

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 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人刘朗明、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）刘文林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2023年度实现归属上市公司股东的净利润 611,154,633.09元，其他权益工具（永续债）利息支出减少未分配利润76,027,083.34元，股东权益内部结转74,200.00元，加年初未分配利润结余-2,656,886,178.81元，本年度可分配利润为-2,121,684,429.06元。

鉴于公司2023年度可分配利润为负数，公司拟决定2023年度不进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、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，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节 释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	2
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 公司治理 .....	27
第五节 环境与社会责任 .....	47
第六节 重要事项 .....	64
第七节 股份变动及股东情况 .....	84
第八节 优先股相关情况 .....	96
第九节 债券相关情况 .....	97
第十节 财务报告 .....	98

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

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
株冶集团、公司、本公司、上市公司	指	株洲冶炼集团股份有限公司
中国五矿、集团公司	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
湖南有色有限	指	湖南有色金属有限公司
水口山集团	指	湖南水口山有色金属集团有限公司
湘投金冶	指	湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）
株冶有色	指	湖南株冶有色金属有限公司
水口山有限	指	水口山有色金属有限责任公司
金信铝业	指	衡阳水口山金信铝业有限责任公司
黄沙坪矿业	指	湖南有色黄沙坪矿业有限公司
五矿铜业	指	五矿铜业（湖南）有限公司
株冶新材	指	湖南株冶火炬新材料有限公司
天津公司	指	天津金火炬合金材料制造有限公司
锆科公司	指	深圳市锆科合金有限公司
上交所、证券交易所	指	上海证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股票上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
本次交易、本次重组	指	株冶集团发行股份及支付现金购买水口山有限 100.00% 股权、发行股份购买株冶有色 20.8333% 股权，同时募集配套资金的行为
本次募集配套资金	指	株冶集团拟向不超过 35 名特定投资者以询价的方式非公开发行股票募集配套资金
《水口山有限资产评估报告》	指	《株洲冶炼集团股份有限公司拟以发行股份及支付现金方式收购水口山有色金属有限责任公司 100% 股权项目资产评估报告》（中联评报字[2022]第 814 号）
《水口山有限资产评估说明》	指	《株洲冶炼集团股份有限公司拟以发行股份及支付现金方式收购水口山有色金属有限责任公司 100% 股权项目（水口山有色金属有限责任公司）资产评估说明》

## 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@minmetals.com	zytorch@minmetals.com

### 三、基本情况简介

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	湖南省株洲市天元区渌江路10号
公司办公地址	湖南省株洲市天元区衡山东路12号
公司办公地址的邮政编码	412007
公司网址	<a href="http://www.torchcn.com">http://www.torchcn.com</a>
电子信箱	zytorch@minmetals.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》 <a href="https://www.cs.com.cn">https://www.cs.com.cn</a> 《上海证券报》 <a href="https://www.cnstock.com">https://www.cnstock.com</a> 《证券时报》 <a href="http://www.stcn.com">http://www.stcn.com</a>
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	株洲冶炼集团股份有限公司董事会秘书处

### 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	纪小健、郑川旭
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区洗村路 5 号凯华国际中心 43 楼 02-07A 单元
	签字的财务顾问主办人姓名	方纯江、吕映霞、温杰、贺瑶
	持续督导的期间	2023 年 2 月 10 日至 2024 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	19,406,137,867.09	20,407,984,102.31	15,677,173,122.63	-4.91	16,471,901,772.27
归属于上市公司股东的净利润	611,154,633.09	492,924,716.24	56,210,793.62	23.99	163,920,069.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	562,485,068.69	85,621,383.22	85,621,383.22	556.94	136,426,541.74
经营活动产生的现金流量净额	690,308,758.25	1,379,959,897.80	635,907,894.08	-49.98	613,785,754.16
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	3,632,351,878.40	1,891,224,447.49	218,008,803.59	92.06	230,219,761.82
总资产	9,114,057,171.58	8,939,635,642.29	5,496,063,564.67	1.95	5,781,212,536.02

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.54	0.49	-0.03	10.20	0.17
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.49	-0.03	10.20	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.52	0.02	0.02	2,500.00	0.12
加权平均净资产收益率(%)	38.96	235.19	不适用	减少196.23个百分点	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	44.07	不适用	不适用	不适用	不适用

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,500,485,186.31	5,361,308,608.83	4,944,523,050.72	4,599,821,021.23
归属于上市公司股东的净利润	140,331,512.55	234,340,524.00	156,338,976.89	80,143,619.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	129,013,544.70	181,920,195.87	189,930,821.29	61,620,506.83
经营活动产生的现金流量净额	41,610,966.21	168,575,454.77	635,077,357.86	-154,955,020.59

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,377,969.66		8,236,719.41	123,648.89
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	44,409,365.44	主要是递延收益摊销和财政资金补助	16,778,456.45	43,730,988.99
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-27,020,198.64	为对冲现货风险产生的套期保值损益，相应的现货利润在产品销售毛利中体现	-68,625,993.85	-25,964,670.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
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	32,494,418.54	合并子公司期初至合并日的净损益	488,232,543.19	
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法				



规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	2,727,417.78		10,187,341.40	9,042,494.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	4,865,809.53		42,018,760.63	-3,312,497.52
少数股东权益影响额（税后）	3,453,598.85		5,486,972.95	2,751,432.2
合计	48,669,564.40		407,303,333.02	27,493,527.75

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,113,293.41		-3,113,293.41	-3,113,293.41
交易性金融负债	6,720,797.27	12,554,885.00	5,834,087.73	-5,834,087.73
应收款项融资	25,658,562.23	27,554,600.50	1,896,038.27	
合计	35,492,652.91	40,109,485.50	4,616,832.59	-8,947,381.14

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，世界百年未有之大变局加速演进，国际力量对比深刻调整，新一轮科技革命和产业变革深入发展，产业链供应链价值链加速重构，行业格局加速优化调整，面对市场波动幅度增大、外部冲击加剧的挑战，公司坚持“问题导向，强基固本提质增效；进步牵引，守正创新启新程”工作方针，聚焦主责主业、全面提升核心竞争力，克服内外诸多不利因素，生产经营和改革发展全面推进，在新时代新征程上奋力实现新发展，主要工作如下：

#### （一）安全环保基础不断夯实

公司积极推进双重预防机制建设，开展安全管理强化年行动、安全生产标准化提质升级工作、重大隐患专项排查整治，本质安全水平不断提升，全年未发生重伤及以上生产安全事故。《国有大型冶炼企业“人一岗一班组”三位一体安全管理体系建设》荣获湖南省管理创新成果一等奖，株冶有色通过 2023 年国家级绿色工厂认证、获评湖南省生态环境厅固废管理优秀单位，株冶有色和株冶新材均获评湖南省环保诚信单位。

#### （二）生产精细化管理深入推进

推进“主操手+巡岗”的无人化车间管理模式，生产运营管理体系进一步优化，矿山、冶炼均实现稳产高产，关键经济技术指标完成目标，浮选银、精铜、金锭、银锭等多个产品产量创投产以来新高。开展成本“可视化中心”建设，深入推进降本增效，公司铅锌冶炼成本较预算目标实现下降，有力应对了市场不利因素影响，公司成本竞争优势进一步发挥。

#### （三）资源接续能力稳健提升

探矿找矿成效显著，老鸦巢铅锌金多金属矿边深部勘查项目一期和康家湾矿深边部资源勘查项目一期均取得较好的找矿成果，年内新增资源量提前完成公司“十四五”目标，康家湾矿技术升级改造项目于 2023 年年底顺利实现联动试车。

#### （四）经营工作及时应对市场变化

主动识变求变，挖掘市场新机遇新需求，强化细分市场开发，重点开发效益型客户渠道，效益合金销量同比增长 40%，其中锌铝镁增长 120%。品牌影响力巩固提升，火炬牌锌锭及锌合金荣获行业实物质量金杯奖，公司荣获 2023 年湖南省原材料工业“三品”标杆企业称号，《数字化赋能“1235”精细化质量管理模式》典型经验荣获全国质量标杆，株冶新材通过国家级专精特新“小巨人”企业认定。

#### （五）改革发展工作深入推进

发挥上市公司平台作用，完成重大资产重组，收购了水口山集团持有的水口山有限 100% 股权和湘投金冶持有的株冶有色 20.8333% 股权并成功实施募集配套资金 11.71 亿元，总股本实现翻番，资产负债率大幅下降，上市公司资产质量大幅改善。公司数字化企业大脑、智能矿山、智慧工厂建设加速推进，公司入围 2023 年湖南省制造业数字化转型“三化”重点项目名单，入选湖南省 100 个“数字新基建”名单、中国五矿智能矿山建设试点单位。

#### （六）科技创新效能有效提升

全年新申请专利 25 项，7 项技术成果和锌合金新产品实现直接应用与产业化。公司国家认定企业技术中心通过评价，湖南省重点实验室通过评估，获批国家级博士后科研工作站、湖南省级工程技术中心、“湖南有色金属知识产权密集型产业培育企业”，株冶有色、水口山有限成功续评（申报）国家高新技术企业。公司牵头的“十三五”国家固废项目通过验收、成功申报国家“十四五”重点研发计划“循环经济关键技术与装备”专项。

### （七）人才强企行动计划落实落地

公司瞄准新产业方向，新引进 1 名博士进站，全年共引进高素质人才 98 人，人才队伍结构持续优化。更加重视职称等级评定，高质量开展了多层次的专项培训，创新开办“株冶夜校”，搭建员工集中学习平台，加强能力建设，人才潜力开发和高精尖人才培养取得积极成效。柳祥国当选全国总工会执委，“柳祥国劳模创新工作室”获评“全国机械冶金建材行业”示范性创新工作室。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）所属行业基本情况

宏观上，从国际看，世界经济复苏乏力，地缘政治冲突加剧，保护主义、单边主义上升，外部环境对我国发展的不利影响持续加大。从国内看，外需下滑和内需不足叠加，周期性和结构性问题并存，为提振内循环发展经济，中国采取宽松的货币及财政政策，2023 年实现国内生产总值超过 126 万亿元，增长 5.2%。宏观影响下，基本金属价格海外偏弱，国内相对偏强，贵金属价格高位震荡偏强。

1、锌方面：2023 年锌价整体先下跌再逐步回调趋稳，上半年锌精矿供应宽松传导到锌锭宽松成为基本面主逻辑，叠加宏观上海外硅谷银行、瑞士信贷银行业危机爆发，导致上半年锌价下跌，随后部分高成本矿山关停减产，锌精矿原料供应端扰动增多，基本面支撑走强，下半年锌精矿转向紧张，锌锭持续宽松，锌价重心开始缓慢上移。

原料供给：2023 年年初全球锌精矿的生产干扰因素较少，增量贡献主要在海外部分矿山，锌精矿加工费维持高位，但二季度开始受到价格下跌致使部分边际矿山亏损停产，同时国内冶炼厂继续扩张，锌精矿增量开始不及年初预期，锌精矿加工费呈现逐步下行趋势。

精锌消费：2023 年在低基数的背景下，国内表观消费出现高增长，其中光伏、新基建、汽车拉动锌整体需求，消费整体表现较为韧性。

2、铅方面：2023 年铅价呈现震荡上行的走势，其中上半年价格走势较为平稳，下半年波动明显加剧。年初受消费淡季和累库影响，铅价高位回落。国内再生铅产能加速释放，再生铅产量已超出原生铅，下半年受再生铅原料供给紧张影响，再生铅成本持续提升。同时，海外铅锭货源偏紧，带动国内铅价上行。年底消费进入淡季，致使价格回落。

原料供给：铅原料供应短缺，冶炼厂产能释放加快，下游需求旺盛，以及国内宽松货币政策和国外需求增涨等背景下，铅价表现偏强，SMM 精铅报价最高至 16,825 元，高出 2022 年最高价 900 元。

铅消费：一方面，国内汽车产业、通信以及其它储能需求大量增长，推动国内铅酸电池需求增加；另一方面海内、外库存重建和汽车产业复苏，推动精铅出口同比大幅增加，铅酸电池出口及其消费也取得较大增长，SMM 统计 2023 年中国精铅出口增长 61.71%，铅酸电池出口增长 11.4%。

### （二）公司行业地位

公司通过重大资产重组收购水口山集团所持有的水口山有限 100% 股权后，公司在铅锌行业方面的地位进一步提升。公司拥有水口山铅锌矿采矿权和柏坊铜矿采矿权，下设矿山 3 座（康家湾矿和铅锌矿同属于水口山铅锌矿采矿权）、选矿厂 1 家，形成 80 万吨/年原矿采选能力。同时锌冶炼方面拥有 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，位居全国首位；铅冶炼方面拥有铅及稀贵金属冶炼厂 2 家，形成 10 万吨铅冶炼、4500 公斤黄金、470 吨白银的生产能力。截至报告期末，公司已拥有完整的产业链，已成为一家集铅锌等有色金属的采选、冶炼、销售为一体的综合性公司。

公司铅锌冶炼工艺处于行业领先水平，自主研发的水口山（SKS）炼铅法先后获得中国有色金属工业科技进步奖一等奖、国家科学技术进步奖二等奖等，处于行业领先水平；“火炬”牌锌合金的市场占有率处于第一梯队，与宝武、首钢等核心客户建立了战略合作伙伴关系。公司在行

业内率先通过汽车行业的 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；公司深入市场，巩固和深化主要产品的营销布局，坚持专精特新的营销策略。2023 年 8 月 18 日上海期货交易所批准了公司生产的“火炬”牌 0# 锌锭的注册申请，自公告起株冶有色生产的“火炬”牌锌锭可用于上海期货交易所锌期货合约的履约交割。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

矿山方面：公司自有矿山主要产出铅精矿、锌精矿、金精矿、铜精矿、金硫精矿，其中锌精矿、铅精矿和金精矿为自用，金硫精矿、铜精矿采用市场化方式外销。

锌冶炼方面：主要生产锌及其合金产品，在生产过程中同时综合回收铅、铜、镉、银、铟等有价元素，生产加工成品或半成品外售，副产品硫酸直接外售。公司根据生产能力和设备运行状况，结合市场需求制定年度和月度生产经营计划，配置各种资源要素，保证产、供、销协同高效运转。

铅冶炼方面：冶炼系统主要生产铅及合金产品，在生产过程中综合回收锌、铜、金、银、铋、铊、碲、钼等有价金属，生产加工成成品或半成品外售，副产品硫酸直接外售。

截至报告期末，公司的主要冶炼产品有锌锭、热镀锌合金、铸造锌合金，铅锭、铅基合金、黄金、白银等，副产品为硫酸、冰铜、铋白粉等，矿产品有铜精矿和金硫精矿等，以及小产品铋锭、碲锭、镉锭、铟锭。具体如下表所示：

