

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

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

一、 公司全体董事出席董事会会议。

二、 本半年度报告未经审计。

三、 公司负责人刘朗明、主管会计工作负责人陈湘军及会计机构负责人（会计主管人员）潘帅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

否

五、 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。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中描述公司可能面临的风险，敬请查阅第四节管理层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.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	9
第四节	公司治理 .....	16
第五节	环境与社会责任 .....	18
第六节	重要事项 .....	23
第七节	股份变动及股东情况 .....	29
第八节	优先股相关情况 .....	32
第九节	债券相关情况 .....	32
第十节	财务报告 .....	33

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。
	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。
	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。

## 第一节 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
湖南有色	指	湖南有色金属控股集团有限公司
水口山公司	指	湖南水口山有色金属集团有限公司
株冶有色	指	湖南株冶有色金属有限公司
株冶新材	指	湖南株冶火炬新材料有限公司

## 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.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	刘朗明

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈湘军	李挥斥
联系地址	湖南省株洲市天元区衡山东路12号	湖南省株洲市天元区衡山东路12号
电话	0731-28392172	0731-28392172
传真	0731-28390145	0731-28390145
电子信箱	zytorch@torchcn.com	zytorch@torchcn.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖南省株洲市天元区衡山东路12号
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	湖南省株洲市天元区衡山东路12号
公司办公地址的邮政编码	412007
公司网址	http://www.torchcn.com

电子信箱	zytorch@torchcn.com
报告期内变更情况查询索引	

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	株洲冶炼集团股份有限公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	不适用

#### 五、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、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同 期增减(%)
营业收入	8,643,303,493.80	7,279,837,069.89	18.73
归属于上市公司股东的净利润	121,589,642.95	94,018,880.12	29.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,967,521.87	72,509,640.04	7.53
经营活动产生的现金流量净额	87,138,733.64	179,258,202.88	-51.39
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	233,842,011.50	140,924,251.15	65.93
总资产	5,795,314,982.01	5,613,540,365.75	3.24

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.16	0.11	45.45
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.11	45.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.07	14.29
加权平均净资产收益率(%)	不适用	不适用	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	不适用	不适用	

公司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

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,313.99	
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	33,142,547.61	主要是递延收益摊销和财政资金补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,371,532.37	公司套期保值收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	5,176,914.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,228,116.98	



所得税影响额	-14,838,442.80	
合计	43,622,121.08	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### 1. 行业基本面

2021 年因疫情原因，海外小型矿山的产出及运输受到影响，海外锌矿增产不及预期，锌矿加工费处于历史相对低位。国内锌矿受到“碳中和、碳达峰”，以及部分地区能耗双控、限电等影响，产出不及预期，助推锌价上行，锌价创下 2018 年 6 月以来的新高。下半年国内矿产量增长空间相对有限，海外部分矿产国因新冠疫情及其他因素影响，后期供应风险仍存在。海外精炼锌产量总体保持平稳，预期国内精炼锌产量环比小幅增加。

#### 2. 锌冶炼行业发展趋势

从国内锌冶炼企业分布来看，主要冶炼企业锌产量占全国比重在提高，排名前 10 位的锌冶炼企业产能占据国内总产量的 50%以上，产业集中度逐步提升。锌冶炼行业装备自动化和控制信息化将成为行业发展趋势，清洁节能生产技术和环保设备将在锌冶炼行业得到进一步的推广应用，锌冶炼成本构成正发生改变，投资成本、环保成本逐步提升，冶炼成本、人工成本逐步下降，行业进入高质量发展的快车道。

#### 3. 主要业务

公司主要生产锌及其合金产品，在生产过程中综合回收铅、铜、镉、银、铟等有色金属和硫酸。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。

#### 4. 主要产品及用途

公司生产的主要产品锌锭和热镀锌合金，广泛用于板带、结构件批量镀锌，应用于汽车板、建筑材料板、家用电器 GA/GI 板带连续镀锌以及高速公路护栏、电力铁塔、镀管等结构件镀锌行业。

#### 5. 公司行业地位

公司已形成 30 万吨锌冶炼产能，38 万吨锌基合金深加工产能，锌产品总产能 68 万吨位居全国首列，其中火炬牌锌合金的市场占有率遥遥领先，与宝钢、首钢、马钢等核心客户建立战略合作伙伴关系。公司在行业内率先通过汽车行业 IATF16949 体系认证，进一步巩固了公司产品在高端汽车板行业的领先地位。

### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### 1、竞争优势：

一是人才优势：近两年来公司经过人员分流、机构改革，保留了锌冶炼人才的中坚力量，形成了精简的锌冶炼及深加工生产运营管理团队，通过搬迁项目的建设和运营锻炼，积累了丰富的项目建设和生产运行管理经验，打造了强大的技术人才和管理

队伍，对前沿技术和先进设备具有较强的吸收能力和创新能力。同时公司还拥有市场洞察敏锐的营销队伍，以及一批经验丰富的期货人才。

二是技术成本优势：公司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，研发投入持续增长，科技创新动力足。公司年产 30 万吨锌冶炼项目，报告期内产量达到可研指标，为锌冶炼标杆企业，在国际同行业处于领先。年产 30 万吨锌合金项目报告期内实现达产，锌产品生产规模处于国内前列。公司 30 万吨锌冶炼项目拥有两台 152m<sup>2</sup> 世界最大沸腾炉、湿冶系统的 350m<sup>3</sup> 机械搅拌浸出槽、砷盐深度净化技术达产达标；工业废水实现零排放，尾气排放达到最新环保特排标准。由于技术指标优化、设备大型化、工艺升级、劳动生产率的大幅提升，精矿至电锌的可控加工成本受控。此外，通过提升综合回收能力和严格控制项目投资，子公司株冶有色的锌冶炼生产成本已优于行业平均水平，抵御风险的能力有所提升。

三是市场优势：公司生产的“火炬牌”系列锌产品一直以来是有色金属市场高端产品的代表，目前形成了精品锌锭、热镀锌合金、铸造锌合金、调整锌合金四大品种，拥有 200 余合金牌号产品群，产品品质深受市场认可，是宝钢、首钢、马钢、鞍钢、沙钢等知名钢企的首选产品。

四是品牌优势：公司一直秉持“高起点、高标准、严要求”的质量管理理念，建立了可靠的质量管理体系，长期持有 GB/T19001 质量管理体系标准、16949 汽车质量管理体系标准双重认证。“火炬”牌锌锭在伦敦金属交易所认证注册，株冶“火炬”商标被认定为中国驰名商标，锌锭获“全国用户满意产品”称号，锌锭及锌基合金在行业率先获国家检验检疫总局“出口免验”殊荣。

2、竞争劣势：一是产业链存在缺陷，原料无法自给，当市场原料供应收缩时，对公司运营将产生一定影响；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；三是资产负债率较高，财务负担较重。

### 三、 经营情况的讨论与分析

报告期内公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进总基调，聚焦主责主业，党史学习教育深入开展，“党建引领、精细管理、争创五优”工作全面推进，疫情防控、安全环保平稳平安，党的建设全面加强，生产经营稳定有序运行，科技创新激发活力，上市公司资产质量稳步优化。上半年，完成锌产品产量 33.78 万吨，实现营业收入 86.43 亿元，实现利润总额 2 亿元。主要工作如下：

#### （一）党史学习教育深入开展。

公司党委组织深入学习了《习近平总书记在庆祝中国共产党成立 100 周年大会上的重要讲话精神》，开展了多场次党史学习教育宣讲会，通过第一议题、株冶大讲堂、专题读书班、红色基地现场学习、中心组集中研讨等方式学党史、悟思想，传承红色基因，汲取前进力量。开展 50 余项“我为群众办实事”项目，学史力行，为民办事，取得实效。

#### （二）疫情防控、安全环保工作整体平稳

公司积极响应政府号召，抓好新冠疫情防控措施及员工疫苗接种，疫情防控形势平稳，安全环保管理做细做实，每月开展安全环保主题月活动，全面开展“一人一岗一班组”活动，通过安全分享、事故案例警示教育、员工安全教育培训等方式，全员安全环保意识逐步加强，安全环保基础管理水平稳步提升。全面落实废水零排放，废气执行特别排放标准，废渣实现综合利用，环保风险管控持续强化。

#### （三）生产形势持续向好

公司持续推进生产系统管理提升，以追求系统稳定运行实现生产高效低耗，同时狠抓生产重难点技术攻关，强化精细管控持续降本增效运行。报告期生产运行质量稳步提高，高品质锌锭产出率同比提高 46 个百分点，硫酸优等品率同比提高 60 个百分点，锌产品产量实现同比增长 47.5%，综合回收持续保持较好水平，生产成本完成预算目标。株冶有色主要经济技术指标达到可研值，锌加工成本、铜回收率等指标处于行业领先水平，生产系统运行总体平稳有序。

#### （四）经营全面创收创效

公司大力推进营销改革，强化经营风险管控，经营业绩稳步提升。积极开拓市场，主要产品实现产销平衡，锌产品销量同比增加 35%，硫酸销量同比增加 22.27%；积极拓宽原料采购渠道，原料数量及品质满足了生产需求，在市场加工费低迷的情况下，及时优化调整采购策略，完成了购销价差及吨物料效益目标。

#### （五）科研项目产业化进程加速

公司科研人员聚焦锌主责主业，解决生产难点，攻关技术瓶颈，以科技创新引领产业发展，同时引进多名行业技术专家，为公司新能源科研项目提供技术支持，取得预期进展。报告期内公司荣获中国国际经济技术合作促进会颁发的“2020-2021 年度企业数字化转型优秀实践单位”奖。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报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	8,643,303,493.80	7,279,837,069.89	18.73
营业成本	8,271,389,429.84	6,951,822,031.66	18.98
销售费用	7,829,832.56	6,354,858.67	23.21
管理费用	100,732,464.96	76,276,829.00	32.06
财务费用	77,194,162.62	81,651,442.15	-5.46
研发费用	32,210,585.84	9,035,516.36	256.49
经营活动产生的现金流量净额	87,138,733.64	179,258,202.88	-51.39
投资活动产生的现金流量净额	-44,579,400.25	-143,932,612.93	-69.03
筹资活动产生的现金流量净额	94,251,410.57	-121,398,368.52	-177.64

营业收入变动原因说明：较上年同期增加 18.73%，主要是本期公司销量增加及销售价格上涨。

营业成本变动原因说明：较上年同期增加 18.98%，主要是本期公司销量增加与之匹配的营业成本增加。

销售费用变动原因说明：较上年同期增加 23.21%，主要是本期销售人员工资及工资性

费用增加。

管理费用变动原因说明：较上年同期增加 32.06%，主要是本期子公司株冶有色维修费增加所致。

研发费用变动原因说明：较上年同期增加 256.49%，主要是本期公司加大了科研研发力度，按项目进度均衡列支研发费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 9,211.95 万元，主要是上年同期公司原清水塘厂区存货处置实现净现金流入。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 9,935.32 万元，主要是本期子公司株冶有色项目建设已完工，项目工程款支付减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期增加 21,564.98 万元，主要是本期净偿还的计息负债减少。

资产减值损失变动原因说明：较上年同期减少 91.59%，主要是上年同期市场价格下跌，存货账面成本高于可变现净值，相应计提的存货跌价准备较多。

其他收益变动原因说明：较上年同期增加 220.99%，主要是本期收到了政府专项财政补助资金。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	367,352,718.84	6.34	180,741,899.00	3.22	103.25	
应收款项	200,473,346.67	3.46	192,607,148.94	3.43	4.08	
应收款项融资	91,910,134.72	1.59	123,088,493.17	2.19	-25.33	
存货	1,031,407,294.26	17.80	984,588,673.71	17.54	4.76	
合同资产						
投资性房地产	144,962,910.50	2.50	147,501,665.50	2.63	-1.72	

长期股权投资						
固定资产	3,091,960,158.30	53.35	3,165,748,150.88	56.39	-2.33	
在建工程	117,692,782.85	2.03	118,889,885.75	2.12	-1.01	
使用权资产	43,050,968.63				100.00	
短期借款	1,687,341,002.50	29.12	1,970,248,422.72	35.01	-14.36	
应付票据	216,500,000.00	3.74	120,500,000.00	2.15	79.67	
应付账款	475,987,975.32	8.21	557,338,106.95	9.93	-14.60	
合同负债	283,083,618.02	4.88	270,066,528.23	4.81	4.82	
其他应付款	150,434,237.80	2.60	247,001,631.48	4.40	-39.10	
一年内到期的非流动负债	61,993,219.77	1.07	146,111,547.63	2.60	-57.57	
长期借款	1,818,612,370.04	31.38	1,353,881,040.27	24.12	34.33	
租赁负债	43,113,965.93	0.74			100.00	

#### 其他说明

货币资金：较期初增加 103.25%，主要是承兑汇票保证金及备付款增加。

应收款项融资：较期初减少 25.33%，主要是公司加大了票据支付的力度。

使用权资产：较期初全增长，主要是本期首次执行新租赁准则，确认使用权资产。

短期借款：较期初减少 14.36%，主要是公司调整了长短期贷款结构，同时归还了部分到期短期借款。

应付票据：较期初增加 79.67%，主要是本期开具的银行承兑汇票增加。

应付账款：较期初减少 14.60%，主要是本期子公司株冶有色项目建设已完工，应付工程款减少。

其他应付款：较期初减少 39.10%，主要是公司应付往来款减少。

一年内到期的非流动负债：较期初减少 57.57%，主要是归还了到期的长期银行借款。

长期借款：较期初增加 34.33%，主要是公司调整了长短期贷款结构，增加了长期银行贷款。

租赁负债：较期初全增长，主要是本期首次执行新租赁准则，确认租赁负债

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 23,077,487.37(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 0.40%。

### (2) 境外资产相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

货币资金 96,000,000.00 元，因作为票据保证金使用权受到限制。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四)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

#### (五)重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### 1. 主要子公司情况

(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 117,543.10 万元，净资产 11,773.39 万元，实现营业收入 192,656.91 万元，实现净利润 1,847.54 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 3,087.09 万元，净资产 608.24 万元，实现营业收入 89,509.16 万元，实现净利润 38.78 万元。

