的铜铅锌联合冶炼及深加工基地。新能源动力电池回收项目、平面显示系列靶材项目以及重金属废水深度处理、固废资源综合利用等环保产业项目进一步开发拓展，将实现企业的多元化发展。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年公司将围绕整体效益目标，以“精细生产组织、尽早达产达效，回归经营本质、确保经营稳健”的思路，强化协同，提质增效，抓好生产经营组织，全年预计完成锌产品总产量 37.3 万吨，营业收入 90 亿元。

1、加速常宁基地 30 万吨锌项目达产达效，通过强化岗位操作和设备运行维保，加强核心技术管控，逐步提升关键技术经济指标等，尽早实现达产达标目标。

2、严格贯彻 16949 质量管理体系，进一步强化检验管理，加强各工序的质量监督及抽查，抓好技术标准执行，切实把好原（燃）辅材进厂和产品出厂两道关口，打好品质保障基础。

3、以契约化管理为抓手，强化价差管控，购销业务确保周期对齐、数量对齐，实现价差预期目标；贴近市场，灵活调整原料采购策略，引领原料市场加工费；发挥好国内外两个市场以及中国五矿内部千亿市场的协同优势，稳步拓展渠道，提高原料直供量；依托“火炬”品牌优势，积极挖掘需求差异，提高产品升水；加强市场趋势分析，充分利用好金融衍生业务工具，做好存货价值管理。

4、协调好品牌和客户管理，升级服务品质，维护渠道稳定。上半年以保订单为主，统筹常宁、天津、深圳等地产能，合理安排订单生产，确保订单按期交付。下半年努力增渠道，争取战略客户更多市场份额，加大中间商市场开拓力度，发挥子公司区域优势，进一步扩大市场。

5、平衡好原料采购数量、价差、品位和杂质之间的关系，实现效益化采购，同时逐步提高新项目对原料适应能力，维持系统低库存运行。

6、深化子公司经营信息共享、精细化管理，激发株冶本部和各子公司间的协同效应。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观政策风险

全球经济复苏态势缓慢，美国逆“全球化”的贸易政策、欧洲的社会经济动荡、新兴市场增长动能趋弱等导致未来全球经济形势预期增速减缓，贸易壁垒及政策冲突的持续或将带来全球金融市场动荡。受国内外市场需求增速走低的影响，经济增速呈现持续下降态势。对此，公司管理层将加强对宏观政策的分析，全面面向市场，采取灵活的经营策略，同时创新驱动，稳扎稳打，找准高质量发展的落脚点，坚持补短板、增优势、创特色，推动产业链再造和价值链提升，尽力化解宏观政策变化带来的不利影响。

#### 2、市场和业务经营风险

目前，公司仍以单一冶炼加工模式为主，没有自主矿山，公司 30 万吨锌冶炼项目达产后，对原料的需求很大，存在一定风险。对此，公司将加强市场调研，稳步拓展渠道，提高基本矿山直供比例，稳定主要贸易商的采购增量，确保原料供应，依托中国五矿把握进口矿“窗口”机会，择机进口。

#### 3、环保风险

随着政府和公众对环保的要求逐步提高，环保监管力度不断加大，公司将强化生产过程控制，着力隐患问题的排查整改，实施安全环保的网格化管理，推行清洁生产，实现生产环境的持续改善。

#### 4、人员风险

人员分流后，存在员工结构短期内无法适用投产现状、管理模式以及维护稳定的风险。从技能上加强对竞聘上岗员工的培训，尽快适用新的生产现状和管理模式；从思想上加强政策宣传和引导，培养职工的认同感、获得感和幸福感；同时建立信访维稳小组和协调联系机制，保证人员的稳定。

### 5、流动资金风险

公司新建项目建设资金、生产运营资金叠加，存在流动资金风险。公司将积极与银行对接，争取上级公司担保，增加项目贷款资金用于项目建设；加快清水塘基地流动资产变现，根据资金情况适时压减债务，以降低资产负债率，确保资金风险的全面化解。

### 6、资产清理和处置风险

公司有序退出过程中的清理和处置资产为国有资产，处置过程一定要合法合规。建立资产清理和处置系列制度，用制度规范行为；成立专项工作组，加强合法合规监督检查，建立资产清理和处置廉洁风险防控工作方案及若干规定，筑牢廉洁风险防控体系。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司已于 2012 年度就利润分配政策修订了《公司章程》的相关内容，公司的现金分红政策充分保护中小投资者的合法权益，分红严格按照公司章程及审议程序的规定执行，报告期内未对分红政策作出调整。2018 年度母公司实现净利润-1,667,793,312.24 元，其他权益工具（永续债）利息支出减少利润分配利润 35,427,083.34 元，加年初未分配利润结余-1,371,952,077.99 元，本年度可分配利润为-3,075,172,473.57 元。

鉴于公司 2018 年度可分配利润为负数，公司拟决定 2018 年度不进行利润分配。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	-1,631,818,694.33	0
2017 年	0	0	0	0	55,449,577.75	0
2016 年	0	0	0	0	20,689,444.74	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划。

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国五矿集团有限公司	中国五矿将积极通过对外出售、关闭等方式消除水口山公司与株冶集团的同业竞争问题；同时中国五矿承诺在水口山公司旗下铅锌资产连续两年盈利（以经审计确定的数值为准）时，在同等条件下优先将该资产注入或托管给株冶集团，并在满足上述连续两年盈利的条件之日起一年之内将资产注入或托管方案提交株冶集团股东大会审议。如上述方案经株冶集团股东大会审议后未获得批准，在股东大会做出不予批准的决议后，中国五矿可以对外出售或者关闭等方式自行解决水口山公司与株冶集团的同业竞争问题	承诺时间：2014年6月4日	否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000
境内会计师事务所审计年限	一年一聘

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

### 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
我公司与湖南永利化工股份有限公司的诉讼终审判决	详见公司 2018 年度 10 月 8 日披露的临时公告临 2018-041 号。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 十四、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用□不适用

事项概述	查询索引
公司于 2018 年 1 月 4 日披露了关于新增关联交易的公告	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司于 2018 年 2 月 7 日披露了日常关联交易公告	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司于 2018 年 6 月 9 日披露了关于拟签订重大合同暨关联交易的公告	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司于 2018 年 8 月 18 日披露了关于新增日常关联交易的公告	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司于 2018 年 12 月 14 日披露了关于控股子公司关联交易的公告	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用√不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用□不适用

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
衡阳水口山金信铅业有限责任公司	其他关联人	购买商品	购买原材料	市场价格		312		货到付款		
五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	转供	市场价格		1,133				
合计				/	/	1,445		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					主要是控股子公司开展的交易未及时上报					



**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2018 年 1 月 4 日披露了关于拟设立的项目子公司接受公司控制人委托贷款的公告	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司于 2018 年 1 月 4 日披露了关于为拟设立的项目子公司提供委托贷款的公告	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司于 2018 年 6 月 9 日披露了关于拟签订重大合同暨关联交易的公告	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

□适用√不适用

## 2、 承包情况

□适用√不适用

## 3、 租赁情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
株洲冶炼集团有限责任公司	株洲冶炼集团股份有限公司	房屋	42,621,547.00	2017年1月1日	2018年12月31日	2,500,000	按市场价格签订合同	2,326,839.83	是	母公司
株洲冶炼集团有限责任公司	株洲冶炼集团股份有限公司	土地	57,729,152.00	2017年1月1日	2018年12月31日	2,300,000	按市场价格签订合同	2,140,692.64	是	母公司

株洲冶炼集团股份有限公司	水口山有色金属有限责任公司	公司新建10万吨铅冶炼及稀贵综合回收系统资产	428,000,000			18,000,000	按新建项目试生产运营收益预期协商确定		是	属同一控制人旗下关联企业
--------------	---------------	------------------------	-------------	--	--	------------	--------------------	--	---	--------------

## (二) 担保情况

适用 不适用

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用

公司作为中国五矿旗下上市公司，积极履行社会责任，依法依规经营，保障员工、供应商、消费者和股东的合法权益。

公司在绿色改造升级上投入大量精力，向着打造绿色工厂持续努力，根据省市清水塘老工业基地搬迁改造要求，积极推动企业产能转移和产业升级，实现水口山工业园铜铅锌产业基地锌项目建成投产和清水塘基地冶炼产能全面关停，兑现了企业转移转型的庄严承诺，彰显了公司的责任担当，同时也实现了员工的有序分流安置。

公司积极响应国家打赢脱贫攻坚战号召，2018 年派出专门的工作队到湖南省花垣县梳子山村进行精准扶贫，就产业开发、村容村貌、村支部党建等方面给予当地大力支持。

公司积极开展“企地共建帮扶”工作，促进与周边社区形成良性互动；坚持参与社会公益事业，开展扶贫帮困，为长病长休职工发放慰问金，为困难职工家庭发放帮扶基金；重视企业文化和员工队伍建设，重视安全、职业健康、员工培训和个人发展，积极开展健康向上的员工文体活动，保障了公司整体形势的稳定。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(1) 排污信息**适用 不适用

2018 年公司环境保护工作严格贯彻落实党的“十九大”会议精神和习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持“预防为主、防治结合、科学管理、持续发展”的环保基本方针，以落实环保责任为核心，以创建 HSE 标准化为重点，以实行风险抵押金、安全环保专项审核、强化日常检查与督查等重点工作为主要抓手，着力推动环境保护各项工作的完善和落实，强化现场监督检查，深化环境

隐患排查治理，实现铅、锌冶炼“三废”达标减量排放，污染物排放总量实现持续削减并控制在政府环保部门核定的排放总量指标以内，烟气、废水排放达标率率 100%，固废规范堆存、合规处置，全年二氧化硫排放总量与 2017 年相比下降 30%，废水排放量与 2017 年相比减少 30%，全年无超标排放行为。

#### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用□不适用

公司进一步规范污染防治设施日常检查、维护要求，并继续开展污染防治设施运行情况专项审核，环保设施同步运行率 100%。

#### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

五矿有色铜铅锌产业基地项目中的两个子项——30万吨/年锌项目与10万吨/年铅精炼与稀贵综合回收项目由公司承建，项目于2017年9月30日取得湖南省生态环境厅（原湖南省环境保护厅）环评批复。

#### (4) 突发环境事件应急预案

√适用□不适用

公司高度重视环保应急管理，注重应急能力建设，制定了应急预案演练计划并严格组织实施，同时2018年10月份启动了突发环境事件应急预案修订工作。

#### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司制定了环境自行监测方案，并严格按照监测方案开展监测工作，同时监测结果公布在企业自行监测信息发布平台。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

□适用√不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用√不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用√不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用√不适用

#### (四) 其他说明

□适用 √不适用

### 十八、可转换公司债券情况

#### (一) 转债发行情况

□适用 √不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)

29,863

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,055
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股份 数量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
株洲冶炼集团有限责任公司	0	212,248,593	40.24	0	无	0	国有法人
湖南有色金属有限公司	0	17,282,769	3.28	0	无	0	国有法人
湖南财信经济投资有限公司	0	17,200,401	3.26	0	无	0	国有法人
鞍钢股份有限公司	0	4,631,600	0.88	0	无	0	国有法人
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	0	4,232,796	0.80	0	无	0	国有法人
王晓娜	-710,100	3,280,739	0.62	0	无	0	境内自然人
谢文澄	502,601	2,854,622	0.54	0	无	0	境内自然人
冯伯楠	2,835,897	2,835,897	0.54	0	无	0	境内自然人
马淑萍	2,571,403	2,571,403	0.49	0	无	0	境内自然人
周恒	59,501	2,492,801	0.47	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
	数量		种类	数量			
株洲冶炼集团有限责任公司	212,248,593		人民币普通股	212,248,593			
湖南有色金属有限公司	17,282,769		人民币普通股	17,282,769			
湖南财信经济投资有限公司	17,200,401		人民币普通股	17,200,401			

鞍钢股份有限公司	4,631,600	人民币普通股	4,631,600
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	4,232,796	人民币普通股	4,232,796
王晓娜	3,280,739	人民币普通股	3,280,739
谢文澄	2,854,622	人民币普通股	2,854,622
冯伯楠	2,835,897	人民币普通股	2,835,897
马淑萍	2,571,403	人民币普通股	2,571,403
周恒	2,492,801	人民币普通股	2,492,801
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中株洲冶炼集团有限责任公司与湖南有色金属有限公司保持一致行动关系。根据《股东协议》约定，湖南有色金属有限公司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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

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	黄忠民
成立日期	1992 年 7 月 6 日
主要经营业务	有色金属及其副产品冶炼、购销；来料加工；本公司自产产品及技术的出口业务；经营生产所需原辅材料、机械设备及技术的进出口业务；“三来一补”业务；有色金属期货业务和对外投资；房屋、场地、设备租赁业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期末公司除控股的株洲冶炼集团股份有限公司外，无控股和参股其他境内外上市公司的情况。
其他情况说明	



## 2 自然人

□适用√不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

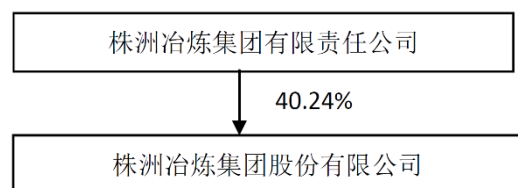
□适用√不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

□适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用□不适用

名称	中国五矿集团有限公司
单位负责人或法定代表人	唐复平
成立日期	1982年12月9日
主要经营业务	经营范围：黑色金属、有色金属、矿产品及非金属矿产品的投资、销售；新能源的开发和投资管理；金融、证券、信托、租赁、保险、基金、期货领域的投资管理；投资与资产管理；各种工程技术咨询服务及工程设备租赁；与工程建筑相关的新材料、新工艺、新产品技术开发、技术服务、技术交流和技术转让；冶金工业所需设备的开发、销售；承担国外各类工业、民用建筑工程咨询、勘察、设计和设备租赁；机电产品、小轿车、建筑材料、仪器仪表、五金交电、机械设备的销售；建筑及机电设备安装工程技术研究、规划勘察、设计、监理服务；房地产开发与经营；物业管理；进出口业务；招标、投标及招标代理；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布国内外广告；经济贸易咨询；技术服务、技术交流；自有房屋租赁。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、五矿发展股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 62.56%； 2、中钨高新材料股份有限公司：控股股东湖南有色金属有限公司，持股占比 60.94%； 3、五矿稀土股份有限公司：控股股东五矿稀土集团有限公司，持股占比 40.08%；（其中通过五矿稀土集团有限公司持股 23.98%，中国五矿股份有限公司持股 16.10%）； 4、五矿资本股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公

	<p>司，持股比例 50.43%（其中通过中国五矿股份有限公司持股 47.07%，长沙矿冶研究院有限责任公司持股 3.35%，五矿集团财务有限责任公司持股 0.01%）；</p> <p>5、五矿地产有限公司：控股股东 June Glory International Limited，持股占比 61.88%；</p> <p>6、五矿资源有限公司：控股股东中国五矿香港控股有限公司，持股占比 72.62%；</p> <p>7、中国冶金科工股份有限公司：控股股东中国冶金科工集团有限公司，持股占比 56.18%；</p> <p>8、葫芦岛锌业股份有限公司：中冶科工集团有限公司持有中冶葫芦岛有色金属集团有限公司 27%的股份，中冶葫芦岛有色金属集团有限公司持有葫芦岛锌业股份有限公司 23.59%的股份。</p>
其他情况说明	

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

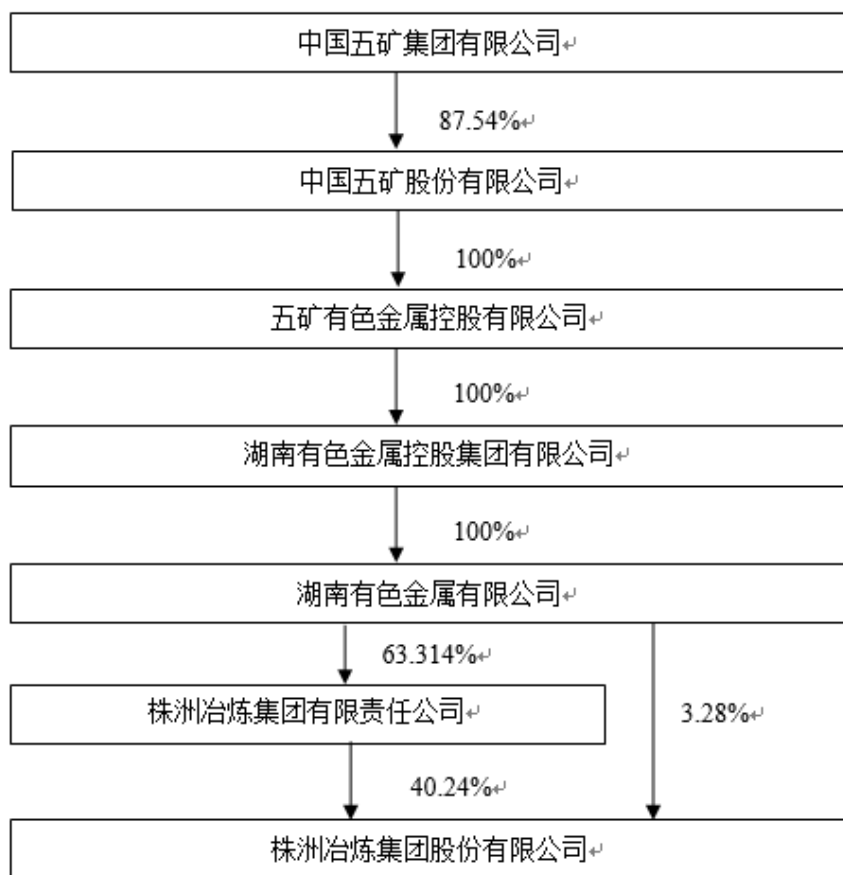
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄忠民	董事长、党委书记	男	55	2017-3-9	2020-5-25	0	0	0		0	是
刘朗明	董事、总经理	男	51	2012-11-20	2020-5-25	0	0	0		79.71	否
王辉	董事、副总经理(已离任)	男	56	2005-4-15	2018-1-31	0	0	0		1.28	否
李雄姿	董事、副总经理	男	54	2012-11-20	2020-5-25	0	0	0		57.58	否
刘文德	董事、副总经理、总工程师	男	54	2012-11-20	2020-5-25	0	0	0		57.93	否
王庆	董事(已离任)	男	40	2017-5-25	2018-10-31	0	0	0		0	是
余强国	董事	男	52	2018-11-16	2020-5-25	0	0	0		0	是
胡晓东	独立董事	女	55	2015-1-28	2020-5-25	0	0	0		5.00	否
虞晓锋	独立董事	男	53	2015-1-28	2020-5-25	0	0	0		5.00	否
樊行健	独立董事	男	74	2017-5-25	2020-5-25	0	0	0		3.75	否
何茹	监事会主席	女	50	2012-11-29	2020-5-25	0	0	0		57.58	否
唐飞跃	监事	男	49	2017-5-25	2020-5-25					23.35	否