产品名称	主要用途
锌锭	金属锌具有良好的压延性、耐磨性、抗腐蚀性、铸造性，且有很好的常温机械性，能与多种金属制成性能优良的合金。主要以镀锌、锌基合金、氧化锌的形式广泛应用于汽车、建筑、家用电器、船舶、轻工、机械、电池等行业。
热镀锌合金	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。
铸造锌合金	铸造锌合金广泛用于卫浴、锁具、门窗五金、服饰配件、标牌、玩具等锌铸件行业。
硫酸	铅锌冶炼副产品，主要消费领域是化肥（主要是磷肥、硫酸钾）、钛白粉、氢氟酸、粘结纤维、饲钙、造纸等行业
铅锭	主要应用在制造蓄电池、涂料、弹头、焊接材料、化学品铅盐、电缆护套、轴承材料、嵌缝材料、巴氏合金和 X 射线的防护材料等。
铅基合金	主要应用于蓄电池、电缆护套、电解铜、电解锌、放射性工作的防护材料等行业。
黄金	黄金不仅是用于储备和投资的特殊通货，同时又是首饰业、电子业、现代通讯、航天航空业等部门的重要材料。
白银	主要应用于电子电器中电接触材料、复合材料和焊接材料、感光材料（摄影胶卷、相纸、X-光胶片、荧光信息记录片、电子显微镜照相软片和印刷胶片）、化学化工（主要是银催化剂、电子电镀工业制剂）、工艺饰品。
镉锭	下游消费领域主要有镍镉电池，颜料和荧光粉，塑料稳定剂，以及电镀、焊料，钢件镀层防腐，合金等。
铟锭	主要用于生产 ITO 靶材（用于生产液晶显示器和平板屏幕），电子半导体，焊料和合金，涂层以及研究行业使用等。

铋锭	用于铸造印刷铅字和高精度铸型；碳酸氧铋和硝酸氧铋用于治疗皮肤损伤和肠胃病等方面、冶金添加剂（激冷用）。
碲锭	用于冶金工业、电子电气工业、化学工业。
金硫精矿	为下游铜、铅火法冶炼的起到补硫作用，主要产品硫酸，回收有价金属金。
冰铜	为下游铜冶炼的生产原料，回收有价金属金、银、铅、铜等。
铋白粉	为下游铋产品生产原料，产品主要用于火箭发动机涂料、玻璃行业（添加剂）、电子行业、防火领域和橡胶行业。
铜精矿	为下游铜冶炼的生产原料，回收有价金属金、银、铅、铜等。

### 1、生产模式：

(1) 矿山：公司矿山系统通过对铅锌原矿、金原矿及铜原矿的开采、选矿，产出铅精矿、锌精矿、铜精矿、金精矿、金硫精矿等矿产品。公司按生产流程设置生产单位，分别承担铅锌采矿、金矿采矿、铅锌金选矿、铜矿采选等相对应的生产任务。

(2) 铅锌冶炼：a) 铅冶炼系统通过对铅精矿进行配料、熔炼、极板制造、电解产出析出铅，再通过熔铸生产出铅锭和铅合金成品，同时对熔炼渣吹炼回收氧化锌，对阳极制造的浮渣通过转炉回收冰铜，对铅电解阳极泥及铜阳极泥中金、银、铋、碲、钼等金属和有价元素进行综合回收，提高资源有效利用。按生产流程和冶炼特点设置生产单位，分别承担铅原料熔炼、粗铅精炼及稀贵金属综合回收等相对应的生产任务。b) 锌冶炼系统通过对锌精矿进行焙烧、浸出、净化、电解产出析出锌，再通过熔铸生产出锌锭和合金成品，同时对冶炼副产品中白银、铟、硫酸、镉、铜等金属和有价元素进行综合回收，提高资源有效利用，公司按生产流程和冶炼特点设置生产单位，分别承担原矿加工、焙砂浸出、净化、渣料有价金属回收、电解析出、熔铸、综合回收等相对应的产品任务。

生产任务由相关运营管理部门按年、季、月分解落实，提供采购、销售资源配套条件、动态平衡调整，实现整个系统的连续、满负荷、平衡生产，有相应的技术、设备、安全、环境管理体系，依据相关作业文件和制度具体实现各生产环节的实时控制，从而保证生产运行的有序、有效组织。

公司始终秉持着“既要金山银山，也要绿水青山”的发展理念，把工业废水零排放落到实处，采用一系列先进的水处理技术和设备，包括生物处理、化学处理、高效过滤等技术，并配合公司的精细化管理及完善的检测系统和预警机制实现工业废水零排放，保护环境，节约资源，实现可持续发展。

2、采购模式：主要原料是锌精矿和铅精矿，除自有矿山提供的原料外，其他通过外部市场采购原料。公司外购原材料的采购价格确定原则是按照国内公开价格平台等成品市场价格扣减市场加工费的方法，综合考虑原料品位高低、品质状况、富含情况等几个因素来确定。

采购过程中，公司根据加工费走势及库存结构，及时调整采购策略，规避原料采购市场风险。公司的物价委员会是价格决策机构，通过定期/不定期召开会议集体决策公司铅原料采购的价格，在保证供货的前提下，最大限度地降低采购成本。

3、销售模式：公司销售目前以国内市场为主，其中锌锭、锌合金、铅锭、铅合金主要销售模式为对终端客户和贸易商销售，与国内国有大型钢铁企业、大型蓄电池企业等达成战略合作协议，通过研发与营销协同推进新产品开发，实现高端产品销量稳步提升；贵金属主要采取长单和

散单结合模式销售。产成品市场价格主要参考国内公开价格平台发布的铅、锌、铜、镉、铋、金、银等价格来确定。

公司的价格委员会是价格决策机构，通过定期/不定期召开会议集体决策公司产品销售的价格。公司采取战略思维推进战略购销工作，通过强化原料效益采购生产协同创效、产品结构调整提升产品升水，研发与宣传助力提升品牌效益，实现公司效益提高。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、竞争优势

一是技术优势：公司采用国内外主流锌冶炼技术并通过工艺不断优化和技术持续创新，进一步保障了生产的高效运行。30 万吨锌冶炼融合了锌冶炼先进技术与湿法炼锌常规工艺的优势，采用 152m<sup>2</sup> 沸腾焙烧炉高效处理锌精矿并搭配处理高铅锌精矿、单系列 30 万吨浸出系统与硫酸锌溶液砷盐深度净化、业内最大挥发窑处理浸出渣、钢直接萃取提钢等关键技术，并通过智能化生产控制/决策系统的支持，建成了“绿色、智能、高效”的智锌工厂，锌加工成本、银锌回收率等关键经济技术指标处于行业领先。同时，铜铅锌产业基地通过生产流程优化、各环节的协同处理，进一步提升了公司综合回收及盈利能力。

公司主要子公司水口山有限被誉为“世界铅都”和“中国铅锌工业摇篮”，长期注重创新和技术开发，多年来不断获得突破性成果，在高效和绿色选矿、冶炼、综合利用等技术上拥有多项重大技术成果，核心技术居于国际先进水平。公司研发的“水口山（SKS）炼铅法”是独立自主开发的一种直接炼铅工艺，应用先进的氧气底吹炼铅工艺与侧吹炉还原工艺的有机组合，形成一种污染少、投资省、成本低的炼铅新工艺。

二是产品优势：公司锌合金产品多样，拥有与锌合金产品、技术及装备有关的发明专利 60 余件，有力支撑了公司锌合金产品的开发及迭代更新，中高锌合金产品市场占有率稳步提升。报告期内株冶新材致力打造产学研用于一体的锌基合金产业基地，新产品、新技术、配套装备和辅助材料的开发等环节处于行业领先水平；多年来，通过持续推出锌合金新产品及优化技术服务，进一步巩固并提升了公司锌合金产品在行业的优势地位。

高性能铅基合金能够进一步提高铅基合金产品的盈利能力和市场品牌影响力，培养企业产品的核心竞争力。

三是品牌优势：公司长期以来推行品牌战略，火炬牌锌锭和锌合金在市场上价格升水较高，是国内大中型钢铁企业的首选品牌；通过品牌战略的打造，在中高端锌合金产品开发及市场占有率方面持续得到提升。

“火炬”牌锌锭、金锭，“水口山牌”铅锭、银锭均为伦敦金属交易所和上交所注册品牌，成为国际市场上的免检产品。

四是环保优势：创新采用污酸资源化、离子液脱硫、臭氧脱硝等多项新技术及实施铜铅锌综合冶炼基地多源固废协同利用集成示范国家项目，实现了工业废水零排放，消除了污酸废渣的产出，尾气排放达到环保特排标准，同时通过协同耦合利用，实现了铜铅锌产业基地废渣中有价金属高效回收及无害化利用，达到了绿色冶炼及资源利用的双发展。

五是人才优势：公司通过实施搬迁转移及近几年生产的稳定高效运行，练就了一支精炼高效、技术力量雄厚，具有丰富项目建设、生产运营管理、营销及期货管理经验的综合性高素质人才队伍，同时通过从 985、211 等重点高校招聘的本科、研究生，经过多年的锻炼与培养，逐渐成为公司的骨干力量。

##### 2、竞争劣势

所处区域电力和运输成本较高，对生产成本造成一定影响。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内实现营业收入 1,940,613.79 万元，同比减少 4.91%，实现归属于上市公司股东的净利润 61,115.46 万元，同比增加 23.99%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	19,406,137,867.09	20,407,984,102.31	-4.91
营业成本	17,750,123,444.45	18,845,107,850.77	-5.81
销售费用	27,435,691.54	31,401,532.57	-12.63
管理费用	531,345,872.20	433,152,585.05	22.67
财务费用	105,248,322.99	169,962,446.73	-38.08
研发费用	157,572,681.67	128,595,784.37	22.53
经营活动产生的现金流量净额	690,308,758.25	1,379,959,897.80	-49.98
投资活动产生的现金流量净额	-781,566,723.62	-524,789,382.91	-48.93
筹资活动产生的现金流量净额	168,378,264.98	-765,672,854.33	121.99

营业收入变动原因说明：较上年同期减少 4.91%，主要本年基本有色金属价格下跌，导致产品收入减少。

营业成本变动原因说明：较上年同期减少 5.81%，主要本年基本有色金属价格下跌，导致原料采购成本减少。

销售费用变动原因说明：较上年同期减少 12.63%，主要是本年公司应对市场变化，持续实施经营改革，推行销售集中管理，导致营销费用减少。

管理费用变动原因说明：较上年同期增加 22.67%，主要是本年部分设备进入大修期间，维修费用增加；员工工资性费用增加。

财务费用变动原因说明：较上年同期减少 38.08%，主要是降低了计息负债规模，同时融资成本同比下降，减少了利息支出。

研发费用变动原因说明：较上年同期增加 22.53%，主要是公司加强了研发投入，研发直接投入费用增加。

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 68,965.11 万元，主要是本期减少了承兑汇票支付货款增加了现金流出，营销节奏有所调整，减少了现金流入。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 25,677.73 万元，主要是支付了收购水口山有限的对价款。

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 93,405.11 万元，主要是公司非公开发行股票取得配套募集资金，增加了现金流入。

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

本期收购的标的公司水口山有限成为上市公司合并报表范围内的全资子公司。水口山有限主要从事铅锌等矿石的采选、铅冶炼、铅加工及销售业务，产品包括铅锭、铅合金、黄金、白银等。水口山有限本年度实现利润总额 48,785.48 万元，净利润 41,113.88 万元，净利润占比 64.80%。

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2023 年实现主营业务收入 193.36 亿元，同比减少 9.94 亿元。其中：锌及锌合金营业收入 113.17 亿元，同比减少 12.61 亿元；铅及铅合金营业收入 15.92 亿元，同比增加 0.24 亿元；硫酸营业收入 0.98 亿元，同比减少 1.91 亿元；银锭营业收入 14.07 亿元，同比增加 3.84 亿元；金锭营业收入 13.46 亿元，同比增加 7.52 亿元；有色金属贸易收入 28.23 亿元，同比减少 7.53 亿元。

2023 年主营业务成本 176.88 亿元，同比减少 10.81 亿元，其中：锌及锌合金营业成本 105.80 亿元，同比减少 13.19 亿元；铅及铅合金营业成本 15.91 亿元，同比增加 0.33 亿元；硫酸营业成本 1.11 亿元，同比减少 0.16 亿元；银锭营业成本 10.88 亿元，同比增加 2.61 亿元；金锭营业成本 10.61 亿元，同比增加 7.25 亿元；有色金属贸易成本 27.66 亿元，同比减少 7.51 亿元。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	19,335,505,098.21	17,688,216,824.51	8.52	-4.89	-5.76	增加 0.84 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锌及锌合金	11,316,749,838.72	10,579,855,152.34	6.51	-10.03	-11.09	增加 1.12 个百分点
铅及铅合金	1,592,345,543.88	1,591,454,520.30	0.06	1.51	2.10	减少 0.58 个百分点
硫酸	97,598,324.04	110,808,121.81	-13.53	-66.20	-12.50	减少 69.67 个百分点
银锭	1,407,187,427.41	1,088,066,000.56	22.68	37.50	31.62	增加 3.45 个百分点
金锭	1,345,686,463.33	1,061,337,060.66	21.13	126.65	215.67	减少 22.24 个百分点
铜锭	75,942,579.94	36,036,701.38	52.55	75.72	8.24	增加 29.59 个百分点
其他产品	676,886,888.83	454,743,444.37	32.82	2.79	-3.69	增加 4.52 个百分点
有色金属贸易	2,823,108,032.06	2,765,915,823.09	2.03	-21.05	-21.35	增加 0.37 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减 (%)



				(%)	(%)	
国内	19,335,505,098.21	17,688,216,824.51	8.52	-4.89	-5.76	增加 0.84 个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
直销	19,335,505,098.21	17,688,216,824.51	8.52	-4.89	-5.76	增加 0.84 个 百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

锌及锌合金营业收入较上年减少 12.61 亿元，同比下降 10.03%，毛利率较上年增加 1.12 个百分点，收入减少主要是产品销售价格同比下降；毛利率同比增加主要是公司产品结构调整，效益合金增利。

硫酸营业收入较上年减少 1.91 亿元，同比下降 66.20%，毛利率较上年下降 69.67 个百分点，主要本年度硫酸市场低迷，国内冶炼酸库存高企，致使硫酸价格下跌，毛利率下降。