(3)湖南株冶环保科技有限公司，注册资本 5,000 万元，报告期末资产总额 6,175.40 万元，净资产 3,321.51 万元，实现营业收入 3,572.33 万元，实现净利润 879.35 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 6,808.12 万元，净资产 4,764.49 万元，实现营业收入 69,936.24 万元，实现净利润 0.40 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 8,940.14 万元，净资产 904.77 万元，实现营业收入 50,993.37 万元，实现净利润 116.57 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 2,307.75 万元,净资产 1,465.33 万元,实现营业收入 21,653.12 万元,实现净利润 369.28 万元。

(7)天津金火炬合金材料制造有限公司,注册资本 1,200.00 万元,报告期末资产总额 8,703.38 万元,净资产 1,569.46 万元,实现营业收入 26,686.16 万元,实现净利润 254.94 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 506,877.74 万元,净资产 253,405.31 万元,实现营业收入 352,303.40 万元,实现净利润 19,629.53 万元。

(9)湖南株冶火炬新材料有限公司,注册资本 18,000 万元,报告期末资产总额 47,943.14 万元,净资产 18,475.52 万元,实现营业收入 283,339.09 万元,实现净利润 358.11 万元。

## (七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一)可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 后疫情期间经营风险

2021 年随着国外疫情的加重,以及国际形势的不确定性,导致市场行情处于震荡过程中,有色金属价格存在高位下跌的风险。公司将多渠道搜集和研究市场信息,加强对内外部宏观经济形势分析、大宗商品价格行情的研判,通过保持低库存低敞口的策略,控制敞口规模,防范价格波动风险。同时利用期货套期保值,有效对冲市场风险,防范经营风险。

#### 2. 安全环保风险

随着株冶产能的扩大,安全环保风险的防控难度越来越大。防范安全环保风险越来越重要。安全环保部将按专业要求对安全环保风险进行专项管理。通过开展专项督查落实各项安全环保职业健康管理制度,不断完善管理体系建设,结合实际情况加大隐患排查治理力度及范围。加强设施设备维护、应急物资添加,有效控制生产工艺条件,同时组织第三方运维单位定期对设施设备进行排查整改,确保设施设备正常运行。

#### 3. 金融衍生业务风险

金融衍生业务作为对冲市场风险的一种手段,公司一贯坚持套期保值原则,合规进行套期保值操作,严禁期货投机行为,加强对持仓、浮亏、现货实时监控和检查,严格按照预定的额度操作,利用期货套期保值,有效对冲产品市场风险。

#### 4、网络安全风险

随着网络应用日益广泛,网络技术日益进步,网络安全风险已被提上日程,防范网络安全风险已越来越重要。2021 年公司将进一步加强网络安全宣传教育,提高职工网络安全意识,防范关键信息泄密的风险;通过完善配套的信息化管理制度,加强公司无线 AP 的安全认证管理,业务系统设置密码检查机制,强制用户修改弱密码,重要业务系统登陆页面采用动态验证码机制防止被暴力破解等手段;并且要求所有涉密

岗位电脑统一安装保密检查软件程序，定期对电脑进行扫描检查，有效防范网络安全风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021 年 2 月 27 日	审议通过《关于聘用会计师事务所及内部控制审计机构的议案》（详见临时公告 2021-008 号）
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021 年 5 月 19 日	审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司 2020 年度日常关联交易情况及 2021 年度预计日常关联交易情况报告》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《关于申请公司控制人为我公司及下属公司融资提供担保的议案》、《关于接受、使用银行授信额度并授权董事长签署融资相关法律文书的议案》、



				《独立董事述职报告》、《董事会审计委员会履职情况及 2020 年度审计工作审查报告》11 项议案（详见临时公告 2021-016 号）
--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、 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
谭轶中	副总经理	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增		否
每 10 股送红股数（股）		0
每 10 股派息数(元)（含税）		0
每 10 股转增数（股）		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
无		

#### 四、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) 相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

公司主要污染物类别为废气、废水，其中废水污染物种类为化学需氧量、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）、总铅、总砷、总镉、总锌、pH 值，废水分为酸性废水、生产废水、生活污水以及后期雨水，按照工业废水零排放要求执行；其中酸性废水经中和、斜板沉淀处理后回用；生产废水通过中和、斜板沉淀以及膜处理后回用；生活废水通过生物处理后达到综污排放 III 标准后送至园区生活污水处理厂深度处理；后期雨水达到环评要求 IV 类地表水排放标准后排入康家溪外环境。

主要大气污染物为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、硫酸雾、汞及其化合物、铅及其化合物。污染物排放浓度均符合《铅、锌工业污染物排放标准》（GB25466—2010）及其修改单。公司自 2019 年 10 月 31 日起执行其中特别排放限值标准，污染物达标排放。

公司按排污许可证监测要求开展了 2021 年第一、二季度第三方环境监测及在线比对监测，废水、废气监测结果均达标；同时通过衡阳市生态环境局、衡阳市生态环境局常宁分局上半年季度监测，各项排放物指标均达标，符合现行标准要求。并将监测结果发布至全国污染源监测信息管理共享平台，发布率 100%。

2021 年上半年主要污染物排放量

污染物	单位	排放量/储存量	核定排放量
S02（废气）	吨	54.388	300
氮氧化物（废气）	吨	46.708	300
颗粒物（废气）	吨	12.466	30
铅及其化合物	吨	0.0436	0.0865
汞及其化合物	吨	0.00006	0.000822

2021 年上半年公司废气主要排放口污染物达标排放情况

序号	排放口名称	污染物种类	监测情况 mg/Nm <sup>3</sup>	监测达标情况	排口类别
----	-------	-------	----------------------------	--------	------

1	制酸尾气烟囱	氮氧化物	58	达标	主要排口，设有在线监测设施
		硫酸雾	10.3		
		二氧化硫	14		
		铅及其化合物	0.00281		
		颗粒物	8.8		
		汞及其化合物	0.00001		
2	挥发窑多膛炉废气排气筒	二氧化硫	12	达标	主要排口，设有在线监测设施
		颗粒物	8.6		
		铅及其化合物	0.00717		
		氮氧化物	39		
		汞及其化合物	0.00001		

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司按环境影响评价报告及批复要求建设了各项废水、废气、固废、噪声污染治理设施，具体情况为：

### (1) 废水处理设施

①公司建设有酸性废水中和池、斜板（2套）沉降设施，经处理后的废水进入生产系统回用。

②生产废水采用废水中和池+斜板沉降+膜处理工艺，经处理后废水进入生产系统回用。

③生活废水通过生物处理系统深度处理后送至园区生活污水处理站深度处理。

④厂区设有5个初期雨水收集池，3个后期雨水收集池，用于收集前期雨水，后期雨水合格后外排。

### (2) 废气处理设施

①焙烧炉高浓度烟气通过旋风收尘、电收尘后进入动力波烟气净化、电除雾深度净化后再经转化、干吸制备硫酸，尾气再通过双氧水脱硫处理后达标外排。并在此尾气排放口安装在线监测装置且与环保部门联网，实时在线监控。

②挥发窑多膛炉高浓度烟气通过锅炉、电收尘、布袋收尘后进入离子液脱硫进行深度净化处理，烟气中二氧化硫解析后送至焙砂炉制酸系统用于制备硫酸，尾气通过液碱喷淋洗涤后达标外排。并在此尾气排放口安装在线监测装置且与环保部门联网，实时在线监控。

③其余24个一般排放口废气均根据污染物特性设有布袋收尘、酸雾洗涤以及液碱脱硫洗涤等相应装置，实现废物处理达标后外排。并制定了自行监测方案定期进行监测及信息公布。

### (3) 噪声污染防治措施

公司生产过程中噪声主要来源于机械设备运行所产生的机械噪声。为有效控制噪声污染，各生产单位结合环境、地形、噪声点位周边等情况，优先选购低噪声的生产设备和部件；在设备的安装、调试、验收和投入运行阶段认真调试，严格控制机械噪声；对设备实施减震、隔声等降噪措施；有效的控制了噪声对环境的影响，厂界噪声均符合标准。

#### (4) 固体废物处理设施

生产过程中产生的固废主要有锌浮渣、阳极泥、浸出渣、镉渣、铜渣、钴镍渣、高氟氯烟尘、窑渣、铅渣、银浮渣、含铊污泥等。其中窑渣为一般固废，外售有资质单位进行综合回收；镉渣内部通过镉还原炉回收利用生产精镉；浸出渣进入内部回转窑回收锌、铜等金属；其余危险废物外委有资质单位进行利用，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了危废转移手续。

### 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

公司建设项目有效落实了环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的“三同时”要求，2020年10月完成“三同时”验收。公司主要项目环评及批复情况见下表：

行政许可名称	项目文件名称	编制或审批单位	文号
项目环境影响报告书	五矿有色金属控股有限公司铜铅锌产业基地项目环境影响报告书	中国恩菲工程技术有限公司（国环评证甲字第1035号）	2017.07
环评批复	关于五矿有色金属控股有限公司铜铅锌产业基地项目环境影响报告书的批复	湖南省环境保护厅	湘环评【2017】58号
排污许可证	排污许可证	衡阳市生态环境局	91430482MA4PBGL639001P
“三同时”验收	五矿有色金属控股有限公司铜铅锌产业基地项目（年产30万吨锌子项目）竣工环境保护自主验收	湖南株冶有色金属有限公司、湖南佳蓝检测技术有限公司	湖佳蓝检字J（2019）HJ第295号

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为及时有效处置公司区域内发生的突发性环境和生态破坏事件，规范各类突发环境事件的应急处置工作，确定潜在事故或紧急情况突发时的应急措施，以便及时响应，预防或减少可能伴随的环境影响、伤害或损失，公司编制了《突发环境事件应急预案》，并按要求报当地环保部门备案。公司所属各单位均按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制了突发环境事件应急预案，每年制定应急演练计划，并按时开展了事故应急演练。

预案名称	湖南株冶有色金属有限公司30万t/a电锌生产线项目突发环境事件应急预案
编制单位	湖南有色金属研究院
审批部门及编号	衡阳市生态环境局常宁分局2020年3月06日 (编号430482-2020-001-H) 衡阳市生态环境局2020年3月11日 (编号430482-2020-002-H)

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2021 年上半年，公司主要子公司湖南株冶有色金属有限公司按照《排污单位自行监测技术指南——总则》（HJ 819-2017）及《排污许可证申请与核发技术规范有色金属工业——铅锌冶炼》（HJ863.1-2017）自行监测技术指南等标准中相关要求，建立了企业自行监测管理制度，年初制定了自行监测方案，并按照方案开展监测工作，同时报所在地环保主管部门备案；设置了环保管理与检测机构，其自行监测业务由专人负责管理，并根据监测业务工作量配备数量充足、技术水平满足工作要求的监测技术业务人员；建立监测质量管理体系，将监测质量保证与质量控制内容作为公司质量管理体系的重要组成部分，其中包括监测质量保证与质量控制的相关措施方案及要求；监测分析人员持证上岗、检测分析仪器设备定期计量校验、采用相关国家及行业标准规定的监测分析方法开展监测分析工作，确保监测数据的质量符合相关标准规范要求；自行监测采用自动监测和手工监测相结合，企业内部监测和外委有资质的检测机构相结合。

自行监测主要有三种形式：一是安装环保在线监测系统，并与环保部门联网，实现污染物排放的实时监控；二是企业内部建立环境监测部门，自行开展环境监测；三是委托第三方机构开展环境监测。通过以上三种形式，实现排污口环境监测全覆盖。此外，公司严格落实《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》相关要求，公司根据重点排污单位环境信息公开的要求，将公司基础信息、排污信息包括主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量以及执行的污染物排放标准等相关信息发布至全国污染源监测信息管理共享平台。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司主要子公司湖南株冶有色金属有限公司已于 2021 年 1 月完成年度危险废物管理计划和危险废物申报登记编写，并将通过衡阳市生态环境局常宁分局审核审批；同时在湖南省固体废物管理平台进行填报，动态对相关信息进行变更刷新公开，并通过环保部门审批。根据固体废物管理规范在生产现场设置了固废危废信息公开栏，每个危废产生、贮存点均设置了标示进行警示公开。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司为实现节能降耗减碳，通过统筹管理，从工艺控制、节能改造等方面入手，已制定错峰用电管控方案，减少高峰期间电力消耗，每年约减少 1000 吨二氧化碳排放；提高余热发电效率，综合回收蒸汽，提高能源利用效率，每年约减少 2100 吨二氧化碳排放；2021 年着手进行循环水系统水泵节能改造，每年约减少 7500 吨二氧化碳排放；成立电解电耗、挥发窑焦耗攻关小组，降低电解车间外购电的消耗，提高电效，降低电耗，每年约可减少 2000 吨二氧化碳排放。

## 二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021 年上半年，公司派驻湘西花垣县梳子山村扶贫工作队坚持站好最后一班岗，并按照党中央、湖南省委、上级党组织的安排，全面做好扶贫工作收尾、交接工作。

一是继续加强村支两委班子建设。认真组织梳子山村全面完成本届村支两委班子换届选举工作，选出了工作能力强、干劲足、思想素质高的新一届村支两委班子。及时组织村支两委班子学习和传达上级文件，组织新班子成员集中学习中央农村工作一号文件，习近平总书记脱贫攻坚表彰会讲话精神。参加“建设美丽湘西有我”专题培训会、党史学习教育动员会等，及时召开村支两委会部署相关工作。组织召开村支两委集中学习培训会，学习中央乡振、两会报告及州乡振发（2021）1 号、2 号、3 号文件精神。组织召开梳子山村党支部“知党恩、感党恩、听党话、跟党走”主题党日活动，学习各级脱贫攻坚等相关会议精神。工作队遵循“六个精准、七个一批”的要求，确保脱贫成果长期、稳定、有效，为全村百姓过上小康生活和全面建成小康社会打下坚实基础，为花垣县梳子山村留下一支带不走的扶贫工作队。