刘永	监事	男	42	2017-5-25	2020-5-25					18.70	否
田伟建	监事	男	47	2014-4-2	2020-5-25	0	0	0		12.27	否
周富强	监事	男	53	2017-5-25	2020-5-25					1.05	否
鞠旭波	监事	男	43	2017-5-25	2020-5-25					0	否
刘发明	监事	男	59	2014-4-2	2020-5-25	0	0	0		1.40	否
刘伟清	党委副书记、纪委书记	男	54	2000-12-12	2017-12-30	3,800	3,800	0		61.08	否
何献忠	财务总监、董事会秘书	男	49	2010-10-25	2020-5-25	0	0	0		57.58	否
王建军	副总经理	男	53	2018-9-20	2020-5-25					5.14	是
合计						3,800	3,800			448.40	

说明：年度内兑现了 2018 年度绩效年薪及 2017 年度个人安全生产风险抵押考核奖励

姓名	主要工作经历
黄忠民	2005 年 2 月至 2013 年 11 月任株洲冶炼集团有限责任公司董事、总经理；2012 年 7 月至 2013 年 11 月任株洲冶炼集团有限责任公司党委书记；2013 年 11 月至 2017 年 3 月任本公司总经理，2013 年 11 月至今任本公司党委书记；2016 年 10 月至今任五矿有色金属控股有限公司副总经理、党委委员；2002 年 3 月至今任本公司董事；2014 年 5 月至 2017 年 3 月任本公司副董事长；2017 年 3 月至今任本公司董事长。
刘朗明	2007 年 8 月至 2012 年 10 月任本公司生产技术部部长；2012 年 10 月至 2013 年 11 月任株洲冶炼集团有限责任公司副总经理；2013 年 11 月至 2017 年 3 月任本公司副总经理、党委委员，2012 年 11 月至今任我公司董事；2017 年 2 月至今任本公司党委副书记，2017 年 3 月至今任公司总经理。
王辉	2002 年 1 月至 2012 年 10 月任株洲冶炼集团有限责任公司董事、副总经理兼总工程师；2012 年 10 月至 2013 年 11 月任株洲冶炼集团有限责任公司董事、副总经理、党委委员；2013 年 11 月至 2017 年 11 月任本公司党委委员，2013 年 11 月至 2018 年 1 月任本公司副总经理；2005 年 4 月至 2018 年 1 月任本公司董事。
李雄姿	2008 年 9 月至 2010 年 9 月任本公司发展规划部部长；2010 年 9 月至 2011 年 2 月任湖南株冶火炬金属进出口有限公司总经理；2011 年 3 月至 2012 年 10 月任湖南有色中央研究院有限公司董事长、总经理；2012 年 10 月至 2013 年 11 月任株洲冶炼集团有限责任公司董事、党委委员；2012 年 11 月至 2013 年 11 月任本公司总经理。2013 年 11 月至今任本公司副总经理、党委委员，2012 年 11 月至今任本公司董事。
刘文德	2007 年 10 月至今任本公司副总经理；2012 年 10 月至今任株洲冶炼集团有限责任公司董事；2012 年 11 月至今任本公司董事、副总经

	理兼总工程师。
王庆	2004年7月至2014年4月在五矿有色金属股份有限公司工作，先后担任投资部工程技术管理工程项目主管、投资部工程技术管理部部门经理、资本运营部资产重组部部门经理，2014年5月至2016年4月任五矿有色金属控股有限公司投资管理本部投资管理部副总经理，2016年5月至2017年1月任五矿有色金属控股有限公司规划投资部投资管理总监，2017年1月至今任五矿有色金属控股有限公司规划发展部部长，2017年5月至2018年10月任本公司董事。
余强国	1989年6月至1993年5月任南宁有色金属工业学校团委书记，1993年5月至2006年11月任湖南稀土金属材料研究院副院长，2006年11月至2014年4月任湖南有色金属控股集团投资部高级主办、部长，2014年4月至2016年1月任五矿有色金属控股有限公司投资管理本部副总监，2016年1月至2018年8月任五矿有色金属控股有限公司优化调整办公室主任，2018年8月至2018年9月任湖南有色金属控股集团有限公司优化调整办公室主任兼规划发展部部长，2018年9月至今任湖南有色金属控股集团有限公司规划发展部部长，2018年11月至今任本公司董事。
胡晓东	1987年7月在中国政法大学获得法学学士学位；1998年9月在伦敦大学亚非学院获得公司及商事法学硕士；1989年4月获得中国律师资格；1987年8月在北京对外经济律师事务所任实习律师、律师；1996年11月至1997年10月在英国西蒙斯律师事务所任访问律师，就上述律师事务所有关中国的法律事务提供咨询、参与了英国的商事诉讼与仲裁、公司合并及收购、项目融资和资本市场交易等法律事务；1995年5月至今任北京天达共和律师事务所合伙人律师；2015年1月至今任本公司独立董事。
虞晓锋	1994年7月毕业于北京大学经济学院，获得经济学硕士学位；1994年3月至2000年2月在中国建设银行信托投资公司（1996年更名为中国信达信托投资公司）证券业务总部工作，历任证券发行处高级项目经理、副处长、处长，分管投资银行业务的证券业务总部副总经理；2000年3月至2002年9月在中国银行证券有限责任公司投资银行总部工作，任总经理；2002年10月至2004年1月在中富证券有限公司工作，任总裁；2004年2月至2010年4月在北京盘古氏投资有限公司工作，任董事、总经理；2010年5月至2011年4月在中山公用事业集团股份有限公司工作，任首席投资官；2011年5月至今在北京益丰润投资顾问有限公司工作，任执行董事、总经理；2015年4月至今在巨擎投资管理有限责任公司工作，任法人代表、创始合伙人；2015年1月至今任本公司独立董事。
樊行健	曾任西南财经大学副校长、湖南财经学院副院长、院学位委员会副主任、院学术委员会副主任，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；西南财经大学教授、博士生导师。2004年3月至2010年12月任本公司独立董事，2017年5月至今任本公司独立董事。
何茹	2007年4月至2010年10月任株洲冶炼集团有限责任公司党委组织部部长；2010年10月至2013年11月任株洲冶炼集团有限责任公司工会主席、党委委员；2007年4月至2010年10月任本公司人力资源部部长；2013年11月至今任本公司工会主席、党委委员；2012年11月至今任本公司监事、监事会主席。
唐飞跃	曾任株冶小学副校长、本公司团委副书记、政工部副部长、团委书记，2004年9月至2006年9月任本公司锌成品厂党支部书记兼工会主席，2006年9月至2008年9月任本公司锌焙烧厂党支部书记，2008年9月至2010年9月任本公司质量保证部党支部书记，2010年9月至2012年10月任本公司工会副主席，2012年10月至今任本公司锌浸出厂党支部副书记兼工会主席，2017年5月至今任本公司监事。
刘永	曾任株洲冶炼厂供电分厂技术员、政工干事、综合干事等，2006年9月至2014年7月任本公司电力自动化中心支委、综合管理室主任，2014年8月至2015年5月任本公司电力自动化中心主任助理，2015年6月至今任本公司电力自动化中心党支部副书记兼工会主席，

	2017 年 5 月至今任本公司监事。
田伟建	2009 年至 2011 年先后任本公司铅冶炼厂技术员、调度员、副工段长、物料管理员、工段长等职务；2014 年 8 月至今任本公司铅冶炼厂阳极工段工段长；2014 年 4 月至今任本公司监事。
杨宇	2008 年至 2016 年 9 月任湖南经济技术投资公司副总经理，2016 年 10 月至今任湖南财信经济投资有限公司总经理，2007 年 5 月至 2017 年 5 月任本公司监事。
周富强	1985 年 7 月至 2009 年 11 月，先后任株洲市财政局综合计划科、控购办科员、综合计划科副主任科员、副科长、政工科科长、社会保障科科长、副调研员，2009 年 11 月起，任株洲市国有资产投资控股集团有限公司党委委员、财务总监，2017 年 5 月至今任本公司监事。
鞠旭波	1997 年 7 月至 2001 年 11 月任湖南经济技术投资担保公司办公室科员，2001 年 12 月至 2006 年 3 月任湖南经济技术投资担保公司办公室副主任，2004 年 4 月至 2007 年 6 月兼任长沙金蕙大酒店有限公司董事、财务经理，财务总监，2006 年 4 月至 2013 年 4 月湖南经济技术投资担保公司投资业务部经理，2013 年 5 月至 2016 年 9 月任湖南经济技术投资担保公司副总经理，2016 年 8 月至今兼任湖南金惠投资管理有限公司董事长，2016 年 10 月至今任湖南财信经济投资有限公司副总经理，2017 年 5 月至今任本公司监事。
刘发明	2007 年 11 月至 2011 年 10 月先后任江铜集团吉尔吉斯斯坦项目组组长和朝阳磷矿项目组组长；2011 年 11 月至今任江西铜业集团七宝山矿业有限公司执行董事、总经理兼任江西金德铝业股份有限公司副总经理；2014 年 4 月至今任本公司监事。
刘伟清	2000 年 12 月至 2017 年 12 月任本公司董事会秘书；2001 年 4 月至 2012 年 11 月兼任本公司证券部部长；2001 年 3 月至今任湖南省上市公司董事会秘书协会副会长；2012 年 10 月至 2013 年 11 月任株洲冶炼集团有限责任公司党委副书记、纪委书记；2013 年 11 月至今任本公司党委副书记、纪委书记。
何献忠	2000 年 9 月至 2010 年 9 月先后任株洲冶炼厂财务处处长助理、湖南株冶火炬金属股份有限公司财务部部长助理、集团公司财务部副部长、股份公司财务部部长、株洲冶炼集团股份有限公司财务部副部长（正处级）、公司物资采购部部长；2010 年 10 月至今任本公司财务总监；2012 年 10 月至 2013 年 11 月任株洲冶炼集团有限责任公司党委委员；2013 年 11 月至今任本公司党委委员，2017 年 12 月任本公司董事会秘书。
王建军	2000 年 8 月至 2010 年 9 月任湖南株冶火炬金属进出口有限公司总经理，2010 年 9 月至 2010 年 11 月任湖南有色金属控股集团有限公司国际事业部部长，2010 年 11 月至 2014 年 4 月任湖南有色金属控股集团有限公司运行管理部部长，2014 年 5 月至 2016 年 1 月任五矿有色金属控股有限公司安全环保科技管理本部运营改善部总经理，2016 年 1 月至 2017 年 2 月任五矿有色金属控股有限公司企业管理与风险控制部企业管理总监，2017 年 3 月至 2017 年 4 月任五矿有色金属控股有限公司企业管理与风险控制部总经理，2017 年 4 月至 2017 年 10 月任五矿有色金属控股有限公司企业管理部总经理，2017 年 11 月至 2018 年 9 月任五矿有色金属控股有限公司企业管理部部长，2018 年 9 月至今任本公司副总经理。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄忠民	株洲冶炼集团有限责任公司	董事长、董事、总经理		
刘朗明	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
王辉（已离任）	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
李雄姿	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
刘文德	株洲冶炼集团有限责任公司	董事		
何茹	株洲冶炼集团有限责任公司	董事、副总经理		
鞠旭波	湖南财信经济投资有限公司	副总经理		
周富强	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	党委委员、财务总监		
刘发明	江西铜业集团七宝山矿业有限公司	董事、总经理		
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄忠民	五矿有色金属控股有限公司	副总经理、党委委员		
王庆	五矿有色金属控股有限公司	规划发展部部长		
王庆	五矿稀土股份有限公司	董事		
王庆	五矿铍业股份有限公司	董事		
王庆	湖南有色南岭资源开发有限公司	董事		
胡晓东	天达共和律师事务所	合伙人律师		
虞晓锋	北京益丰润投资顾问有限公司	执行董事		
刘发明	江西金德铝业股份有限公司	副总经理		



在其他单位任职情况的说明	
--------------	--

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司按照“先审计、后兑现”的原则支付公司董事、监事、高级管理人员薪酬。 1、公司董事、监事、高级管理人员的基薪先按上年度经上级部门核定的基薪标准发放，年度财务决算公布后，如有调整，再按新的基薪标准发放，多退少补。如公司经营困难或未完成年度目标进度，按公司制定的“工薪浮动办法”，所有成员的月基薪按比例下浮。2、董事长、总经理绩效年薪薪酬总额按上级核定的标准兑现，副总经理、监事会主席、董事会秘书、财务总监的绩效年薪薪酬，根据其业绩任务指标的完成情况确定薪酬系数，再兑现。公司年初与经营班子成员签订业绩管理任务书，明确关键业绩指标和重点工作任务，年度考评结果直接与绩效年薪挂钩。3、公司董事、监事、高级管理人员绩效年薪根据薪酬核定结果后兑现。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《五矿有色金属控股有限公司成员企业负责人薪酬管理办法(试行)》、《株洲冶炼集团股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》，根据公司年度经营业绩目标指标和主要工作实际完成情况，作为确认薪酬兑现的主要依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按规定全部支付到位
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	448.40 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王辉	董事	离任	辞职
王庆	董事	离任	辞职
余强国	董事	聘任	董事离任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,458
主要子公司在职员工的数量	320
在职员工的数量合计	4,778
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,619
销售人员	40
技术人员	1,022
财务人员	48
行政人员	49
合计	4,778
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	52
大学本科	829
大专	1,016
中专及以下	2,881
合计	4,778

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

本公司及其下属子企业，全部实行工资总额预算管理，年末，根据公司利润、业务指标年度目标完成情况及公司当年业绩考评情况等核定公司的工资总额，并根据上级公司的要求按进度控制。公司制定了《薪酬管理制度》、《绩效工薪管理办法》，明确了公司的薪酬结构、薪酬发放形式、绩效工薪核算等内容。年初，公司预算管理办公室将年度经营目标进行层层分解，与各二级单位、子公司以及中高层管理人员签订《业绩管理任务书》，公司每月根据各单位月度生产经营任务完成情况和业绩管理任务书条款核算各单位薪酬，各二级单位按本单位绩效薪酬管理办法逐级核算员工薪酬。同时薪酬发放做到逐级公开，每季度组织薪酬发放情况督查，确保程序到位，公开透明。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

按照公司年度培训计划和“线面结合，内训为主，外培为辅”的总体思路，采取“内培与外培相结合、基层培训与公司培训相结合”的方式，分区域、分项目、多方位地开展教育培训工作，2018年公司共组织内、外培项目129期，培训3745人。公司组织了高中层管理人员专题培训、新基地项目对岗培训、经营线实习人员专题培训、管理体系培训、转岗人员再就业培训等。新基地项目组织员工培训岗位“三规两制”及实操考试，1746名员工取得培训合格证书。

### (四) 劳务外包情况

□适用√不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，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》等法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构和企业管理制度。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司规范性文件的要求。报告期内公司治理的主要情况如下：

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，保证股东在股东大会上充分表达自己的意见并有效行使表决权，确保所有股东享有平等地位，保障所有股东的权利和义务。

#### 2、董事与董事会

公司依据有关法律法规和《公司章程》规定，严格按照《董事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》及《独立董事工作制度》等相关制度对权限范围内的重大事项履行相应的审议程序，认真贯彻股东大会各项决议。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，董事会及各专门委员会的人员构成符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，各专门委员会各司其责，有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

#### 3、监事与监事会

公司监事会依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行规定的职责，对公司董事会的规范运作、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性、公司财务制度和经营情况进行监督。

#### 4、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。

#### 5、关于信息披露及投资者关系管理

公司严格执行《信息披露管理制度》，明确信息披露责任人，保证公司的信息披露真实、准确、及时、完整，严格执行内幕信息知情人登记管理制度，公平对待所有股东，确保其享有平等的知情权。

#### 6、关于内幕知情人登记管理

公司严格执行《公司内幕信息知情人登记管理制度》，做好内幕信息知情人登记工作。日常工作中加强内幕信息防控相关法规的宣传和学习，强化内幕信息管理的工作重点，有效防范内幕交易等违法行为的发生。报告期内未发现内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

今后公司仍将根据法律法规的变化不断完善公司制度建设，提高公司治理水平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2018 年 1 月 23 日
2017 年年度股东大会	2018 年 3 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2018 年 3 月 7 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 6 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2018 年 6 月 21 日

2018 年第三次临时股东大会	2018 年 9 月 4 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 9 月 5 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 11 月 16 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 11 月 17 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年，公司召开的年度股东大会和临时股东大会审议的所有议案均获通过。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄忠民	否	10	10	9	0	0	否	5
刘朗明	否	10	10	9	0	0	否	3
王辉	否	1	1	1	0	0	否	0
李雄姿	否	10	10	9	0	0	否	5
刘文德	否	10	10	9	0	0	否	4
王庆	否	9	9	8	0	0	否	0
余强国	否	1	1	1	0	0	否	0
胡晓东	是	10	10	9	0	0	否	0
虞晓锋	是	10	9	9	1	0	否	0
樊行健	是	10	10	9	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会在审议各项议案时，均能够认真、审慎、独立、有效的履行表决权，并依照相关法律法规及公司相关制度，勤勉尽责，认真审核各项提案。公司共召开 3 次审计委员会、2 次薪酬与考核委员会和 2 次提名委员会。

1、报告期内，审计委员会严格履行公司《审计委员会实施细则》、《审计委员会年度报告工作

规程》等制度，对 2017 年年度报告、《2017 年度审计工作总结》、聘任年度外部审计的会计师事务所、关联交易等方面进行了审议，并形成相关决议和意见。审计委员会对以上资料的真实性、完整性，财务报表是否严格遵循《企业会计准则》予以了重点关注，委员会认为，公司财务报表在所有重大方面公允反映了公司 2017 年度的经营成果和现金流量情况，公司的关联交易严格按照法律程序进行，符合相关法律法规及本公司《公司章程》的规定。

2、报告期内，薪酬与考核委员会对 2017 年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，认为公司发放的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

3、报告期内，提名委员会对公司董事候选人和副总经理候选人的任职资格进行审核，认为候选人至目前为止没有发现法律法规及公司章程禁止进入的情形，任职资格完备。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