银锭营业收入较上年增加 3.84 亿元，同比增幅 37.50%，毛利率较上年增加 3.45 个百分点，主要是本年度增加了外购阳极泥处理量，致使银锭产量增加，同时由于银锭价格较上年同期有所增幅，导致毛利率相较去年有所上升。

金锭营业收入较上年增加 7.52 亿元，同比增幅 126.65%，毛利率较上年减少 22.24 个百分点，主要是本年度增加了外购阳极泥处理量，增加了金锭产销量，因原料结构变化，毛利率相对下降。

有色金属贸易收入较上年减少 7.53 亿元，同比下降 21.05%，毛利率较上年增加 0.37 个百分点，主要是本年度调整产品结构，在维护市场渠道的前提下减少了贸易业务。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
锌和锌合金	吨	661,984	579,109	2,676	2.23	8.06	9.00
硫酸	吨	685,950	680,856	6,571	22.00	21.00	-62.00
铅和铅合金	吨	106,863	109,157	438.28	-2.75	-0.76	-48.07
黄金	公斤	3,434	2,987	471.60	122.61	96.67	1,860.55
白银	公斤	320,098	291,274	33,754.61	18.67	9.97	584.54

#### 产销量情况说明

- 部分锌资源通过内部优化平衡协同深加工成锌合金外售，形成产销量差。
- 锌和锌合金生产量、销售量同比增加 2.23%、8.06%，其中株冶新材较去年同期生产产量增加 1.16%、铨科公司较去年同期生产产量增加 9.47%，主要原因是市场需求增加。
- 硫酸生产量、销售量同比增加 22%、21%，主要原因是与水口山合并后，硫酸产销量增加。

4. 黄金生产量、销售量同比增加 122.61%、96.67%，白银生产量、销售量同比增加 18.67%、9.97%，主要是由于外购阳极泥处理增加产销量。

5. 库存方面，黄金、白银库存增加较多，主要是公司根据贵金属市场价格走势，调整了销售节奏。

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	原材料	1,290,691.80	72.97	1,337,824.78	71.28	-3.52	
工业	加工费	201,538.30	11.39	187,453.71	9.99	7.51	
工业	自营贸易	276,591.58	15.64	351,655.70	18.73	-21.35	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
锌及锌产品	原料	909,436.92	51.41	1,055,676.72	56.24	-13.85	
锌及锌产品	加工费	148,548.60	8.40	134,237.14	7.15	10.66	
铅及铅产品	原料	133,289.42	7.54	130,188.81	6.94	2.38	
铅及铅产品	加工费	25,856.03	1.46	25,677.80	1.37	0.69	
硫酸	加工费	11,080.81	0.63	12,664.19	0.67	-12.50	
黄金	原料	105,116.71	5.94	32,559.15	1.73	222.85	
黄金	加工费	1,017.00	0.06	1,062.44	0.06	-4.28	
白银	原料	105,819.76	5.98	79,943.46	4.26	32.37	
白银	加工费	2,986.84	0.17	2,723.16	0.15	9.68	
铜锭	加工费	3,603.67	0.20	3,329.39	0.18	8.24	
其他产品	原材料	45,474.34	2.57	47,216.24	2.52	-3.69	
有色金属贸易	采购成本	276,591.58	15.64	351,655.70	18.73	-21.35	

成本分析其他情况说明

无

### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

本报告期内公司完成发行股份及支付现金方式购买水口山集团持有的水口山有限 100.00% 股权，发行股份方式购买湘投金冶持有的株冶有色 20.8333% 股权，水口山有限成为上市公司合并报表范围内的全资子公司。

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**√适用  不适用

公司重大资产重组事项，推动公司成为一家集铅锌等有色金属的采选、冶炼、销售为一体的综合性公司。具体的业务变动主要在原有锌产品总产能 68 万吨（30 万吨锌冶炼产能和 38 万吨锌基合金深加工产能）的基础上增加了铅锌矿山和铅冶炼的业务。详情见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“三、报告期内公司从事的业务情况”。

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**√适用  不适用

前五名客户销售额 409,753.63 万元，占年度销售总额 21.11%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 201,161.22 万元，占年度销售总额 10.37%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

 适用  不适用**B. 公司主要供应商情况**√适用  不适用

前五名供应商采购额 373,155.25 万元，占年度采购总额 20.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 188,325.74 万元，占年度采购总额 10.30%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

 适用  不适用

其他说明

无

**3. 费用**√适用  不适用

本年销售费用 2,743.57 万元，较上年减少 396.58 万元，降幅 12.63%，本年公司应对市场变化，持续实施经营改革，进行销售集中管理，营销费用减少。

本年管理费用 53,134.59 万元：较上年增加 9,819.33 万元，增幅 22.67%，主要是本年部分设备进入大修期间，维修费用增加；员工工资性费用增加。

本年研发费用 15,757.27 万元，较上年增加 2,897.69 万元，增幅 22.53%，主要是公司加强了研发投入，研发直接投入费用增加。

本年财务费用 10,524.83 万元，较上年减少 6,471.41 万元，降幅 38.08%，主要是降低了计息负债规模，同时融资成本同比下降，减少了利息支出。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**√适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	157,572,681.67
本期资本化研发投入	1,761,769.92
研发投入合计	159,334,451.59
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.82
研发投入资本化的比重（%）	1.11

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	710
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	16.5
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	30
本科	253
专科	419
高中及以下	5
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	399
30-40岁（含30岁，不含40岁）	81
40-50岁（含40岁，不含50岁）	133
50-60岁（含50岁，不含60岁）	97
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

报告期内研发项目重点布局国家重点研发计划项目、集团公司科技专项、湖南有色重点科技项目及公司重点项目，公司重点项目分重点专项与科技专项，重点专项侧重新兴产业、环保产业及双碳专项项目，科技专项重点在选矿与冶炼工艺瓶颈攻关、铅锌合金新产品开发与推广、新材料研发与孵化、环保新技术等。

研发投入聚焦主责主业及多元产业，重点在铅锌合金新产品、选矿与冶炼生产技经指标提升、新材料、环保技术以及智能制造等方面进行研究，研发项目及时按进度完成研究任务，并取得了相应成效：一是通过技术与经济等多项指标提升，提升了铅锌金属及其他有价金属回收率同时并进一步降低了生产成本，创造了较好的经济效益；二是通过合金产品性能提升及新产品不断推出，进一步提升了公司铅锌合金产品的市场占有率及核心竞争力；三是通过数字赋能及智能制造水平的提高，提高了劳动生产率并进一步降低生产成本。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

√适用 □不适用

报告期内随着公司业务板块的增加，公司研发人员也相应地增加，同步助力于公司在铅锌采选、冶炼及合金新产品开发等方面的研发实力，同时有利于公司研发与生产经营的深度融合，更好地服务公司的主责主业，推动公司科技进步及高质量发展。

## 5. 现金流

√适用 □不适用

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 68,965.11 万元，主要是本期减少了承兑汇票支付货款增加了现金流出，营销节奏有所调整，减少了现金流入。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期减少 25,677.73 万元，主要是支付了收购水口山有限的对价款。

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 93,405.11 万元，主要是公司非公开发行股票取得配套募集资金所致。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

其他收益 4,476.37 万元，较上年增加 1,226.82 万元，主要是年度递延收益摊销和收到的政府补助同比增加。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	600,479,782.26	6.59	561,446,730.27	6.28	6.95	
应收票据	295,168,939.32	3.24	405,154,249.59	4.53	-27.15	
应收账款	191,178,297.76	2.10	232,839,369.25	2.60	-17.89	
预付款项	172,523,304.09	1.89	250,527,739.68	2.80	-31.14	
其他应收款	154,761,551.26	1.70	195,421,326.22	2.19	-20.81	
存货	2,209,980,459.37	24.25	1,923,672,012.56	21.52	14.88	
其他流动资产	183,431,123.71	2.01	138,887,259.32	1.55	32.07	
固定资产	3,931,127,248.40	43.13	4,040,198,668.49	45.19	-2.70	
在建工程	590,200,224.63	6.48	363,659,928.88	4.07	62.29	
无形资产	676,167,994.99	7.42	702,703,350.88	7.86	-3.78	
短期借款	1,698,674,681.68	18.64	2,124,353,380.81	23.76	-20.04	
应付票据	559,000,000.00	6.13	729,456,462.69	8.16	-23.37	
应付账款	336,733,757.04	3.69	421,722,212.79	4.72	-20.15	
应交税费	31,326,551.21	0.34	19,525,051.94	0.22	60.44	
其他应付款	599,947,120.06	6.58	290,266,595.55	3.25	106.69	
一年内到期的非流动负债	155,355,260.40	1.70	532,711,524.82	5.96	-70.84	
其他流动负债	204,162,032.21	2.24	321,358,305.56	3.59	-36.47	
长期借款	980,265,566.72	10.76	1,096,373,555.56	12.26	-10.59	

其他说明

(1) 货币资金：较上年末增加 6.95%，主要系非公开发行股票募集资金和冬储采购资金准备所致；

- (2) 应收票据：较上年末减少 27.15%，主要系本年确认的已背书且附追索权年末未到期的票据减少所致；
- (3) 应收账款：较上年末减少 17.89%，主要系年底加速销售回款所致；
- (4) 预付账款：较上年末减少 31.14%，主要系年底加快结算进度所致；
- (5) 其他应收款：较上年末减少 20.81%，主要系本年度期货保证金减少及往来款项清理所致；
- (6) 存货：较上年末增加 14.88%，主要系年底公司调整销售节奏，部分产品库存增加所致；
- (7) 其他流动资产：较上年末增加 32.07%，主要系期末留抵增值税增加所致；
- (8) 在建工程：较上年末增加 62.29%，主要系水口山有限对康家湾矿等项目进行了技术升级改造所致；
- (9) 短期借款：较上年末减少 20.04%，主要系本年公司压控带息负债规模，归还部分短期借款所致；
- (10) 应付票据：较上年度减少 23.37%，主要系公司本年度减少了票据支付结算款项所致；
- (11) 应付账款：较上年度减少 20.15%，主要系公司加快结算进度所致；
- (12) 应交税费：较上年度增加 60.44%，主要系期末应交增值税增加所致；
- (13) 其他应付款：较上年度增加 106.69%，主要系康家湾矿技术升级改造项目应付款项增加；
- (14) 一年内到期的非流动负债：较上年度减少 70.84%，主要系本年末一年内到期的长期借款减少所致；
- (15) 其他流动负债：较上年度减少 36.47%，主要系年末已背书且附追索权未到期的票据减少。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

境外资产 34,126,075.95（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.37%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

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 13,751,500.00 元，主要为银行承兑汇票保证金，使用权受到限制。

## 4. 其他说明

适用  不适用

无

## (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

## 有色金属行业经营性信息分析

## 1 矿石原材料的成本情况

□适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	29,947.39	4.43	-2.07
国内采购	406,686.57	60.20	31.30
境外采购	238,924.00	35.37	-18.79
合计	675,557.96	100	

## 2 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	资源量	储量	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
水口山铅锌矿采矿权-康家湾矿矿区	铅、锌、金、银（共伴生）	1219.5 万吨	518.4 万吨	铅 3.58%、 锌 3.64%、 金 3.22g/t 银 105.41g/t	58.9 万吨	14.5 年	2021 年 2 月 13 日至 2029 年 2 月 13 日
水口山铅锌矿采矿权-铅锌矿矿区	金	109.5 万吨	62.6 万吨	3.07g/t	10 万吨	9.4 年	2021 年 2 月 13 日至 2029 年 2 月 13 日
柏坊铜矿采矿权-柏坊铜矿矿区	铜	41.5 万吨	20.8 万吨	2.04%	4.4 万吨	/	2023 年 5 月 15 日至 2028 年 5 月 15 日

备注：

1. 资源量、储量为矿石量，单位万吨。铅锌矿矿区数据不含鸭公塘矿区。
2. 康家湾矿、水口山铅锌矿的资源量、储量数据来源为 2023 年水口山铅锌矿采矿权储量年报，统计截止日期为 2023 年 12 月 31 日。柏坊铜矿资源量、储量数据来源为 2023 年柏坊铜矿采矿权储量年报，统计截止日期为 2023 年 12 月 31 日。
3. 由于柏坊铜矿现保有资源量绝大部分在柚子塘矿段，矿山进入尾期生产，因此未计算柏坊铜矿资源剩余可开采年限。
4. 剩余年限计算时，推断资源量按 0.7 系数转换为可开采储量。

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司通过发行股份及支付现金方式购买水口山集团持有的水口山有限 100.00%股权，发行股份方式购买湘投金冶持有的株冶有色 20.8333%股权，2023 年 2 月 10 日完成标的资产的过户手续及相关工商变更备案登记，水口山有限和株冶有色成为公司的全资子公司。水口山有限 100.00%股权交易作价为 331,636.41 万元，其中交易作价的 85.00%即 281,890.95 万元以发行股份的方式支付，交易作价的 15.00%即 49,745.46 万元以现金的方式支付；同时，通过发行股份方式购买湘投金冶持有的株冶有色 20.8333%股权，交易作价为 58,050.82 万元。

### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
水口山有色金属有限责任公司	铅锌等矿石的采选、铅冶炼、铅加工及销售	否	收购	331,636.41	100%	是	/	发行股份及募集配套资金	/	/	已完成	/	40,869.74	否	2023 年 2 月 14 日	具体内容详见公司于 2023 年 2 月 14 日披露的公告（公告编号：临 2023-010）
湖南株冶有色金属有限公司	锌冶炼、锌加工及销售	否	收购	58,050.82	100	是	/	发行股份	/	/	已完成	/	4,527.56	否	2023 年 2 月 14 日	具体内容详见公司于 2023 年 2 月 14 日披露的公告（公告编号：临 2023-010）
合计	/	/	/	389,687.23	/	/	/	/	/	/	/		45,397.30	/	/	/



**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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	3,113,293.41	-3,113,293.41						
应收款项融资	25,658,562.23						1,896,038.27	27,554,600.50
合计	28,771,855.64	-3,113,293.41					1,896,038.27	27,554,600.50

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**证券投资情况的说明**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

√适用 □不适用

**(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资**

□适用 √不适用

**其他说明**

报告期内，为降低价格波动对公司经营业绩的影响，充分利用期货市场的套期保值功能，有效控制市场风险，公司开展商品期货套期保值业务，交易品种涉及锌、铅、铜、铝、黄金、白银等现有主营现货对应的期货品种。为规避外汇市场风险、降低外汇结算成本，防范汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不利影响，公司利用外汇衍生工具管理汇率风险，外汇衍生业务交易品种主要为外汇远期，对应基础资产主要为汇率。