二是配合村支两委做好日常管理和宣传教育工作，工作队代表公司党委对梳子山村部分困难农户开展春节慰问，人员主要有兜底户、五保户、重病重残户、困难党员户、边缘户、受灾户等；协助村支两委组织村经济联合社法人及车间管理运营团队开展年终车间工作总结和来年规划，提前安排好过年期间车间值守人员，并代表公司党委送去了新春慰问，同时做好过年期间车间值守安排。组织开展未成年人关爱保护工作，对 16 岁以下学生（特别是女性）及留守儿童等建立相关信息台账，入户宣传、发放未成年人保护全民告知书；继续协助做好农户厕所调查摸底工作，存档并上报政府；对村内地质灾害点附近村民做好防灾避险宣传等工作；根据上级疫情防控工作文件要求，配合村支两委做好本村疫情防控工作，组织开展新型冠状病毒疫情监测与防控，做好疫情常态化村民日常防控工作。

三是继续聚焦扶贫产业工作。继续通过扶贫项目巩固脱贫成果，在做好原有扶贫项目的基础上，今年年初工作组继续摸索扶贫车间熏制腊鸡及香肠等新项目，进一步改进升级生产工艺，试验结果较为满意；同时协助做好今年茶叶扩种、补种及油茶项目推进工作；继续关注吴茱萸中药材基地及茶叶生长情况，更新吴茱萸产业项目宣传栏，提升宣传效果。

四是做好交接工作。按照上级要求，工作组做好民乐镇精准扶贫档案收集整理工作和 3 年以来脱贫攻坚资料移交工作。公司驻花垣县民乐镇梳子山村帮扶工作队被评为全省脱贫攻坚先进集体，并赴长沙参加全省脱贫攻坚总结表彰会。

## 第六节 重要事项

### 一、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

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、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、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

##### 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

##### (二) 资产收购或股权收购、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2021年3月17日披露了日常关联交易公告（公告编号：临2021-012）	<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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额

		限 额				
五矿 集团 财务 有限 责任 公司	集团兄 弟单位		1.00%- 2.00%	102,522,918.84	- 10,887,792.06	91,635,126.78
合计	/	/	/	102,522,918.84	- 10,887,792.06	91,635,126.78

## 2. 贷款业务

适用 不适用

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
株洲冶炼集团股份有限公司	公司本部	湖南有色金属控股集团有限公司	210,000.00	2019-3-29	2019-3-29	2028-6-20	连带责任担保	株冶有色向银行申请210,000万元融资授信	无	否	否	0		是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										210,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										210,000.00					
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计										0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										210,000.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）										898.04					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										210,000.00					

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	210,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	若借款人未能及时按主合同约定向贷款人清偿借款本金、利息及其他有关费用等，在担保人代借款人向贷款人清偿借款本金、利息及其他有关费用等款项后三日内，公司无条件按照对借款人的股权比例向担保人清偿借款本金、利息、复利、罚息、违约金、赔偿金、实现债权的费用和所有其他费用等。
担保情况说明	基于子公司株冶有色建设资金需求，湖南有色为株冶有色提供了项目贷款担保，为此公司与湖南有色签订了反担保协议。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况****(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	36,480
截止报告期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	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限	质押、标记或冻结情况	股东性质

（全称）				售条件股份数量	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	14,355,222	2.72	0	无	0	国有法人
唐四霞	- 1,554,900	6,957,485	1.32	0	无	0	境内自然人
鞍钢股份有限公司	0	4,631,600	0.88	0	无	0	国有法人
曾仙英	50,000	3,421,700	0.65	0	无	0	境内自然人
谢文澄	0	2,854,622	0.54	0	无	0	境内自然人
周恒	0	2,496,701	0.47	0	无	0	境内自然人
黄财福	0	2,161,001	0.41	0	无	0	境内自然人
宋兰芝	0	1,980,000	0.38	0	无	0	境内自然人
胡娟珠	0	1,961,786	0.37	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					
		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	14,355,222	人民币普通股	14,355,222				
唐四霞	6,957,485	人民币普通股	6,957,485				

鞍钢股份有限公司	4,631,600	人民币普通股	4,631,600
曾仙英	3,421,700	人民币普通股	3,421,700
谢文澄	2,854,622	人民币普通股	2,854,622
周恒	2,496,701	人民币普通股	2,496,701
黄财福	2,161,001	人民币普通股	2,161,001
宋兰芝	1,980,000	人民币普通股	1,980,000
胡娟珠	1,961,786	人民币普通股	1,961,786
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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	无		

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十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 株洲冶炼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		367,352,718.84	180,741,899.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,476,881.70	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		200,473,346.67	192,607,148.94
应收款项融资		91,910,134.72	123,088,493.17
预付款项		195,381,200.26	193,559,003.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		68,220,274.05	53,730,610.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,031,407,294.26	984,588,673.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		290,519,520.45	308,242,395.09
流动资产合计		2,251,741,370.95	2,036,558,223.57
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产		144,962,910.50	147,501,665.50
固定资产		3,091,960,158.30	3,165,748,150.88
在建工程		117,692,782.85	118,889,885.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		43,050,968.63	
无形资产		136,097,904.73	133,808,125.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,630,663.67	9,856,092.57
递延所得税资产		1,178,222.38	1,178,222.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,543,573,611.06	3,576,982,142.18
资产总计		5,795,314,982.01	5,613,540,365.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,687,341,002.50	1,970,248,422.72
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			1,731,825.59
衍生金融负债			
应付票据		216,500,000.00	120,500,000.00
应付账款		475,987,975.32	557,338,106.95
预收款项			
合同负债		283,083,618.02	270,066,528.23
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		30,059,483.12	30,201,403.70
应交税费		13,746,783.94	31,057,956.68
其他应付款		182,434,237.80	247,001,631.48
其中：应付利息			
应付股利		32,000,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		61,993,219.77	146,111,547.63
其他流动负债		36,800,870.34	35,108,648.67
流动负债合计		2,987,947,190.81	3,409,366,071.65
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款		1,818,612,370.04	1,353,881,040.27
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		43,113,965.93	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		85,109,845.68	93,541,179.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,946,836,181.65	1,447,422,219.39
负债合计		4,934,783,372.46	4,856,788,291.04
<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	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,500,000,000.00	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		-1,593,440.69	-232,781.04
专项储备		8,709,610.37	
盈余公积		95,095,815.42	95,095,815.42
一般风险准备			
未分配利润		-2,763,250,860.28	-2,848,819,669.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		233,842,011.50	140,924,251.15
少数股东权益		626,689,598.05	615,827,823.56
所有者权益（或股东权益）合计		860,531,609.55	756,752,074.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,795,314,982.01	5,613,540,365.75

公司负责人：刘朗明 主管会计工作负责人：陈湘军 会计机构负责人：潘帅

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：株洲冶炼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		260,355,679.47	124,277,353.91
交易性金融资产		6,449,081.70	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		142,860,254.78	133,519,565.43
应收款项融资		73,401,817.80	107,000,000.00
预付款项		63,829,000.85	45,566,759.00
其他应收款		358,104,234.44	198,238,793.50
其中：应收利息			
应收股利		121,600,000.00	13,610,367.19
存货		130,710,034.15	159,970,375.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,045,395.32	26,513,968.37
流动资产合计		1,067,755,498.51	795,086,815.63
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,159,089,552.39	2,159,089,552.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		32,963,840.95	27,489,992.90
在建工程		10,685,342.18	6,128,600.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,275,901.14	
无形资产			219,925.07
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		2,234,014,636.66	2,192,928,071.05
资产总计		3,301,770,135.17	2,988,014,886.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,120,718,073.62	1,070,881,203.46

交易性金融负债			1,678,825.59
衍生金融负债			
应付票据		350,000,000.00	100,000,000.00
应付账款		257,981,151.33	819,498,593.99
预收款项			
合同负债		1,038,048,386.44	77,255,219.61
应付职工薪酬		23,648,747.66	23,883,044.09
应交税费		1,724,789.48	2,026,334.67
其他应付款		103,738,013.07	672,036,336.50
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,788,441.99	42,322,896.57
其他流动负债		134,946,290.24	10,043,178.55
流动负债合计		3,053,593,893.83	2,819,625,633.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		76,310,885.13	77,095,325.98
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		31,564,457.72	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		70,985,697.00	79,270,413.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		178,861,039.85	156,365,738.98
负债合计		3,232,454,933.68	2,975,991,372.01
<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	1,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,500,000,000.00	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			
专项储备			
盈余公积		95,095,815.42	95,095,815.42
未分配利润		-2,920,057,014.43	-2,977,348,701.25

所有者权益（或股东权益）合计		69,315,201.49	12,023,514.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,301,770,135.17	2,988,014,886.68

公司负责人：刘朗明 主管会计工作负责人：陈湘军 会计机构负责人：潘帅

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		8,643,303,493.80	7,279,837,069.89
其中：营业收入		8,643,303,493.80	7,279,837,069.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,501,984,327.21	7,138,325,451.70
其中：营业成本		8,271,389,429.84	6,951,822,031.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,627,851.39	13,184,773.86
销售费用		7,829,832.56	6,354,858.67
管理费用		100,732,464.96	76,276,829.00
研发费用		32,210,585.84	9,035,516.36
财务费用		77,194,162.62	81,651,442.15
其中：利息费用		73,392,400.17	76,767,404.75
利息收入		1,418,492.52	440,126.95
加：其他收益		33,142,547.61	10,325,085.61
投资收益（损失以“－”号填列）		14,162,825.07	25,111,118.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			

汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		8,208,707.30	-6,832,683.63
信用减值损失（损失以“－”号填列）		3,101,400.33	673,009.71
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-4,937,763.36	-22,508,696.05
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		194,996,883.54	148,279,452.52
加：营业外收入		5,176,914.87	1,407,173.45
减：营业外支出		2,313.99	5,701,824.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		200,171,484.42	143,984,801.57
减：所得税费用		35,720,066.98	30,348,025.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		164,451,417.44	113,636,775.80
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		164,451,417.44	113,636,775.80
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（净亏损以“－”号填列）		121,589,642.95	94,018,880.12
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		42,861,774.49	19,617,895.68
六、其他综合收益的税后净额		-1,360,659.65	496,041.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,360,659.65	496,041.16
1.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			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,360,659.65	496,041.16
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,360,659.65	496,041.16
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		163,090,757.79	114,132,816.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		120,228,983.30	94,514,921.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		42,861,774.49	19,617,895.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.16	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘朗明 主管会计工作负责人：陈湘军 会计机构负责人：潘帅

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		4,901,906,331.49	3,915,340,784.59
减：营业成本		4,963,362,515.76	3,831,759,801.42
税金及附加		2,934,381.25	5,180,333.11



销售费用		5,950,474.80	5,309,570.32
管理费用		21,526,257.47	29,231,741.89
研发费用		9,838,645.01	6,646,953.70
财务费用		22,985,751.90	20,557,681.89
其中：利息费用		22,860,728.73	19,987,732.13
利息收入		952,646.30	206,556.75
加：其他收益		31,101,714.95	7,194,245.70
投资收益（损失以“－”号填列）		174,008,570.45	82,111,118.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		8,127,907.30	-6,832,683.63
信用减值损失（损失以“－”号填列）		1,839,308.69	607,613.16
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,522,072.04	-15,999,599.76
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,863,734.65	83,735,396.42
加：营业外收入		4,448,785.49	91,717.73
减：营业外支出			5,401,824.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		93,312,520.14	78,425,289.75
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		93,312,520.14	78,425,289.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		93,312,520.14	78,425,289.75
（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			
（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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		93,312,520.14	78,425,289.75
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘朗明 主管会计工作负责人：陈湘军 会计机构负责人：潘帅

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		9,773,945,794.21	8,253,873,026.67
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			1,178,817.70
收到其他与经营活动有关的现金		62,487,029.65	32,675,836.05
经营活动现金流入小计		9,836,432,823.86	8,287,727,680.42
购买商品、接受劳务支付的现金		9,470,817,748.95	7,723,689,508.87
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		96,689,704.81	207,951,226.35
支付的各项税费		73,008,355.25	96,328,145.46
支付其他与经营活动有关的现金		108,778,281.21	80,500,596.86
经营活动现金流出小计		9,749,294,090.22	8,108,469,477.54
经营活动产生的现金流量净额		87,138,733.64	179,258,202.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,299,204.21	53,134,743.39

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		131,810.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,431,014.21	53,134,743.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,862,674.05	116,767,365.14
投资支付的现金		5,147,740.41	80,299,991.18
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		67,010,414.46	197,067,356.32
投资活动产生的现金流量净额		-44,579,400.25	-143,932,612.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			25,920,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			25,920,000.00
取得借款收到的现金		1,629,989,606.74	1,570,107,453.50
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,629,989,606.74	1,596,027,453.50
偿还债务支付的现金		1,429,493,622.71	1,623,332,576.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,244,573.46	94,093,245.85
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			
筹资活动现金流出小计		1,535,738,196.17	1,717,425,822.02

筹资活动产生的现金流量净额		94,251,410.57	-121,398,368.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,399,924.12	1,139,462.92
五、现金及现金等价物净增加额		135,410,819.84	-84,933,315.65
加：期初现金及现金等价物余额		135,941,899.00	194,004,601.82
六、期末现金及现金等价物余额		271,352,718.84	109,071,286.17

公司负责人：刘朗明 主管会计工作负责人：陈湘军 会计机构负责人：潘帅

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		7,656,492,215.97	5,020,550,503.55
收到的税费返还			1,178,817.70
收到其他与经营活动有关的现金		30,495,411.00	51,008,029.00
经营活动现金流入小计		7,686,987,626.97	5,072,737,350.25
购买商品、接受劳务支付的现金		7,507,358,578.10	5,130,368,730.13
支付给职工及为职工支付的现金		27,031,201.08	153,321,513.35
支付的各项税费		7,782,622.21	35,555,850.32
支付其他与经营活动有关的现金		139,947,902.42	82,913,957.08
经营活动现金流出小计		7,682,120,303.81	5,402,160,050.88
经营活动产生的现金流量净额		4,867,323.16	-329,422,700.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,299,204.21	
取得投资收益收到的现金		42,250,000.00	57,091,489.17