√适用 □不适用

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

√适用 □不适用

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

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

√适用 □不适用

与湖南水口山有色金属集团有限公司、锡矿山闪星锑业有限责任公司同业竞争情况在公司历年的年度报告中都做了披露，在此不作赘述。根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（中国证监会公告[2013]55 号）及中国证监会湖南监管局《关于进一步做好辖区上市公司承诺履行工作的通知》（湘证监公司字[2014]3 号）文件的要求，报告期内，公司对实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司承诺及履行情况进行了认真梳理，在 2014 年 2 月 15 日发布了“临 2014-008 号”《株冶冶炼集团股份有限公司关于公司及相关方的承诺及履行情况的公告》，为进一步落实监管机构有关清理规范承诺履行专项工作的要求，经综合考虑目前水口山、锡矿山及公司的实际情况，从保护公司利益和中小股东的利益出发，中国五矿来函提请公司审议以豁免和变更的方式分别处置公司与锡矿山、水口山的同业竞争承诺，经公司董事会、监事会和股东大会审议通过，公司同意豁免及变更实际控制人关于解决株冶同业竞争承诺，变更后的承诺如下：

1、豁免中国五矿以包括但不限于淘汰锡矿山落后产能的方式解决锡矿山与株冶集团同业竞争的承诺。

2、同意中国五矿将积极通过对外出售、关闭等方式消除水口山公司与株冶集团的同业竞争问题；同时中国五矿承诺在水口山公司旗下铅锌资产连续两年盈利（以经审计确定的数值为准）时，在同等条件下优先将该资产注入或托管给株冶集团，并在满足上述连续两年盈利的条件之日起一年之内将资产注入或托管方案提交株冶集团股东大会审议。如上述方案经株冶集团股东大会审议后未获得批准，在股东大会做出不予批准的决议后，中国五矿可以对外出售或者关闭等方式自行解决水口山公司与株冶集团的同业竞争问题。

至目前为止，中国五矿需履行承诺的情形尚未发生。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

在报告期内，公司结合《五矿有色金属控股有限公司成员企业负责人薪酬管理办法（试行）》，根据《公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》和年度《领导班子成员业绩管理任务书》，将公司年度经营目标完成情况与公司经营者的年薪挂钩，并综合考虑公司的现状、员工薪酬水平来确定高管人员的薪酬，强化责任目标约束，公司经理层均签订了业绩管理任务书，明确了目标责任和业绩导向，不断提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2018 年度内部控制评价报告》内容详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

本公司《2018 年度内部控制审计报告》详见公司在上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 披露的公告。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用□不适用

审计报告



天职业字[2019]599 号

株洲冶炼集团股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了株洲冶炼集团股份有限公司（以下简称“株冶集团”或“公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了株冶集团 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况、2018 年度的合并经营成果及合并现金流量和经营成果及现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于株冶集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

审计报告（续）

天职业字[2019]599 号



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>锌、铅等有色金属产品销售收入的确认</b>	
<p>株冶集团 2018 年度合并财务报表营业收入 1,300,842.93 万元，主要为锌、铅等有色产品的销售收入，公司销售收入在商品所有权的风险和报酬已转移至客户时确认。根据合同约定买方仓库交货的销售，取得购买方签收后确认收入；合同约定卖方仓库交货的销售，由购买方提货后确认收入。锌、铅等有色金属产品销售收入金额重大，买方仓库交货销售模式下，商品发出后，客户确认验收形式多样，收入确认是否在恰当的财务报表期间可能存在潜在错报。故我们将锌、铅等有色金属产品销售收入是否计入恰当的会计期间识别为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三、（二十三）及附注六、（三十三）</p>	<p>就株冶集团锌、铅等有色金属产品的销售收入，我们实施了以下审计程序：</p> <p>1、了解、评价和测试管理层与收入确认相关内部控制关键控制点设计和运行的有效性。</p> <p>2、通过对管理层或相关人员的访谈，检查销售合同的主要条款，了解货物签收及退货等政策，评价收入确认政策的适当性。</p> <p>3、采取抽样方式对锌、铅等有色金属产品销售收入是否计入恰当会计期间实施了下列审计程序：</p> <p>（1）抽取资产负债表日前记录的收入检查公司是否提前确认收入，卖方仓库交货的客户选取样本核对提货单、增值税发票等支持性文件；买方仓库交货的客户选取样本核对到货单或结算单、增值税发票以及回款记录等支持性文件，以评价收入确认期间是否恰当。</p> <p>（2）对买方仓库交货的客户，选取应收账款期末余额较大的客户实施函证程序以确认应收款余额。</p> <p>（3）抽样函证买方仓库交货客户收入金额，检查营业收入确认准确性。</p>
关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>存货跌价准备计提</b>	
<p>2018 年 12 月 31 日，合并财务报表存货余额为 152,612.37 万元，存货跌价准备 5,087.72 万元。</p> <p>存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值按所生产产品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确定。管理层对可变现净值的预估涉及重大判断和估计，包括产品的未来售价，生产成本，销售费用以及相关税费等。由于存货金额重大，计提跌价准备准确与否对财务报表影响较大，故我们将其确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三、（十一）及附注六、（六）</p>	<p>就株冶集团存货跌价准备计提，我们实施了以下审计程序：</p> <p>1、了解、评价和测试管理层与存货跌价准备计提相关的内部控制关键控制点设计和运行有效性。</p> <p>2、了解并评价公司存货跌价准备计提政策适当性。</p> <p>3、对能够获取国内公开市场售价的产品，选取样本、独立检索公开市场价格信息，并将其与公司预计售价进行比较；</p> <p>4、对于无法获取国内公开市场售价的产品，选取样本、将公司预计产品售价与最近或期后的实际售价进</p>

审计报告（续）

天职业字[2019]599 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	行比较；

	<p>5、对于原材料、在产品，选取样本，比较当年同类原材料、在产品至完工时仍需发生的成本及销售费用，对公司估计的至完工时将要发生成本、销售费用及相关税费的合理性进行评估。</p> <p>6、获取存货跌价准备计提计算表，复核其计算是否准确。</p>
关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>固定资产减值准备计提</b>	
<p>株冶集团需在政府部门要求的时间内关停原在株洲地区清水塘的生产线，因整体拆迁及合同明确仅就土地使用权及地上建（构）筑物进行补偿，故公司于 2018 年度计提机器设备等固定资产减值准备合计 13.68 亿元，因固定资产减值准备计提涉及金额巨大，且减值准备计提涉及管理层的重大判断和估计，可能存在重大错报，故我们将其确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三、（十五）及附注六、（九）</p>	<p>就株冶集团因搬迁导致机器设备等固定资产减值准备的计提，我们实施了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价和测试管理层与固定资产减值准备计提相关的内部控制关键控制点设计和运行有效性。</li> <li>2、获取并复核管理层所进行的减值测试资料，包括评价减值测试及计提固定资产减值准备依据的数据假设及有关计算过程。</li> <li>3、将固定资产减值准备计提明细表与实物资产及账面记录进行核对，抽取样本检查核对账实记录的一致性。</li> <li>4、获取公司聘请中介机构出具的计提减值固定资产残值作价的评估报告并检查核对，复核公司管理层减值测试的依据及金额是否合理充分，评价评估师的独立性和胜任能力，以及对其评估结果合理性进行复核。</li> <li>5、对固定资产减值准备进行重新测算。</li> </ol>

#### 四、其他信息

株冶集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

审计报告（续）

天职业字[2019]599 号

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估株冶集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督株冶集团的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

审计报告（续）

天职业字[2019]599 号

4 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对株冶集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致株冶集团不能持续经营。

5 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6 就株冶集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合

理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·北京

二〇一九年四月二十四日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2018 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		485,269,724.35	521,046,762.71
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,703,213.27
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		320,615,701.83	331,557,456.26
其中：应收票据		191,971,285.02	237,167,384.54
应收账款		128,644,416.81	94,390,071.72
预付款项		128,363,974.56	236,425,489.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		150,237,423.89	62,286,790.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,475,246,448.39	1,645,103,702.24
持有待售资产		1,151,492,425.80	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		215,175,261.80	7,585,287.74
流动资产合计		3,926,400,960.62	2,810,708,702.39
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		289,559,332.84	2,710,422,354.66
在建工程		1,508,738,531.54	26,232,898.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		98,040,535.38	269,326,521.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		401,939.64	4,179,911.90
其他非流动资产		118,618,050.38	
非流动资产合计		2,015,358,389.78	3,010,161,686.27
资产总计		5,941,759,350.40	5,820,870,388.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,760,174,886.94	3,507,089,881.04
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		17,867.61	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		663,395,514.31	410,122,408.28
预收款项		298,087,111.03	179,654,961.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		115,824,758.26	88,369,194.69
应交税费		28,518,884.81	25,616,875.89
其他应付款		130,486,771.49	91,527,978.90
其中：应付利息		15,117,903.22	20,421,690.11
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			785,039,043.55
其他流动负债			
流动负债合计		3,996,505,794.45	5,087,420,343.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		403,303,490.88	409,860,298.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		900,000,000.00	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		91,250,000.00	118,755,048.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,394,553,490.88	528,615,346.26
负债合计		5,391,059,285.33	5,616,035,690.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		527,457,914.00	527,457,914.00
其他权益工具		1,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		1,500,000,000.00	
资本公积		867,422,972.68	867,422,972.68
减：库存股			
其他综合收益		1,167,007.18	-11,944,137.08
专项储备			
盈余公积		95,095,815.42	95,095,815.42
一般风险准备			
未分配利润		-2,940,443,644.21	-1,273,197,866.54
归属于母公司所有者权益合计		50,700,065.07	204,834,698.48
少数股东权益		500,000,000.00	
所有者权益（或股东权益）合计		550,700,065.07	204,834,698.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,941,759,350.40	5,820,870,388.66

法定代表人：黄忠民主管会计工作负责人：何献忠会计机构负责人：陈湘军

### 母公司资产负债表

2018 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		423,514,251.21	500,740,233.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,703,213.27
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		218,417,893.42	278,008,006.19
其中：应收票据		153,331,773.96	212,561,368.07
应收账款		65,086,119.46	65,446,638.12
预付款项		78,614,379.96	234,599,111.07
其他应收款		266,310,770.69	212,183,372.98
其中：应收利息			
应收股利			86,118,791.89
存货		1,075,451,623.67	1,367,843,104.65
持有待售资产		1,151,492,425.80	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,374,651.80	2,313,195.92

流动资产合计		3,240,175,996.55	2,602,390,237.97
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,075,989,552.39	175,989,552.39
投资性房地产			
固定资产		273,404,849.17	2,694,066,668.00
在建工程		872,637.86	26,232,898.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,340,827.55	263,022,688.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,351,607,866.97	3,159,311,806.91
资产总计		5,591,783,863.52	5,761,702,044.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,814,109,830.00	2,996,045,521.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		17,867.61	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,317,444,395.78	1,045,230,952.69
预收款项		799,077,263.11	209,550,062.06
应付职工薪酬		109,091,551.91	86,567,243.69
应交税费		4,076,672.38	10,476,526.12
其他应付款		238,795,163.06	307,796,254.37
其中：应付利息		10,226,892.39	15,831,532.57
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			460,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,282,612,743.85	5,115,666,560.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		403,303,490.88	409,860,298.26
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		900,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		91,250,000.00	118,755,048.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,394,553,490.88	528,615,346.26
负债合计		5,677,166,234.73	5,644,281,906.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



实收资本（或股本）		527,457,914.00	527,457,914.00
其他权益工具		1,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债		1,500,000,000.00	
资本公积		866,818,486.50	866,818,486.50
减：库存股			
其他综合收益		417,886.44	
专项储备			
盈余公积		95,095,815.42	95,095,815.42
未分配利润		-3,075,172,473.57	-1,371,952,077.99
所有者权益（或股东权益）合计		-85,382,371.21	117,420,137.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,591,783,863.52	5,761,702,044.88

法定代表人：黄忠民主管会计工作负责人：何献忠会计机构负责人：陈湘军

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		13,008,429,316.13	13,796,828,901.74
其中：营业收入	六、（三十三）	13,008,429,316.13	13,796,828,901.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,374,765,229.58	13,763,744,343.07
其中：营业成本	六、（三十三）	13,338,167,022.33	13,152,844,492.10
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			
税金及附加	六、（三十四）	43,416,020.99	43,338,376.28
销售费用	六、（三十五）	85,576,653.25	87,648,381.99
管理费用	六、（三十六）	310,890,715.78	265,493,100.21
研发费用	六、（三十七）	24,711,791.14	17,027,176.60
财务费用	六、（三十八）	172,662,372.92	183,581,354.53
其中：利息费用	六、（三十八）	142,751,051.74	191,510,105.67
利息收入	六、（三十八）	1,780,068.53	2,287,672.70
资产减值损失	六、（三十九）	1,399,340,653.17	13,811,461.36
加：其他收益	六、（四十）	603,206,036.28	89,212,989.46
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（四十一）	104,707,171.77	-50,304,219.28
其中：对联营企业和合营企业			

的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、（四十二）	-6,721,080.88	-3,187,534.85
资产处置收益（损失以“－”号填列）	六、（四十三）	332,923.87	-2,214,905.37
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,664,810,862.41	66,590,888.63
加：营业外收入	六、（四十四）	42,802,983.07	2,667,194.40
减：营业外支出	六、（四十五）	891.85	737,616.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,622,008,771.19	68,520,467.01
减：所得税费用	六、（四十六）	9,809,923.14	10,302,209.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,631,818,694.33	58,218,257.62
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,631,818,694.33	58,218,257.62
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		-1,631,818,694.33	55,449,577.75
2.少数股东损益			2,768,679.87
六、其他综合收益的税后净额		13,111,144.26	-11,294,998.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、（四十七）	13,111,144.26	-11,442,686.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	六、（四十七）	13,111,144.26	-11,442,686.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分	六、（四十七）	12,053,378.60	-14,698,602.00
5.外币财务报表折算差额	六、（四十七）	1,057,765.66	3,255,915.92
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	六、（四十七）		147,687.93
七、综合收益总额		-1,618,707,550.07	46,923,259.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,618,707,550.07	44,006,891.67
归属于少数股东的综合收益总额			2,916,367.80

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-3.09	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		-3.09	0.11

定代表人：黄忠民 主管会计工作负责人：何献忠 会计机构负责人：陈湘军

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		9,519,419,710.82	11,185,144,514.47
减：营业成本	十六、（四）	10,010,223,951.13	10,677,756,904.70
税金及附加		39,226,610.39	39,409,058.42
销售费用		69,923,223.49	68,810,517.27
管理费用		280,832,407.57	235,905,643.39
研发费用		20,646,688.78	16,264,768.98
财务费用		111,144,211.51	169,723,081.19
其中：利息费用		130,638,306.95	166,166,875.06
利息收入		24,537,595.41	2,014,956.33
资产减值损失		1,398,395,706.44	16,217,093.46
加：其他收益		602,292,874.42	89,212,989.46
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、（五）	104,707,171.77	46,032,749.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-6,721,080.88	-3,187,534.85
资产处置收益（损失以“－”号填列）		317,827.87	-2,202,155.37
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,710,376,295.31	90,913,495.88
加：营业外收入		42,582,983.07	2,416,404.62
减：营业外支出			671,574.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,667,793,312.24	92,658,326.15
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,667,793,312.24	92,658,326.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,667,793,312.24	92,658,326.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		417,886.44	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		417,886.44	

1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分		417,886.44	
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-1,667,375,425.80	92,658,326.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：黄忠民 主管会计工作负责人：何献忠 会计机构负责人：陈湘军

### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,701,456,322.29	14,315,676,719.06
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		8,830,130.86	15,547,629.20
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十八)	611,668,708.67	49,167,330.47
经营活动现金流入小计		14,321,955,161.82	14,380,391,678.73
购买商品、接受劳务支付的现		12,782,160,605.70	13,116,704,759.49

金			
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		444,405,122.53	461,207,010.84
支付的各项税费		167,763,038.07	158,422,644.94
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十八)	245,543,697.38	308,942,901.05
经营活动现金流出小计		13,639,872,463.68	14,045,277,316.32
经营活动产生的现金流量净额	六、(四十九)	682,082,698.14	335,114,362.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		164,079,952.91	74,100,699.49
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		900,067,855.83	425,589.59
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			
投资活动现金流入小计		1,064,147,808.74	74,526,289.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,892,028,723.90	81,599,234.56
投资支付的现金		119,871,568.96	77,416,782.22
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			
投资活动现金流出小计		2,011,900,292.86	159,016,016.78
投资活动产生的现金流量净额		-947,752,484.12	-84,489,727.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000,000.00	
取得借款收到的现金		5,041,973,533.41	4,660,126,411.56
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		7,041,973,533.41	4,660,126,411.56
偿还债务支付的现金		6,603,478,758.38	4,805,115,486.09

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		206,539,054.18	187,607,929.59
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	六、(四十八)		21,800.00
筹资活动现金流出小计		6,810,017,812.56	4,992,745,215.68
筹资活动产生的现金流量净额		231,955,720.85	-332,618,804.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,717,026.77	-176,806.19
五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十九)	-25,997,038.36	-82,170,975.60
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十九)	511,266,762.71	593,437,738.31
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十九)	485,269,724.35	511,266,762.71

法定代表人：黄忠民主管会计工作负责人：何献忠会计机构负责人：陈湘军

母公司现金流量表  
2018年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,297,319,108.97	11,352,855,563.53
收到的税费返还		8,830,130.86	15,547,629.20
收到其他与经营活动有关的现金		570,724,998.87	63,117,275.71
经营活动现金流入小计		10,876,874,238.70	11,431,520,468.44
购买商品、接受劳务支付的现金		8,875,860,884.79	10,284,210,694.95
支付给职工以及为职工支付的现金		405,446,564.40	428,214,683.29
支付的各项税费		134,796,753.64	119,703,733.83
支付其他与经营活动有关的现金		315,903,679.76	240,002,693.09
经营活动现金流出小计		9,732,007,882.59	11,072,131,805.16
经营活动产生的现金流量净额		1,144,866,356.11	359,388,663.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		164,079,952.91	82,492,954.46
取得投资收益收到的现金		86,118,791.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		900,041,099.83	421,866.85
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			

投资活动现金流入小计		1,150,239,844.63	82,914,821.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,302,043.45	79,658,487.55
投资支付的现金		2,019,871,568.96	80,335,930.40
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			
投资活动现金流出小计		2,041,173,612.41	159,994,417.95
投资活动产生的现金流量净额		-890,933,767.78	-77,079,596.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,500,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,363,490,257.03	3,659,894,121.76
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		4,863,490,257.03	3,659,894,121.76
偿还债务支付的现金		5,020,672,329.14	3,825,302,500.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,680,379.01	164,520,889.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,192,352,708.15	3,989,823,389.68
筹资活动产生的现金流量净额		-328,862,451.12	-329,929,267.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		7,483,880.11	-84,756.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-67,445,982.68	-47,704,958.24
加：期初现金及现金等价物余额		490,960,233.89	538,665,192.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		423,514,251.21	490,960,233.89