经公司董事会审议及股东大会批准，公司使用自有资金并结合公司生产经营业务实际情况，确定了提供商品期货套期保值业务任意时点保证金最高占用额，任一交易日持有的最高合约价值金额以及外汇衍生业务在任一交易日所持有的最高合约价值金额的限定。

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

√适用 □不适用

一、公司通过发行股份及支付现金购买水口山集团持有的水口山有限 100%股权、发行股份购买湘投金冶持有的株冶有色 20.8333%股权；同时，公司向不超过 35 名特定投资者以询价的方式非公开发行股票募集配套资金。

2023 年 1 月，公司收到证监会核发的《关于核准株洲冶炼集团股份有限公司向湖南水口山有色金属集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2023〕80 号）。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 21 日披露的公告（公告编号：临 2023-006）。

公司收到证监会的核准文件后，积极推进本次交易的实施事宜。2023 年 2 月 10 日，本次交易标的资产的过户手续及相关工商变更备案登记已完成。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 14 日披露的公告（公告编号：临 2023-010）。

中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2023 年 3 月 8 日出具相关证券变更登记证明，公司已办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 11 日披露的公告（公告编号：临 2023-016）。

公司积极开展募集配套资金工作，截至 2023 年 5 月 9 日，公司本次募集资金总额为人民币 1,170,956,567.60 元，扣除不含税的发行费用人民币 12,590,380.58 元后的募集资金净额为人民币 1,158,366,187.02 元，其中新增股本人民币 158,237,374.00 元，余额人民币 1,000,128,813.02 元计入资本公积。具体内容详见《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金向特定对象发行股票发行情况报告书》等公告。

2023 年 5 月 23 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，本次募集配套资金向特定对象发行股份对应的新增股份登记手续已于 2023 年 5 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 25 日披露的公告（公告编号：临 2023-033）。

经过 2023 年 3 月 8 日和 2023 年 5 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行股票后，公司注册资本由 527,457,914 元增加至 1,072,872,703 元，2023 年 6 月公司实施注册资本工商变更登记并换发营业执照。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 22 日披露的公告（公告编号：临 2023-042）。

二、公司拟以支付现金的方式购买控股股东水口山集团所持有的五矿铜业 100%股权。2023 年 11 月 29 日，公司召开第八届董事会第二次会议，审议了《关于本次重大资产购买暨关联交易方案的议案》《关于〈株洲冶炼集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》以及其他与本次交易相关的议案。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 30 日披露的《第八届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：临 2023-063）、《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等公告。

2023 年 12 月 13 日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对株洲冶炼集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易草案的问询函》（上证公函【2023】3463 号，以下简称“《问询函》”）具体内容详见公司于 2023 年 12 月 14 日披露的《关于收到上海证券交易所〈关于对株洲冶炼集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易草案的问询函〉的公告》（公告编号：2023-068）。

公司收到《问询函》后立即组织各方开展对《问询函》的回复工作。鉴于《问询函》涉及的部分事项需要进一步补充完善并且本次重大资产重组的加期审计工作正在进行中，为确保回复内容的真实、准确、完整，经向上海证券交易所申请，公司延期回复《问询函》。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于延期回复上海证券交易所重组问询函的公告》（公告编号：2023-075）。

2024 年 1 月 3 日，公司召开第八届董事会第四次会议，审议了《关于公司终止重大资产重组的议案》以及其他相关议案，公司经审慎研究，并与交易对方协商一致，决定终止本次重大资产重组事项。具体内容详见公司于 2024 年 11 月 4 日披露的《第八届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2024-001）、《关于终止重大资产重组的公告》（公告编号：2024-005）。

#### 独立董事意见

独立董事就上述重大资产重组事项发表了同意的事前认可意见和独立意见。

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

- 1、湖南株冶火炬金属进出口有限公司，注册资本 8,000 万元，报告期末资产总额 52,733.2 2 万元，净资产 12,815.23 万元，实现营业收入 190,798.76 万元，实现净利润 1,220.43 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 854.98 万元，净资产 823.41 万元，实现营业收入 22,312.64 万元，实现净利润 237.75 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 3,346.41 万元，净资产 2,552.89 万元，实现营业收入 2,393.73 万元，实现净利润 50.86 万元。
- 4、深圳市锂科合金有限公司，注册资本 3,786.50 万元，报告期末资产总额 7,766.40 万元，净资产 5,076.97 万元，实现营业收入 101,098.24 万元，实现净利润 112.73 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 869.71 万元，净资产 851.79 万元，实现营业收入 5,197.91 万元，实现净利润 62.83 万元。
- 6、（香港）火炬金属有限公司，注册资本 500 万港币，报告期末资产总额 837.33 万元，净资产 808.67 万元，实现营业收入 1,667.97 万元，实现净利润 121.64 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 1,993.49 万元，净资产 1,560.47 万元，实现营业收入 34,348.13 万元，实现净利润 168.38 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 412,623.79 万元，净资产 276,783.68 万元，实现营业收入 684,981.19 万元，实现净利润 25,721.26 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 46,389.01 万元，净资产 23,002.87 万元，实现营业收入 555,918.65 万元，实现净利润 2,286.50 万元。
- 10、水口山有色金属有限责任公司，注册资本 155,000 万元，报告期末资产总额 395,604.3 3 万元，净资产 207,708.16 万元，实现营业收入 615,266.28 万元，实现净利润 41,113.88 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### 1. 行业格局和趋势

适用 不适用

我国正处于百年未有之大变局深度调整期和“两个一百年”奋斗目标的历史交汇期，主要有色金属矿产资源供应安全保障问题仍旧突出，铅锌原料部分依赖进口。开展国际资源开发合作，强化资源循环利用等仍是保障我国矿产资源供应安全的长期战略。随着中国经济由高速增长转向高质量发展阶段，铅、锌消费将在“十四五”期间进入峰值平台期，铅消费因为替代的发生将更早达到峰值。随着新一轮科技革命和产业革命加速推进，新兴产业对新能源材料、半导体材料等需求将与日俱增，对钨、铋、锗、硒、碲、金银、铂族金属等稀贵金属的需求增长也有望加速，发展前景依然看好。

绿色化发展形势仍然紧迫。在政策和市场共同作用下，有色金属工业发展面临的资源环境约束将更加强化，能源资源利用效率、清洁生产的要求将进一步提升。有色金属行业需要深化全产业链绿色措施，在上游开发过程中做好绿色开采，打造绿色矿山，全面推广“采矿-选矿-充填”一体化有序开采，实现矿山开采科学化、资源利用无害化、管理信息数字化和矿区社区和谐化将是必然趋势。

产业链供给链等不确定性风险增加。在产业链供应链全球治理体系的构建过程中，不平衡性与贸易保护、技术封锁、资源民粹等相互交织，全球有色金属工业发展格局正在改变。我国目前铅、锌冶炼产能接近“天花板”，产业发展面临新约束，面对高质量发展新阶段的新形势，面对

资源能源和生态环境的强约束、碳达峰碳中和的硬任务，未来提升供给高端化水平、优化产业结构将是铅锌行业重点发力方向。

未来两年，铅精矿供应有所增加，加工费稳中有升。中国再生铅产能释放加快，精铅产量增长。全球库存重建，精铅需求增加，叠加宏观趋于宽松，铅价震荡偏强，贵金属继续受益于全球地缘政治风险上升，货币政策放宽，而表现偏强，但金价已屡创新高，可能出现高位震荡加剧情况。2023 年锌市场整体呈现锌矿紧缺、锌锭过剩的格局，加工费震荡下跌，伴随着经济回暖、宏观政策持续发力，未来锌精矿供应将有所增加，整体冶炼产能仍然呈现较为宽松的格局，全球锌锭产量仍将有一定增长，短期内锌价低位震荡。

## 2. 公司发展战略

√适用 □不适用

2024 年，公司将依托铅锌矿产资源和完整铅锌采选、冶炼生产线的全产业链优势，继续做强做精主业，同时聚焦科技产业发展，重点建设以锌二次资源，钢合金等产业为辅助的新兴产业，推动形成以环保工程技术服务为转型发展的多元化产业布局，落实铅锌矿山资源开发和铅锌有色金属冶炼加工两大业务双轮驱动的发展战略。

公司将进一步推动矿产资源高质量开发，充分利用“湖南省复杂多金属矿高效利用工程技术研究中心”平台，发挥央企“科技创新，产业控制，安全支撑”三大核心作用，拟以“选冶结合”的技术路线优化资源利用率，推动矿产资源绿色高效综合利用，彰显中央企业的使命与担当。加强科技研发、技术创新，信息系统建设，提升智能制造、绿色制造水平，进一步降低加工成本，加快建成绿色智能高效行业标杆。集中发挥采、选、冶、研完备的产业链优势，提升信息化、数字化、智能化新型工业化水平，促进公司高质量发展，将公司打造成世界一流的有色金属企业。

## 3. 经营计划

√适用 □不适用

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神，准确把握中央经济工作会议对经济形势的科学判断，坚持稳中求进工作总基调，紧紧围绕公司“十四五”规划战略定位，聚焦主责主业，做强、做精、做大锌冶炼，大力推进科研项目产业化；持续推进经营改革；积极拓展多元产业，新材料和环保转型实现跨越式发展，强化契约抓落实，全方位推动公司高质量发展，科学制定经营计划应对未来超预期风险因素的影响。

2024 年，铜铅锌精矿含量目标为 4.17 万吨，锌产品产销目标为 64.2 万吨，其中锌合金 48.78 万吨；铅产品产销目标为 10 万吨，其中铅合金 5.5 万吨。

经营目标为指导性指标，可能具有不确定性，不构成对指标等实现的承诺，公司可能根据实际情况作出相应调整。

## 4. 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1. 安全环保风险

随着水口山有限并入株冶集团，公司产业链较以前有所延长，安全环保风险增加了矿山深层次安全风险和致灾因素等方面，防范安全环保风险越来越重要。公司按专业要求对安全环保风险进行专项管理，不断完善管理体系建设，落实各项安全环保职业健康管理制度。安全方面强化落实主体责任，建立健全安全风险分级管控与隐患排查治理“双重预防”机制，着力从源头上防范化解安全风险隐患，坚决遏制生产安全事故发生；环保方面落实环境保护责任制，加强环保设备管理，积极推进工艺设备升级改造，确保环保设施正常运行；职业健康方面注重加强风险分级管理，加大隐患排查治理力度，加强防护设备设施运行维护，减少对劳动者的职业危害，减少职业病的发生。

### 2. 市场风险

由于全球市场环境存在诸多不确定性，导致市场行情震荡，有色金属价格波动。公司多渠道搜集和研究市场信息，加强对宏观经济形势分析和大宗商品价格行情的研判，坚持“快产快销、

快进快出、低库存、低敞口”运营策略，控制敞口规模，防范价格波动风险。同时，积极利用套期保值工具，有效对冲市场风险，防范经营风险。

### 3. 金融衍生业务风险

金融衍生业务是防范市场波动、应对经营风险的有效工具，公司严守套期保值原则，以降低实货风险敞口为目的，与实货的品种、规模、方向、期限相匹配，与公司资金实力、交易处理能力相适应，加强对持仓规模、浮动盈亏以及平仓盈亏等关键指标的实时监控，严格按照预算额度开展期货操作，充分利用金融衍生业务的保值增值、规避风险功能，有效对冲产品市场风险。

### 4. 信用业务风险

公司信用营销业务一贯坚持谨慎从严的授信原则，强化落实信用风险预算、信用交易对象评级等工作机制要求，从业务前端确保信用风险总量可控。持续加强授信业务的过程管控，对各授信单位授信额和公司授信合计峰值进行实时监控，严控授信峰值，杜绝超授信额、超授信期等违规情况的发生，严防信用逾期贷款的发生，信用业务风险整体可控。

## 5. 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司作为国有控股上市公司，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，持续完善公司治理机制，健全内控制度，规范公司运作，加强信息披露工作和投资者关系管理，切实提升公司治理水平和运作质量，具体情况如下：

#### 1、股东与股东大会

公司积极为股东权利行使提供便利，完善股东大会运作机制，切实保障股东尤其是中小股东的合法权益。严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，保证股东在股东大会上充分表达意见并有效行使表决权。报告期内公司共召开 1 次年度股东大会、4 次临时股东大会，审议决策 28 项重要事项，会议均采用网络和现场结合的投票方式，平等对待所有股东，并聘请律师现场见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法合规，维护了公司和所有股东的合法权益。

#### 2、董事和董事会

报告期内，公司董事会顺利完成换届，董事会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。2023 年公司召开了 10 次董事会，各董事严格依据《独立董事管理办法》《董事会议事规则》等规范性文件开展工作，勤勉履职，积极参加上交所、上市公司协会等组织的培训，进一步提升了履职能力。同时，公司向股东释放董事席位，促进多元化的专业人员进入董事会，成员涵盖法律、财务、材料、冶炼、矿山等领域，为董事会决策科学、规范提供助力。

#### 3、监事和监事会

报告期内，公司监事会顺利完成换届，公司监事会由 7 名监事组成，其中职工代表监事 3 名。报告期内共召开 8 次监事会，监事会成员恪尽职守、勤勉履职，参加董事会、监事会和股东大会会议，认真审查公司财务资料、定期报告等事项，对董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督，及时掌握公司生产经营动态和重大事项情况，切实维护公司和股东的合法权益。

#### 4、信息披露及内幕信息知情人管理

公司严格执行上市公司信息披露监管法规及公司相关制度规定，不断优化信息披露工作流程，提高信息披露工作质量，以《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时履行信息披露义务，保障投资者公平地获取公司信息，维护公司和股东合法权益。报告期内，公司披露定期报告 4 项、临时公告 76 项，披露信息未出现补充、更正情形，未发生信息披露违法违规情况。

公司认真做好重大事项的内幕信息及内幕信息知情人登记备案管理，对重大未公开的内幕信息实行严格的保密程序，严格执行《内幕信息知情人登记管理办法》，未发生内幕信息泄露及内幕交易情况。

#### 5、投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，不断加强与投资者的互动沟通，通过电话、E 互动平台、现场调研、线上交流、业绩说明会等多种渠道、多种方式实现与投资者特别是中小投资者的沟通交流。公司全年接听投资者电话 200 余次，及时回复上证 e 互动投资者提问，借助上证路演中心平台，高效组织 2022 年年度业绩说明会、2023 年半年度暨第三季度业绩说明会，参加 2023 年湖南辖区上市公司投资者网上集体接待日活动，积极回应投资者关切的问题，有效促进投资者与公司的相互了解。