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,810.00	270,550,090.77
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		56,681,014.21	327,641,579.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,445,431.83	10,844,372.50
投资支付的现金		5,147,740.41	80,299,991.18
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		14,593,172.24	91,144,363.68
投资活动产生的现金流量净额		42,087,841.97	236,497,216.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		971,500,000.00	613,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		971,500,000.00	613,900,000.00
偿还债务支付的现金		889,357,483.81	553,309,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,960,193.27	37,820,138.69
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		932,317,677.08	591,129,738.69
筹资活动产生的现金流量净额		39,182,322.92	22,770,261.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-59,162.49	1,312,334.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		86,078,325.56	-68,842,888.80

加：期初现金及现金等价物余额		104,277,353.91	106,777,073.51
六、期末现金及现金等价物余额		190,355,679.47	37,934,184.71

公司负责人：刘朗明 主管会计工作负责人：陈湘军 会计机构负责人：潘帅

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益											小计						
	实收资本 (或股本)	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		其他					
优先 股	永续债	其他																
一、上年期末余额	527,457,914.00		1,500,000,000.00		867,422,972.68			232,781.04		95,095,815.42			-	2,848,819,669.91		140,924,251.15	615,827,823.56	756,752,074.71
加：会计政策变更																		
期差错更正																		
一控制下企业合并																		
他																		



二、 本年期初 余额	527,457 ,914.00		1,500,000 ,000.00		867,422 ,972.68		- 232,78 1.04		95,095, 815.42		- 2,848,819 ,669.91		140,924 ,251.15	615,827 ,823.56	756,752 ,074.71
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)							- 1,360, 659.65	8,709, 610.37			85,568,80 9.63		92,917, 760.35	10,861, 774.49	103,779 ,534.84
(一) 综合收 益总额							- 1,360, 659.65				121,589,6 42.95		120,228 ,983.30	42,861, 774.49	163,090 ,757.79
(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									-	-	-	-	-
									36,020,833.32	36,020,833.32	32,000,000.00	68,020,833.32	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-	-	-
											32,000,000.00	32,000,000.00	



计划 变动 额结 转留 存收 益													
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益													
6. 其他													
(五) 专项 储备						8,709, 610.37				8,709,6 10.37		8,709,6 10.37	
1. 本期 提取						9,117, 679.15				9,117,6 79.15		9,117,6 79.15	
2. 本期 使用						408,0 68.78				408,068 .78		408,068 .78	
(六) 其他													
四、 本期 期末 余额	527,457 ,914.00	1,500,000 ,000.00	867,422 ,972.68		1,593, 440.69	8,709, 610.37	95,095, 815.42		2,763,250 ,860.28	233,842 ,011.50	626,689 ,598.05	860,531 ,609.55	

项目	2020 年半年度												
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
		优先 股	永续债	其他											
一、 上年 期末 余额	527,457,914.00		1,500,000,000.00		867,422,972.68		1,267,405.80		95,095,815.42		-2,935,243,382.29		56,000,725.61	580,102,851.51	636,103,577.12
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		1,500,000,000.00		867,422,972.68		1,267,405.80		95,095,815.42		-2,935,243,382.29		56,000,725.61	580,102,851.51	636,103,577.12
三、 本期 增减 变动 金额							496,041.16	8,003,490.03			76,008,463.45		84,507,994.64	30,537,895.68	115,045,890.32

(减少以“一”号填列)															
(一) 综合收益总额						496,041.16					94,018,880.12		94,514,921.28	19,617,895.68	114,132,816.96
(二) 所有者投入和减少资本														25,920,000.00	25,920,000.00
1. 所有者投入的普通股														25,920,000.00	25,920,000.00
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															







6. 其他													
(五) 专项储备						8,003,490.03				8,003,490.03		8,003,490.03	
1. 本期提取						8,376,276.03				8,376,276.03		8,376,276.03	
2. 本期使用						372,786.00				372,786.00		372,786.00	
(六) 其他													
四、本期期末余额	527,457,914.00	1,500,000,000.00	867,422,972.68		1,763,446.96	8,003,490.03	95,095,815.42		-2,859,234,918.84	140,508,720.25	610,640,747.19	751,149,467.44	

公司负责人：刘朗明 主管会计工作负责人：陈湘军 会计机构负责人：潘帅

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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		1,500,000,000.00		866,818,486.50				95,095,815.42	-2,977,348,701.25	12,023,514.67

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		1,500,000,000.00		866,818,486.50				95,095,815.42	- 2,977,348,701.25	12,023,514.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										57,291,686.82	57,291,686.82
（一）综合收益总额										93,312,520.14	93,312,520.14
（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										- 36,020,833.32	- 36,020,833.32
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										- 36,020,833.32	- 36,020,833.32
（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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	527,457,914.00		1,500,000,000.00		866,818,486.50				95,095,815.42	-2,920,057,014.43	69,315,201.49

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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		1,500,000,000.00		866,818,486.50				95,095,815.42	-2,986,842,205.94	2,530,009.98
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		1,500,000,000.00		866,818,486.50				95,095,815.42	-2,986,842,205.94	2,530,009.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										60,414,873.08	60,414,873.08
(一) 综合收益总额										78,425,289.75	78,425,289.75
(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									18,010,416.67	18,010,416.67	
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	527,457,914.00		1,500,000,000.00		866,818,486.50				95,095,815.42	-	62,944,883.06
									2,926,427,332.86		

公司负责人：刘朗明 主管会计工作负责人：陈湘军 会计机构负责人：潘帅

### 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 2020 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衡山东路 12 号。

公司经营范围为：国家法律法规允许的产业投资；冶炼、销售有色金属产品、矿产品、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经本公司董事会批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

## 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，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 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最新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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 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

### 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以及持有的其他权益工具投资公允价值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或留存收益。



(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。

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或留存收益。

## 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

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 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. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融资产减值

对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

##### (1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业按其摊余成本(账面余额减已计提减值准备，也即账面价值)和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### (3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

### 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	账龄	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
性质组合	本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据等无显著回收风险的款项划为性质组合	

账龄组合的账龄划分及存续期内预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1-6 个月 (含 6 个月)	1
7-12 个月 (含 12 个月)	5
1-2 年 (含 2 年)	30
2-3 年 (含 3 年)	50
3 年以上	100

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，在每个资产负债日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

### 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货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。

### 4. 存货的盘存制度

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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 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，应当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，以前减记的金额应当予以恢复，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，以前减记的金额应当予以恢复，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，应当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，应当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对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。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 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，应当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，应当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，应当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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23. 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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (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	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	19.00-19.40

### (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。

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 25. 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；其他借款费用，在发生时确认为费用，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。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、财务软件、非专利技术、专利权、排污权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	在土地使用证有效期限内摊销
财务软件	8
非专利技术	10
专利权	10
排污权	按实际排污量

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本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。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

(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。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 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，每年应当都进行减值测试。

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，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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，应当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，应当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，应当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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 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

设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金；职工失业后，可以向当地劳动及社

会保障部门申请失业救济金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (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。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

## 35. 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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 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。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务、租赁收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。



④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

#### （1）商品销售收入确认

本公司商品销售模式分为一般信用销售、预收款销售等。收入确认的具体原则为：在客户取得相关商品控制权时确认。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。

#### （2）提供劳务收入的确认

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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。本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （3）经营性租赁收入的确认

在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### （1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 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) 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。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42. 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，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 承租人

本集团为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 出租人

### (1) 融资租赁

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### (2) 经营租赁

本集团作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 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

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)
本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。		2021 年起首次执行新租赁准则调整，首次执行对当年年初财务报表无影响。

其他说明：

无

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 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	销售货物或提供应税劳务	3%、9%、6%、13%
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	2%、3%
房产税	房产原值扣除 20%~30%、租金收入	1.2%、12%

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
湖南株冶环保科技有限公司	15
湖南株冶火炬新材料有限公司	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

##### 1、企业所得税

本公司控股子公司（香港）火炬金属有限公司执行香港特别行政区税务条例。经香港税务局核准，因（香港）火炬金属有限公司经营业务全部属于离岸业务，无需缴纳利得税。

本公司全资子公司湖南株冶环保科技有限公司于 2020 年 12 月 3 日通过复审，被认定为高新技术企业(证书编号：GR202043002687)，有效期 3 年。根据《中华人民共和国所得税法》规定，2021 年度享受高新技术 15%的企业所得税优惠。

本公司非全资子公司湖南株冶火炬新材料有限公司于 2020 年 12 月 3 日被认定为高新技术企业(证书编号：GR202043002943)，有效期 3 年。根据《中华人民共和国所得税法》规定，2021 年度享受高新技术 15%的企业所得税优惠。

## 2、增值税

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享受即征即退 50%的政策。

## 3、研发费用加计扣除

公司根据财税〔2018〕99 号文《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

## 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		
银行存款	271,343,420.02	135,932,600.18
其他货币资金	96,009,298.82	44,809,298.82
合计	367,352,718.84	180,741,899.00
其中：存放在境外的款项总额	8,773,542.17	5,184,964.04

其他说明：

1. 期末使用受限的货币资金 96,000,000.00 元，为银行承兑汇票保证金。
2. 期末存放在香港地区的货币资金为 8,773,542.17 元。
3. 期末无存在潜在回收风险的款项。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,476,881.70	
其中：		
衍生金融资产	6,476,881.70	
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：		
合计	6,476,881.70	

其他说明：

√适用 □不适用

1、期末衍生金融资产为未平仓远期商品合约公允价值变动。

2、期末衍生金融工具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。

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1)．应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2)．期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3)．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

**(4)．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

**(5)．按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6)．坏账准备的情况**

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	202,486,904.67
7-12 个月（含 12 个月）	11,853.69
1 年以内小计	202,498,758.36
1 至 2 年	
2 至 3 年	100.03
3 年以上	3,071,741.91
合计	205,570,600.30

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备	1,156,940.00	0.56	1,156,940.00	100.00			1,156,940.00	0.59	1,156,940.00	100.00	



其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,156,940.00	0.56	1,156,940.00	100.00		1,156,940.00	0.59	1,156,940.00	100.00	
按组合计提坏账准备	204,413,660.30	99.44	3,940,313.63	1.93	200,473,346.67	196,594,521.20	99.41	3,987,372.26	2.03	192,607,148.94
其中：										
账龄组合	204,413,660.30	99.44	3,940,313.63	1.93	200,473,346.67	196,594,521.20	99.41	3,987,372.26	2.03	192,607,148.94
合计	205,570,600.30	/	5,097,253.63	/	200,473,346.67	197,751,461.20	/	5,144,312.26	/	192,607,148.94

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏赛驰新能源 车业有限公司	1,043,120.00	1,043,120.00	100.00	款项预计难以 收回
徐州巨晟金属材 料贸易有限公司	113,820.00	113,820.00	100.00	款项预计难以 收回
合计	1,156,940.00	1,156,940.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月 (含 6 个月)	202,486,904.67	2,024,869.05	1.00
7-12 个月 (含 12 个月)	11,853.69	592.65	5.00
1 年以内小计	202,498,758.36	2,025,461.70	1.00
1-2 年 (含 2 年)			
2-3 年 (含 3 年)	100.03	50.02	50.00
3 年以上	1,914,801.91	1,914,801.91	100.00
合计	204,413,660.30	3,940,313.63	1.93

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核销	其他 变动	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,156,940.00					1,156,940.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,987,372.26	204,574.11		251,632.74		3,940,313.63
合计	5,144,312.26	204,574.11		251,632.74		5,097,253.63

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	251,632.74

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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 178,223,346.11 元，占期末应收账款总额的比例为 86.70%，相应计提的坏账准备金额为 1,782,233.46 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

## 6、应收款项融资

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—银行承兑汇票	91,910,134.72	123,088,493.17
合计	91,910,134.72	123,088,493.17

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本期应收款项融资较期初减少 31,178,358.45 元

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、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	194,365,559.95	99.48	192,890,853.00	99.66
1 至 2 年	1,014,576.79	0.52	276,028.84	0.14
2 至 3 年	1,063.52		392,121.60	0.20
3 年以上				
合计	195,381,200.26	100.00	193,559,003.44	100.00

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：

无

### (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

公司预付款项期末前五名的期末余额是 90,127,023.83 元，占期末预付款项总额的比例为 46.13%

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

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	68,220,274.05	53,730,610.22
合计	68,220,274.05	53,730,610.22

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	55,813,979.02
7-12 个月（含 12 个月）	12,280,729.31
1 年以内小计	68,094,708.33
1 至 2 年	116,092.99
2 至 3 年	2,432,964.41
3 年以上	4,586,095.79
合计	75,229,861.52

## (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
往来款	49,155,379.60	11,353,011.06
押金及保证金	25,951,234.55	44,812,481.26
购买土地保证金		
土地补偿款		3,440,000.00
备用金	37,520.00	3,910,193.69
应收人员安置补贴		
应收增值税退税		
代垫款		
其他	85,727.37	544,096.78
合计	75,229,861.52	64,059,782.79

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	568,299.07	1,772,755.99	7,988,117.51	10,329,172.57
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶				

段				
一 转回第一阶段				
本期计提	603,882.50	-521,445.88	-3,388,411.06	-3,305,974.44
本期转回				
本期转销			13,610.66	13,610.66
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,172,181.57	1,251,310.11	4,586,095.79	7,009,587.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	10,329,172.57	- 3,305,974.44		13,610.66		7,009,587.47
合计	10,329,172.57	- 3,305,974.44		13,610.66		7,009,587.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	13,610.66

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
五矿期货有限公司	往来款	21,814,905.02	1-6个月、7-12个月	29.00	653,398.44
五矿经易期货有限公司	往来款	7,960,104.20	1-6个月	10.58	79,601.04
湖南水口山有色金属集团有限公司	货款	5,758,161.97	1-6个月	7.65	57,581.62
湖南株洲化工集团有限责任公司	往来款	2,748,340.87	1-6个月、4-5年	3.65	2,748,340.87
上海禹能国际贸易有限公司	往来款	2,254,606.17	2-3年	3.00	1,127,303.09
合计	/	40,536,118.23	/	53.88	4,666,225.06