法定代表人：黄忠民主管会计工作负责人：何献忠会计机构负责人：陈湘军

合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	： 库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公 积	一 般风 险准 备			未分配利润
	先 股	永续债	其 他										
一、上年期末余额	527,457,914.00				867,422,972.68		-11,944,137.08		95,095,815.42		-1,273,197,866.54		204,834,698.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	527,457,914				867,422,972.68		-11,944,137.08		95,095,815.42		-1,273,197,866.54		204,834,698.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)			1,500,000.00				13,111,144.26				-1,667,245,777.67	500,000.00	345,865,366.59
(一)综合收益总额							13,111,144.26				-1,631,818,694.33		-1,618,707,550.07
(二)所有者投入和减少资本			1,500,000.00									500,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												500,000.00	500,000.00



2018 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本			1,500,000,000									1,500,000,000
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-35,427,083.34		-35,427,083.34
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他										-35,427,083.34		-35,427,083.34
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提										25,396,93		25,396,935

2018 年年度报告

取								5.27					.27
2. 本期使用								25,396,935.27					25,396,935.27
(六)其他													
四、本期期末余额	527,457,914.00		1,500,000,000.00		867,422,972.68		1,167,007.18		95,095,815.42		-2,940,443,644.21	500,000,000.00	550,700,065.07

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	527,457,914.00				867,239,268.51		-501,451.00		95,095,815.42		-1,328,647,444.29	-2,710,863.63	157,933,239.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	527,457,914.00				867,239,268.51		-501,451.00		95,095,815.42		-1,328,647,444.29	-2,710,863.63	157,933,239.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					183,704.17		-11,442,686.08				55,449,577.75	2,710,863.63	46,901,459.47
(一) 综合收益总额							-11,442,686.08				55,449,577.75	2,916,367.80	46,923,259.47

(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四)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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取							20,087,689.22					20,087,689.22
2.本期使用							20,087,689.22					20,087,689.22
(六)其他				183,704.17							-205,504.17	-21,800.00
四、本期期末余额	527,457,914.00			867,422,972.68		-11,944,137.08		95,095,815.42		-1,273,197,866.54		204,834,698.48

法定代表人：黄忠民主管会计工作负责人：何献忠会计机构负责人：陈湘军

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	527,457,914.00				866,818,486.50				95,095,815.42	-1,371,952,077.99	117,420,137.93
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	527,457,914.00				866,818,486.50				95,095,815.42	-1,371,952,077.99	117,420,137.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			1,500,000,000.00				417,886.44			-1,703,220,395.58	-202,802,509.14
(一) 综合收益总额							417,886.44			-1,667,793,312.24	-1,667,375,425.80
(二) 所有者投入和减少资本			1,500,000,000.00								1,500,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,500,000,000.00								1,500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

2018 年年度报告

(三) 利润分配										4	-35,427,083.3	-35,427,083.34
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他										4	-35,427,083.3	-35,427,083.34
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								25,396,935.27				25,396,935.27
2. 本期使用								25,396,935.27				25,396,935.27
(六) 其他												
四、本期期末余额	527,457,914		1,500,000,000		866,818,486.5		417,886.44		95,095,815.42	-3,075,172,473.57		-85,382,371.21

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2018 年年度报告

一、上年期末余额	527,457,914				866,818,48				95,095,8	-1,464,610,4	24,761,811.78
	.00				6.50				15.42	04.14	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	527,457,914				866,818,48				95,095,8	-1,464,610,4	24,761,811.78
	.00				6.50				15.42	04.14	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										92,658,326.1	92,658,326.15
（一）综合收益总额										5	92,658,326.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								20,087,689			20,087,689.22
								.22			
2. 本期使用								20,087,689			20,087,689.22
								.22			
（六）其他											

四、本期期末余额	527,457,914			866,818,48				95,095,8	-1,371,952,0	
	.00			6.50				15.42	77.99	117,420,137.93

法定代表人：黄忠民主管会计工作负责人：何献忠会计机构负责人：陈湘军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

株洲冶炼集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名湖南株冶火炬金属股份有限公司（以下简称“株冶火炬公司”）。株冶火炬公司是经湖南省人民政府湘政函（2000）208 号文批准，由湖南火炬有色金属有限公司的原股东株洲冶炼厂（现更名为株洲冶炼集团有限责任公司）、湖南经济技术投资担保公司、株洲全鑫实业有限责任公司、株洲市国有资产投资经营有限公司、中国有色金属工业长沙公司（现为湖南有色金属控股集团有限公司）、西部矿业有限责任公司、会理锌矿（现更名为四川会理锌矿有限责任公司）、江西省七宝山铅锌矿、吴县市铜矿（现更名为苏州市小茅山铜铅锌矿）、乐昌市铅锌矿（现更名为乐昌市铅锌矿业有限责任公司）等十名投资者以发起方式设立。上述发起人分别以其原持有的湖南火炬有色金属有限公司的股权，以湖南火炬有色金属有限公司截至 2000 年 9 月 30 日经审计的净资产 307,457,914.53 元，按 1: 1 比例折股变更为股份有限公司。公司于 2000 年 12 月 13 日在湖南省工商行政管理局登记注册，注册号 4300001004959，注册资本为 307,457,900.00 元，注册地址为株洲天元区滨江一村 17 栋 208、209 号。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]124 号文核准，株冶火炬公司于 2004 年 8 月 13 日在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A 股）12,000 万股，并于 2004 年 8 月 30 日在上海证券交易所上市流通。株冶火炬公司已于 2004 年 11 月 1 日变更了工商登记，变更后的注册资本为 427,457,914.00 元。

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

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

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

截至 2018 年 12 月 31 日，公司股本总额 527,457,914.00 元。

公司注册地址：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：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、硝酸银及其副产品；生产、销售工业硫酸；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）；蓄电池销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司最终实际控制人为中国五矿集团有限公司。

本公司财务报表报出必须经本公司董事会批准。2018 年度财务报表批准报出日：2019 年 4 月 24 日。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期合并财务报表范围新增湖南株冶有色金属有限公司。该公司是株冶股份与湖南湘投控股集团有限公司（以下简称“湘投控股”）于 2018 年 1 月 4 日合资设立的新公司。其注册资本为 1,900.00 万元人民币，其中株冶股份以货币出资 1,504.00 万元，占注册资本的 79.16%；湘投控股以货币出资 396.00 万元，占注册资本的 20.84%。2018 年 10 月，株冶股份与湘投控股及湘投控股的控股子公司湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）（以下简称“湘投金冶”）三方共同签订《股权转让及增资扩股协议》。约定湘投控股将其股份按出资成本作价 396.00 万元转让给湘投金冶之后，株冶股份与湘投金冶将对株冶有色的注册资本增加至 24 亿元。其中：株冶股份出资 19 亿元，占股 79.17%；湘投金冶出资 5 亿元，占股 20.83%。



#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

√适用□不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用□不适用

##### 1. 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已颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了合并及公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453 号)的列报和披露要求。

##### 2. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 3. 营业周期

√适用□不适用

本公司正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 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

√适用□不适用

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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。

### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司

的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1、金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本公司对证券、期货等存在活跃市场的金融资产，以活跃市场报价确定其公允价值。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（大于 30%），或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的（超过 12 个月），确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用□不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	所属子公司注册资本在 1 亿元以下的，对同一客户的应收款项超过 500 万元（含 500 万元），视为单项金额重大；所属子公司注册资本在 1 亿元（含）-2 亿元之间的，对同一客户的应收款项超过 800 万元（含 800 万元），视为单项金额重大；公司及所属子公司注册资本在 2 亿元（含）以上的，对同一客户的应收款项超过 2,000 万元（含 2,000 万元），视为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用□不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1-6 个月（含 6 个月）	1	1
7-12 个月（含 12 个月）	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用√不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用□不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额重大的应收款项以外回收风险较大的应收款项
坏账准备的计提方法	账龄分析法

**12. 存货**

√适用□不适用

存货分为材料采购、在途物资、原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、材料成本差异、其他等。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

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。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**13. 持有待售资产**

√适用□不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过



该项持有待售的原账面价值)，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

##### 1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成

本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

## 4、长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益(损失)；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。

处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关

规定进行会计处理。

#### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 15. 投资性房地产

不适用

#### 16. 固定资产

##### (1). 确认条件

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

##### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	3-5	2.38-9.70
机器设备及其他设备	年限平均法	10-18	3-5	5.28-9.70
运输工具	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
电器设备	年限平均法	5	3-5	19-19.40

##### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，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，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用□不适用

本公司在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

### 1、在建工程的计价

本公司在建工程按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括资本化的借款费用和汇兑损益。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行全面检查，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，提取在建工程减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 18. 借款费用

√适用□不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其它借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

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的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产 3、借款费用资本化金额

专门借款的利息费用及其辅助费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，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，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用√不适用

## 20. 油气资产

适用√不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

#### 1、无形资产确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、财务软件、非专利技术、专利权、排污权等，以成本计量。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、无形资产的计价与摊销方法

本公司无形资产按照取得时的实际成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法在预计使用年限内分期摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### 3、无形资产使用寿命的确定

(1) 来源于合同性权利或其它法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其它法定权利的期限；如果合同性权利或其它法定权利能够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，续约期计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

(3) 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。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述“2.无形资产摊销方法”摊销。

### 4、无形资产减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的使用寿命有限的无形资产按单项资产进行减值测试，如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额提取减值准备，无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司对使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，每个会计期间都进行减值测试，并按可收回金额低于账面价值的差额提取无形资产减值准备。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的规定处理。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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) 无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；
- (4) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

#### 22. 长期资产减值

适用 不适用

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；  
 (2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤

保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 25. 预计负债

适用 不适用

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 26. 股份支付

适用 不适用



## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 1、金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融工具和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

### 2、会计处理

归类为金融负债的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

## 28. 收入

适用 不适用

### 1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（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

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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 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。

销售商品收入在商品所有权的风险和报酬已转移至客户时确认，根据销售合同约定买方仓库交货，由购买方签收后确认收入；卖方仓库交货，由购买方提货后确认收入。

## 29. 政府补助

适用 不适用

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3、本公司政府补助采用总额法

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

## 2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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，减记的金额予以转回。

## 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得

税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### 2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 3、可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### 4、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 5、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## 6、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用□不适用

对合并财务报表列报的影响:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将应收票据与应收账款合并为“应收票据及应收账款”列示		应收票据及应收账款列示期末余额 320,615,701.83 元，列示期初余额 331,557,456.26 元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示		其他应收款列示期末余额 150,237,423.89 元，列示期初余额 62,286,790.73 元。
将固定资产和固定资产清理合并为“固定资产”列示		固定资产列示期末余额 289,559,332.84 元，列示期初余额 2,710,422,354.66 元。
将在建工程和工程物资合并为“在建工程”列示		在建工程列示期末余额 1,508,738,531.54 元，列示期初余额 26,232,898.23 元。
将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示		应付票据及应付账款列示期末余额 663,395,514.31 元，列示期初余额 410,122,408.28 元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列示		其他应付款列示期末余额 130,486,771.49 元，列示期初余额 91,527,978.90 元。
将长期应付款与专项应付款合并为“长期应付款”列示		长期应付款列示期末余额 900,000,000.00 元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算		增加本期研发费用 24,711,791.14 元，减少本期管理费用 24,711,791.14 元；增加上期研发费用 17,027,176.60 元，减少上期管理费用 17,027,176.60 元。
在财务费用下方增加“其中：利息费用和利息收入”列示		利息费用列示本期发生额 142,751,051.74 元，列示上期发生额 191,510,105.67 元；利息收入列示本期发生额 1,780,068.53 元，列示上期发生

		额 2,287,672.70 元。
收到的扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在其他收益中列示，并同时调整上期比较数据列报		代扣个人所得税手续费返还从原营业外收入调整到其他收益，影响其他收益本期发生额 134,316.36 元，上期发生额 56,576.63 元；影响营业外收入上期发生额-56,576.63 元。

对母公司财务报表列报的影响：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收票据与应收账款合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款列示期末余额 218,417,893.42 元，列示期初余额 278,008,006.19 元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示	其他应收款列示期末余额 266,310,770.69 元，列示期初余额 212,183,372.98 元。
将固定资产和固定资产清理合并为“固定资产”列示	固定资产列示期末余额 273,404,849.17 元，列示期初余额 2,694,066,668.00 元。
将在建工程和工程物资合并为“在建工程”列示	在建工程列示期末余额 872,637.86 元，列示期初余额 26,232,898.23 元。
将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	应付票据及应付账款列示期末余额 1,317,444,395.78 元，列示期初余额 1,045,230,952.69 元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列示	其他应付款列示期末余额 238,795,163.06 元，列示期初余额 307,796,254.37 元。
将长期应付款与专项应付款合并为“长期应付款”列示	长期应付款列示期末余额 900,000,000.00 元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	增加本期研发费用 20,646,688.78 元，减少本期管理费用 20,646,688.78 元；增加上期研发费用 16,264,768.98 元，减少上期管理费用 16,264,768.98 元。
在财务费用下方增加“其中：利息费用和利息收入”列示	利息费用列示本期发生额 130,638,306.95 元，列示上期发生额 166,166,875.06 元；利息收入列示本期发生额 24,537,595.41 元，列示上期发生额 2,014,956.33 元。
收到的扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在其他收益中列示，并同时调整上期比较数据列报	代扣个人所得税手续费返还从原营业外收入调整到其他收益，影响其他收益本期发生额 115,654.50 元，上期发生额 56,576.63 元；调减营业外收入上期发生额 56,576.63 元。
所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响。

其他说明

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。

## (2). 重要会计估计变更

□适用√不适用

## 34. 其他

□适用√不适用

## 六、 税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用□不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	本公司生产的蒸汽适用 10% 的税率, 其他产品适用 16% 的税率
消费税		
营业税		
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	25%
教育费附加及地方教育费附加	应纳流转税额	5%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

√适用□不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
(香港) 火炬金属有限公司	0
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	15%

除上述公司外, 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

√适用□不适用

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。本公司生产的蒸汽适用 10% 的税率, 其他产品适用 16% 的税率。公司根据财税[2015]78 号文《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》, 利用烟尘灰湿法泥、熔炼渣、生产的铋、银、铟、铜产品, 属于该文件目录中的列举范围, 享受资源综合利用产品享受增值税即征即退 30% 的税收优惠政策; 企业销售石膏的二水硫酸钙(含量 85% 以上)、硫酸(其浓度不低于 15%)、硫酸铵(其总氮含量不低于 18%) 和硫磺自产货物实现的增值税即征即退 50% 的政策。

## 3. 其他

□适用√不适用



## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,067.74	124,376.01
银行存款	485,245,424.60	511,133,187.29
其他货币资金	9,232.01	9,789,199.41
合计	485,269,724.35	521,046,762.71
其中：存放在境外的款项总额	1,237,198.26	1,028,557.53

其他说明

- (1) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。
- (2) 期末存放在香港地区的货币资金123.72万元。
- (3) 期末无存在潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		6,703,213.27
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		6,703,213.27
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		6,703,213.27

其他说明：

期初金融衍生工具中包括人民币 670.32 万元的衍生金融资产，其为本公司有关原材料及产品远期商品合约，以此来规避本公司未来承担的原材料及产品价格变动的风险。该部分套期没有满足《企业会计准则第 24 号——套期保值》中套期会计的要求，因此相关远期商品合约的公允价值变动已计入利润表内。

## 3、衍生金融资产

□适用√不适用

## 4、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	191,971,285.02	237,167,384.54
应收账款	128,644,416.81	94,390,071.72
合计	320,615,701.83	331,557,456.26

其他说明：

□适用√不适用

## 应收票据

## (2). 应收票据分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	191,971,285.02	237,167,384.54
商业承兑票据		
合计	191,971,285.02	237,167,384.54

## (3). 期末公司已质押的应收票据

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	86,200,000
商业承兑票据	
合计	86,200,000

## (4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	465,417,125.16	
商业承兑票据		
合计	465,417,125.16	

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用 风险特 征组 合计 提坏 账准 备的 应收 账款	136,534,726. 64	98.5 9	7,890,309. 83	5.78	128,644,416. 81	101,068,939. 63	98.1 1	6,678,867. 91	6.61	94,390,071. 72
单 项 金 额 不 重 大 但 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	1,945,692.54	1.41	1,945,692. 54	100.0 0		1,945,692.54	1.89	1,945,692. 54	100.0 0	
合 计	138,480,419. 18	100	9,836,002. 37		128,644,416. 81	103,014,632. 17	100	8,624,560. 45		94,390,071. 72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内 (含 6 个月)	129,136,303.63	1,291,363.03	1.00
7-12 个月 (含 12 个月)			
1 年以内小计	129,136,303.63	1,291,363.03	1.00
1 至 2 年	1,093,436.41	328,030.92	30.00
2 至 3 年	68,141.45	34,070.73	50.00
3 年以上	6,236,845.15	6,236,845.15	100.00
合计	136,534,726.64	7,890,309.83	5.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江苏赛驰新能源车业有限公司	1,043,120.00	1,043,120.00	100.00	预计无法收回
徐州巨晟金属材料贸易有限公司	113,820.00	113,820.00	100.00	预计无法收回
合计	1,156,940.00	1,156,940.00		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,211,441.92 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

公司应收账款金额前五名期末余额为102,706,597.38元, 占期末应收账款总额的比例为74.17%, 相应计提的坏账准备金额为1,027,065.98元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	124,748,130.58	97.18	235,194,545.76	99.48
1 至 2 年	2,776,135.99	2.16	402,835.69	0.17
2 至 3 年	11,600.00	0.01	6,991.45	
3 年以上	828,107.99	0.65	821,116.54	0.35
合计	128,363,974.56	100	236,425,489.44	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用□不适用

公司预付款项期末金额前五名的期末余额为72,447,837.28元,占期末预付款项总额的比例为56.45%。

其他说明

□适用√不适用

## 6、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	150,237,423.89	62,286,790.73
合计	150,237,423.89	62,286,790.73

其他说明：

适用√不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

适用√不适用

#### (3). 重要逾期利息

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用√不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

### 其他应收款

#### (6). 其他应收款分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	166,020,509.31	93.65	15,783,085.42	9.51	150,237,423.89	84,599,394.73	88.26	22,312,604.00	26.37	62,286,790.73



单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,248,340.77	6.35	11,248,340.77	100.00		11,248,340.77	11.74	11,248,340.77	100.00	
合计	177,268,850.08	100	27,031,426.19		150,237,423.89	95,847,735.50	100	33,560,944.77		62,286,790.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	150,772,538.07	1,507,725.38	1.00
7-12 个月（含 12 个月）	146,261.82	7,313.09	5.00
1 年以内小计	150,918,799.89	1,515,038.47	1.00
1 至 2 年	867,041.06	260,112.32	30.00
2 至 3 年	453,467.54	226,733.81	50.00
3 年以上	13,781,200.82	13,781,200.82	100.00
合计	166,020,509.31	15,783,085.42	9.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