同时，在公司募集配套资金的过程中，通过现场接待、路演、反路演等方式与投资者展开专项沟通，累计开展了 50 余场接待，在资本市场为公司树立了良好的形象。

#### 6、推动 ESG 管理提升

为贯彻落实新发展理念，公司结合实际情况编制了《2022 年环境、社会及公司治理报告》，首次披露了公司在环境、社会及公司治理方面的工作和成效，回应利益相关方的期望与关切，公司努力提升治理能力、遵守监管要求，致力于承担更多的央企社会责任。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

报告期内，公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面均保持独立，具有完整的业务体系和独立的市场运营能力。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”之“（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”内容。

## 三、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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 1 月 4 日	本次会议审议通过 4 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2023-001）。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 2 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 2 月 7 日	本次会议审议通过 3 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）。
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 3 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 3 月 4 日	本次会议审议通过 3 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-015）。
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 6 月 10 日	本次会议审议通过 14 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2022 年年度股东大会决议公

				告》（公告编号：2023-038）。
2023 年第四次临时股东大会	2023 年 10 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 10 月 14 日	本次会议审议通过 4 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-054）。

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

2023 年，公司召开的年度股东大会和各次临时股东大会审议的所有议案均获通过。



## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘朗明	董事长	男	56	2020-05-11	2026-10-12					80.78	是
刘朗明	董事	男	56	2012-11-20	2026-10-12					0	是
何献忠	董事、总经理 (离任)	男	54	2020-06-18	2023-08-31					94.85	否
闫友	董事	男	52	2023-10-13	2026-10-12					33.73	否
曹晓扬	董事	男	50	2023-10-13	2026-10-12					87.42	否
谈应飞	董事	男	40	2023-10-13	2026-10-12					0	否
谈应飞	副总经理	男	40	2022-01-28	2026-10-12					82.75	否
谭轶中	董事(离任)	男	49	2021-09-30	2023-10-13					0	否
谭轶中	副总经理	男	49	2021-03-25	2026-10-12					80.74	否
侯晓鸿	董事(离任)	男	53	2020-08-04	2023-10-13					0	是
郭文忠	董事	男	61	2019-12-30	2026-10-12					7.80	是
陈贵冬	董事	男	40	2023-10-13	2026-10-12					1.30	否
樊行健	独立董事(离任)	男	79	2017-05-25	2023-10-13					6.50	否
谢思敏	独立董事	男	67	2021-09-30	2026-10-12					7.80	否
田生文	独立董事	男	58	2021-09-30	2026-10-12					7.80	否
李志军	独立董事	男	50	2023-10-13	2026-10-12					1.30	否
夏中卫	监事会主席	男	52	2023-10-27	2026-10-12					54.57	否
夏中卫	监事	男	52	2023-10-13	2026-10-12					0	否
王海燕	监事、监事会	女	49	2021-09-30	2023-10-13					74.43	否

	主席（离任）										
黄晓声	监事（离任）	女	49	2021-09-30	2023-10-13					39.66	否
彭晓峰	监事（离任）	女	41	2020-11-06	2023-10-13					40.25	否
张华	监事（离任）	男	59	2020-06-18	2023-10-13					1.30	否
唐飞跃	监事（离任）	男	54	2017-05-25	2023-10-13					33.72	否
田伟建	监事（离任）	男	52	2014-04-02	2023-10-13					11.88	否
付强	监事	男	48	2023-10-13	2026-10-12					0	否
易炬	监事	男	52	2023-10-13	2026-10-12					35.69	否
谭周潮	监事	男	44	2023-10-13	2026-10-12					34.04	否
柳祥国	职工监事	男	49	2023-10-13	2026-10-12					52.12	否
尹清芝	职工监事	男	55	2023-10-13	2026-10-12					41.56	否
刘慧	职工监事	女	48	2023-10-13	2026-10-12					14.42	否
陈湘军	副总经理	男	50	2020-05-11	2026-10-12					86.41	否
陈湘军	财务总监	男	50	2020-05-11	2026-10-12					0	否
陈湘军	董事会秘书	男	50	2020-02-17	2026-10-12					0	否
陈湘军	总法律顾问	男	50	2019-12-10	2026-10-12					0	否
王浩宇	副总经理	男	41	2023-02-14	2026-10-12					55.23	否
刘卫平	副总经理	男	41	2023-02-14	2026-10-12					55.29	否
合计	/	/	/	/	/				/	1,123.34	/

姓名	主要工作经历
刘朗明	2012年10月至2013年11月任株洲冶炼集团有限责任公司副总经理，2013年11月至2017年3月任本公司副总经理、党委委员，2012年11月至今任本公司董事，2017年2月至2020年4月任本公司党委副书记，2017年3月至2020年4月任本公司总经理，2020年4月至今任本公司党委书记，2020年4月至2022年11月担任湖南有色金属控股集团有限公司总经理助理，2020年5月至今任本公司董事长，2022年11月至今担任湖南有色金属控股集团有限公司副总经理。
何献忠	2010年10月至2020年5月任本公司财务总监，2012年10月至2013年11月任株洲冶炼集团有限责任公司党委委员，2013年11月

	至 2023 年 8 月任本公司党委委员，2017 年 12 月至 2020 年 2 月任本公司董事会秘书，2020 年 4 月至 2023 年 8 月任本公司党委副书记，2020 年 5 月至 2023 年 8 月任本公司总经理。
闫友	2011 年 11 月至 2014 年 1 月任中冶瑞木镍钴（管理）有限公司生产副总经理，2014 年 1 月至 2016 年 5 月任陕西东岭冶炼总公司总工程师，2016 年 5 月至 2018 年 8 月任赤峰山金银铅有限公司生产副总经理兼总工程师，2018 年 8 月至 2019 年 1 月任五矿铜业（湖南）有限公司副总经理兼总工程师，2019 年 1 月至 2019 年 9 月任五矿铜业（湖南）有限公司副总经理兼总工程师、党委委员，2019 年 9 月至 2020 年 4 月任五矿铜业（湖南）有限公司副总经理兼总工程师、党委委员（主持生产经营全面工作），2020 年 4 月至 2023 年 6 月任五矿铜业（湖南）有限公司党委书记、董事长，2023 年 6 月至今任湖南水口山有色金属集团有限公司党委书记、董事长，2023 年 6 月至今任水口山有色金属有限责任公司董事长，2023 年 10 月至今任本公司董事，2023 年 11 月至今任湖南水口山资产经营管理有限公司执行董事。
曹晓扬	2014 年 4 月至 2017 年 9 月任湖南水口山有色金属有限责任公司办公室主任、董事会秘书，2017 年 9 月至 2017 年 11 月任湖南水口山有色金属有限责任公司办公室（党委办）主任、董事会秘书，2017 年 11 月至 2019 年 10 月任衡阳水口山金信铅业有限责任公司总经理、法定代表人，2019 年 10 月至 2020 年 4 月任湖南水口山有色金属集团有限公司党委委员、副总经理，2020 年 4 月至 2021 年 8 月任湖南水口山有色金属集团有限公司党委委员、纪委书记，2021 年 8 月至 2023 年 6 月任湖南水口山有色金属集团有限公司党委委员、纪委书记、工会主席，2023 年 6 月至今任湖南水口山有色金属集团有限公司党委副书记、董事，2023 年 6 月至今任水口山有色金属有限责任公司董事、总经理，2023 年 10 月至今任本公司董事。
谈应飞	2012 年 10 月至 2017 年 3 月任本公司市场营销部副部长，2017 年 3 月至 2018 年 12 月先后任本公司供销部副部长、部长，2018 年 12 月至 2020 年 5 月任本公司营销中心主任，2020 年 5 月至 2020 年 7 月任本公司经营管理部部长，2020 年 7 月至 2021 年 12 月任本公司总经理助理（兼经营管理部部长），2021 年 12 月至今任本公司党委委员，2022 年 1 月至 2023 年 6 月任本公司副总经理，2023 年 6 月至今任本公司常务副总经理，2023 年 10 月至今任本公司董事。
谭轶中	2017 年 3 月至 2019 年 12 月任本公司科技规划部部长、转移转型办公室主任（期间，2017 年 8 月至 2018 年 8 月任湖南有色规划发展部工程管理总监，2018 年 8 月至 2019 年 2 月任湖南有色规划发展部副部长），2019 年 12 月至 2020 年 5 月任本公司总经理助理，兼任科技规划部部长、转移转型办公室主任，2020 年 5 月至 2021 年 3 月任本公司总经理助理，2021 年 4 月至今任本公司党委委员、副总经理，2021 年 9 月至 2023 年 10 月任本公司董事。
侯晓鸿	2011 年 10 月至 2016 年 1 月任湖南有色金属股份有限公司财经证券部部长，2016 年 1 月至 2017 年 11 月任五矿有色金属控股有限公司科技信息部科技总监，2017 年 11 月至 2018 年 6 月任五矿有色金属控股有限公司科技信息部副部长，2018 年 06 月至 2018 年 10 月任湖南有色金属控股集团有限公司科技信息部副部长，2018 年 10 月至 2020 年 4 月任湖南有色金属控股集团有限公司规划发展部副部长，2020 年 04 月至 2021 年 3 月任湖南有色金属控股集团有限公司规划发展部副部长（主持工作），2021 年 3 月至今任湖南有色金属控股集团有限公司规划发展部部长，2020 年 8 月至 2023 年 10 月任本公司董事。
郭文忠	2014 年 5 月至 2016 年 2 月任五矿有色金属控股有限公司财务管理本部副总监，2016 年 2 月至 2017 年 7 月任五矿有色金属控股有限公司审计部总经理，2017 年 7 至 2018 年 5 月任五矿有色金属控股有限公司财务副总监兼财务管理部总经理，2019 年 7 月至 2023 年 2 月任湖南有色金属控股集团有限公司财务管理部财务副总监兼财务管理部部长、湖南有色金属有限公司执行董事、总经理（兼）、湖

	南有色资产公司总经理、董事（兼），2023年2月至今任湖南有色黄沙坪矿业有限公司董事，2019年12月至今任本公司董事。
陈贵冬	2011年11月至2014年7月任湖南省发改委国家投资项目评审中心项目四处处长助理，2014年8月至2018年12月任湖南省国际工程中心有限公司工业与地区经济处处长，2019年3月至2022年6月任湖南湘投新兴产业投资基金管理有限公司投资一部部长，2022年6月至今任湖南湘投私募基金管理有限公司能源投资部部长，2023年10月至今任本公司董事。
樊行健	曾任西南财经大学副校长、湖南财经学院副院长、院学位委员会副主任、院学术委员会副主任，并兼任湖南省成本研究会副会长、湖南省预算会计学会副会长、湖南省外商投资企业财务会计学会副会长、财政部重点科研课题评审委员会委员；西南财经大学教授、博士生导师。2004年3月至2010年12月任本公司独立董事，2012年12月至今任北京银信长远科技股份有限公司独立董事，2016年6月至今任湖南九典制药股份有限公司独立董事，2016年12月至今任金杯电工股份有限公司独立董事，2017年5月至2023年10月任本公司独立董事。
谢思敏	1988年至1991年在对外经济贸易大学国际经济法系任教，1991年至1995年任北京国际信托投资公司证券部副经理，1995年至今参与创建北京市信利律师事务所，现任主任，高级合伙人，2014年至今任深圳前海东西南北基金管理有限公司合伙人，2015年至今任深圳前海东西南北基金管理有限公司董事长和法定代表人，2019年12月至今任山西清洁碳经济产业研究院有限公司理事长、法定代表人，2021年9月至今任本公司独立董事。
田生文	2009年9月至2014年9月在中冶纸业集团有限公司任资本运营及法律事务部部长，2014年9月至2018年6月在中冶美利云产业投资股份有限公司任总经理，2018年6月至今在中冶纸业集团有限公司任法定代表人、总经理，2021年9月至今任本公司独立董事。
李志军	2018年6月至2020年4月任湖南兴湘投资控股集团有限公司财务部部长，2020年4月至2021年8月在湖南商务职业技术学院工作，2021年8月至今任湖南工商大学会计学院教授、硕士生导师，2023年4月至今任上海海欣集团股份有限公司独立董事，2023年7月至今任明光浩淼安防科技股份有限公司独立董事，2023年10月至今任本公司独立董事。
夏中卫	2018年1月至2018年6月任本公司总经理助理，2018年6月至2019年1月任本公司党委委员、总经理助理，2019年1月至2019年10月任本公司党委委员、副总经理，2019年10月至2021年8月任本公司党委委员、副总经理、董事，2021年8月至2022年8月任湖南水口山有色金属集团有限公司党委副书记、董事、副总经理，2022年8月至2023年6月任湖南水口山有色金属集团有限公司党委副书记，水口山有色金属有限责任公司董事、副总经理，2023年6月至2023年10月任湖南水口山有色金属集团有限公司党委副书记，水口山有色金属有限责任公司副总经理，2023年10月至今任公司党委副书记、工会主席、监事会主席。
王海燕	2017年12月至2018年8月任湖南水口山有色金属集团有限公司总经理助理、经营管理部部长，2018年8月至2019年2月任湖南水口山有色金属集团有限公司纪委书记，2019年2月至2019年10月任湖南水口山有色金属集团有限公司纪委书记、工会主席，2019年10月至2020年4月任湖南水口山有色金属集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，2020年4月至2021年8月任湖南水口山有色金属集团有限公司党委副书记、工会主席，2021年8月至2023年10月任本公司党委副书记、工会主席、监事会主席。
黄晓声	2019年9月至2019年11月任本公司纪检监察审计部副部长、招投标监督办主任、党委巡察办副主任、风险管理部副部长（主持工作）（兼），2019年11月至2019年12月任本公司纪检审计部副部长、招投标监督办主任、党委巡察办副主任、风险管理部副部长（主持工作）（兼），2019年12月至2020年5月任本公司纪检审计部副部长、招投标监督办主任、党委巡察办副主任，2020年5月至2022年5月任本公司纪检审计部副部长、党委巡察办副主任，2022年5月至2022年6月任本公司营销中心党支部副书记、工会