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	523,183,844.79	1,922,310.10	521,261,534.69	459,082,128.90		459,082,128.90
在产品	242,819,639.86	579,764.97	242,239,874.89	221,349,528.80	579,764.97	220,769,763.83
库存商品	246,509,597.42	3,602,255.08	242,907,342.34	279,386,981.72	7,195,321.44	272,191,660.28
周转材料	24,998,542.34		24,998,542.34	32,545,120.70		32,545,120.70
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,037,511,624.41	6,104,330.15	1,031,407,294.26	992,363,760.12	7,775,086.41	984,588,673.71

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		1,922,310.10				1,922,310.10
在产品	579,764.97					579,764.97
库存商品	7,195,321.44	3,015,453.26		6,608,519.62		3,602,255.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	7,775,086.41	4,937,763.36		6,608,519.62		6,104,330.15

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

**13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	1,612,897.00	307,941.46
待抵扣增值税进项税额	288,906,623.45	307,934,453.63
合计	290,519,520.45	308,242,395.09

其他说明：

无

**14、债权投资**

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

**15、其他债权投资**

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款**

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 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

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用 权	在建工程	合计
一、账面原值	152,325,300.00			152,325,300.00
1. 期初余额	152,325,300.00			152,325,300.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定 资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增 加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	152,325,300.00			152,325,300.00
二、累计折旧和累计摊销	7,362,389.50			7,362,389.50
1. 期初余额	4,823,634.50			4,823,634.50
2. 本期增加金额	2,538,755.00			2,538,755.00
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,362,389.50			7,362,389.50
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	144,962,910.50			144,962,910.50
2. 期初账面价值	147,501,665.50			147,501,665.50

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

铅电解及稀贵项目	144,962,910.50	尚未完成最终验收

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√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	3,091,318,332.38	3,165,748,150.88
固定资产清理	641,825.92	
合计	3,091,960,158.30	3,165,748,150.88

其他说明：

无

**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	电气设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,094,148,472.21	2,736,830,396.21	11,360,777.11	27,702,456.75	3,870,042,102.28
2. 本期增加金额	525,107.25	4,597,795.59	652,245.80	242,923.62	6,018,072.26
(1) 购置	525,107.25	4,597,795.59	652,245.80	242,923.62	6,018,072.26
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			74,772.67	7,135.87	81,908.54

(1) 处置或 报废			74,772.67	7,135.87	81,908.54
4. 期 末余额	1,094,673,579 .46	2,741,428,191 .80	11,938,250 .24	27,938,244 .50	3,875,978,266 .00
二、累计 折旧					
1. 期 初余额	56,947,610.85	512,491,327.1 3	8,798,940. 45	18,434,223 .71	596,672,102.1 4
2. 本 期增加金 额	18,151,536.86	61,688,591.77	55,970.60	549,242.50	80,445,341.73
(1) 计提	18,151,536.86	61,688,591.77	55,970.60	549,242.50	80,445,341.73
3. 本 期减少金 额		79,359.51			79,359.51
(1) 处置或 报废		79,359.51			79,359.51
4. 期 末余额	75,099,147.71	574,100,559.3 9	8,854,911. 05	18,983,466 .21	677,038,084.3 6
三、减值 准备					
1. 期 初余额		106,668,496.0 9	361,338.45	592,014.72	107,621,849.2 6
2. 本 期增加金 额					
(1) 计提					
3. 本 期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4. 期 末余额		106,668,496.0 9	361,338.45	592,014.72	107,621,849.2 6
四、账面 价值					

1. 期末账面价值	1,019,574,431.75	2,060,659,136.32	2,722,000.74	8,362,763.57	3,091,318,332.38
2. 期初账面价值	1,037,200,861.36	2,117,670,572.99	2,200,498.21	8,676,218.32	3,165,748,150.88

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	169,455,855.87	97,073,173.23	70,119,816.93	2,262,865.71	
运输工具	3,418,292.43	2,857,647.23	167,730.54	392,914.66	
电子设备					
合计	172,874,148.30	99,930,820.46	70,287,547.47	2,655,780.37	

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	198,169,838.67
电器设备	1,020,505.07

**(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	641,825.92	



合计	641,825.92
----	------------

其他说明：  
无

## 22、在建工程

### 项目列示

√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	117,692,782.85	118,889,885.75
工程物资		
合计	117,692,782.85	118,889,885.75

其他说明：  
无

### 在建工程

#### (1). 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	93,376,116.93		93,376,116.93	106,254,357.37		106,254,357.37
株冶机关办公室搬迁	9,002,474.17		9,002,474.17	5,221,723.95		5,221,723.95
30万吨锌基材料项目	6,081,904.48		6,081,904.48			
合金研发中心	1,875,156.80		1,875,156.80	1,702,190.76		1,702,190.76
技术中心搬迁项目	1,528,186.77		1,528,186.77	906,876.74		906,876.74

锌锭仓库与浮渣厂房	1,206,342.84		1,206,342.84	1,054,122.66		1,054,122.66
其他零星工程	4,622,600.86		4,622,600.86	3,750,614.27		3,750,614.27
合计	117,692,782.85		117,692,782.85	118,889,885.75		118,889,885.75

## (2). 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	本期	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
				转入	其他减少							
				固定	金额							
				资产								
				金额	金额							
有色控股铜铅锌产业基地项目	3,313,590,000.00	106,254,357.37	-12,878,240.44			93,376,116.93	99.40%	100.00%				自有资金、专项借款

株冶机关办公室搬迁		5,221,723.95	3,780,750.22		9,002,474.17	96.90%	98.00%				自有资金
锌基材料项目	109,172,304.00		6,081,904.48		6,081,904.48	98.00%	100.00%				自有资金
合金研发中心	2,205,864.65	1,702,190.76	172,966.04		1,875,156.80	64.00%	95.00%				自有资金
技术中心搬迁项目	3,850,000.00	906,876.74	621,310.03		1,528,186.77	39.69%	100.00%				自有资金
锌锭仓库与浮渣厂房	1,436,242.12	1,054,122.66	152,220.18		1,206,342.84	85.00%	95.00%				自有资金
合计	3,430,254,410.77	115,139,271.48	-2,069,089.49		113,070,181.99	/	/			/	/

## (3). 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

适用 不适用

## 23、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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		47,444,066.56
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		47,444,066.56
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		4,393,097.93
(1) 计提		4,393,097.93
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额		4,393,097.93
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		43,050,968.63
2. 期初账面价值		

其他说明：

无

## 26、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	140,902,235.21	80,514.43	562,680.00	4,631,950.56	23,589,461.60	169,766,841.80
2. 本期增加金额	4,053,981.00			82,673.26		4,136,654.26
(1) 购置	4,053,981.00			82,673.26		4,136,654.26
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				10,805.54		10,805.54
(1) 处置				10,805.54		10,805.54

4. 期末余额	144,956,216.21	80,514.43	562,680.00	4,703,818.28	23,589,461.60	173,892,690.52
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,853,176.56	80,514.43	562,680.00	4,333,140.57	22,129,205.14	35,958,716.70
2. 本期增加金额	1,527,969.03			254,776.82	64,128.78	1,846,874.63
(1) 计提	1,527,969.03			254,776.82	64,128.78	1,846,874.63
3. 本期减少金额				10,805.54		10,805.54
(1) 处置				10,805.54		10,805.54
4. 期末余额	10,381,145.59	80,514.43	562,680.00	4,577,111.85	22,193,333.92	37,794,785.79
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	134,575,070.62			126,706.43	1,396,127.68	136,097,904.73
2. 期初账面价值	132,049,058.65			298,809.99	1,460,256.46	133,808,125.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

## 27、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		
磷酸铁锂再生修复材料科研示范线		4,103,036.92				4,103,036.92		
面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统		2,387,104.00				2,387,104.00		
RAX 产品优化设计		1,978,204.50				1,978,204.50		
钢缆、钢丝用锌铝镁合金镀层材料的研究与开发		1,965,940.24				1,965,940.24		
合金生产中铝的偏		1,941,001.80				1,941,001.80		

析与控制								
高性能锌铜合金及弥散铜产业化研究		1,377,217.23				1,377,217.23		
新型锌基合金产品的开发与应用研究		1,056,875.38				1,056,875.38		
锌冶炼系统设备智能化研究与应用		930,024.36				930,024.36		
铅锌冶炼污酸废水资源化处理新技术研究		925,867.40				925,867.40		
异型锌制品的调研		881,869.16				881,869.16		
热镀锌锌铝镁生产		791,842.92				791,842.92		



物规控制								
非常规杂质的管控		719,181.87				719,181.87		
面向冶金流程行业工业机理模型库		643,701.76				643,701.76		
降低浮选银精矿含锌		641,347.99				641,347.99		
沸腾焙烧余热锅炉状态诊断与安全运行技术研究		634,949.99				634,949.99		
降低浸出渣含锌		616,267.01				616,267.01		
压铸锌质量提升研究		615,130.21				615,130.21		
其他项目		10,001,023.10				10,001,023.10		
合计		32,210,585.84				32,210,585.84		

其他说明：

无

## 28、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

## 29、长期待摊费用

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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
有色控股铜铅锌产业基地项目公租房	9,856,092.57		1,225,428.90		8,630,663.67
合计	9,856,092.57		1,225,428.90		8,630,663.67

其他说明：

无

## 30、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	85,496.91	21,374.23	85,496.91	21,374.23
内部交易未实现利润	4,654,439.21	1,156,848.15	4,654,439.21	1,156,848.15
可抵扣亏损				
合计	4,739,936.12	1,178,222.38	4,739,936.12	1,178,222.38

## (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	1,174,862,596.17	1,073,362,509.58
固定资产减值准备	107,536,352.34	107,536,352.35
递延收益	85,109,845.68	93,541,179.12
存货跌价准备	6,104,330.15	7,775,086.41
坏账准备	12,106,841.10	15,473,484.83
交易性金融工具、衍生金融工具、可供金融资产公允价值变动		
合计	1,385,719,965.44	1,297,688,612.29

## (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
2022年	24,198,521.86	24,198,521.86	
2023年	710,625,780.21	710,625,780.21	
2024年	91,325,085.85	91,325,085.85	
2025年	247,213,121.66	247,213,121.66	
2026年	101,500,086.59		
合计	1,174,862,596.17	1,073,362,509.58	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

### 32、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	306,645,210.25	793,180,344.40
抵押借款		
保证借款	1,272,977,718.63	951,818,078.32
信用借款	107,718,073.62	225,250,000.00
合计	1,687,341,002.50	1,970,248,422.72

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

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
交易性金融负债	1,731,825.59		1,731,825.59	
其中：				
衍生金融负债	1,731,825.59		1,731,825.59	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	1,731,825.59		1,731,825.59	

其他说明：

- 1、期末衍生金融负债为未平仓远期商品合约公允价值变动；  
2、期末衍生金融工具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。

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

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		
银行承兑汇票	216,500,000.00	120,500,000.00
合计	216,500,000.00	120,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 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	250,315,450.12	236,394,539.55
维修款	2,153,952.60	9,733,705.08
设备款	220,494,647.08	308,989,253.28
运杂费	3,023,925.52	2,220,609.04
合计	475,987,975.32	557,338,106.95

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国恩菲工程技术有限公司	179,556,903.61	未达结算条件
云南大泽电极科技股份有限公司	13,124,954.43	未达结算条件
中铁上海设计研究院集团有限公司	12,848,712.16	未达结算条件
长沙达诺智能科技发展有限公司	1,227,920.00	未达结算条件

衡阳市长江建设工程有限责任公司	1,025,667.00	未达结算条件
合计	207,784,157.20	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	283,083,618.02	270,066,528.23
合计	283,083,618.02	270,066,528.23

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、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	26,403,040.10	100,972,034.09	100,850,265.67	26,524,808.52
二、离职后福利-设定提存计划		11,715,768.50	11,715,768.50	
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
五、其他	3,798,363.60		263,689.00	3,534,674.60
合计	30,201,403.70	112,687,802.59	112,829,723.17	30,059,483.12

## (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		80,680,209.87	80,680,209.87	
二、职工福利费		5,940,284.28	5,940,284.28	
三、社会保险费		6,529,561.18	6,529,561.18	
其中：医疗保险费		4,843,178.07	4,843,178.07	
工伤保险费		1,252,485.25	1,252,485.25	
生育保险费		3,353.86	3,353.86	
其他		430,544.00	430,544.00	
四、住房公积金		5,106,102.64	5,106,102.64	
五、工会经费和职工教育经费	26,403,040.10	2,353,294.15	2,231,525.73	26,524,808.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		362,581.97	362,581.97	
合计	26,403,040.10	100,972,034.09	100,850,265.67	26,524,808.52

## (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		11,060,596.82	11,060,596.82	
2、失业保险费		655,171.68	655,171.68	
3、企业年金缴费				
合计		11,715,768.50	11,715,768.50	

其他说明：

适用 不适用

#### 40、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	1,401,242.51	1,140,677.88
消费税		
营业税		
企业所得税	9,718,490.40	25,623,920.12
个人所得税	1,977,633.06	2,603,795.73
城市维护建设税	29,910.22	70,394.06
教育费附加及地方教育附加	20,639.60	50,281.49
其他	598,868.15	1,568,887.40
合计	13,746,783.94	31,057,956.68

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

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		
应付股利	32,000,000.00	
其他应付款	150,434,237.80	247,001,631.48
合计	182,434,237.80	247,001,631.48

其他说明：

无



**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股 \\永续债股利		
优先股\\永续债股利- XXX		
优先股\\永续债股利- XXX		
应付股利—湖南湘投金冶 私募股权投资基金企业(有 有限合伙)	32,000,000.00	
应付股利-XXX		
合计	32,000,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

**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
待缴养老保险费		
保证金	81,317,837.77	99,243,065.52
往来款	68,075,449.16	145,327,436.96
安全保证金		1,755,700.00
押金	516,180.00	285,307.00
其他	524,770.87	390,122.00
合计	150,434,237.80	247,001,631.48

**(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

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、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	61,993,219.77	146,111,547.63
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	61,993,219.77	146,111,547.63