## (7). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	102,929,225.65	26,537,694.49
人员安置补贴	32,448,509.17	
往来款	35,320,834.79	68,821,367.96
增值税退税	6,360,462.93	
备用金	209,817.54	488,673.05
合计	177,268,850.08	95,847,735.50

## (8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,529,518.58 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

## (9). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

## (10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
人员安置补贴	人员安置费	32,448,509.17	1-6 月	18.30	324,485.09
ED&F Man Capital Markets Hong Kong Limited	保证金	30,950,815.83	1-6 月	17.46	309,508.16
GF Financial Markets (UK) Ltd	保证金	24,327,224.56	1-6 月	13.72	243,272.25
五矿期货有限公司	保证金	22,485,705.26	1-6 月	12.68	224,857.05
中华人民共和国满洲里海关	保证金	10,202,473.76	1-6 月	5.76	102,024.74
合计		120,414,728.58		67.92	1,204,147.29

## (11). 涉及政府补助的应收款项

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	政府补助项目	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、
------	--------	------	------	----------

	名称	金额	期间	金额及依据
株洲市天元区国家税务局	即征即退增值税	6,360,462.93	1-6 月	2019 年 1 月
中华人民共和国财政部	人员安置补贴	32,448,509.17	1-6 月	2019 年 1 月

其他说明

即征即退增值税为株洲市天元区国家税务局批复的即征即退2018年6-11月资源综合利用增值税，已于2019年1月收到。

人员安置补贴为公司申请的国务院治僵企业补助，通过株洲冶炼集团有限责任公司代收代付，已于 2019 年 1 月收到。

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用√不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

## 7、 存货

(1). 存货分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	660,376,091.38	10,694,409.86	649,681,681.52	736,989,867.72	10,631,120.49	726,358,747.23
在产品	509,681,686.23	12,601,355.53	497,080,330.70	762,220,965.29	19,491,160.79	742,729,804.50
库存商品	338,995,048.03	27,581,474.02	311,413,574.01	139,555,857.47	5,746,437.49	133,809,419.98
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	17,070,862.16		17,070,862.16	34,916,698.85		34,916,698.85
委托加工物资				8,207,852.45	918,820.77	7,289,031.68
合计	1,526,123,687.80	50,877,239.41	1,475,246,448.39	1,681,891,241.78	36,787,539.54	1,645,103,702.24

## (2). 存货跌价准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,631,120.49	6,980,126.03		6,916,836.66		10,694,409.86
在产品	19,491,160.79	3,715,813.17		10,605,618.43		12,601,355.53
库存商品	5,746,437.49	25,806,327.24		3,971,290.71		27,581,474.02
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	918,820.77			918,820.77		
合计	36,787,539.54	36,502,266.44		22,412,566.57		50,877,239.41

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用√不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 8、持有待售资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
土地及房屋建筑物等	1,151,492,425.80	1,300,000,000.00		2019年12月前
合计	1,151,492,425.80	1,300,000,000.00		/

其他说明：

公司于2018年11月与株洲市土地储备中心签署《国有土地收储合同》，由株洲市人民政府授权株洲市土地储备中心收储公司位于株洲清水塘生产区的国有土地使用权，收储地块内的资产包括国有土地使用权及地上建（构）筑物等，资产收储补偿费为人民币13亿元。根据合同规定公司在2018年12月31日前关停清水塘冶炼产能，在2019年12月31日前，将土地交付株洲市土地储备中心，故将上述资产转至持有待售资产。

## 9、一年内到期的非流动资产

□适用√不适用

## 10、其他流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	214,757,375.36	7,585,287.74
套期工具	417,886.44	
合计	215,175,261.80	7,585,287.74

## 11、 可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

□适用√不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用√不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用√不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用√不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 12、 持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

□适用√不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

□适用√不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 13、 长期应收款

## (1). 长期应收款情况

□适用√不适用

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用√不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 14、 长期股权投资

□适用√不适用

## 15、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、 固定资产

总表情况

分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	289,559,332.84	2,710,422,354.66
固定资产清理		
合计	289,559,332.84	2,710,422,354.66

其他说明：

□适用√不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电器设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,682,053,818.65	3,908,361,706.57	69,269,770.74	23,553,059.27	5,683,238,355.23
2.本期增加金额		30,178,763.62	705,060.18	478,815.84	31,362,639.64
(1) 购置		6,213,311.06	705,060.18	469,372.07	7,387,743.31
(2) 在建工程转入		23,965,452.56			23,965,452.56
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动增加				9,443.77	9,443.77
3.本期减少金额	1,671,864,577.53	176,602,069.79	1,205,816.70	662,633.80	1,850,335,097.82
(1) 处置或报废	207,717.15	170,300.00			378,017.15
(2) 转入固定资产清理		131,150,543.48	1,205,816.70	662,633.80	133,018,993.98
(3) 转入持有待售资产	1,671,656,860.38	45,281,226.31			1,716,938,086.69
(4) 汇率变动减少					
4.期末余额	10,189,241.12	3,761,938,400.40	68,769,014.22	23,369,241.31	3,864,265,897.05
二、累计折旧					

1.期初余额	796,144,274.91	2,092,190,481.00	64,775,177.62	18,923,166.83	2,972,033,100.36
2.本期增加金额	29,747,182.17	159,723,441.66	813,488.20	1,165,696.91	191,449,808.94
(1) 计提	29,747,182.17	159,723,441.66	813,488.20	1,156,402.24	191,440,514.27
(2) 汇率变动增加				9,294.67	9,294.67
3.本期减少金额	821,870,534.85	102,081,738.83	1,143,818.89	622,103.24	925,718,195.81
(1) 处置或报废	65,595.19	158,130.00			223,725.19
(2) 转入固定资产清理		101,923,608.83	1,143,818.89	622,103.24	103,689,530.96
(3) 转入持有待售资产	821,804,939.66				821,804,939.66
(4) 汇率变动减少					
4.期末余额	4,020,922.23	2,149,832,183.83	64,444,846.93	19,466,760.50	2,237,764,713.49
三、减值准备					
1.期初余额	505,022.00	192,381.30	85,496.91		782,900.21
2.本期增加金额		1,364,244,583.83	851,427.68	3,060,451.88	1,368,156,463.39
(1) 计提		1,364,244,583.83	851,427.68	3,060,451.88	1,368,156,463.39
3.本期减少金额	505,022.00	31,389,962.51	61,997.81	40,530.56	31,997,512.88
(1) 处置或报废					
(2) 转入固定资产清理		31,389,962.51	61,997.81	40,530.56	31,492,490.88
(3) 转入持有待售资产	505,022.00				505,022.00
4.期末余额		1,333,047,002.62	874,926.78	3,019,921.32	1,336,941,850.72
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,168,318.89	279,059,213.95	3,449,240.51	882,559.49	289,559,332.84
2.期初账面价值	885,404,521.74	1,815,978,844.27	4,409,096.21	4,629,892.44	2,710,422,354.66

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用√不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用√不适用



## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 固定资产清理

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	0	0
合计	0	0

其他说明：

本公司固定资产清理期末原值 135,182,021.84 元，累计折旧 103,689,530.96 元，减值准备 31,492,490.88 元，期末账面价值为 0 元。

## 17、 在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,508,738,531.54	22,293,975.36
工程物资		3,938,922.87
合计	1,508,738,531.54	26,232,898.23

其他说明：

□适用√不适用

## 在建工程

## (2). 在建工程情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
有色控股铜铅锌产业基地项目	1,433,115,511.47		1,433,115,511.47	22,020,798.37		22,020,798.37
铜铅锌基地-铅电解及稀贵项目	32,127,925.76		32,127,925.76			

锌项目铁路专用线 EPC 总承包	31,985,551.58		31,985,551.58			
五矿有色铜铅锌产业基地化学水处理站	7,479,475.65		7,479,475.65			
锌有色控股铜铅锌产业基地项目公租房	3,157,429.22		3,157,429.22			
锌基材料项目	872,637.86		872,637.86	43,133.26		43,133.26
其他零星工程项目				230,043.73		230,043.73
合计	1,508,738,531.54		1,508,738,531.54	22,293,975.36		22,293,975.36

## (3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
有色控股铜铅锌产业基地项目	2,974,268,300	22,020,798.37	1,411,094,713.10			1,433,115,511.47	48.18	48.18	23,046,783.67	23,046,783.67	4.57	自有资金、银行借款

铜铅锌基地-铅电解及稀贵项目	289,742,000	32,127,925.76		32,127,925.76	11.09	11.09			自有资金
锌项目铁路专用线EPC总承包	53,698,900	31,985,551.58		31,985,551.58	59.56	59.56			自有资金
五矿有色铜铅锌产业基地化学水处理站	9,571,800	7,479,475.65		7,479,475.65	78.14	78.14			自有资金

锌有色控股铜铅锌产业基地项目公租房	5,000,000		3,157,429.22		3,157,429.22	63.15	63.15				自有资金
锌基材料项目	337,870,000	43,133.26	829,504.60		872,637.86	0.26	0.26				自有资金
合计	3,670,151,000	22,063,931.63	1,486,674,599.91		1,508,738,531.54	/	/	23,046,783.67	23,046,783.67		/

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备				3,938,922.87		3,938,922.87
合计				3,938,922.87		3,938,922.87

## 18. 生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 19、 油气资产

□适用√不适用

## 20、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	排污权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	373,825,231.92	80,514.43	562,680.00	4,553,382.88	19,696,405.00	398,718,214.23
2.本期增加金额	88,605,000.00				3,670,000.00	92,275,000.00
(1)购置	88,605,000.00				3,670,000.00	92,275,000.00
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额	366,323,053.59			13,187.00		366,336,240.59
(1)处置				13,187.00		13,187.00
(2)转入持有待售资产	366,323,053.59					366,323,053.59
4.期末余额	96,107,178.33	80,514.43	562,680.00	4,540,195.88	23,366,405.00	124,656,973.64
二、累计摊销						
1.期初余额	106,399,989.23	80,514.43	562,680.00	2,652,104.09	19,696,405.00	129,391,692.75
2.本期增加金额	6,136,234.09			560,451.24		6,696,685.33
(1)计提	6,136,234.09			560,451.24		6,696,685.33
3.本期减少金额	109,458,752.82			13,187.00		109,471,939.82
(1)处置				13,187.00		13,187.00
(2)转入持有待售资产	109,458,752.82					109,458,752.82

4.期末余额	3,077,470.50	80,514.43	562,680.00	3,199,368.33	19,696,405.00	26,616,438.26
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	93,029,707.83			1,340,827.55	3,670,000.00	98,040,535.38
2.期初账面价值	267,425,242.69			1,901,278.79		269,326,521.48

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 21、 开发支出

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研究支出		24,711,791.14				24,711,791.14		
合计		24,711,791.14				24,711,791.14		

## 22、 商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用√不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用√不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用√不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用√不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 23、 长期待摊费用

□适用√不适用

## 24、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,607,758.53	401,939.64	905,278.41	226,319.61
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			300,379.59	75,094.90
套期工具			15,513,989.55	3,878,497.39
合计	1,607,758.53	401,939.64	16,719,647.55	4,179,911.90

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用√不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用√不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,110,061,362.37	815,584,136.75
固定资产减值准备	1,368,853,866.69	697,403.30
递延收益	91,250,000.00	118,755,048.00
存货跌价准备	50,143,730.33	36,756,510.58
坏账准备	36,078,676.02	41,396,752.68
合计	2,656,387,635.41	1,013,189,851.31

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	701,447,785.18	701,447,785.18	

2021	89,375,018.61	89,375,018.61	
2022	24,761,332.96	24,761,332.96	
2023	294,477,225.62		
合计	1,110,061,362.37	815,584,136.75	/

其他说明：

适用 不适用

## 25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	99,644,480.38	
预付设备款	18,973,570.00	
合计	118,618,050.38	

## 26、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	507,000,000.00	724,526,841.76
抵押借款	192,044,250.00	290,140,900.00
保证借款	1,781,130,636.94	808,587,780.00
信用借款	280,000,000.00	1,683,834,359.28
合计	2,760,174,886.94	3,507,089,881.04

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 28、衍生金融负债

适用 不适用



## 29、 应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	56,250,000.00	92,200,000.00
应付账款	607,145,514.31	317,922,408.28
合计	663,395,514.31	410,122,408.28

其他说明：

□适用√不适用

## 应付票据

## (2). 应付票据列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,000,000	0
银行承兑汇票	51,250,000.00	92,200,000.00
合计	56,250,000.00	92,200,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 应付账款

## (3). 应付账款列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	568,807,296.73	277,351,097.04
设备款	9,904,381.65	23,542,425.46
维修款	17,323,005.34	17,028,885.78
环境治理费	11,110,830.59	
合计	607,145,514.31	317,922,408.28

## (4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 30、 预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	298,087,111.03	179,654,961.57
合计	298,087,111.03	179,654,961.57

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用√不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 31、 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	54,241,571.12	352,643,397.80	385,120,754.47	21,764,214.45
二、离职后福利-设定提存计划	24,387,049.97	46,099,644.92	10,163,845.81	60,322,849.08
三、辞退福利		83,563,252.39	58,922,148.26	24,641,104.13
四、一年内到期的其他福利	9,740,573.60		643,983.00	9,096,590.60
合计	88,369,194.69	482,306,295.11	454,850,731.54	115,824,758.26

## (2). 短期薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		299,096,429.72	299,096,429.72	
二、职工福利费		36,567,028.31	36,567,028.31	
三、社会保险费		25,842,395.59	25,842,395.59	
其中：医疗保险费		20,165,932.79	20,165,932.79	
工伤保险费		4,046,085.69	4,046,085.69	
生育保险费		1,630,377.11	1,630,377.11	
四、住房公积金		16,720,503.12	16,720,503.12	
五、工会经费和职工教育经费	54,241,571.12	-25,582,958.94	6,894,397.73	21,764,214.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	54,241,571.12	352,643,397.80	385,120,754.47	21,764,214.45

## (3). 设定提存计划列示

□适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,649,806.78	43,780,715.81	7,905,841.69	59,524,680.90
2、失业保险费	737,243.19	2,318,929.11	2,258,004.12	798,168.18
3、企业年金缴费				
合计	24,387,049.97	46,099,644.92	10,163,845.81	60,322,849.08

其他说明：

□适用√不适用

## 32、 应交税费

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,555,822.55	16,462,981.14
消费税		
营业税		
企业所得税	6,911,117.07	3,125,551.90
个人所得税	1,454,846.00	1,762,749.43
城市维护建设税	2,078,221.11	1,489,030.97
教育费附加及地方教育附加	1,484,443.52	1,063,593.52
房产税	43,539.36	10,884.84
土地使用税	19,850.70	9,925.35
其他	1,971,044.50	1,692,158.74
合计	28,518,884.81	25,616,875.89

## 33、 其他应付款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,117,903.22	20,421,690.11
应付股利		
其他应付款	115,368,868.27	71,106,288.79
合计	130,486,771.49	91,527,978.90

其他说明：

□适用√不适用

## 应付利息

## (2). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	298,579.54	1,180,908.08
企业债券利息		
短期借款应付利息	14,819,323.68	19,240,782.03
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	15,117,903.22	20,421,690.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用**应付股利****(3). 分类列示**适用√不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	56,840,486.96	16,026,025.64
往来款	56,293,174.31	41,470,961.80
风险抵押金	1,473,100.00	13,395,801.35
押金	762,107.00	213,500.00
合计	115,368,868.27	71,106,288.79

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用√不适用

其他说明：

适用√不适用**34、 持有待售负债**适用√不适用**35、 1年内到期的非流动负债**适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		769,525,054.00
1年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		15,513,989.55
合计		785,039,043.55

### 36、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用√不适用

短期应付债券的增减变动:

适用√不适用

其他说明:

适用√不适用

### 37、 长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	403,303,490.88	409,860,298.26
合计	403,303,490.88	409,860,298.26

其他说明, 包括利率区间:

√适用不适用

利率区间 1.20%-3.30%

### 38、 应付债券

#### (1). 应付债券

适用√不适用

#### (2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用√不适用

#### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用√不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用√不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用√不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

### 39、 长期应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	900,000,000.00	
合计	900,000,000.00	

其他说明：

适用√不适用

#### 长期应付款

##### (2). 按款项性质列示长期应付款

适用√不适用

#### 专项应付款

##### (3). 按款项性质列示专项应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地收储 补偿款		900,000,000.00		900,000,000.00	土地收储
合计		900,000,000.00		900,000,000.00	/

### 40、 长期应付职工薪酬

适用√不适用

### 41、 预计负债

适用√不适用

### 42、 递延收益

递延收益情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
kivcet 直接炼铅项目	41,190,004.00		41,190,004.00		收到财政拨款
重金属粉尘治理项目	12,750,008.00		12,750,008.00		收到财政拨款
总废水抗击暴雨冲击及外渣场环境治理改造渣山边坡支护设计项目	10,010,004.00		10,010,004.00		收到财政拨款
60吨ITO靶材产业化项目	11,250,000.00		1,500,000.00	9,750,000.00	收到财政拨款
重金属废水资源化项目	6,966,670.67		6,966,670.67		收到财政拨款
余热发电二期项目	6,000,004.00		6,000,004.00		收到财政拨款
常压富氧直接浸出项目	5,200,000.00		5,200,000.00		收到财政拨款
锌系统中间渣料水溶锌多级逆流洗涤技术改造项目	6,300,000.00		6,300,000.00		收到财政拨款
含砷铅废渣综合治理项目	4,000,008.00		4,000,008.00		收到财政拨款
生产水环状网供应改造项目	4,830,000.00		4,830,000.00		收到财政拨款
铅鼓风炉烟气脱硫项目	2,183,341.33		2,183,341.33		收到财政拨款
株冶外渣场环保综合整治	875,008.00		875,008.00		收到财政拨款
重金属污染防治项目	7,200,000.00		7,200,000.00		收到财政拨款
铜铅锌综合冶炼基地多源固废协同利用集成示范		6,500,000.00		6,500,000.00	收到财政拨款
铜铅锌产业基地项目建设		75,000,000.00		75,000,000.00	收到财政拨款
合计	118,755,048.00	81,500,000.00	109,005,048.00	91,250,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
递延收益：							
kivcet 直接炼铅项目	41,190,004.00			41,190,004.00			与资产相关
重金属粉尘治理项目	12,750,008.00			12,750,008.00			与资产相关
总废水抗击暴雨冲击及外渣场环境治理改造渣山边坡支护设计项目	10,010,004.00			10,010,004.00			与资产相关
60 吨 ITO 靶材产业化项目	11,250,000.00			1,500,000.00		9,750,000.00	与资产相关
重金属废水资源化项目	6,966,670.67			6,966,670.67			与资产相关
余热发电二期	6,000,004.00			6,000,004.00			与资