	主席，2022 年 6 月至今任本公司营销中心党支部书记、工会主席，2021 年 9 月至 2023 年 10 月任本公司监事。
彭晓峰	2011 年 4 月至 2017 年 3 月任本公司企业文化部宣传部统战部副部长、团委副书记，2017 年 3 月至 2020 年 5 月任本公司党群工作部（党委办公室、党委宣传部、工会办公室、团委）副部长、副主任兼团委书记，2020 年 5 月至 2023 年 5 月任本公司党群工作部（党委办公室、党委统战部）部长，公司团委书记、公司工会副主席；2023 年 5 月至今任本公司党委组织部（人力资源部）部长，2020 年 11 月至 2023 年 10 月任本公司监事。
张华	2011 年 10 月至 2018 年 12 月任江西铜业集团七宝山矿业有限公司党委委员、副总经理，2018 年 12 月至今任江西金德铝业股份有限公司党委委员、副总经理，江西铜业集团七宝山矿业有限公司党委书记、总经理，2020 年 6 月至 2023 年 10 月任本公司监事。
唐飞跃	2010 年 9 月至 2012 年 10 月任本公司工会副主席，2012 年 10 月至 2018 年 12 月任本公司锌浸出厂党支部副书记兼工会主席，2019 年 1 月至 2020 年 5 月任本公司锌湿冶厂党支部副书记兼工会主席，2020 年 5 月至 2023 年 7 月任本公司办公室副主任，2023 年 7 月至今任本公司四级管理专家，2017 年 5 月至 2023 年 10 月任本公司监事。
田伟建	2009 年至 2019 年先后任本公司铅冶炼厂技术员、调度员、副工段长、物料管理员、工段长等职务，2019 年 3 月至 2021 年 3 月任株冶新材公司生产运营部副部长，2021 年 3 月至今任株冶新材公司热镀车间副主任，2014 年 4 月至 2023 年 10 月任本公司监事。
付强	2010 年 4 月至 2014 年 12 月任江西铜业集团七宝山矿业有限公司销售部副部长，2015 年 1 月至 2020 年 12 月任江西铜业集团七宝山矿业有限公司销售部部长，2021 年 1 月至 2022 年 6 月任江西铜业集团七宝山矿业有限公司党委委员、销售部部长，2022 年 7 月至今任江西铜业集团七宝山矿业有限公司老党员、副总经理、工会常务副主席，2023 年 10 月至今任本公司监事。
易炬	2018 年 4 月至 2019 年 11 月任湖南水口山有色金属集团有限公司审计监察部副部长、纪委纪检员，2019 年 11 月至 2021 年 7 月任湖南水口山有色金属集团有限公司纪检审计部副部长、纪委纪检员、党委巡察办主任（中层副职），2021 年 7 月至今任水口山有色金属有限责任公司纪检审计部部长，2023 年 10 月至今任本公司监事。
谭周潮	2018 年 12 月至 2020 年 5 月任湖南株冶有色金属有限公司财务管理部副部长，2020 年 5 月 2021 年 7 月任湖南株冶火炬新材料有限公司财务总监，2021 年 7 月至今任本公司纪检审计（审计）部副部长，2023 年 10 月至今任本公司监事。
柳祥国	2017 年 3 月至 2018 年 12 月任本公司锌电解厂工会主席，2018 年 12 月至 2020 年 4 月任本公司锌电解厂工会主席，兼内退办党（支部）委副书记、工会主席，2020 年 4 月至 2020 年 5 月任本公司锌电解厂工会主席，兼任湖南株冶有色金属有限公司锌电解厂工会主席，2020 年 5 月至 2021 年 11 月任湖南株冶有色金属有限公司锌电解厂生产副厂长、工会主席，2021 年 11 月至 2023 年 7 月任湖南株冶有色金属有限公司锌电解厂党支部副书记、生产副厂长、工会主席，2023 年 7 月至今任本公司五级技术专家，2023 年 10 月至今任本公司职工监事。
尹清芝	2017 年 4 月至 2020 年 5 月任湖南水口山有色金属集团有限公司财务部部长，2020 年 5 月至 2023 年 4 月任水口山有色金属有限责任公司财务管理部部长，2023 年 4 月至 2023 年 6 月任水口山有色金属有限责任公司纪检审计部副部长，2023 年 6 月至 2023 年 7 月任水口山有色金属有限责任公司纪检审计部副部长、水口山有色金属有限责任公司职工监事，2023 年 7 月至今任水口山有色金属有限责任公司纪检审计部副部长，水口山有色金属有限责任公司职工监事，湖南水口山国际贸易有限公司监事，2023 年 10 月至今任本公司职工监事。
刘慧	1996 年 12 月至 2000 年 2 月任株洲冶炼厂稀贵冶炼厂冶炼操作工，2000 年 3 月至 2018 年 12 月任本公司生产保卫部综合管理员，

	2019 年 1 月至 2020 年 5 月任本公司内退办综合办公室综合管理员，2020 年 6 月至今任本公司湖南株冶火炬新材料有限公司办公室综合管理员，2023 年 10 月至今任本公司职工监事。
陈湘军	2010 年 9 月至 2014 年 8 月任本公司财务部副部长，2014 年 8 月至 2014 年 10 月任本公司纪检监察审计室副主任兼招投标办公室主任，2014 年 10 月至 2017 年 3 月任本公司转移转型办公室副主任，2017 年 3 月至 2020 年 5 月任本公司财务部、证券部部长，2019 年 11 月至今任本公司党委委员，2019 年 12 月起兼任本公司总法律顾问，2020 年 2 月至今任本公司董事会秘书，2020 年 5 月至今任本公司副总经理、财务总监。
王浩宇	2021 年 3 月至 2021 年 12 月任本公司生产制造中心主任，兼湖南株冶有色金属有限公司生产技术部部长（中层正职），湖南株冶有色金属有限公司职工董事，2021 年 12 月至 2022 年 8 月任本公司生产制造中心主任，湖南株冶有色金属有限公司职工董事，2022 年 8 月至 2022 年 12 月任本公司总经理助理，兼生产制造中心主任，湖南株冶有色金属有限公司职工董事，2022 年 12 月至今任本公司党委委员，2023 年 2 月至今任副总经理。
刘卫平	2020 年 10 月至 2022 年 3 月任本公司规划科技部部长，2022 年 3 月至 2022 年 8 月任本公司规划科技部部长，兼技术中心主任、党支部书记，2022 年 3 月至 2022 年 7 月任本公司规划科技部部长，2022 年 8 月至 2022 年 12 月任本公司总经理助理兼规划科技部部长，2022 年 12 月至今任本公司党委委员，2023 年 2 月至今任副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘朗明	株洲冶炼集团有限责任公司	董事长、董事、总经理	2020-12-01	
何献忠	株洲冶炼集团有限责任公司	董事	2020-12-01	
闫友	湖南水口山有色金属集团有限公司	董事长	2023-06-01	
曹晓扬	湖南水口山有色金属集团有限公司	董事	2023-06-01	
夏中卫	株洲冶炼集团有限责任公司	监事会主席	2023-10-01	
侯晓鸿	株洲冶炼集团有限责任公司	董事	2020-12-01	
郭文忠	株洲冶炼集团有限责任公司	董事	2020-12-01	
张华	江西铜业集团七宝山矿业有限公司	执行董事、总经理	2020-06-01	
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘朗明	湖南有色株冶资产经营有限公司	董事长	2020-06-01	
刘朗明	株洲株冶有色实业有限责任公司	董事长	2020-06-01	
刘朗明	湖南有色金属控股集团有限公司	副总经理	2022-11-01	
何献忠	湖南有色株冶资产经营有限公司	董事、总经理	2020-06-01	
何献忠	株洲株冶有色实业有限责任公司	董事、总经理	2020-06-01	
闫友	湖南水口山资产经营管理有限公司	执行董事	2023-11-01	
侯晓鸿	湖南有色金属控股集团有限公司	规划科技部部长	2021-03-01	
郭文忠	湖南有色金属控股集团有限公司	财务副总监兼财务部部长	2019-07-01	2023-02-01
樊行健	金杯电工股份有限公司	独立董事	2016-12-01	2024-02-01
谢思敏	北京市信利律师事务所	合伙人、律师	1995-06-01	至今
谢思敏	正源控股股份有限公司	独立董事	2017-05-01	2023-05-01
谢思敏	凯美瑞德（苏州）信息科技股份有限公司	董事	2017-02-01	至今
谢思敏	黑龙江扎典传动机械科技有限公司	董事	2019-11-01	至今
谢思敏	怀来未名酒庄有限公司	监事	2015-06-01	至今
谢思敏	算话智能科技有限公司	董事	2020-10-01	
谢思敏	山西清洁碳经济产业研究院有限公司	法定代表人、执行董事		
谢思敏	雄安新动力科技股份有限公司	独立董事	2018-12-01	2024-08-01
谢思敏	北京空港科技园区股份有限公司	独立董事	2021-05-01	至今
田生文	中冶纸业集团有限公司	总经理	2018-06-01	
李志军	上海海欣集团股份有限公司	独立董事	2023-04-01	
李志军	明光浩淼安防科技股份公司	独立董事	2023-07-01	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案由公司股东大会决定；公司董事、监事薪酬严格按照公司薪酬方案发放，高级管理人员的年度薪酬由董事会薪酬与考核委员会审议决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	具体详见本报告“第四节公司治理”之“七、董事会下设专门委员会情况”之“（四）报告期内薪酬与考核委员会召开三次会议”。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	结合《株洲冶炼集团股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》及公司年度经营业绩目标指标完成情况，作为确认薪酬兑现的主要依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事及高级管理人员的应付报酬情况详见本报告“第四节公司治理”之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,123.34 万元

**(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
何献忠	董事、总经理	离任	工作调整
闫友	董事	选举	换届新聘
曹晓扬	董事	选举	换届新聘
谈应飞	董事	选举	换届新聘
谭轶中	董事	离任	届满离任
侯晓鸿	董事	离任	届满离任
陈贵冬	董事	选举	换届新聘
樊行健	独立董事	离任	届满离任
李志军	独立董事	选举	换届新聘
夏中卫	监事	选举	换届新聘
王海燕	监事、监事会主席	离任	届满离任
彭晓峰	监事	离任	届满离任
张华	监事	离任	届满离任
唐飞跃	监事	离任	届满离任
田伟建	监事	离任	届满离任
付强	监事	选举	换届新聘
易炬	监事	选举	换届新聘
谭周潮	监事	选举	换届新聘
柳祥国	职工监事	选举	换届新聘
尹清芝	职工监事	选举	换届新聘
刘慧	职工监事	选举	换届新聘
王浩宇	副总经理	聘任	新聘
刘卫平	副总经理	聘任	新聘



近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### (五)其他

适用 不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第二十三次会议	2023年1月19日	本次会议审议通过5项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《第七届董事会第二十三次会议公告》（公告编号：临2023-002）。
第七届董事会第二十四次会议	2023年2月14日	本次会议审议通过5项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《第七届董事会第二十四次会议公告》（公告编号：临2023-011）。
2022年度董事会（第七届第二十五次会议）	2023年4月12日	本次会议审议通过17项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2022年度董事会（第七届第二十五次会议）决议公告》（公告编号：临2023-018）。
第七届董事会第二十六次会议	2023年4月28日	本次会议审议通过2项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《第七届董事会第二十六次会议公告》（公告编号：临2023-022）。
第七届董事会第二十七次会议	2023年5月19日	本次会议审议通过3项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《第七届董事会第二十七次会议公告》（公告编号：临2023-027）。
第七届董事会第二十八次会议	2023年8月21日	本次会议审议通过5项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《第七届董事会第二十八次会议公告》（公告编号：临2023-043）。
第七届董事会第二十九次会议	2023年9月25日	本次会议审议通过5项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《第七届董事会第二十九次会议公告》（公告编号：临2023-048）。
第八届董事会第一次会议	2023年10月27日	本次会议审议通过4项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《第八届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：临2023-057）。
第八届董事会第二次会议	2023年11月29日	本次会议审议通过16项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《第八届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：临2023-063）。
第八届董事会第三次会议	2023年12月15日	本次会议审议通过5项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司在上交所网站披露的《第八届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：临2023-069）。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘朗明	否	10	10	0	0	0	否	5
何献忠	否	6	6	0	0	0	否	4
谭轶中	否	7	7	1	0	0	否	4
谈应飞	否	3	3	0	0	0	否	0
闫友	否	3	3	1	0	0	否	0
曹晓扬	否	3	3	1	0	0	否	0
侯晓鸿	否	7	7	7	0	0	否	2
郭文忠	否	10	10	9	0	0	否	5
陈贵冬	否	3	3	2	0	0	否	0
樊行健	是	7	7	5	0	0	否	3
谢思敏	是	10	10	8	0	0	否	4
田生文	是	10	10	10	0	0	否	4
李志军	是	3	3	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李志军、郭文忠、陈贵冬、谢思敏、田生文
提名委员会	田生文、刘朗明、闫友、谢思敏、李志军
薪酬与考核委员会	谢思敏、曹晓扬、谈应飞、田生文、李志军
战略委员会	刘朗明、闫友、曹晓扬、谈应飞、谢思敏、田生文、李志军

## (二) 报告期内审计委员会召开八次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 1 月 19 日	审计委员会 2023 年第一次会议	1、公司本次 2023 年度日常关联交易预计额度是基于公司日常经营发展需要，交易均按市场原则比照同期市场价格计价，随行就市，定价原则符合公平合理原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联股东和中小股东利益的情形。本次关联交易严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及《公司章程》的规定。 2、公司及控股子公司开展商品期货套期保值业务与日常经营需求紧密相关，公司制定了《期货保证金管理办法》《境内外期货套期保值交易风险管理办法》《期货套期保值管理办法》等相关管理制度，已建立完整的组织机构，配备结算、风控、合规等专业人员，采取了切实可行的风险控制措施，公司开展期货套期保值业务具有相应的必要性、可行性。	
2023 年 2 月 14 日	审计委员会 2023 年第二次会议	1、公司本次增加日常关联交易预计额度，是公司出于重组完成后主营业务发展情况调整的需要，符合公司实际情况，充分体现了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及股东利益的情形。本次关联交易严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及《公司章程》的规定。 2、公司全资子公司水口山有色金属有限责任公司（以下简称“水口山有限”）开展商品期货套期保值业务与日常经营需求紧密相关，水口山有限已制定《金融衍生业务风险管理办法》《期货套期保值风险管理手册》《期货套期保值合规手册》《期货套期保值管理办法》《期货套期保值交易细则》等套期保值业务相关管理制度，明确了从业人员的职责、相关业务操作流程、审批程序和保密制度。同时，开展商品期货套期保值业务能规避价格风险，锁定预期利润，控制生产经营风险。水口山有限开展期货套期保值业务具有相应的可行性、必要性。	
2023 年 4 月 12 日	审计委员会 2023 年第三次会议	五矿集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）作为一家非银行金融机构，其业务范围、业务内容和流程、内部的风险控制制度等措施都受到中国银保监会的严格监管，公司出具的关于财务公司的持续风险评估报告充分反映了财务公司的经营资质、业务和风险状况，不存在损害公司及中小股东权益的情形，公司与其之间开展存贷款金融服务业务的风险可控。	
2023 年 8 月 21 日	审计委员会 2023 年第四次会议	1、本次因同一控制下企业合并所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》等相关规定，公司按规定进行追溯调整，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量，未损害公司和全体股东的合法权益。因此，我们同意本次追	