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	36,800,870.34	35,108,648.67
合计	36,800,870.34	35,108,648.67

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

#### 45、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	1,357,301,484.91	1,276,785,714.29

信用借款	461,310,885.13	77,095,325.98
合计	1,818,612,370.04	1,353,881,040.27

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

1.2%-5.15%

#### 46、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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	43,113,965.93	
合计	43,113,965.93	

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、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
铜铅锌产业基地建设	63,125,000.00		3,750,000.00	59,375,000.00	收到财政拨款
土地补偿款	14,270,766.12		146,617.44	14,124,148.68	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	5,739,473.00	274,200.00		6,013,673.00	收到财政拨款
面向冶金流程行业工业机理模型库	1,800,000.00	200,000.00		2,000,000.00	收到财政拨款

面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统	1,124,640.00	281,360.00		1,406,000.00	收到财政拨款
退役磷酸铁锂电池	731,300.00	70,000.00		801,300.00	收到财政拨款
石墨再生与磷酸铁锂修复、应用及示范		734,900.00		734,900.00	收到财政拨款
多源固废跨行业链接规模化消纳研究		293,724.00		293,724.00	收到财政拨款
危险渣尘综合利用与安全处置关键技术		227,000.00		227,000.00	收到财政拨款
铜铅锌冶炼固废转化一体化智能集成管控系统		134,100.00		134,100.00	收到财政拨款
60吨ITO靶材产业化	6,750,000.00		6,750,000.00		收到财政拨款
合计	93,541,179.12	2,215,284.00	10,646,617.44	85,109,845.68	/

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
铜铅锌产业基地建设	63,125,000.00			3,750,000.00		59,375,000.00	与资产相关

土地补偿款	14,270,766.12			146,617.44		14,124,148.68	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	5,739,473.00	274,200.00				6,013,673.00	与资产相关
面向冶金流程行业工业机理模型库	1,800,000.00	200,000.00				2,000,000.00	与资产相关
面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统	1,124,640.00	281,360.00				1,406,000.00	与资产相关
退役磷酸铁锂电池	731,300.00	70,000.00				801,300.00	与资产相关
石墨再生与磷酸铁锂修复、应用及示范		734,900.00				734,900.00	与资产相关

多源 固废 跨行 业链 接规 模化 消纳 研究		293,724.00			293,724.00	与资 产相 关
危险 渣尘 综合 利用 与安 全处 置关 键技 术		227,000.00			227,000.00	与资 产相 关
铜铅 锌冶 炼固 废转 化一 体化 智能 集成 管控 系统		134,100.00			134,100.00	与资 产相 关
60 吨 ITO 靶材 产业 化	6,750,000.00			6,750,000.00		与资 产相 关
合计	93,541,179.12	2,215,284.00		10,646,617.44		85,109,845.68

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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	527,457,914.00						527,457,914.00

其他说明：

无

#### 54、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。

2020年本公司、湖南有色金属控股集团有限公司及交通银行溁湾镇支行签订补充协议，将贷款利息修改为贷款债权采用单利按年计算利息，付息日为每年3月、6月、9月、12月的第21日。第i笔贷款存续期限内，自第i笔贷款资金到达甲方指定银行账户之日（含）起至其满3年之日（不含）的期间，利率为4.75%/年；满3年后，第4年起至第6年在第1至3年年利率基础上每12个月跳升0.1%，即第4年4.85%，第5年4.95%，第6年5.05%；第7年年利率为5.25%；第7年后，每个年度年利率不再调整，年利率均为5.25%。

##### (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

单位：元 币种：人民币

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



其他说明：

适用 不适用**55、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**适用 不适用**57、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					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存	减：所得税费用	税后归属于母公司		

				收益				
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								
其 他权益工具投资公允价值变动								
企 业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类	- 232,781. 04	- 1,360,659. 65				- 1,360,659. 65		- 1,593,440. 69

进损益的其他综合收益								
其中： 权益法下可转损益的其他综合收益								
其 他债权投资公允价值变动								
金 融资产								

重分类计入其他综合收益的金额								
其他								
他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算	- 232,781. 04	- 1,360,659. 65				- 1,360,659. 65		- 1,593,440. 69

差额								
其他综合收益合计	- 232,781. 04	- 1,360,659. 65				- 1,360,659. 65		- 1,593,440. 69

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、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		9,117,679.15	408,068.78	8,709,610.37
合计		9,117,679.15	408,068.78	8,709,610.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	- 2,848,819,669.91	-2,935,243,382.29
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	- 2,848,819,669.91	-2,935,243,382.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,589,642.95	158,861,212.38
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		
支付永续型委托贷款利息	36,020,833.32	72,437,500.00
期末未分配利润	- 2,763,250,860.28	-2,848,819,669.91

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。

## 61、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	8,445,659,940.38	8,082,478,092.32	7,130,108,273.39	6,814,256,620.74
其他	197,643,553.42	188,911,337.52	149,728,796.50	137,565,410.92

业务				
合计	8,643,303,493.80	8,271,389,429.84	7,279,837,069.89	6,951,822,031.66

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、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		
城市维护建设税	439,264.33	2,875,813.08
教育费附加	313,760.23	2,045,280.95
资源税		
房产税	3,555,702.34	3,468,693.52
土地使用税	2,082,819.72	888,801.10
车船使用税	399.84	504.00
印花税	5,781,405.65	3,248,201.65
其他	454,499.28	657,479.56
合计	12,627,851.39	13,184,773.86

其他说明：

无

## 63、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		
职工薪酬	5,070,115.14	3,272,119.58
装卸费	156,743.46	207,215.35
仓储保管费	311,726.97	997,888.91
保险费	64,922.90	32,035.29
包装费	173,985.84	
其他	2,052,338.25	1,845,599.54
合计	7,829,832.56	6,354,858.67

其他说明：

无

**64、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
职工薪酬	41,843,804.09	28,488,599.75
修理费	31,020,315.02	19,513,513.34
租赁费	4,611,517.70	3,925,640.03
中介机构服务费	1,691,164.04	1,638,692.40
差旅费	2,457,688.18	1,828,293.72
折旧费	4,764,824.54	2,755,249.00
业务招待费	1,235,117.72	1,045,261.30
无形资产摊销	1,846,874.63	1,510,947.47
办公费	750,176.02	578,559.69
农赔费用		
辞退福利		
水电费	834,359.51	419,642.83
财产保险费	201,698.55	267,284.06
物业管理费	2,455,076.49	1,990,566.07
党建工作经费	91,049.51	157,640.59
环境治理费		
董事会经费	202,692.57	104,445.57
环卫及绿化费	685,112.37	419,149.84
其他	6,040,994.02	11,633,343.34
合计	100,732,464.96	76,276,829.00

其他说明：

无

**65、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	19,723,047.07	5,219,120.39
材料费	5,889,086.74	1,538,049.68
技术开发费	243,357.81	1,146,543.43
折旧费		801,547.42
水电费	1,685,182.12	
技术服务费	787,642.88	144,858.49
试验试制费	285,395.00	9,732.38
差旅费	257,746.05	5,993.60
其他	3,339,128.17	169,670.97
合计	32,210,585.84	9,035,516.36

其他说明：

无

**66、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
利息支出	73,392,400.17	76,767,404.75
减：利息收入	-1,418,492.52	-440,126.95
汇兑损益	-970,644.29	1,491,687.96
银行承兑汇票贴现利息	3,022,526.79	1,768,918.05
其他	3,168,372.47	2,063,558.34
合计	77,194,162.62	81,651,442.15

其他说明：

无

**67、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
株洲市财政局搬迁专项资金	20,000,000.00	
递延收益摊销	10,646,617.44	4,500,000.00
企业产业发展专项扶持政策	1,060,000.00	120,000.00

涿口经开区管委会 135 工程升级奖补资金	531,000.00	
株洲高新技术产业开发区产业发展局拨款	472,000.00	
株洲市财政局地方财政库款	200,000.00	
常宁市政府政策支持资金		2,000,000.00
稳岗补助		1,480,508.52
增值税即征即退		1,127,346.46
株洲市劳动就业管理处就业补助资金发放专户就业资金		500,000.00
购置土地补偿款土地政府补助款		360,000.00
其他	232,930.17	237,230.63
合计	33,142,547.61	10,325,085.61

其他说明：

无

## 68、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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,162,825.07	25,111,118.69
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	14,162,825.07	25,111,118.69

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、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
交易性金融资产	8,208,707.30	-6,832,683.63
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	8,208,707.30	-6,832,683.63
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	8,208,707.30	-6,832,683.63

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-204,574.11	474,889.54
其他应收款坏账损失	3,305,974.44	198,120.17
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	3,101,400.33	673,009.71

其他说明：

无

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,937,763.36	-22,508,696.05
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,937,763.36	-22,508,696.05

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、营业外收入

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			
违约赔偿收入	430,200.00	62,600.00	
罚没收入	2,312,428.41	1,144,980.00	
其他	2,434,286.46	199,593.45	

合计	5,176,914.87	1,407,173.45	
----	--------------	--------------	--

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失	2,313.99		
无形资产处置损失			
公益性捐赠支出			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		5,000,000.00	
赔偿支出			
罚款支出			
其他		701,824.40	
合计	2,313.99	5,701,824.40	

其他说明：

无

## 76、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	35,720,066.98	30,348,025.77
递延所得税费用		
合计	35,720,066.98	30,348,025.77

## (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	200,171,484.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,042,871.10
子公司适用不同税率的影响	-2,173,803.32
调整以前期间所得税的影响	-67,567.55
非应税收入的影响	-6,537,580.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,866.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	22,007,838.29
研发费用加计扣除	-5,385,471.74
其他	-22,214,086.27
所得税费用	35,720,066.98

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 78、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	24,628,284.00	7,886,072.60
代收款、往来款	29,044,561.04	4,349,636.50
收到退回的房产税和土地使用税		
收回其他货币资金-保证金	7,395,692.09	20,000,000.00
利息收入	1,418,492.52	440,126.95
合计	62,487,029.65	32,675,836.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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		187,746.76
环境治理费		2,409,715.91
维修费	31,020,315.02	19,513,513.34
研究开发费	2,311,620.69	3,014,848.55
中介机构服务费	667,193.57	1,638,692.40
政府补助退回		
业务招待费	1,536,599.50	1,045,261.30
差旅费	3,274,902.66	2,452,433.61
办公费	787,138.97	623,211.85
包装仓储及装卸费	311,726.97	207,215.35
水电费	834,359.51	419,642.83
保险费	201,698.55	299,319.35
其他货币资金-保证金	51,200,000.00	26,100,000.00
其他	16,632,725.77	22,588,995.61
合计	108,778,281.21	80,500,596.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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



## 79、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	164,451,417.44	113,636,775.80
加：资产减值准备	4,937,763.36	23,239,010.45
信用减值损失	-3,101,400.33	-673,009.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,984,096.73	74,425,659.46
使用权资产摊销	4,393,097.93	
无形资产摊销	1,846,874.63	1,549,217.63
长期待摊费用摊销	1,225,428.90	510,337.68
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）	2,313.99	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,208,707.30	6,832,683.63
财务费用（收益以“－”号填列）	72,421,755.88	78,259,092.71
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,162,825.07	-25,111,118.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-36,030,185.14	35,330,258.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,954,585.76	-107,677,831.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-119,666,311.62	-21,062,873.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	87,138,733.64	179,258,202.88
<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	271,352,718.84	109,071,286.17
减: 现金的期初余额	135,941,899.00	194,004,601.82
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	135,410,819.84	-84,933,315.65

## (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	271,352,718.84	135,941,899.00
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	271,343,420.02	135,932,600.18
可随时用于支付的其他货币资金	9,298.82	9,298.82
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	271,352,718.84	135,941,899.00
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

## 80、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

## 81、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	96,000,000.00	作为开具承兑汇票保证金使用权受到限制
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他货币资金		
合计	96,000,000.00	/

其他说明：

无

## 82、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	-	-	10,611,704.77
其中：美元	1,638,924.92	6.4578	10,583,849.38
欧元			
港币	33,743.66	0.8255	27,855.39
应收账款	-	-	15,013,382.36
其中：美元	2,324,844.74	6.4578	15,013,382.36
欧元			
港币			
其他应付款			1,260,050.33
其中：美元	195,120.68	6.4578	1,260,050.33
应付账款			24,633,506.32
其中：美元	3,814,535.34	6.4578	24,633,506.32
长期借款	-	-	538,000.55

其中：美元			
欧元			
日元	9,228,139.86	0.0583	538,000.55
一年到期的其他非流动 负债			17,168.08
其中：日元	294,478.26	0.0583	17,168.08

其他说明：

无

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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
株洲市财政局搬迁 专项资金	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
企业产业发展专项 扶持资金	1,060,000.00	其他收益	1,060,000.00
石墨再生与磷酸铁 锂修复、应用及示 范	734,900.00	递延收益	
渌口区经开区管委会 135 工程升级奖补 资金	531,000.00	其他收益	531,000.00
株洲高新技术产业 开发区产业发展局 拨款	472,000.00	其他收益	472,000.00
多源固废跨行业链 接规模化消纳研 究	293,724.00	递延收益	
面向有色金属浇铸 过程的机器人作业 系统	281,360.00	递延收益	

铜铅锌综合冶炼基地多源固废协同利用集成示范	274,200.00	递延收益	
危险渣尘综合利用与安全处置关键技术	227,000.00	递延收益	
株洲市财政局地方财政库款	200,000.00	其他收益	200,000.00
面向冶金流程行业工业机理模型库	200,000.00	递延收益	
铜铅锌冶炼固废转化一体化智能集成管控系统	134,100.00	递延收益	
退役磷酸铁锂电池	70,000.00	递延收益	
其他	150,000.00	其他收益	150,000.00
合计	24,628,284.00		22,413,000.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、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