项目							产相关
常压富氧直接浸出搭配锌浸出项目	5,200,000.00			5,200,000.00			与资产相关
锌系统中间渣料水多级逆流洗涤技术改造项目	6,300,000.00			6,300,000.00			与资产相关
含砷铅渣综合治理项目	4,000,008.00			4,000,008.00			与资产相关
生产水环状网供应改造项目	4,830,000.00			4,830,000.00			与资产相关
铅鼓风机烟气脱硫项目	2,183,341.33			2,183,341.33			与资产相关
株冶外渣场环保综合整治项目	875,008.00			875,008.00			与资产相关
重金属污染防治	7,200,000.00				7,200,000.00		与资产相关
铜铅锌综合冶炼基地多源固废协同利用集成示范		6,500,000.00				6,500,000.00	与资产相关
铜铅锌产业基		75,000,000.00				75,000,000.00	与资

地项目 建设							产 相 关
合 计	118,755,048.0 0	81,500,000.00		101,805,048.0 0	7,200,000.00	91,250,000.00	

其他说明：

适用 不适用

重金属污染防治项目退回政府补助7,200,000.00元，系《车间高浓度含重金属废水预处理工程》关键子项因生产基地搬迁没有实施，环保专项资金退回财政。

#### 43、 其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、 股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	527,457,9 14.00						527,457,9 14.00

#### 45、 其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

2018年6月25日，经本公司、湖南有色金属控股集团有限公司及中国交通银行溁湾镇支行三方协商一致，湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司发放永续型委托贷款人民币15亿元，贷款无固定期限。除非发生强制支付事件，本公司在本合同项下的每个付息日可以自行选择将当期贷款利息递延，且不受任何递延支付次数的限制。另本公司有中止接受部分或者全部委托贷款的选择权，自第一笔贷款资金到达本公司账户的第4年届满之日及之后的任一年届满之日，公司有权一次性偿还全部借款本金及应付未付的利息。

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用□不适用

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续型委托贷款				1,500,000,000.00				1,500,000,000.00
合计				1,500,000,000.00				1,500,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用□不适用

2018年6月25日，经三方协商一致，湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司发放永续型委托贷款人民币15亿元，贷款无固定期限。除非发生强制支付事件，本公司在本合同项下的每个付息日可以自行选择将当期贷款利息递延，且不受任何递延支付次数的限制。另本公司有中止接受部分或者全部委托贷款的选择权。自第一笔贷款资金到达本公司账户的第4年届满之日及之后的任一年届满之日，公司有权一次性偿还全部借款本金及应付未付的利息。

其他说明：

□适用√不适用

## 46、 资本公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	866,947,963.35			866,947,963.35
其他资本公积	475,009.33			475,009.33
合计	867,422,972.68			867,422,972.68

## 47、 库存股

□适用√不适用

## 48、 其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数	

						数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							

二、将重分类进损益的其他综合收益	-11,944,137.08	1,475,652.10	-15,513,989.55	3,878,497.39	13,111,144.26		1,167,007.18
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	-11,635,492.16	417,886.44	-15,513,989.55	3,878,497.39	12,053,378.60		417,886.44
外币财务报表折算差额	-308,644.92	1,057,765.66			1,057,765.66		749,120.74
其他综合收益	-11,944,137.08	1,475,652.10	-15,513,989.55	3,878,497.39	13,111,144.26		1,167,007.18

合计							
----	--	--	--	--	--	--	--

#### 49、 专项储备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		25,396,935.27	25,396,935.27	
合计		25,396,935.27	25,396,935.27	

#### 50、 盈余公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	95,095,815.42			95,095,815.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	95,095,815.42			95,095,815.42

#### 51、 未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,273,197,866.54	-1,328,647,444.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,273,197,866.54	-1,328,647,444.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,631,818,694.33	55,449,577.75
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
支付永续性委托贷款利息	35,427,083.34	
期末未分配利润	-2,940,443,644.21	-1,273,197,866.54

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 52、 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,909,158,056.11	13,275,515,369.02	13,623,068,643.65	13,031,614,833.87
其他业务	99,271,260.02	62,651,653.31	173,760,258.09	121,229,658.23
合计	13,008,429,316.13	13,338,167,022.33	13,796,828,901.74	13,152,844,492.10

## 53、 税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		-15,686.05
城市维护建设税	8,930,017.10	7,842,361.83
教育费附加	6,363,088.70	5,599,837.94
资源税		
房产税	9,189,941.16	11,365,911.68
土地使用税	8,647,983.59	9,306,613.74
车船使用税	2,520.00	5,809.84
印花税	5,695,421.77	6,650,534.01
其他	4,587,048.67	2,582,993.29
合计	43,416,020.99	43,338,376.28

## 54、 销售费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	70,786,787.20	69,637,266.11
人工费用	8,983,211.18	8,705,092.90
其他	2,983,781.71	5,489,324.72
仓储保管费	1,045,274.33	1,315,398.86
装卸费	851,113.80	696,259.42
保险费	448,550.53	781,349.09
包装费	414,355.52	483,533.81
差旅费	63,578.98	540,157.08
合计	85,576,653.25	87,648,381.99

## 55、 管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
辞退福利	83,563,252.39	27,112,159.08
人工费用	61,241,837.84	75,387,313.41



修理费	56,261,540.35	95,789,667.83
环境治理费	38,903,794.62	
折旧费	16,264,419.63	16,154,783.86
其他	15,895,547.23	9,644,357.09
中介机构服务费	7,382,833.92	2,414,539.26
无形资产摊销	5,072,260.33	8,113,052.28
业务招待费	4,796,901.32	5,641,230.42
差旅费	3,941,165.75	3,698,789.24
党建工作经费	2,649,301.22	135,063.02
农赔费用	2,538,944.00	2,615,944.00
物料消耗	2,472,593.82	1,745,315.26
排污费	2,205,442.68	10,021,067.20
办公费	1,965,971.70	2,062,987.54
环卫及绿化费	1,942,195.53	1,659,695.20
水电费	1,590,750.85	1,925,805.99
财产保险费	959,896.33	252,219.68
董事会经费	752,532.93	616,639.93
劳动保护费	489,533.34	502,469.92
合计	310,890,715.78	265,493,100.21

**56、 研发费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,096,592.81	13,704,133.64
技术开发费	3,864,785.85	2,483,566.27
材料费	2,959,189.69	404,993.43
燃料及动力	981,586.42	115,423.30
技术服务费	970,119.03	
试验试制费	379,462.83	6,769.00
其他	356,406.46	254,998.42
差旅费	103,648.05	57,292.54
合计	24,711,791.14	17,027,176.60

**57、 财务费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、利息支出	142,751,051.74	191,510,105.67
减：利息收入	-1,780,068.53	-2,287,672.70
2、汇兑损益	19,780,898.05	-16,472,369.00
3、银行承兑汇票贴现利息	1,877,117.97	2,926,090.90
4、其他	10,033,373.69	7,905,199.66
合计	172,662,372.92	183,581,354.53

**58、 资产减值损失**

√适用□不适用

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	-5,318,076.66	956,795.80

二、存货跌价损失	36,502,266.44	12,854,665.56
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	1,368,156,463.39	
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	1,399,340,653.17	13,811,461.36

其他说明：

本公司拟在政府部门要求的时间内关停原在株洲地区清水塘地区的生产线，因整体拆迁政府明确仅就土地及附着物进行补偿，2018 年计提机器设备等固定资产减值准备合计 13.68 亿元。

## 59、其他收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
清水塘产能退出专项补助资金	200,000,000.00	
搬迁补助资金	200,000,000.00	
kivcet 直接炼铅项目	41,190,004.00	6,864,996.00
重金属粉尘治理项目	12,750,008.00	1,699,992.00
总废水抗击暴雨冲击及外渣场环境治理改造渣山边坡支护设计项目	10,010,004.00	1,539,996.00
60 吨 ITO 靶材产业化项目	1,500,000.00	1,500,000.00
重金属废水资源化项目	6,966,670.67	999,996.00
余热发电二期项目	6,000,004.00	999,996.00
常压富氧直接浸出项目	5,200,000.00	1,350,000.00
锌系统中间渣料水溶锌多级逆流洗涤技术改造项目	6,300,000.00	900,000.00
含砷铅废渣综合治理项目	4,000,008.00	799,992.00
生产水环状网供应改造项目	4,830,000.00	690,000.00
铅鼓风炉烟气脱硫项目	2,183,341.33	559,992.00
株冶外渣场环保综合整治	875,008.00	499,992.00
重金属污染防治项目		2,880,000.00
锌一系统烟气制酸汞污染治理项目		13,019,031.63
淘汰落后产能 10 万吨铅项目		10,490,000.00
人员安置财政补助	82,978,509.17	27,110,000.00

增值税即征即退	15,190,593.79	15,547,629.20
株洲市失业保险中心拨款	1,238,000.00	1,704,800.00
企业产业发展专项扶持政策	860,000.00	
区域循环经济关键技术与示范专项	436,198.00	
标准专项企业试点	301,738.73	
基于阻断湘江水体金属污染的生物处理和技术开发	147,132.23	
代扣个税手续费补助	134,316.36	56,576.63
ITO 靶材补助款	80,000.00	
株洲市财政局地方财税库款	34,500.00	
合计	603,206,036.28	89,212,989.46

### 60、 投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	104,707,171.77	-46,884,368.79
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置境外子公司外币报表折算差额产生的投资收益		-3,419,850.49
合计	104,707,171.77	-50,304,219.28

### 61、 公允价值变动收益

√适用□不适用

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-6,721,080.88	-3,187,534.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-6,721,080.88	-3,187,534.85
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计	-6,721,080.88	-3,187,534.85
----	---------------	---------------

**62、 资产处置收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售固定资产利得或损失	332,923.87	-2,214,905.37
合计	332,923.87	-2,214,905.37

**63、 营业外收入**

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,398,000.00	105,000.00	1,398,000.00
违约赔偿收入	445,871.60	107,260.00	445,871.60
罚没收入	56,380.00	141,872.00	56,380.00
其他	40,902,731.47	2,313,062.40	40,902,731.47
合计	42,802,983.07	2,667,194.40	42,802,983.07

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
天元区政府拨奖励款	1,018,000.00		与收益相关
中关村门头沟科技园税收贡献奖励	170,000.00		与收益相关
其他知识产权事务奖励款	100,000.00		与收益相关
湖南省人力资源计划博士后资助费	50,000.00		与收益相关
株洲市财政局地方财政高新技术企业奖励	50,000.00		与收益相关

株洲市石峰区科技创新奖	10,000.00		与收益相关
株洲市知识产权局2017年专利资助费		41,000.00	与收益相关
株洲市商务局补助资金		64,000.00	与收益相关
合计	1,398,000.00	105,000.00	-

其他说明：

适用 不适用

#### 64、 营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币  
计入当期非经常性损益的金额

项目	本期发生额	上期发生额	单位：元币种：人民币 计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
固定资产毁损报废损失：	510.00		510.00
其他	381.85	737,616.02	381.85
合计	891.85	737,616.02	891.85

#### 65、 所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,910,448.27	8,731,055.28
递延所得税费用	-100,525.13	1,571,154.11
合计	9,809,923.14	10,302,209.39

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	-1,622,008,771.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-405,502,192.80
子公司适用不同税率的影响	-378,871.16
调整以前期间所得税的影响	-123,644.42
非应税收入的影响	-3,888,425.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,636,227.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-346,360.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	410,314,145.30
研发费用加计扣除的影响	-900,956.09
其他	
所得税费用	9,809,923.14

其他说明：

适用 不适用

#### 66、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 67、 现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他	537,540,565.32	31,538,571.03
代收款、往来款	62,568,074.82	
收回其他货币资金-保证金	9,780,000.00	15,341,086.74
利息收入	1,780,068.53	2,287,672.70
合计	611,668,708.67	49,167,330.47

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	76,636,709.55	69,637,266.11
其他	56,092,639.49	29,212,745.41
环境治理费	38,903,794.62	
维修费	30,866,164.28	95,789,667.83
研究开发费	9,549,560.71	17,027,176.60
中介机构服务费	7,382,833.92	2,414,539.26
政府补助退回	7,200,000.00	
业务招待费	4,796,901.32	5,641,230.42
差旅费	4,004,744.73	4,238,946.32
办公费	2,594,964.72	2,062,987.54

包装仓储及装卸费	2,310,743.65	2,495,192.09
排污费	2,205,442.68	10,021,067.20
水电费	1,590,750.85	1,925,805.99
保险费	1,408,446.86	1,033,568.77
往来款		55,917,392.25
其他货币资金-保证金		9,780,000.00
物料消耗		1,745,315.26
合计	245,543,697.38	308,942,901.05

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用√不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用√不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用√不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股权支付的现金		21,800.00
合计		21,800.00

## 68、 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,631,818,694.33	58,218,257.62
加：资产减值准备	1,399,340,653.17	13,811,461.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	191,412,972.42	251,299,068.31
无形资产摊销	5,072,260.33	8,113,052.28
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）	-332,923.87	2,214,905.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	510.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,721,080.88	3,187,534.85

列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	170,290,551.20	168,496,022.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-104,707,171.77	50,304,219.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-100,525.13	1,571,154.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	133,354,987.41	979,303.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,841,545.19	-272,294,414.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	609,690,543.02	49,213,797.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	682,082,698.14	335,114,362.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	485,269,724.35	511,266,762.71
减：现金的期初余额	511,266,762.71	593,437,738.31
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	-25,997,038.36	-82,170,975.60

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用√不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	485,269,724.35	511,266,762.71
其中：库存现金	15,067.74	124,376.01
可随时用于支付的银行存款	485,245,424.60	511,133,187.29
可随时用于支付的其他货币资金	9,232.01	9,199.41
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	485,269,724.35	511,266,762.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 69、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 70、 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据	86,200,000.00	质押银行开票
存货		
固定资产		
无形资产		
划分为持有待售的资产	275,493,922.19	短期借款抵押
合计	361,693,922.19	/

#### 71、 外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,601,203.95
其中：美元	642,132.98	6.8632	4,407,087.07
港币	221,544.03	0.8762	194,116.88
其他应收款	124,794.71	0.8762	109,345.12
其中：港币	124,794.71	0.8762	109,345.12
短期借款	8,834,808.39	6.8632	60,635,056.94
其中：美元	8,834,808.39	6.8632	60,635,056.94
应付账款		6.8632	291,075,032.96
美元	42,285,444.60	6.8632	290,213,463.38
港元	983,302.42	0.8762	861,569.58
其他应付款	80,000.00	0.8762	70,096.00
港元	80,000.00	0.8762	70,096.00

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 72、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息:

(五十二) 套期项目及相关套期工具

1、本公司套期项目为长期美元借款汇率锁定, 套期策略为以锁定汇率卖出人民币, 买入美元, 公司对长期美元借款已全部进行汇率锁定, 无风险敞口。

2、按被套期项目披露现金流量套期对当期损益和其他综合收益影响的定量信息。

被套期 项目名称	套期 工具品 种	套期工具累计 利得或损失①	累计套期有效 部分(套期储 备)②	套期无效部分		本期转出的套期储备④			累计转出的 套期储备⑤	套期储备余 额 ⑥=②-⑤
				本期末 累计金额 ③=①-②	上期末 累计金 额	本期 发生额	转至当期 损益	转至资产 或负债		
	美									
美元借款	元	4,360,046.45	10,676,532.89				10,258,646.45	-10,736,056.66	10,258,646.45	417,886.44
合计		<u>4,360,046.45</u>	<u>10,676,532.89</u>				<u>10,258,646.45</u>	<u>-10,736,056.66</u>	<u>10,258,646.45</u>	<u>417,886.44</u>

## 73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
清水塘产能退出专项 补助资金	200,000,000.00	其他收益	200,000,000.00
搬迁补助资金	200,000,000.00	其他收益	200,000,000.00
铜铅锌综合冶炼基地 多源固废协同利用集 成示范	6,500,000.00	递延收益	
铜铅锌产业基地项目 建设	75,000,000.00	递延收益	
人员安置补助款	50,530,000.00	其他收益	50,530,000.00
增值税即征即退	8,830,130.86	其他收益	8,830,130.86
株洲市失业保险中心 拨款	1,238,000.00	其他收益	1,238,000.00
企业产业发展专项扶 持政策	860,000.00	其他收益	860,000.00
区域循环经济关键技 术与示范专项	436,198.00	其他收益	436,198.00
标准专项企业试点	301,738.73	其他收益	301,738.73

基于阻断湘江水体金属污染的生物处理和技术开发	147,132.23	其他收益	147,132.23
代扣个税手续费补助	134,316.36	其他收益	134,316.36
ITO 靶材补助款	80,000.00	其他收益	80,000.00
株洲市财政局地方财税库款	34,500.00	其他收益	34,500.00
天元区政府拨奖励款	1,018,000.00	营业外收入	1,018,000.00
中关村门头沟科技园税收贡献奖励	170,000.00	营业外收入	170,000.00
其他知识产权事务奖励款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
株洲市财政局地方财政高新技术企业奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
湖南省人力资源计划博士后资助费	50,000.00	营业外收入	50,000.00
株洲市石峰区科技创新奖	10,000.00	营业外收入	10,000.00
合计	545,490,016.18		463,990,016.18

## (2). 政府补助退回情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	原因
重金属污染防治	7,200,000.00	《车间高浓度含重金属废水预处理工程》关键子项因生产基地搬迁没有实施，环保专项资金退回财政部门。

## 74、其他

□适用√不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用√不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用□不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

□适用√不适用

## (2). 合并成本

□适用√不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本公司与湖南湘投控股集团有限公司（以下简称“湘投控股”）于 2018 年 1 月 4 日合资设立湖南株冶有色金属有限公司。其注册资本为 1,900.00 万元人民币，其中本公司以货币出资 1,504.00 万元，占注册资本的 79.16%；湘投控股以货币出资 396.00 万元，占注册资本的 20.84%。