		<p>溯调整事项。</p> <p>2、公司 2023 年半年度募集资金存放与使用符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关监管要求，准确、完整地反映了 2023 年上半年公司募集资金的存放、使用与管理情况，募集资金实际使用情况与公司信息披露情况一致，不存在募集资金存放和违规使用的情形、不存在变相改变募集资金用途、损害股东利益的情形。</p>	
2023 年 9 月 25 日	审计委员会 2023 年第五次会议	<p>公司本次增加日常关联交易预计额度是基于公司日常经营发展需要，相关交易均按市场原则比照同期市场价格计价，随行就市，定价原则符合公平合理原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联股东和中小股东利益的情形。本次关联交易严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及《公司章程》的规定。</p>	
2023 年 10 月 27 日	审计委员会 2023 年第六次会议	<p>本次因同一控制下企业合并所进行的财务报表数据追溯调整符合《企业会计准则》等相关规定，公司按规定进行追溯调整，是对公司实际经营状况的客观反映，使公司的会计核算更符合有关规定，提高了公司财务信息质量，未损害公司和全体股东的合法权益。因此，我们同意本次追溯调整事项并同意提交公司第八届董事会第一次会议审议。</p>	
2023 年 11 月 29 日	审计委员会 2023 年第七次会议	<p>公司符合上市公司实施重大资产购买暨关联交易的各项条件。本次交易方案及《株洲冶炼集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关法律、法规和中国证券监督管理委员会颁布的规范性文件的规定，方案合理、切实可行，没有损害中小股东的利益。</p> <p>2、本次交易构成重大资产重组，但不构成重组上市；本次重组的交易对方水口山集团为公司的控股股东，根据《上市公司重大资产重组管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，本次交易构成关联交易。</p> <p>3、本次交易标的资产五矿铜业 100%股权的交易价格以符合《中华人民共和国证券法》规定的资产评估机构出具并最终经中国五矿集团有限公司备案的评估报告确定的资产评估值为基础确定，关联交易定价具有公允性、合理性，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。</p> <p>4、公司与水口山集团为本次交易之目的签署的附条件生效的《股权转让协议》合法有效，未损害公司和中小股东的利益，待生效条件满足后可依法实施。</p> <p>5、本次交易有利于进一步提高公司资产质量，提升市场竞争力，增强持续经营能力，有利于公司</p>	

		的可持续发展，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及公司股东、特别是中小股东利益的情形。	
2023 年 12 月 15 日	审计委员会 2023 年第八次会议	<p>1、公司本次 2024 年度日常关联交易预计额度是基于公司日常经营发展需要，交易均按市场原则比照同期市场价格计价，随行就市，定价原则符合公平合理原则，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联股东和中小股东利益的情形。本次关联交易严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及《公司章程》的规定。</p> <p>2、五矿集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）是经中国人民银行批准设立的接受国家金融监督管理总局监管的规范性非银行金融机构，财务公司在经营范围内为公司及公司下属成员企业提供金融服务符合国家有关法律法规的规定。双方拟签署的《金融服务协议》之补充协议遵循平等自愿的原则，定价原则公允，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联股东和中小股东利益的情形。本事项严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及本公司《公司章程》的规定。</p> <p>3、我们对致同会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等信息进行了认真审查，认为致同会计师事务所（特殊普通合伙）能够满足公司财务和内部控制审计工作的要求，同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。</p>	

### (三) 报告期内提名委员会召开二次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 2 月 14 日	提名委员会 2023 年第一次会议	我们审查了王浩宇先生、刘卫平先生的任职情况和任职资格，认为王浩宇先生、刘卫平先生至目前为止没有发现法律法规及公司章程禁止进入的情形，任职资格完备。经了解相关人员的教育背景、工作经历和身体状况，能够胜任相应的职责要求，有利于公司的发展，建议提交公司董事会审议	
2023 年 9 月 25 日	提名委员会 2023 年第二次会议	我们认为本次提名的董事候选人（含独立董事候选人）均具备相应的专业知识、工作经验和管理能力，任职资格完备。未发现其存在不得担任上市公司董事候选人的相关情形。 同意提名刘朗明先生、闫友先生、曹晓扬先生、谈应飞先生、郭文忠先生、陈贵冬先生、谢思敏先生、田生文先生、李志军先生（其中谢思敏、田生文、李志军为公司独立董事候选人）九名人选为第八届董事会董事候选人，并同意提交公司董事会审议。	

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开三次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 4 月 12 日	薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议	公司根据薪酬方案确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的报酬标准。公司发放的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。同时，我们审查了年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，与实际发放情况一致。	
2023 年 5 月 19 日	薪酬与考核委员会 2023 年第二次会议	公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案是结合公司的实际情况并依据行业、地区薪酬水平进行修订的，符合公司实际经营情况，有利于强化公司董事、监事勤勉尽责的意识，促进公司的长期发展，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家相关法律、法规的规定。	
2023 年 7 月 13 日	薪酬与考核委员会 2023 年第三次会议	与会委员对 2022 年度公司经营班子成员（含顾问）的工作业绩、指标完成情况、业务创新能力和经营绩效等进行了认真的审核，并通过了“关于 2022 年度公司领导班子及班子成员（含顾问）经营业绩考核结果和年薪兑现的议案”。	

**(五) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	238
主要子公司在职员工的数量	3,861
在职员工的数量合计	4,099
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,913
销售人员	108
技术人员	429
财务人员	68
行政人员	581
合计	4,099
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	88
大学本科	1,000
大专	1,056
中专以下	1,955
合计	4,099

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

本公司及其下属子企业实行工资总额预算管理，根据公司利润等业绩指标年度目标完成情况核定工资总额。公司制定了《薪酬福利管理办法》《工资总额管理办法》等，明确了薪酬结构、薪酬发放形式等内容。年初，公司预算办公室将年度经营目标进行层层分解，公司与各二级单位分别签订《业绩管理任务书》，将经营目标有效落地。按照效益优先兼顾公平原则，公司强化业绩考核引领导向作用，实现薪酬的有效保障和充分激励，激发劳动者的积极性、创造性，不断促进生产要素的合理流动与优化配置，有效助力企业高质量完成各项生产经营任务。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

公司 2023 年度坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以提质赋能公司生产经营为中心，按照“立足当前、着眼长远、分级管理、全员培训”的原则，分类分层开展员工能力素质提升培训。抓实岗位培训基础，着重提升基层员工岗位应知应会、三规两制、设备操作及维护保养基础知识；抓紧潜能开发关键，着重强化理论知识拓展和专业技术、技能提升，着力建设一支素质过硬、技艺高超、业务精湛、能力突出、结构合理的员工队伍。

子公司结合自身特色，积极探索创新多种培训形式，如：创建“株冶夜校”培训班；采取外请讲师、网络在线等形式，着重提升技能人员操作水平。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

劳务外包的工时总数	按照综合工时制执行
劳务外包支付的报酬总额	64,383,795.13 元

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

根据公司 2022 年年度股东大会决议，鉴于公司 2022 年度可分配利润为负数，公司拟决定 2022 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。报告期内，公司利润分配方案符合《公司章程》的规定和股东大会决议要求，现金分红政策未做调整。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划** 适用  不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

在报告期内，根据《公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案》、年度《领导班子成员业绩管理任务书》，将公司年度经营目标完成情况与公司经理层的年薪挂钩，根据公司的年度业绩考核考评结果应用于高级管理人员薪酬，强化责任目标约束。通过建立健全科学合理的绩效管理体系，实施强激励与硬约束相结合的管理措施，不断提高公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

公司持续将企业治理、内控工作与公司制度修订工作同步推进，2023 年修订完善制度 60 余项，一是组织各部门对主管制度的执行性进行评审，对发现制度在执行性上存在不充分条款及时修订；二是全面启动合规管理“三张清单”制订工作，完成公司“法律合规风险识别清单”、“岗位合规职责清单”、“部门流程管控清单”制订工作，进一步加强了公司的合规管理，不断提升公司的抗风险能力，为公司高质量发展奠定了坚实基础。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用



公司对下属各子公司（含新增子公司）进行统一管理，建立了有效的管理流程制度，公司各职能部门依照制度及相关内控制度的规定，及时、有效地对子公司做好管理、指导、监督工作，从而在财务、人力、企业管理、风险控制等方面实施有效监督。

1. 公司制定实施《株冶决策事项管理办法》《株冶决策事项及流程清单》和《“三重一大”决策事项管理办法》，全面梳理公司决策事项、决策流程并严格规范实施。制订实施《株冶核心管控事项管理办法》及《株冶核心管控事项清单》，全面梳理公司本部与子公司的权责界限，并明确具体管控事项、管控方式及管控权限，通过差异化的授权放权方式，逐步落实子公司层面职权，激发子公司内生活力。

2. 子公司制度建设方面，按照中国特色现代企业制度要求，持续推动制度建设，以内控管理、合规管理为抓手，以守住不发生重大风险为底线，不断优化完善制度流程，进一步提高管理制度的规范性和操作性。

3. 子公司与公司实行统一的会计制度。子公司财务管理实行统一协调、分级管理，由公司财务部对控股子公司的会计核算和财务管理等方面实施指导、监督；公司定期或不定期实施对控股子公司的审计监督。

4. 督促子公司对关联交易、对外担保、对外投资、利润分配等重大事项事前向公司报告、审核，并履行审批程序。

5. 督促子公司信息报告义务人认真学习上市公司信息披露的有关规定，及时向公司董事会秘书报告所有对公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

本公司《2023 年度内部控制审计报告》详见公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

按照中国证监会整体部署，对公司治理专项行动自查问题已于 2021 年完成相应整改。具体详见公司 2022 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的 2021 年年度报告。公司将持续按照法律法规的规定提升公司治理能力，进一步推进公司高质量发展。

#### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	12,884.86

#### (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

##### 1.1 株冶有色

株冶有色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；工业废水零排放，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。公司严格执行其中特别排放限值标准，污染物达标排放。

2023 年初制定了年度企业自行监测计划、环境质量监测计划、污染源在线比对监测计划等环保监测内容，邀请有资质的第三方检测公司开展相关环境检测，并重点跟踪各单位环保设施运行情况，2023 年各项环保监测数据内容均为达标，污染物排放总量受控。按时向生态环境部门提交排污许可证执行报告月报、季报、年报，完成全年企业自行监测数据在全国污染源监测信息管理与共享平台 100%发布。同时通过衡阳市生态环境局常宁分局季度监督性监测，各项排放物指标均达标，符合现行标准要求。

##### 2023 年株冶有色主要污染物排放量

污染物	单位	2023 年年排放量	年度核定排放量
S02（废气）	吨	110.746	300
氮氧化物（废气）	吨	59.261	300
颗粒物（废气）	吨	28.988	30
铅及其化合物	吨	0.0249	0.0865
汞及其化合物	吨	0.000173	0.000822

##### 2023 年株冶有色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	78	达标	主要排口，设有在线监测设施并实时联网至环保部门
		硫酸雾	14.4		
		二氧化硫	47		
		铅及其化合物	0.02		
		颗粒物	5.7		
		汞及其化合物	0.000101		
2	挥发窑多膛炉废气排气筒	氮氧化物	ND	达标	主要排口，设有在线监测设施并实时联网至环保部门
		二氧化硫	15		
		铅及其化合物	0.023		
		颗粒物	6.8		

		汞及其化合物	0.000124		
--	--	--------	----------	--	--

### 1.2 水口山有限

水口山有限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、pH 等，废水按照排污许可证要求回用或外排；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法达标后送至园区生活污水处理厂深度处理。

主要大气污染物为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、硫酸雾、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）及其修改单和《铜、镍、钴工业污染物排放标准》（25467-2010）及其修改单。公司严格执行特别排放限值标准，污染物达标排放。

水口山有限于 2023 年 7 月 27 日完成铅锌采选和铜矿采选排污许可证续证工作，于 2020 年 10 月 30 日完成铅锌冶炼排污许可证续证工作。同时全年按排污许可证监测要求开展了第三方环境监测、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全年季度监测，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%。

#### 2023 年水口山有限废水主要污染物排放量

污染物	单位	全年排放量	年度核定排放量
铅	吨	0.099964799305	0.1746
砷	吨	0.014429034266	0.0873
镉	吨	0.011526439027	0.01746
汞	吨	0.000406535760	0.00873
COD	吨	26.22145763	126.359999
氨氮	吨	6.198787854314	13.013999

#### 2023 年水口山有限废水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 <sub>3</sub>	监测达标情况	排口类别
1	铜矿废水排口	pH	7.055	达标	主要排口，设有在线监测设施并实时联网至环保部门
		SS	7		
		COD	6.682		
		氨氮	0.56		
		总磷	0.02		
		总氮	3.6		
		总汞	ND		
		总镉	0.004		
		总砷	0.006		
		总铅	0.052		
		总铊	0.00009		
2	康家湾矿废水排口	pH	8.016	达标	主要排口，设有在线监测设施并实时联网至环保部门
		SS	7		
		COD	4.632		
		氨氮	0.114		
		总磷	0.02		
		总氮	5.19		
		总汞	0.00034		
		总镉	0.003		
		总砷	0.00039		
		总铅	0.047		
		总铊	0.00032		

		总铬	ND		
--	--	----	----	--	--

## 2023 年水口山有限公司废气主要污染物排放量

污染物	单位	2023 年排放量	年度核定排放量
SO2 (废气)	吨	35.64	396.730712
氮氧化物 (废气)	吨	22.81	231.930612
颗粒物 (废气)	吨	6.274314919	36.673071
铅及其化合物	吨	0.384	2.574
汞及其化合物	吨	0.00140113	0.06435