### 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

#### 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

#### 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、湖南株冶环保科技有限公司	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	79.167		设立
9、湖南株冶火炬新材料有限公司	株洲	株洲	有色金属加工	45.056		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对株冶新材持股比例为 45.056%，根据公司与湖南火炬工程集团有限公司（以下简称“火炬工程”）签订的《一致行动协议书》，火炬工程承诺：在作为株冶新材的股东行使提案权，或在股东会、董事会上行使股东表决权时，均按照公司的意见行使提案权、表决权。公司与火炬工程合计持有株冶新材 61.056%的股权，表决权为 61.056%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南株冶有色金属有限公司	20.833%	40,894,190.82	32,000,000.00	525,553,513.09
湖南株冶火炬新材料有限公司	54.944%	1,967,583.67		101,136,084.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：



适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

内部交易未实现损益归属于湖南株冶有色金属有限公司少数股东损益 783,479.99 元，归属于湖南株冶火炬新材料有限公司少数股东损益 376,595.43 元。

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额					
流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产
1,092,224,288.68	1,442,500,000.00	2,534,724,288.68	1,196,977,584.88	3,405,256,644.77	4,602,23
280,552,091.86	14,124,148.68	294,676,240.54	304,848,002.44	121,573,006.75	426,42

	本期发生额	上期发生额
--	-------	-------

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南株冶有色金属有限公司	3,523,033,952.19	196,295,256.67	196,295,256.67	219,026,725.54	2,564,088,971.04	82,103,567.50	82,103,567.50	356,259,571.47
湖南株冶火炬新材料有限公司	2,833,390,901.99	3,581,071.03	3,581,071.03	3,805,827.94	619,221,286.06	4,574,220.05	4,574,220.05	-79,015,684.82

其他说明：  
无

(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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过月度经营会来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （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

##### （1）各类金融资产期末账面价值

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	367,352,718.84			367,352,718.84
交易性金融资产		6,476,881.70		6,476,881.70
应收账款	200,473,346.67			200,473,346.67

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
应收款项融资			91,910,134.72	91,910,134.72
其他应收款	68,220,274.05			68,220,274.05
合计	636,046,339.56	6,476,881.70	91,910,134.72	734,433,355.98

## (2) 各类金融资产期初账面价值

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	180,741,899.00			180,741,899.00
应收款项融资			123,088,493.17	123,088,493.17
应收账款	192,607,148.94			192,607,148.94
其他应收款	53,730,610.22			53,730,610.22
交易性金融资产				
合计	427,079,658.16		123,088,493.17	550,168,151.33

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 各类金融负债期末账面价值

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		1,687,341,002.50	1,687,341,002.50
交易性金融负债			
应付票据		216,500,000.00	216,500,000.00
应付账款		475,987,975.32	475,987,975.32
其他应付款		150,434,237.80	150,434,237.80
一年内到期的非流动负债		61,993,219.77	61,993,219.77
长期借款		1,818,612,370.04	1,818,612,370.04
合计		4,410,868,805.43	4,410,868,805.43

## (2) 各类金融负债期初账面价值

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		1,970,248,422.72	1,970,248,422.72
交易性金融负债	1,731,825.59		1,731,825.59
应付票据		120,500,000.00	120,500,000.00
应付账款		557,338,106.95	557,338,106.95
其他应付款		247,001,631.48	247,001,631.48
一年内到期的非流动负债		146,111,547.63	146,111,547.63
长期借款		1,353,881,040.27	1,353,881,040.27
合计	1,731,825.59	4,395,080,749.05	4,396,812,574.64

## (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。本公司主要面临赊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	367,352,718.84			367,352,718.84
交易性金融资产				
应收款项融资	91,910,134.72			91,910,134.72
应收账款	202,498,758.36	100.03	3,071,741.91	205,570,600.30
其他应收款	68,094,708.33	2,549,057.40	4,586,095.79	75,229,861.52

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
合计	729,856,320.25	2,549,157.43	7,657,837.70	740,063,315.38

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	180,741,899.00			180,741,899.00
交易性金融资产				
应收账款融资	123,088,493.17			123,088,493.17
应收账款	194,400,191.50	299,658.29	3,051,611.41	197,751,461.20
其他应收款	50,165,811.98	5,905,853.30	7,988,117.51	64,059,782.79
合计	548,396,395.65	6,205,511.59	11,039,728.92	565,641,636.16

### (三) 流动性风险

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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额			
	1年以内(含1年)	1-3年(含3年)	3年以上	合计
短期借款	1,687,341,002.50			1,687,341,002.50
交易性金融负债				
应付票据	216,500,000.00			216,500,000.00
应付账款	255,470,819.17	220,488,356.15	28,800.00	475,987,975.32
其他应付款	118,408,556.17	32,008,077.90	17,603.73	150,434,237.80
一年内到期的非流动负债	61,993,219.77			61,993,219.77

项目	期末余额			
	1年以内(含1年)	1-3年(含3年)	3年以上	合计
长期借款		848,678,571.43	969,933,798.61	1,818,612,370.04
合计	2,339,713,597.61	1,101,175,005.48	969,980,202.34	4,410,868,805.43

项目	期初余额			
	1年以内(含1年)	1-3年(含3年)	3年以上	合计
短期借款	1,970,248,422.72			1,970,248,422.72
交易性金融负债	1,731,825.59			1,731,825.59
应付票据	120,500,000.00			120,500,000.00
应付账款	269,767,373.86	272,942,939.27	14,627,793.82	557,338,106.95
其他应付款	216,205,081.78	23,351,081.74	7,445,467.96	247,001,631.48
一年内到期的非流动负债	146,111,547.63			146,111,547.63
长期借款		286,428,571.43	1,067,452,468.84	1,353,881,040.27
合计	2,724,564,251.58	582,722,592.44	1,089,525,730.62	4,396,812,574.64

#### (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. 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。

##### 2. 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。

## 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			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	6,476,881.70			6,476,881.70
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,476,881.70			6,476,881.70
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	6,476,881.70			6,476,881.70
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）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）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				
（五）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>	6,476,881.70			6,476,881.70



(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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				
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

第一层次公允价值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价，对于交易性金融资产，公司采用活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

## 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

第三层次公允价值是相关资产或负债的不可观察输入值，公司对于持有的应收款项融资，应收银行承兑汇票因为发生损失的可能性很小，可收回金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

#### 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	湖南省株洲市天元区衡山东路12号	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	87,288.80	40.24	42.96

		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。 (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。)			

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 2.72%，母公司对本公司的表决权比例为 42.96%。

本企业最终控制方是中国五矿集团有限公司

其他说明：

无

## 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
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	徐向春
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	徐向春
湖南株冶环保科技有限公司	境内非金融子公司	国有控股	株洲	周文波
(香港)火炬金属有限公司	境外非金融子公司	国有控股	香港	徐向春
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	陈其林

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	邵家益
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	邵家益
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	刘朗明
湖南株冶火炬新材料有限公司	境内非金融子公司	国有控股	株洲	周坚林

业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
进出口	80,000,000.00	100	100
贸易	1,500,000.00	100	100
产品开发	50,000,000.00	100	100
贸易	HK5,000,000.00	100	100
有色金属加工	37,865,000.00	100	100
贸易	5,000,000.00	100	100
有色金属加工	12,000,000.00	100	100
有色金属加工	2,400,000,000.00	79.167	79.167
有色金属加工	180,000,000.00	45.056	61.056

### 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	集团兄弟公司
湖南有色金属有限公司	参股股东
湖南柿竹园有色金属有限责任公司	集团兄弟公司

湖南有色黄沙坪矿业有限公司	集团兄弟公司
湖南有色金属有限公司黄沙坪矿业分公司	集团兄弟公司
水口山有色金属有限责任公司	集团兄弟公司
湖南有色国贸有限公司	集团兄弟公司
五矿北欧金属矿产有限公司	集团兄弟公司
五矿有色金属股份有限公司	集团兄弟公司
五矿二十三冶建设集团有限公司	集团兄弟公司
五矿二十三冶建设集团第一工程有限公司	集团兄弟公司
五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	集团兄弟公司
五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司	集团兄弟公司
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	集团兄弟公司
湖南有色株冶资产经营有限公司	集团兄弟公司
株洲株冶有色实业有限责任公司	集团兄弟公司
五矿经易期货有限公司	集团兄弟公司
南宁德瑞科实业发展有限公司	集团兄弟公司
五矿铜业（湖南）有限公司	集团兄弟公司
湖南锡矿山闪星锑业进出口有限公司	集团兄弟公司
中国恩菲工程技术有限公司	集团兄弟公司
衡阳水口山金信铅业有限责任公司	集团兄弟公司
贵州松桃金瑞锰业有限责任公司	集团兄弟公司
贵州金瑞新材料有限责任公司	集团兄弟公司
衡阳水口山工程技术有限公司	集团兄弟公司
湖南有色郴州氟化学有限公司	集团兄弟公司
常宁水口山废旧金属回收有限责任公司	集团兄弟公司
中国一冶集团有限公司	集团兄弟公司
湖南有色物业管理有限公司	集团兄弟公司
湖南水口山有色金属集团有限公司	集团兄弟公司

其他说明

无

## 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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
五矿北欧金属矿产有限公司	锌精矿、铅精矿	28,115.88	15,596.39
湖南有色黄沙坪矿业有限公司	锌精矿、铅精矿	19,172.53	9,553.00
水口山有色金属有限责任公司	氧化锌、水、银锭、锌精矿、铋粒	16,340.86	6,910.20
湖南有色国贸有限公司	铝锭、燃料款、辅材	3,784.85	1,494.39
五矿有色金属股份有限公司	银锭、锌精矿、锌精矿	982.48	7,028.33
湖南锡矿山闪星锑业进出口有限公司	锌原材料、辅材	495.75	186.78
五矿铜业（湖南）有限公司	氮气、氨气	364.80	486.59
常宁水口山废旧金属回收有限责任公司	锌精矿	28.07	
衡阳水口山金信铅业有限责任公司	辅材	7.38	
湖南水口山有色金属集团有限公司	含锌物料		302.30
衡阳水口山工程技术有限公司	建安服务		16.51
五矿二十三冶建设集团有限公司	建安服务		3.34
五矿二十三冶建设集团有限公司第四工程有限公司	建安服务		7.56
五矿二十三冶建设集团有限公司第二工程有限公司	维修费		3.13
采购商品合计		69,292.60	41,588.52
五矿二十三冶建设集团有限公司第二工程有限公司	工程款、修理费、固定资产改造	141.36	169.41
衡阳水口山工程技术有限公司	工程款	60.55	
五矿经易期货有限公司	手续费	14.94	

湖南有色诚信工程监理有限责任公司	监理费	3.44	
中国恩菲工程技术有限公司	EPC 总承包		1,838.65
接受劳务合计		220.29	2,008.06

## 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
湖南水口山有色金属集团有限公司	转供电、银浮渣、铅渣	23,798.77	15,928.99
五矿铜业（湖南）有限公司	钴镍渣	3,994.51	2,761.70
水口山有色金属有限责任公司	燃气款	898.32	1,429.00
湖南有色国贸有限公司	硫酸、燃料	241.19	0.13
贵州松桃金瑞锰业有限责任公司	硫酸	188.4	
五矿二十三冶建设集团有限公司	销售设备	139.02	397.62
贵州金瑞新材料有限责任公司	硫酸	136.01	0.86
湖南有色郴州氟化学有限公司	萤石精矿	0.04	0.28
五矿有色金属股份有限公司	锌锭		8,083.93
合计		29,396.26	28,602.51

## 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：万元 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	房屋及机械设备	1,150.00	

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	221.05	172.57
株洲冶炼集团有 限责任公司	土地	250.73	158.72
湖南有色株冶资 产经营有限公司	房屋	45.91	
合计		517.69	331.29

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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	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	210,000.00	2019/3/29	2028/6/20	否
合计	210,000.00			

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	210,000.00	2019/1/18	2031/6/20	否
湖南有色金属控股集团有限公司	45,000.00	2020/8/17	2023/6/16	否
湖南有色金属控股集团有限公司	42,000.00	2020/3/13	2023/8/6	否
湖南有色金属控股集团有限公司	40,000.00	2021/4/28	2023/4/27	否
湖南有色金属控股集团有限公司	40,000.00	2020/12/31	2022/12/31	否
湖南有色金属控股集团有限公司	26,400.00	2019/6/24	2022/6/23	否
湖南有色金属控股集团有限公司	20,000.00	2020/3/12	2024/12/19	否
湖南有色金属控股集团有限公司	20,000.00	2020/11/19	2024/11/16	否
湖南有色金属控股集团有限公司	20,000.00	2020/12/9	2024/12/8	否
湖南有色金属控股集团有限公司	10,000.00	2020/12/22	2024/11/30	否
湖南有色金属控股集团有限公司	10,000.00	2020/12/24	2023/6/22	否
湖南有色金属控股集团有限公司	6,000.00	2019/6/24	2022/6/23	否
合计	489,400.00			

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

1) 2019年3月29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湖南省分行营业部、中国进出口银行湖南省分行签订编号为SGZL-

ZGEBZ201902001 的《中国银行业协会银团贷款保证合同》，对本公司的子公司湖南株冶有色金属有限公司与中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部、中国进出口银行湖南省分行签订编号 SGZL-GDDK201902001 的《固定资产银团贷款合同》提供连带责任保证，被担保债务为人民币 210,000.00 万元本金及其他相关利息、费用，保证自 2019 年 1 月 18 日至 2031 年 6 月 20 日止。截至 2021 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 109,125.00 万元。

2) 2019 年 3 月 8 日，湖南有色金属控股集团有限公司与中国银行株洲市清水塘支行签订编号为 2019 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 45,000.00 万元，保证期间自 2020 年 8 月 17 日至 2023 年 6 月 16 日止。截至 2021 年 6 月 30 日，该合同项下贸易融资余额为 3,348.96 万元，信用证余额为 USD746,207.55。

3) 2019 年 12 月 31 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 2019 年株中银清保字 ZY002 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 42,000.00 万元，保证期间为 2020 年 3 月 13 日至 2023 年 8 月 6 日。截至 2021 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 14,500.00 万元。