2018 年 10 月，本公司与湘投控股及湘投控股的控股子公司湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）（以下简称“湘投金冶”）三方共同签订《股权转让及增资扩股协议》。约定湘投控股将其股份按出资成本作价 396.00 万元转让给湘投金冶之后，本公司与湘投金冶将对湖南株冶有色金属有限公司的注册资本增加至 24 亿元。其中：本公司出资 19 亿元，占股 79.17%；湘投金冶出资 5 亿元，占股 20.83%。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用□不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1、湖南株冶火炬金属进出口有限公司	株洲	株洲	进出口	100		设立
2、上海金火炬金属有限责任公司	上海	上海	贸易	85	15	设立
3、深圳市程科合金有限公司	深圳	深圳	有色金属加工	100		设立
4、北京金火炬科贸有限责任公司	北京	北京	贸易	100		设立
5、株洲冶炼集团科技开发有限公司	株洲	株洲	产品开发	100		设立
6、(香港)火炬金属有限公司	香港	香港	贸易	100		设立
7、天津金火炬合金材料制造有限公司	天津	天津	有色金属加工	100		设立
8、湖南株冶有色金属有限公司	衡阳	衡阳	有色金属加工	79.17		设立

## (2). 重要的非全资子公司

□适用√不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用√不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## (一) 金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	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	期末余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售 金融资产	
货币资金	485,269,724.35				<u>485,269,724.35</u>
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产					
应收票据及应收账款			320,615,701.83		<u>320,615,701.83</u>
其他应收款			150,237,423.89		<u>150,237,423.89</u>
合计	<u>485,269,724.35</u>		<u>470,853,125.72</u>		<u>956,122,850.07</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额
--------	------

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	贷款和应收款项	可供出售 金融资产	合 计
货币资金	521,046,762.71				<u>521,046,762.71</u>
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	6,703,213.27				<u>6,703,213.27</u>
应收票据及应收账款			331,557,456.26		<u>331,557,456.26</u>
其他应收款			62,286,790.73		<u>62,286,790.73</u>
合 计	<u>527,749,975.98</u>		<u>393,844,246.99</u>		<u>921,594,222.97</u>

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	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	合 计
短期借款		2,760,174,886.94	<u>2,760,174,886.94</u>
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	17,867.61		<u>17,867.61</u>
应付票据及应付账款		663,395,514.31	<u>663,395,514.31</u>
其他应付款		130,486,771.49	<u>130,486,771.49</u>
长期借款		403,303,490.88	<u>403,303,490.88</u>
合 计	<u>17,867.61</u>	<u>3,957,360,663.62</u>	<u>3,957,378,531.23</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	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	合 计
短期借款		3,507,089,881.04	<u>3,507,089,881.04</u>
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款		410,122,408.28	<u>410,122,408.28</u>
其他应付款		91,527,978.90	<u>91,527,978.90</u>
一年内到期的非流动负债		785,039,043.55	<u>785,039,043.55</u>
长期借款		409,860,298.26	<u>409,860,298.26</u>
合 计		<u>5,203,639,610.03</u>	<u>5,203,639,610.03</u>

## （二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临除



销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司产品销售，整体采取“先款后货”的销售政策；对于长期优质客户，通过评定信用等级的方式，审批在周转期内的赊销限额，并及时跟踪该款项的回款情况；公司采购原料及货物，整体采取“先货后款”的采购政策；对于卖方市场或紧俏原料的采购，公司通过评定供应商等级、严控采购流程来降低风险。

项 目	期末余额			
	1年以内（含1年）	1至3年（含3年）	3年以上	合 计
货币资金	485,269,724.35			<u>485,269,724.35</u>
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				
应收票据及应收账款	321,107,588.65	1,161,577.86	8,182,537.69	<u>330,451,704.20</u>
其他应收款	150,918,799.89	1,320,508.60	25,029,541.59	<u>177,268,850.08</u>
合 计	<u>957,296,112.89</u>	<u>2,482,086.46</u>	<u>33,212,079.28</u>	<u>992,990,278.63</u>

接上表：

项 目	期初余额			
	1年以内（含1年）	1至3年（含3年）	3年以上	合 计
货币资金	521,046,762.71			<u>521,046,762.71</u>
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	6,703,213.27			<u>6,703,213.27</u>
应收票据及应收账款	331,912,801.88	1,156,454.06	7,112,760.77	<u>340,182,016.71</u>
其他应收款	62,321,459.24	998,682.66	32,527,593.60	<u>95,847,735.50</u>
合 计	<u>921,984,237.10</u>	<u>2,155,136.72</u>	<u>39,640,354.37</u>	<u>963,779,728.19</u>

### （三） 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

项 目	期末余额			
	1年以内（含1年）	1至3年（含3年）	3年以上	合 计
短期借款	2,760,174,886.94			<u>2,760,174,886.94</u>
以公允价值计量且其变动	17,867.61			<u>17,867.61</u>

计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款	642,994,565.28	10,844,949.33	9,555,999.70	<u>663,395,514.31</u>
其他应付款	101,988,364.79	12,455,005.81	16,043,400.89	<u>130,486,771.49</u>
长期借款		3,989,998.00	399,313,492.88	<u>403,303,490.88</u>
合 计	<u>3,505,175,684.62</u>	<u>27,289,953.14</u>	<u>424,912,893.47</u>	<u>3,957,378,531.23</u>

接上表：

项 目	期初余额			合 计
	1年以内（含1年）	1至3年（含3年）	3年以上	
短期借款	3,507,089,881.04			<u>3,507,089,881.04</u>
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款	351,345,139.77	14,836,832.89	43,940,435.62	<u>410,122,408.28</u>
其他应付款	53,983,280.72	24,819,871.92	12,724,826.26	<u>91,527,978.90</u>
一年内到期的非流动负债	785,039,043.55			<u>785,039,043.55</u>
长期借款			409,860,298.26	<u>409,860,298.26</u>
合 计	<u>4,697,457,345.08</u>	<u>39,656,704.81</u>	<u>466,525,560.14</u>	<u>5,203,639,610.03</u>

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司的子公司美元借款和对外进口采购业务主要以美元作为结算货币，面临汇率风险。本公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。本公司对以美元结算的长期借款已与银行签订外汇汇率锁定合同，其他外币金融资产和负债占总资产比重较小，汇率风险较低。

##### 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长、短期借款。公司的长、短期借款基本为固定利率，因此面临的利率风险较小。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。利率变化对公司已有融资的成本影响较小。

##### 3、其他价格风险

无。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债	17,867.61			17,867.61
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债	17,867.61			17,867.61
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额	17,867.61			17,867.61
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用□不适用

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用√不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用√不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用√不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用√不适用

## 9、其他

□适用√不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
株洲冶炼集团有限责任公司	株洲市石峰区清水塘	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；房屋、场地、设备租赁业务。（上述经营项目依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	87,288.80	40.24	43.52

## 本企业的母公司情况的说明

母公司株洲冶炼集团有限责任公司对本公司持股比例为40.24%，湖南有色金属有限公司对本公司持股3.28%，母公司对本公司的表决权比例为43.52%。

本企业最终控制方是中国五矿集团有限公司

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用□不适用

企业名称	子公司类型	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(%)
------	-------	------	-----	------	------	------	---------	----------

湖南株冶火炬金属进出口有限公司	境内非金融子公司	国有控股	株洲	张建伟	进出口	80,000,000.00	100	100
上海金火炬金属有限责任公司	境内非金融子公司	国有控股	上海	夏中卫	贸易	1,500,000.00	100	100
株洲冶炼集团科技开发有限责任公司	境内非金融子公司	国有控股	株洲	周文波	产品开发	50,000,000.00	100	100
火炬金属有限公司	境内非金融子公司	国有控股	香港	张建伟	贸易	HK5,000,000.00	100	100
深圳市锂科合金有限公司	境内非金融子公司	国有控股	深圳	夏中卫	有色金属加工	37,865,000.00	100	100
北京金火炬科贸有限责任公司	境内非金融子公司	国有控股	北京	夏中卫	贸易	5,000,000.00	100	100
天津金火炬合金材料制造有限公司	境内非金融子公司	国有控股	天津	夏中卫	有色金属加工	10,000,000.00	100	100
湖南株冶有色金属有限公司	境内非金融子公司	国有控股	衡阳	黄忠民	有色金属加工	2400,000,000.00	79.17	79.17

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南有色金属控股集团有限公司	同一最终控制人
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	同一最终控制人
湖南有色金属有限公司黄沙坪矿业分公司	同一最终控制人
水口山有色金属有限责任公司	同一最终控制人
湖南有色国贸有限公司	同一最终控制人
五矿北欧金属矿产有限公司	同一最终控制人
五矿有色金属股份有限公司	同一最终控制人
五矿二十三冶建设集团有限公司	同一最终控制人
五矿二十三冶建设集团第一工程有限公司	同一最终控制人
五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	同一最终控制人

五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司	同一最终控制人
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	同一最终控制人
湖南有色株冶资产经营有限公司	同一最终控制人
五矿经易期货有限公司	同一最终控制人
湖南铋业有限责任公司	同一最终控制人
株洲珠利技术服务有限公司	其他关联方
南宁德瑞科实业发展有限公司	同一最终控制人
湖南有色金属股份有限公司	同一最终控制人
五矿铜业（湖南）有限公司	同一最终控制人
湖南锡矿山闪星铋业进出口有限公司	同一最终控制人
中国恩菲工程技术有限公司	同一最终控制人
衡阳水口山金信铅业有限责任公司	同一最终控制人
湖南有色新材料科技有限公司	同一最终控制人

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南有色金属有限公司黄沙坪矿业分公司	锌精矿、铅精矿	21,120.34	33,916.89
五矿北欧金属矿产有限公司	锌精矿、铅精矿、镓锭	67,128.42	18,466.66
五矿有色金属股份有限公司	锌精矿、铅精矿、银锭	16,652.16	1,681.25
湖南有色国贸有限公司	锌精矿、铅精矿、锌锭	13,997.69	12,911.69
五矿经易期货有限公司	锌锭	2,008.11	
衡阳水口山金信铅业有限责任公司	铅锭	311.55	
湖南锡矿山闪星铋业进出口有限公司	高纯铋、铋锭	222.55	26.62
水口山有色金属有限责任公司	锌精矿		2,998.00
采购商品合计		121,440.82	70,001.11
中国恩菲工程技术有限公司	EPC 总承包	136,112.30	
株洲冶炼集团有限责任公司	租赁费	446.75	457.14
五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司	建安服务	315.39	
五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	维修费、固定资产改造	270.66	639.64
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	监理费	250.28	
湖南有色株冶资产经营有限公司	租赁费	90.98	95.31

五矿二十三冶建设集团有 限公司	建安服务	80.18	
五矿经易期货有限公司	手续费	31.80	26.53
株洲珠利技术服务有限公 司	维修费、固定资产改造	3.10	184.81
接受劳务合计		137,601.44	1,403.43

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
五矿有色金属股份有限公 司	银锭	21,517.43	16,037.76
五矿二十三冶建设集团第 二工程有限公司	销售设备、水电气	1,132.97	1.53
五矿铜业（湖南）有限公 司	废紫杂铜、商标使用权 收入	49.06	214.61
湖南有色新材料科技有限 公司	银锭	10.79	
湖南铋业有限责任公司	铋锭		343.74
五矿经易期货有限公司	保证金利息收入		39.32
合 计		22,710.25	16,636.96

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用√不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## 本公司受托管理/承包情况表：

□适用√不适用

## 关联托管/承包情况说明

□适用√不适用

## 本公司委托管理/出包情况表

□适用√不适用

## 关联管理/出包情况说明

□适用√不适用

## (3). 关联租赁情况

## 本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
水口山有色金属有 限责任公司	房屋、土地、机器设 备	0	0

## 本公司作为承租方：

√适用 □不适用



单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
株洲冶炼集团有限责任公司	房屋	232.68	238.1
株洲冶炼集团有限责任公司	土地	214.07	219.05
湖南有色株冶资产经营有限公司	房屋	90.98	95.31

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南有色金属控股集团有限公司	6,000	2018-06-15	2019-06-14	否
湖南有色金属控股集团有限公司	22,000	2018-06-15	2021-09-19	否
湖南有色金属控股集团有限公司	17,000	2018-08-24	2021-09-20	否
湖南有色金属控股集团有限公司	10,000	2018-11-15	2022-11-16	否
湖南有色金属控股集团有限公司	80,000	2018-06-28	2021-11-28	否
湖南有色金属控股集团有限公司	45,000	2017-03-12	2021-03-22	否
湖南有色金属控股集团有限公司	10,000	2018-05-17	2022-05-18	否
湖南有色金属控股集团有限公司	1,000	2018-11-15	2022-11-16	否
湖南有色金属控股集团有限公司	30,000	2018-12-05	2021-12-09	否
湖南有色金属控股集团有限公司	24,000	2018-12-05	2021-12-23	否
接受关联方担保合计	245,000			

关联担保情况说明

√适用 □ 不适用

1) 2018年05月14日, 湖南有色金属控股集团有限公司与中国工商银行株洲清水塘支行签订编号为0190300008-2018年清支(保)字0001号的《最高额保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 被担保主债务余额最高限额为人民币22,000.00万元, 保证期间为2018年6月15日至2021年09月19日。截至2018年12月31日, 该合同项下借款

余额为 18,006.56 万元。

2) 2018 年 08 月 23 日, 湖南有色金属控股集团有限公司与中国银行股份有限公司株洲市清水塘支行签订编号为 2018 年株中银清保字 ZY001 号的《最高额保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 被担保主债务余额最高限额为人民币 17,000.00 万元, 保证期间为 2018 年 08 月 24 日至 2021 年 09 月 20 日。截至 2018 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 13,000.00 万元。

3) 2018 年 11 月 15 日, 湖南有色金属控股集团有限公司与华融湘江银行股份有限公司株洲城北支行签订编号为华银株(城北支)保字(2018)年第(036)号的《保证合同》, 对本公司与华融湘江银行股份有限公司签订的编号为华银株(城北支)流资贷字(2018)年第(015号)的《流动资金借款合同》提供连带责任保证, 保证担保的范围为主债权 10,000.00 万元本金及其他相关利息、费用, 保证自 2018 年 11 月 15 日至 2021 年 11 月 16 日止。截至 2018 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 10,000.00 万元。

4) 2018 年 06 月 28 日, 湖南有色金属控股集团有限公司与中国建设银行股份有限公司株洲城北支行签订编号为 CBZH201805310001 的《最高额保证合同》, 对本公司及本公司的子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 被担保主债务余额最高限额为人民币 80,000.00 万元, 保证期间为 2018 年 06 月 28 日至 2021 年 11 月 28 日。截至 2018 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 66,043.00 万元, 开出信用证 6,515.99 万元。

5) 2017 年 03 月 09 日, 湖南有色金属控股集团有限公司与中国银行股份有限公司株洲市清水塘支行签订编号为 2017 年株中银保字 ZYIE-001 号的《最高额保证合同》, 对本公司的子公司-湖南火炬金属进出口有限公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 主债务余额最高限额为 45,000.00 万元, 保证自 2017 年 03 月 12 日至 2021 年 03 月 22 日止。截至 2018 年 12 月 31 日, 该合同项下保理融资金额为 20,500.00 万元, 外币借款余额为 883.48 万美元, 即人民币 6,063.51 万元, 该合同项下合计借款余额为人民币 26,563.50 万元。

6) 2018 年 5 月 14 日, 湖南有色金属控股集团有限公司与华融湘江银行股份有限公司株洲城北支行签订编号为华银株(城北支)保字(2018)年第(028)号的《保证合同》, 对本公司的子公司-湖南火炬金属进出口有限公司与华融湘江银行股份有限公司株洲城北支行签订的、编号为华银株(城北支)流资贷字(2018)年第(013)号的《流动资金借款合同》提供连带责任保证, 保证担保的范围为主债权 10,000.00 万元本金及其他相关利息、费用, 保证自 2018 年 5 月 17 日至 2022 年 5 月 18 日止。截至 2018 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 10,000.00 万元。

7) 2018 年 11 月 15 日, 湖南有色金属控股集团有限公司与华融湘江银行股份有限公司株洲城北支行签订编号为华银株(城北支)保字(2018)年第(037)号的《保证合同》, 对本公司的子公司-湖南火炬金属进出口有限公司与华融湘江银行股份有限公司株洲城北支行签订的、编号为华银株(城北支)流资贷字(2018)年第(016)号的《流动资金借款合同》提供连带责任保证, 保证担保的范围为主债权 10,000.00 万元本金及其他相关利息、费用, 保证自 2018 年 11 月 15 日至 2022 年 11 月 16 日止。截至 2018 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 1,000.00 万元。

8) 2018 年 12 月 5 日, 湖南有色金属控股集团有限公司与中国进出口银行湖南省分行签订编号为(2018)进出银(湘信保)字第 110 号的《保证合同》, 对本公司与中国进出口银行湖南省分行签订的编号为(2018)进出银(湘信合)字第 110 号的《借款合同(进口信贷流动资金类贷款)》提供连带责任保证, 保证担保的范围为主债权 30,000.00 万元本金及其他相关利息、费用, 保证自 2018 年 12 月 5 日至 2021 年 12 月 9 日止。截至 2018 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 30,000.00 万元。

9) 2018 年 12 月 5 日, 湖南有色金属控股集团有限公司与中国进出口银行湖南省分行签订编号为(2018)进出银(湘信保)字第 111 号的《保证合同》, 对本公司与中国进出口银行湖南省分行签订的编号为(2018)进出银(湘信合)字第 111 号的《借款合同(进口信贷流动资金类贷款)》提供连带责任保证, 保证担保的范围为主债权 24,000.00 万元本金及其他相关利息、费用, 保证自 2018 年 12 月 5 日至 2021 年 12 月 23 日止。截至 2018 年 12 月 31 日, 该合同项下借款余额为 24,000.00 万元。

10) 2018 年 5 月 14 日, 湖南有色金属控股集团有限公司与中国工商银行株洲清水塘支行签订编号为 0190300008-2018 年清支(保)字 0002 号的《最高额保证合同》, 对本公司子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 被担保主债务余

额最高限额为人民币 6,000.00 万元，保证有效期间为 2018 年 6 月 15 日至 2019 年 6 月 14 日。截至 2018 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 0.00 万元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用√不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用√不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	448.4	461.56

#### (8). 其他关联交易

√适用不适用

##### 1) 湖南有色金属控股集团有限公司委托贷款

①2017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 5,000.00 万元，贷款期限自 2017 年 01 月 10 日至 2018 年 01 月 10 日止，借款利率为 4.35%，本公司 2018 年度支付贷款利息 5.44 万元。该笔借款已于 2018 年 01 月还清。

②2017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 10,000.00 万元，贷款期限自 2017 年 01 月 10 日至 2018 年 01 月 10 日止，借款利率为 4.35%，本公司 2018 年度支付贷款利息 10.88 万元。该笔借款已于 2018 年 01 月还清。

③2017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 7,500.00 万元，贷款期限自 2017 年 04 月 06 日至 2018 年 04 月 06 日止，借款利率为 4.35%，本公司 2018 年度支付贷款利息 83.38 万元。该笔借款已于 2018 年 04 月还清。

④2017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 7,286.00 万元，贷款期限自 2017 年 04 月 06 日至 2018 年 04 月 06 日止，借款利率为 4.35%，本公司 2018 年度支付贷款利息 81.00 万元。该笔借款已于 2018 年 04 月还清。

⑤2017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 10,000.00 万元，贷款期限自 2017 年 04 月 06 日至 2018 年 04 月 06 日止，借款利率为 4.35%，本公司 2018 年度支付贷款利息 111.17 万元。该笔借款已于 2018 年 04 月还清。

⑥2017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 10,000.00 万元，贷款期限自 2017 年 04 月 06 日至 2018 年 04 月 06 日止，借款利率为 4.35%，本公司 2018 年度支付贷款利息 111.17 万元。该笔借款已于 2018 年 04 月还清。

⑦2017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款

人民币 10,000.00 万元, 贷款期限自 2017 年 04 月 06 日至 2018 年 04 月 06 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 111.17 万元。该笔借款已于 2018 年 04 月还清。

⑧2017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 10,000.00 万元, 贷款期限自 2017 年 04 月 06 日至 2018 年 04 月 06 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 111.17 万元。该笔借款已于 2018 年 04 月还清。

⑨2017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 5,000.00 万元, 贷款期限自 2017 年 05 月 03 日至 2018 年 05 月 03 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 67.67 万元。该笔借款已于 2018 年 04 月还清。

⑩2017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 1,238.00 万元, 贷款期限自 2017 年 07 月 11 日至 2018 年 07 月 11 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 25.58 万元。该笔借款已于 2018 年 06 月还清。

112017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 15,300.00 万元, 截至 2017 年 12 月 31 日该项借款余额为 5,300.00 万元, 贷款期限自 2017 年 07 月 11 日至 2018 年 07 月 11 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 109.51 万元。该笔借款已于 2018 年 06 月还清。

122017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 2,175.00 万元, 贷款期限自 2017 年 08 月 16 日至 2018 年 08 月 16 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 44.94 万元。该笔借款已于 2018 年 06 月还清。

132017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 2,246.00 万元, 贷款期限自 2017 年 08 月 16 日至 2018 年 08 月 16 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 46.41 万元。该笔借款已于 2018 年 06 月还清。

142017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 5,320.00 万元, 贷款期限自 2017 年 08 月 16 日至 2018 年 08 月 16 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 109.92 万元。该笔借款已于 2018 年 06 月还清。

152017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 6,000.00 万元, 贷款期限自 2017 年 08 月 16 日至 2018 年 08 月 16 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 123.98 万元。该笔借款已于 2018 年 06 月还清。

162017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 10,000.00 万元, 贷款期限自 2017 年 08 月 16 日至 2018 年 08 月 16 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 206.63 万元。该笔借款已于 2018 年 06 月还清。

172017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币 10,000.00 万元, 贷款期限自 2017 年 08 月 16 日至 2018 年 08 月 16 日止, 借款利率为 4.35%, 本公司 2018 年度支付贷款利息 206.63 万元。该笔借款已于 2018 年 06 月还清。

182017 年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款

人民币4,214.00万元,贷款期限自2017年11月02日至2018年11月02日止,借款利率为4.5675%,本公司2018年度支付贷款利息91.43万元。该笔借款已于2018年02月还清。

192017年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币3,000.00万元,贷款期限自2017年12月07日至2018年12月07日止,借款利率为4.5675%,本公司2018年度支付贷款利息65.47万元。该笔借款已于2018年06月还清。

202018年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币10,000.00万元,贷款期限自2018年01月04日至2019年01月04日止,借款利率为4.5675%,本公司2018年度支付贷款利息213.15万元。该笔借款已于2018年06月还清。

212018年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币15,000.00万元,贷款期限自2018年01月10日至2019年01月10日止,借款利率为4.5675%,本公司2018年度支付贷款利息308.31万元。该笔借款已于2018年06月还清。

222018年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币10,000.00万元,贷款期限自2018年01月22日至2018年02月10日止,借款利率为4.5675%,本公司2018年度支付贷款利息24.11万元。该笔借款已于2018年02月还清。

232018年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币5,000.00万元,贷款期限自2018年04月23日至2020年04月23日止,借款利率为4.7500%,本公司2018年度支付贷款利息38.92万元。该笔借款已于2018年06月还清。

242018年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币7,286.00万元,贷款期限自2018年04月3日至2020年04月3日止,借款利率为4.7500%,本公司2018年度支付贷款利息75.95万元。该笔借款已于2018年06月还清。

252018年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币15,000.00万元,贷款期限自2018年04月3日至2020年04月3日止,借款利率为4.7500%,本公司2018年度支付贷款利息156.35万元。该笔借款已于2018年06月还清。

262018年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币15,000.00万元,贷款期限自2018年04月3日至2020年04月3日止,借款利率为4.7500%,本公司2018年度支付贷款利息156.35万元。该笔借款已于2018年06月还清。

272018年湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司委托贷款人民币17,500.00万元,贷款期限自2018年04月3日至2020年04月3日止,借款利率为4.7500%,本公司2018年度支付贷款利息182.41万元。该笔借款已于2018年06月还清。

282018年06月25日湖南有色金属控股集团有限公司通过中国交通银行溁湾镇支行向本公司提供永续型委托贷款人民币150,000.00万元,借款利率前3年4.75%、第4年4.95%、第5年5.15%、第6年5.35%、第7年及以后为10%,本公司2018年度支付贷款利息3,542.71万元。截至2018年12月31日该项借款余额为150,000.00万元。

## 2) 株洲冶炼集团有限责任公司委托贷款

292017 年株洲冶炼集团有限责任公司通过中国银行株洲市清水塘支行向本公司委托贷款人民币 6,000.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日该项借款余额为 4,000.00 万元，贷款期限自 2017 年 01 月 11 日至 2018 年 01 月 11 日止，借款利率为 3.915%，本公司 2018 年度支付贷款利息 4.79 万元。该笔借款已于 2018 年 02 月还清。

302017 年株洲冶炼集团有限责任公司通过中国银行株洲市清水塘支行向本公司委托贷款人民币 28,000.00 万元，贷款期限自 2017 年 06 月 05 日至 2018 年 06 月 05 日止，借款利率为 3.915%，本公司 2018 年度支付贷款利息 471.98 万元。该笔借款已于 2018 年 06 月还清。

312018 年株洲冶炼集团有限责任公司通过中国银行株洲市清水塘支行向本公司委托贷款人民币 6,000.00 万元，贷款期限自 2018 年 01 月 11 日至 2019 年 01 月 11 日止，借款利率为 4.3500%，本公司 2018 年度支付贷款利息 187.05 万元。该笔借款已于 2018 年 09 月还清。

322018 年株洲冶炼集团有限责任公司通过中国银行株洲市清水塘支行向本公司委托贷款人民币 28,000.00 万元，贷款期限自 2018 年 06 月 05 日至 2019 年 06 月 05 日止，借款利率为 4.3500%，本公司 2018 年度支付贷款利息 710.50 万元。截至 2018 年 12 月 31 日该项借款余额为 28,000.00 万元。

332018 年株洲冶炼集团有限责任公司通过中国银行株洲市清水塘支行向本公司委托贷款人民币 6,000.00 万元，贷款期限自 2018 年 09 月 27 日至 2019 年 09 月 27 日止，借款利率为 4.3500%，本公司 2018 年度支付贷款利息 67.43 万元。该笔借款已于 2018 年 12 月还清。

### 3) 湖南有色株冶资产经营有限公司委托贷款

342017 年湖南有色株冶资产经营有限公司通过中国银行株洲市清水塘支行向本公司委托贷款人民币 4,500.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日该项借款余额为 4,000.00 万元，贷款期限自 2017 年 01 月 17 日至 2018 年 01 月 18 日止，借款利率为 4.3500%，本公司 2018 年度支付贷款利息 8.22 万元。该笔借款已于 2018 年 1 月还清。

352018 年湖南有色株冶资产经营有限公司通过中国银行株洲市清水塘支行向本公司委托贷款人民币 4,000.00 万元，贷款期限自 2018 年 01 月 18 日至 2019 年 01 月 18 日止，借款利率为 4.3500%，本公司 2018 年度支付贷款利息 53.65 万元。该笔借款已于 2018 年 5 月还清。

### (6) 专项资金统筹借款

2016 年 11 月 16 日、2016 年 11 月 29 日、2016 年 12 月 21 日、2017 年 1 月 4 日公司接受株洲冶炼集团有限责任公司专项建设基金项目统筹借款 40,000.00 万元，到期日 2026 年 3 月 6 日，年利率 1.2%，本期计提利息费用 486.08 万元。截至 2018 年 12 月 31 日该项借款余额为 39,500.00 万元。

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	五矿有色金属股份有限公司	1,249,540.48	12,495.40		
小 计		1,249,540.48	12,495.40		
其他应收款	五矿经易期货有限公司	22,485,705.26	224,857.05	45,607,575.71	456,075.76
其他应收款	五矿有色金属股份有限公司	54,845.06	548.45	146,566.81	1,465.67
小 计		22,540,550.32	225,405.50	45,754,142.52	457,541.43
预付款项	中国恩菲工程技术有限公司	92,454,583.75			
预付款项	水口山有色金属有限责任公司	3,580,000.00			
小 计		96,034,583.75			
在建工程-预付工程款	五矿二十三冶建设集团有限公司			527,000.00	
小 计				527,000.00	
合 计		119,824,674.55	237,900.90	46,281,142.52	457,541.43

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	五矿二十三冶建设集团有限公司	1,553,480.83	
预收款项	湖南柿竹园有色金属有限责任公司	20,504.11	20,504.11
预收款项	南宁德瑞科实业发展有限公司	2,611.83	2,611.83
预收账款	五矿有色金属股份有限公司		30,189,831.86
小 计	1,576,596.77	30,212,947.80	
应付账款	五矿有色金属股份有限公司	40,251,475.27	
应付账款	湖南有色国贸有限公司	14,981,916.34	1,533,409.63
应付账款	五矿北欧金属矿产有限公司	8,144,000.23	6,334,279.88
应付账款	株洲珠利技术服务有限公司	3,344,693.44	3,344,693.44
应付账款	湖南有色金属有限公司黄沙坪矿业分公司	870,441.28	8,873,332.56
应付账款	五矿二十三冶建设集团有限公司第二工程有限公司	803,808.01	707,301.66
应付账款	水口山有色金属有限		66,336.86

	责任公司		
小 计	68,396,334.57	20,859,354.03	
其他应付款	株洲冶炼集团有限责 任公司	6,239,066.69	10,966,154.74
其他应付款	五矿二十三冶建设集 团第二工程有限公司	109,396.14	109,396.14
其他应付款	湖南有色金属股份有 限公司	108,000.00	108,000.00
其他应付款	湖南有色金属控股集 团有限公司	12,000.00	12,000.00
其他应付款	湖南有色诚信工程监 理有限责任公司	38,000.00	38,000.00
其他应付款	湖南锡矿山闪星锦业 进出口有限公司	20,000.00	
其他应付款	五矿二十三冶建设集 团第一工程有限公司	10,000.00	10,000.00
小 计	6,536,462.83	11,243,550.88	
合 计	76,509,394.17	62,315,852.71	

#### 7、 关联方承诺

适用√不适用

#### 8、 其他

适用√不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用√不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用√不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用√不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用√不适用

#### 5、 其他

适用√不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项



√适用□不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

二) 已开出未到期的信用证

信用证号码	受益人	信用证金额 (万元)
HUJ01IL000132100	DNMC(SINGAPORE) RESOURCES PTE.LTD.	USD6,794,064.76
HUJ01IL000129700	OCEAN PARTNERS USA,INC	USD2,700,022.50

## 6、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用√不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用√不适用

## 7、其他

□适用√不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 8、重要的非调整事项

□适用√不适用

### 9、利润分配情况

□适用√不适用

### 10、销售退回

□适用√不适用

### 11、其他资产负债表日后事项说明

□适用√不适用

## 十六、其他重要事项

### 12、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用√不适用

(2). 未来适用法

□适用√不适用

### 13、债务重组

□适用√不适用

**14、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用√不适用

**(2). 其他资产置换**

适用√不适用

**15、 年金计划**

适用√不适用

**16、 终止经营**

适用√不适用

**17、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用□不适用

本公司收入及利润绝大部分来自铅、锌产品的生产与销售，公司董事会认为这些产品在生产与销售有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司铅锌产品活动被视为铅锌产品单一分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

适用√不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用√不适用

**(4). 其他说明**

适用√不适用

**18、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用√不适用

**19、 其他**

适用√不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****20、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	153,331,773.96	212,561,368.07
应收账款	65,086,119.46	65,446,638.12
合计	218,417,893.42	278,008,006.19

其他说明：

适用√不适用**应收票据****(2). 应收票据分类列示**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	153,331,773.96	212,561,368.07
商业承兑票据		
合计	153,331,773.96	212,561,368.07

**(3). 期末公司已质押的应收票据**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	86,200,000.00
商业承兑票据	
合计	86,200,000.00

**(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	464,394,695.16	
商业承兑票据		
合计	464,394,695.16	

**(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用√不适用

其他说明：

适用√不适用**应收账款****(1). 应收账款分类披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,820,780.17	98.41	6,734,660.71	9.38	65,086,119.46	71,202,753.45	98.40	5,756,115.33	8.08	65,446,638.12

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,156,940.00	1.59	1,156,940.00	100.00		1,156,940.00	1.60	1,156,940.00	100.00	
合计	72,977,720.17	100	7,891,600.71		65,086,119.46	72,359,693.45	100	6,913,055.33		65,446,638.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-6 个月 (含 6 个月)	64,869,666.47	570,949.21	0.88
7-12 个月 (含 12 个月)			
1 年以内小计	64,869,666.47	570,949.21	0.88
1 至 2 年	1,078,294.43	323,488.33	30.00
2 至 3 年	65,192.20	32,596.10	50.00
3 年以上	5,807,627.07	5,807,627.07	100.00
合计	71,820,780.17	6,734,660.71	9.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 978,545.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用√不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用√不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用√不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用不适用

公司应收账款金额前五名期末余额为52,840,790.34元，占期末应收账款总额的比例为72.40%，相应计提的坏账准备金额为528,407.90元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用√不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用√不适用

其他说明：

适用√不适用

**21、 其他应收款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		86,118,791.89
其他应收款	266,310,770.69	126,064,581.09
合计	266,310,770.69	212,183,372.98

其他说明：

适用√不适用

**应收利息****(2). 应收利息分类**

□适用√不适用

**(3). 重要逾期利息**

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海金火炬金属有限责任公司		33,944,910.24
北京金火炬科贸有限责任公司		22,305,540.87
深圳市镭科合金有限公司		29,868,340.78
合计		86,118,791.89

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	281,562,411.70	96.16	15,251,641.01	5.42	266,310,770.69	148,130,722.80	92.94	22,066,141.71	14.90	126,064,581.09



单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,248,340.77	3.84	11,248,340.77	100.00		11,248,340.77	7.06	11,248,340.77	100	
合计	292,810,752.47	100	26,499,981.78		266,310,770.69	159,379,063.57	100	33,314,482.48		126,064,581.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内 (含 6 个月)	266,796,803.31	1,323,240.04	0.50
7-12 个月 (含 12 个月)	100,699.42	5,034.97	5.00
1 年以内小计	266,897,502.73	1,328,275.01	4.98
1 至 2 年	749,097.58	224,729.27	30.00
2 至 3 年	434,349.33	217,174.67	50.00
3 年以上	13,481,462.06	13,481,462.06	100.00
合计	281,562,411.70	15,251,641.01	5.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	114,396,511.75	22,359,566.61
关联方往来款	134,472,798.92	68,148,258.91
应收人员安置补贴	32,448,509.17	
增值税退税	6,360,462.93	
往来款	4,923,334.43	68,383,677.27
备用金	209,135.27	487,560.78
合计	292,810,752.47	159,379,063.57

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-6,814,500.70元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京金火炬科贸有限责任公司	关联方	102,467,905.05	1-6月	34.99	
人员安置补贴	关联方	32,448,509.17	1-6月	11.08	324,485.09
ED&F Man Capital Markets Hong Kong Limited	保证金	30,950,815.83	1-6月	10.57	309,508.16
GF Financial Markets (UK) Ltd	保证金	24,327,224.56	1-6月	8.31	243,272.25
上海金火炬金属有限责任公司	关联方	23,214,699.60	1-6月	7.93	
合计		213,409,154.21		72.88	877,265.50

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
株洲市天元区国家税务局	即征即退增值税	6,360,462.93	1-6月	2019年1月
中华人民共和国财政部	人员安置补贴	32,448,509.17	1-6月	2019年1月
合计		38,808,972.10		

其他说明

A、即征即退增值税为株洲市天元区国家税务局批复的即征即退2018年6-11月资源综合利用增值税，已于2019年1月收到。

B、人员安置补贴为公司申请的国务院治僵企业补助，通过株洲冶炼集团有限责任公司代收代付，已于2019年1月收到。

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用√不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 22、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,075,989,552.39		2,075,989,552.39	175,989,552.39		175,989,552.39
对联营、合营企业投资						
合计	2,075,989,552.39		2,075,989,552.39	175,989,552.39		175,989,552.39

## (1). 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
1、湖南株冶火炬金属进出口有限公司	99,270,509.46			99,270,509.46		
2、上海金火炬金属有限责任公司	1,864,282.41			1,864,282.41		
4、株洲冶炼集团科技开发有限公司	12,174,545.50			12,174,545.50		
5、(香港)火炬金属有限公司	6,745,358.40			6,745,358.40		
6、深圳程科合金有限责任公司	44,042,373.60			44,042,373.60		
7、北京金火炬科贸有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
8、天津金火炬合金材料制造有限公司	6,892,483.02			6,892,483.02		
9、湖南株冶有色金属有限公司		1,900,000.00		1,900,000.00		
合计	175,989,552.39	1,900,000.00		2,075,989,552.39		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用√不适用

## 23、 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,427,329,731.32	9,948,960,556.23	11,076,624,072.72	10,619,207,795.63
其他业务	92,089,979.50	61,263,394.90	108,520,441.75	58,549,109.07
合计	9,519,419,710.82	10,010,223,951.13	11,185,144,514.47	10,677,756,904.70

## 24、 投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		86,118,791.89
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		6,798,326.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	104,707,171.77	-46,884,368.79
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	104,707,171.77	46,032,749.58

## 25、 其他

□适用√不适用

## 十八、补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	332,413.87	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	589,413,442.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	97,986,090.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,404,601.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,368,156,463.39	
所得税影响额	-273,282.15	
少数股东权益影响额		
合计	-639,293,197.07	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-11.58	-3.09	-3.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.04	-1.88	-1.88

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黄忠民

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用