4) 2021 年 4 月 30 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 2021 年株中银清保字 ZYJCK001 号，对本公司的子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司自 2021 年 4 月 28 日起至 2023 年 4 月 27 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信义务合同提供连带责任保证，被担保主债务余额最高限额为人民币 40,000.00 万元，保证自 2021 年 4 月 28 日至 2023 年 4 月 27 日。截至 2021 年 6 月 30 日，该合同借款余额为 27,350.00 万元。

5) 2020 年 12 月 31 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 2020 年株中银清保字 ZY001 号《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 40,000.00 万元，保证期间为 2020 年 12 月 31 日至 2022 年 12 月 31 日。截至 2021 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 40,000.00 万元。

6) 2019 年 6 月 24 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 0190300008-2019 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 26,400.00 万元，保证期间为 2019 年 6 月 24 日至 2022 年 6 月 23 日，截至 2021 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 12,000.00 万元。

7) 2020 年 10 月 26 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 HTC430626300ZGDB202000008 的《本金最高额保证合同》，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 20,000.00 万元，保证期间为 2020 年 3 月 12 日至 2024 年 12 月 19 日。截至 2021 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 17,000.00 万元。

8) 2020 年 11 月 17 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 (2020) 进出银 (湘信保) 字第 264 号的《保证合同》，对本公司的子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司与中国进出口银行湖南省分行签订的编号为 (2020) 进出银 (湘信合) 字第 264 号的《借款合同》提供连带责任保证，被担保债务为人民币 20,000.00 万元本金及其他相关利息、费用，保证期间自 2020 年 11 月 19 日至 2024 年 11 月 16 日止。截至 2021 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 19,950.00 万元。

9) 2020 年 11 月 20 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 (城北支) 最保字 (2020) 年第 (010) 号的《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 20,000.00 万元，保证有效期间自 2020 年 12 月 9 日至 2024 年 12 月 8 日止。截至 2021 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 10,000.00 万元，开具银行承兑汇票余额为 10,000.00 万元。

10) 2020 年 12 月 15 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 (2020) 进出银 (湘信保) 字第 284 号的《保证合同》，对本公司的子公司湖南株冶火炬金属进出口有限公司与中国进出口银行湖南省分行签订的编号为 (2020) 进出银 (湘信合) 字第 284 号的《借款合同》提供连带责任保证，被担保债务为人民币 10,000.00 万元本金及其他相关利息、费用，保证期间自 2020 年 12 月 22 日至 2024 年 11 月 30 日止。截至 2021 年 6 月 30 日，该合同项下借款余额为 10,000.00 万元。

11) 2020 年 3 月 5 日，湖南有色金属控股集团有限公司与交通银行株洲分行签订编号为 C200412ZN4337091 的《保证合同》，对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 10,000.00 万元，保证期间自 2020 年 12 月 24 日至 2023 年 6 月 22 日止。截至 2021 年 6 月 30 日，该合同项下信用证余额为 USD 4,947,556.16。

12) 2019 年 6 月 24 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 0190300008-2019 年清支 (保) 字 0002 号的《最高额保证合同》，对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 6,000.00 万元，保证有效期间为 2019 年 6 月 24 日至 2022 年 6 月 23 日。截至 2021 年 6 月 30 日，未使用该合同额度。

#### (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	120.06	114.84

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 1、关联方委托贷款

湖南有色金属控股集团有限公司委托贷款：2018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，本公司2021半年度应支付贷款利息3,602.08万元。截至2021年6月30日该项借款余额为150,000.00万元。

## 2、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65.36万元。截至2021年6月30日该项借款余额为9,287.00万元。

## 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	五矿二十三冶建设集团有限公司	76,967.27	1,243.79	11,852.96	118.53
应收账款	水口山有色金属有限责任公司	8,621.67	86.22		
应收账款	湖南水口山有色金属集团有限公司			509,409.54	5,094.10
小计		85,588.94	1,330.01	521,262.50	5,212.63

其他应收款	五矿经易期货有限公司	29,775,009.22	732,999.48	28,959,513.91	289,595.14
其他应收款	湖南水口山有色金属集团有限公司	5,758,161.97	57,581.62		
其他应收款	五矿有色金属股份有限公司	364,631.03	17,946.42	359,045.45	3,590.45
其他应收款	湖南有色株冶资产经营有限公司	22,905.16	229.05		
其他应收款	五矿无锡物流园有限公司	3,000.00	900.00	3,000.00	150.00
小计		35,923,707.38	809,656.57	29,321,559.36	293,335.59
预付账款	水口山有色金属有限责任公司	4,654,978.37		3,796,901.35	
预付账款	湖南金炉科技股份有限公司	555,000.00		555,000.00	
预付账款	五矿有色金属股份有限公司			531,754.49	
小计		5,209,978.37		4,883,655.84	
合计		41,219,274.69	810,986.58	34,726,477.70	298,548.22

## (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
其他应付款	湖南有色金属控股集团有限公司	18,208,333.33	18,010,416.67
其他应付款	株洲株冶有色实业有限责任公司	2,813,000.00	3,298,000.00
其他应付款	水口山有色金属有限责任公司	1,400,000.00	

其他应付款	中国恩菲工程技术有限公司	737,300.00	
其他应付款	湖南有色国贸有限公司	650,000.00	530,000.00
其他应付款	株洲冶炼集团有限责任公司	578,155.55	86,819,910.27
其他应付款	湖南有色物业管理有限公司	250,000.00	250,000.00
其他应付款	湖南水口山有色金属集团有限公司	230,300.00	
其他应付款	五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	149,396.14	149,396.14
其他应付款	五矿铜业（湖南）有限公司	88,200.00	
其他应付款	湖南金炉科技股份有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	常宁水口山废旧金属回收有限责任公司	15,000.00	15,000.00
其他应付款	衡阳水口山工程技术有限公司	10,000.00	
其他应付款	湖南有色株冶资产经营有限公司		10,913,907.48
其他应付款	五矿二十三冶建设集团有限公司		20,000.00
小计		25,169,685.02	120,046,630.56
合同负债	水口山有色金属有限责任公司	34,036,283.29	6,512,383.71
合同负债	五矿铜业（湖南）有限公司	8,999,666.35	6,546,775.00
合同负债	贵州松桃金瑞锰业有限责任公司	1,208,736.99	353,822.74
合同负债	贵州金瑞新材料有限责任公司	1,191,441.15	617,945.75
合同负债	湖南有色国贸有限公司	1,096,258.69	47,962.48
合同负债	衡阳水口山金信铅业有限责任公司	197,367.96	-
合同负债	常宁水口山废旧金属回收有限责任公司	179,872.57	179,872.57

合同负债	湖南柿竹园有色金属有限责任公司	18,145.23	18,145.23
合同负债	五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	2,654.87	-
合同负债	南宁德瑞科实业发展有限公司	2,311.35	2,311.35
合同负债	湖南水口山有色金属集团有限公司		15,759,785.64
合同负债	五矿二十三冶建设集团有限公司		2,654.87
合同负债	湖南有色郴州氟化学有限公司		1,312.99
小计		46,932,738.45	30,042,972.33
应付账款	中国恩菲工程技术有限公司	179,556,903.61	226,885,056.58
应付账款	湖南有色黄沙坪矿业有限公司	18,251,063.34	8,434,820.49
应付账款	湖南有色国贸有限公司	5,969,815.54	158,651.03
应付账款	北欧金属矿产有限公司	3,917,720.80	7,684,847.40
应付账款	湖南有色金属有限公司黄沙坪矿业分公司	3,075,427.46	3,075,427.46
应付账款	五矿铜业（湖南）有限公司	556,082.78	489,874.76
应付账款	常宁水口山废旧金属回收有限责任公司	280,710.93	207,158.00
应付账款	衡阳水口山金信铅业有限责任公司	178,002.97	
应付账款	五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	47,431.93	209,809.41
应付账款	五矿二十三冶建设集团有限公司	43,740.57	43,740.57
应付账款	湖南锡矿山闪星铋业进出口有限公司	5,270.00	434,540.62
应付账款	水口山有色金属有限责任公司		9,677,396.07
应付账款	湖南水口山有色金属集团有限公司		3,416,017.18

小计		211,882,169.93	260,717,339.57
合计		283,984,593.40	410,806,942.46

### 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

### 1、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  
已开出未到期的信用证

项 目	信用证金额（元）	信用证可用余额（元）
已开具未到期的信用证	USD 26,980,826.54	USD 5,693,763.71
合 计	USD 26,980,826.54	USD 5,693,763.71



## 2、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

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、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

### 1、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

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、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

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (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

本公司收入及利润绝大部分来自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，因此公司锌产品活动被视为锌产品单一分部。

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	144,194,130.24
7-12 个月（含 12 个月）	
1 年以内小计	144,194,130.24

1 至 2 年	
2 至 3 年	100.00
3 年以上	3,033,741.91
合计	147,227,972.15

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,156,940.00	0.79	1,156,940.00	100.00			1,156,940.00	0.84	1,156,940.00	100.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,156,940.00	0.79	1,156,940.00	100.00			1,156,940.00	0.84	1,156,940.00	100.00

按组合计提坏账准备	146,071,032.15	99.22	3,210,777.37	2.20	142,860,254.78	136,454,673.70	99.16	2,935,108.27	2.15	133,519,565.43
其中：										
账龄组合	135,269,447.96	91.88	3,210,777.37	2.37	132,058,670.59	97,110,123.57	70.57	2,935,108.27	3.02	94,175,015.30
性质组合	10,801,584.19	7.34			10,801,584.19	39,344,550.13	28.59			39,344,550.13
合计	147,227,972.15	/	4,367,717.37	/	142,860,254.78	137,611,613.70	/	4,092,048.27	/	133,519,565.43

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏赛驰新能源车业有限公司	1,043,120.00	1,043,120.00	100.00	预计难以收回
徐州巨晟金属材料贸易有限公司	113,820.00	113,820.00	100.00	预计难以收回
合计	1,156,940.00	1,156,940.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	133,392,546.05	1,333,925.46	1.00

7-12 个月（含 12 个月）			
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）	100.00	50.00	50.00
3 年以上	1,876,801.91	1,876,801.91	100.00
合计	135,269,447.96	3,210,777.37	2.37

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,156,940.00					1,156,940.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,935,108.27	507,301.84		231,632.74		3,210,777.37

合计	4,092,048.27	507,301.84		231,632.74		4,367,717.37
----	--------------	------------	--	------------	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	231,632.74

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 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

应收账款金额前五名期末余额为 140,034,068.33 元，占期末应收账款总额的比例为 95.12%，相应计提的坏账准备为 1,298,451.68 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 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

## 2、其他应收款

### 项目列示

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	121,600,000.00	13,610,367.19
其他应收款	236,504,234.44	184,628,426.31
合计	358,104,234.44	198,238,793.50

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 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
湖南株冶有色金属有限公司	121,600,000.00	
(香港)火炬金属有限公司		13,610,367.19
合计	121,600,000.00	13,610,367.19

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1年以内分项	
6个月以内（含6个月）	236,201,905.23
1年以内小计	236,201,905.23
1至2年	
2至3年	2,254,606.17
3年以上	4,313,574.77
合计	242,770,086.17

## (2). 按款项性质分类

√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
合并关联方往来款	239,881,825.77	158,759,851.52
保证金及押金	2,854,440.40	24,136,697.45
往来款		10,341,671.27
备用金	33,820.00	16,278.99
合计	242,770,086.17	193,254,499.23

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	245,266.46	680,226.65	7,700,579.81	8,626,072.92
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	579,707.41	447,076.44	-3,373,394.38	-
本期转回				2,346,610.53
本期转销			13,610.66	13,610.66
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	824,973.87	1,127,303.09	4,313,574.77	6,265,851.73



对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,626,072.92	- 2,346,610.53		13,610.66		6,265,851.73
合计	8,626,072.92	- 2,346,610.53		13,610.66		6,265,851.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	13,610.66

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

本期共核销其他应收款 13610.66 元，共 3 家单位。

#### (6). 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
------	-------	------	----	---------------------	----------

湖南株冶火炬金属进出口有限公司	关联方往来款	104,708,880.11	1 年以内	43.13	
天津金火炬合金材料制造有限公司	关联方往来款	60,548,486.41	1 年以内	24.94	
上海金火炬金属有限责任公司	关联方往来款	24,000,000.00	1 年以内	9.89	
五矿期货有限公司	保证金	21,814,905.02	1 年以内	8.99	653,398.44
北京金火炬科贸有限责任公司	关联方往来款	20,000,000.00	1 年以内	8.24	
合计	/	231,072,271.54	/	95.19	653,398.44

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

## 3、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	2,159,089,552.39		2,159,089,552.39	2,159,089,552.39		2,159,089,552.39
对联营、合营企业投资						
合计	2,159,089,552.39		2,159,089,552.39	2,159,089,552.39		2,159,089,552.39

## (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
湖南株冶有色金属有限公司	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	99,270,509.46			99,270,509.46		
湖南株冶火炬新材料有限公司	81,100,000.00			81,100,000.00		
铨科合金(深圳)有限公司	44,042,373.60			44,042,373.60		
湖南株冶环保科技有限公司	12,174,545.50			12,174,545.50		

天津金火炬合金材料制造有限公司	8,892,483.02			8,892,483.02		
香港火炬金属有限公司	6,745,358.40			6,745,358.40		
北京金火炬科贸有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海金火炬金属有限责任公司	1,864,282.41			1,864,282.41		
合计	2,159,089,552.39			2,159,089,552.39		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、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	4,896,798,945.80	4,958,184,266.75	3,905,488,368.32	3,821,218,012.39
其他业务	5,107,385.69	5,178,249.01	9,852,416.27	10,541,789.03
合计	4,901,906,331.49	4,963,362,515.76	3,915,340,784.59	3,831,759,801.42

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、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	163,850,000.00	57,000,000.00
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,158,570.45	25,111,118.69
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	174,008,570.45	82,111,118.69

其他说明：

无

## 6、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：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,313.99	
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）	33,142,547.61	主要是递延收益摊销和财政资金补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,371,532.37	公司套期保值收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

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	5,176,914.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-14,838,442.80	
少数股东权益影响额	-2,228,116.98	
合计	43,622,121.08	

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	不适用	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	0.08	0.08

## 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

董事长：刘朗明

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用