## 2023 年水口山有限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	离子胺脱硫排口	氮氧化物	4.499	达标	主要排口, 设有 在线监测设施并 实时联网至环保 部门
		二氧化硫	5.611		
		颗粒物	0.739		
		铅及其化合物	0.0237		
		铊及其化合物	0.0000159		
		汞及其化合物	0.0000635		
2	制酸尾气排口	氮氧化物	3.714	达标	主要排口, 设有 在线监测设施并 实时联网至环保 部门
		二氧化硫	11.678		
		颗粒物	0.778		
		硫酸雾	3.88		
		铅及其化合物	0.0265		
		铊及其化合物	0.000104		
		汞及其化合物	0.000985		
3	熔炼炉环境集烟排口	氮氧化物	0.678	达标	主要排口, 设有 在线监测设施并 实时联网至环保 部门
		二氧化硫	4.909		
		颗粒物	0.274		
		铅及其化合物	0.0691		
		汞及其化合物	0.000161		
4	烟化炉环境集烟排口	氮氧化物	1.422	达标	主要排口, 设有 在线监测设施并 实时联网至环保 部门
		二氧化硫	10.247		
		颗粒物	2.091		
		铅及其化合物	0.0747		
		汞及其化合物	0.0000489		
5	阳极泥处理废气排口	氮氧化物	2.612	达标	主要排口, 设有 在线监测设施并 实时联网至环保 部门
		二氧化硫	10.954		
		颗粒物	1.07		
		氟化物	ND		
		铅及其化合物	1.7		
		汞及其化合物	0.000104		
6	银铋锑综合回收炉窑 废气	氮氧化物	1.32	达标	主要排口, 设有 在线监测设施并 实时联网至环保 部门
		二氧化硫	0.904		
		颗粒物	0.401		
		氟化物	ND		
		铅及其化合物	0.0164		
		汞及其化合物	0.000146		

	铊及其化合物	0.0000204	
--	--------	-----------	--

## 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：

株冶有色		
1	废水处理设施	<p>①建设有酸性废水中和池、斜板沉降设施，经处理后的废水进入生产系统回用；同时此处理设施经改造升级后用作含铊废水处理设施，经处理后回用废水铊符合湖南省铊管控标准。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
2	废气处理设施	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>③其余一般排放口废气均根据污染物特性设有布袋收尘、塑烧板、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。并制定了相关自行监测方案定期进行监测及信息公开。</p>
3	噪声污染防治措施	<p>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、隔声等降噪音措施；有效地控制了噪声对环境的影响，厂界噪声均符合标准。</p>
4	固体废物处理设施	<p>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；其余危险废物委托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。</p>

水口山有限		
1	废水处理设施	<p>①选矿厂废水处理设施生产废水和井下涌水采用废水中和池、斜板沉降、通过生物制剂协同氧化系统深度处理后回用或送至园区工业污水处理站深度处理。厂区设有 4 个雨污水收集池，用于收集前期雨水，后期雨水合格后外排。</p> <p>②铜矿建有废水处理系统，废水处理达标后回用或外排。生产废水采用中和池、斜板沉降，经处理后废水流入清水池，由总排口排出。厂区有 3 个初期雨水收集池，1 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。</p> <p>③铅冶炼厂有四套废水处理设施，分别为污酸处理设施、生产废水处理设施、雨水收集处理设施、生活水处理设施。污酸处理系统采用四段中和处理工艺+电化学处理站、除铊处理工艺，处理后水进入废水深度处理系统，经处理后进生产系统各回用水点。生产废水采用废水中和、混凝/絮凝、斜板沉降、膜处理工艺，处理后水进入废水深度处理系统，经处理后进生产系统各回用水点。生活废水通过一体化地埋式 A/O 处理系统处理后送至园区生活污水处理站深度处理。</p> <p>厂区设有 3 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；雨水处理系统采用废水中和、斜板沉降、膜过滤器工艺，处理后水进入生产系统回用。</p> <p>④精铅稀贵厂废水由专项管道输送至铅冶炼厂，经处理后的废水进入生产系统回用；生活废水由专项管道输送至铅冶炼厂，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。厂区设有 1 个初期雨水收集池，1 个后期雨水收集池，用于收集前期雨水，并由铅冶炼厂处理。</p>
2	废气处理设施	<p>①铅冶炼厂废气处理设施有四套，分别为制酸尾气脱硫脱硝系统、离子胺脱硫脱硝系统以及两套环境集烟设施。尾气排放口均安装有在线监测装置且与环保部门联网，实时在线监控。</p> <p>②精铅稀贵厂铜浮渣转炉、铋转炉、铋侧吹炉、阳极泥侧吹炉烟气通过布袋除尘后，尾气再通过臭氧脱硝、液碱脱硫处理后，再进入电除雾后达标外排。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。</p>
3	噪声污染防治措施	<p>康家湾矿、铅锌矿、铜矿为有效控制噪声污染，采用先进的爆破技术，控制爆破频次，科学设计爆破方式，改善爆破方法，减低爆破脉冲峰压声级。从源头上降低噪声，选用低噪声设备并合理布局，采取减振、消声、隔声等措施。选矿厂、铅冶炼厂、精铅稀贵厂各生产单位结合环境、地形、噪声点位周边等情况，选购低噪声的生产设备和部件，严格控制机械噪声；对设备实施减震、隔声等降噪音措施；有效的控制了噪声对环境的影响，厂界噪声均符合标准。</p>
4	固体废物处理设施	<p>康家湾矿生产过程中产生的废石外售给当地有资质建筑企业作生产原料。选矿厂生产过程中产生的固废主要有尾砂、废机油等，其中尾砂为一般固废，部分用于井下充填，部分压滤后外售有资质单位进行综合回收，少量进入尾矿库贮存；废机油、废矿物油等按要求委托有资质单位进行处理处置。铅冶炼厂生产过程中产生的固废主要有水淬渣、烟灰、砷渣、酸泥等。其中水淬渣为一般固废，外售有资质单位进行综合利用；烟灰为中间产物，进行配料重新回炉；其他危险废物外委有资质单位进行利用。精铅稀贵厂生产过程中产生的固废主要有铅浮渣、冰铜渣、阳极泥、铅氧化渣等。大部分回用，少量委托有资质单位进行利用。</p>

### 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

#### 3.1 株冶有色

株冶有色建设项目有效的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，2021年12月完成环境影响后评专家评审，2022年6月2日完成排污许可证续证换证申领，2022年7月12日通过湖南省生态环境厅组织的清洁生产审核方案专家验收。

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
环境影响后评价	湖南有色金属控股集团有限公司铜铅锌产业基地项目（年产30万吨锌子项目）环境影响后评价报告书	湖南有色金属研究院有限责任公司	——
清洁生产审核	湖南株冶有色金属有限公司清洁生产审核报告	湖南有色金属研究院有限责任公司	备案号：2022-033

#### 3.2 水口山有限

水口山有限公司建设项目有效的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，2021年4月完成五矿有色金属控股有限公司铜铅锌产业基地项目——铜铅锌产业基地八厂环保改造及废气废水深度治理子项目竣工环境保护验收，2021年5月完成年产10万吨电铅及稀贵综合回收子项目竣工环境保护自主验收。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	91430482185440001F003V 91430482185440001F002V 91430482185440001F001P
“三同时”验收	1. 湖南株冶有色金属有限公司年产10万吨电铅及稀贵综合回收子项目竣工环境保护自主验收 2. 五矿有色金属控股有限公司铜铅锌产业基地项目——铜铅锌产业基地八厂环保改造及废气废水深度治理子项目竣工环境保护验收	1. 湖南华弘检测有限公司 2. 湖南佳蓝检测技术有限公司	1. HY2104001 2. 湖佳蓝检字J(2021)HJ第022号

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

##### 4.1 株冶有色

为及时有效处置株冶有色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，2023年2月公司邀请第三方专业机构开展突发环境事件应急预案修订，结合公司2020版突发环境事件应急预案、2021版涉铊专项应急预案以及各单位目前生产实际，完成编制了《湖南株冶有色金属有限公司突发环境事件应急预案（2023年修编）》新版突发环境事件应急预案，并按要求评审和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，制定应急演练计划，并按期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突发环境事件应急预案（2023年修编）
编制单位	湖南佳蓝检测技术有限公司
审批部门及编号	衡阳市生态环境局常宁分局2023年03月27日（编号430482-2023-019-H） 衡阳市生态环境局2023年04月04日（编号430482-2023-009-H）

##### 4.2 水口山有限

为及时有效处置水口山有限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，每年制定应急演练计划，并按期开展了事故应急演练。

预案名称	编制单位	审批部门及编号
水口山有色金属有限责任公司康家湾矿突发环境事件应急预案（第二册）	湖南博然环保科技有限公司	衡阳市生态环境局常宁分局 2024年1月30日（编号430482-2024-023-L）
水口山有色金属有限责任公司铅锌矿突发环境事件应急预案（第三册）	湖南博然环保科技有限公司	衡阳市生态环境局常宁分局 2024年1月30日（编号430482-2024-024-L）



水口山有色金属有限责任公司选矿厂突发环境事件应急预案（第四册）	湖南博然环保科技有限公司	衡阳市生态环境局 2024 年 2 月 5 日（编号 430482-2024-006-M）
湖南水口山有色金属集团有限公司突发环境事件应急预案选矿厂涉铊专篇	湖南有色金属研究院有限责任公司	衡阳市生态环境局 2021 年 9 月 16 日（编 430482-2021-010-H）
水口山有色金属有限责任公司柏坊铜矿突发环境事件应急预案（第五册）	湖南博然环保科技有限公司	衡阳市生态环境局 2024 年 2 月 5 日（编号 430482-2024-007-M）
湖南水口山有色金属集团有限公司突发环境事件应急预案铜矿涉铊专篇	湖南有色金属研究院有限责任公司	衡阳市生态环境局 2021 年 9 月 16 日（编 430482-2021-010-H）
湖南水口山有色金属集团有限公司突发环境事件应急预案铅冶炼及精铅稀贵厂涉铊专篇	湖南有色金属研究院有限责任公司	衡阳市生态环境局 2021 年 9 月 16 日（编 430482-2021-010-H）

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

2023 年株冶有色、水口山有限按照《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，1 月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，各项数据均达标。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平台并完成排污许可执行报告填写。

## 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

株冶有色、水口山有限 2023 年年初完成年度危险废物管理计划申报，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，并动态对相关信息进行变更刷新公开，并通过环保部门审批。再者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，按照 2023 年 7 月 1 日实施的 HJ 127-2022《危险废物标识标志设置技术规范》完成对标识标牌进行了全面梳理刷新和更换。株冶有色被湖南省生态环境厅评为 2022 年度“环保诚信单位”，被国家工业和信息化部评为“绿色工厂”。

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

√适用 □不适用

**(一) 湖南株冶火炬新材料有限公司****1. 排污信息**

株冶新材主要污染物类别为废气、废水，其中废水污染物种类为 COD、BOD5、NH3-N、含盐量。主要为生活污水及初期雨水。生活污水一起经化粪池处理后，排入株洲市渌口区南洲新区污水处理厂进行深度处理。初期雨水经初期雨水收集池沉淀，排入园区污水管网。

主要大气污染物为颗粒物、化学需氧量、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>。本公司采用集气罩对每台熔化炉侧面进料口（兼扒渣口）进行收尘；采用连接烟管对每台反射炉本体冷却器排烟出口进行收尘；采用集气罩对每台熔锌炉及合金炉的进料口、扒渣口进行收尘；采用集气罩对每台捣渣机的排烟口进行收尘。各收尘点的烟气通过收集汇入主风管进入布袋除尘器。铸造锌合金厂房的熔化炉废气经布袋除尘器处理后通过 30m 高的 1#排气筒排放，未被集气罩收集，以无组织形式在车间内散发。热镀锌合金厂房的熔化炉废气经布袋除尘器处理后通过 30m 高的 2#排气筒排放，未被集气罩收集，以无组织形式在车间内散发。浮渣处理工段废气经过旋风除尘+布袋除尘处理后，和其他筛分及球磨粉尘本项目废气通过集气罩进入两层布袋除尘器，经两层布袋除尘器处理后的废气通过 2#30m 高排气筒排放。

根据生态环境部办公厅《关于加强重点排污单位自动监控建设工作的通知》（环办环监[2018]25 号）、环境保护部办公厅《关于加快重点行业重点地区的重点排污单位自动监控的通知》（环办环监[2017]61 号）、湖南省生态环境厅《关于加快解决城乡生活污水处理设施建设有关问题的通知》（湘环函[2020]60 号）和湖南省生态环境厅办公室《关于全省排污单位安装“非现场”监管设施的通知》要求株冶新材公司完成 2 套污染源在线设备安装调试，2022 年 10 月完成 2 套烟气在线监控安装和联网试运行，2023 年 4 月初邀请株洲市生态环境局专家现场勘查后，组织进行设备调试与现场整改。在 2023 年 5 月 13 日完成专家评审并通过，2023 年 6 月初完成验收资料修改，6 月中旬经过专家评审一致通过，并及时上报株洲市渌口区生态环境分局进行备案。2023 年经联网至今，国控在线数据均正常，未出现异常情况。

公司严格按照排污许可证监测要求开展了 2023 年第三方环境监测，废水、废气、地下水、噪音监测；同时通过株洲市生态环境局、株洲市生态环境局渌口分局 2023 年年度季度监测，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%。

2023 年 5 月 15 日湖南株冶火炬新材料有限公司在湖南省 4416 家企事业单位(其中排污许可重点监管单位 3354 家)环保信用评级中（评定级别有：环保诚信单位、环保合格单位、环保风险单位、环保不良单位、环保黑名单单位)被湖南省生态环境厅评为 2022 年度“环保诚信单位”。

**2023 年全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
颗粒物（废气）	吨	0.56	19.52
SO <sub>2</sub> （废气）	吨	0.900	0.22
NO <sub>x</sub> （废气）	吨	3.82	10.28

2023 年全年度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	DA001 热镀排气筒	氮氧化物	2.61	达标	主要排口，设有在线监测设施并实时联网至环保部门
		二氧化硫	0.716		
		颗粒物	0.43		
2	DA002 铸造排气筒	氮氧化物	1.21	达标	主要排口，设有在线监测设施并实时联网至环保部门
		二氧化硫	0.184		
		颗粒物	0.13		

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

湖南株冶火炬新材料有限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生活污水经化粪池处理后，通过废水总排放口外排园区污水管网进入南洲污水处理厂深度处理。②初期雨水（降雨 10~15min 雨水）经雨水沟渠收集后经切换阀进入初期雨水池（150m<sup>3</sup>）沉淀后，通过废水总排放口外排园区污水管网进入南洲污水处理厂深度处理。

(2) 废气处理设施：①1#脉冲布袋除尘器处理后通过 1#排气筒排放；2#热镀锌合金厂房熔铸废气进入 2#脉冲布袋除尘器处理后通过 2#排气筒排放；3#浮渣及热镀锌中间合金厂房熔铸废气（铝锌硅产品合金车间及结构件热镀锌合金车间）及 3#浮渣和热镀锌中间合金厂房（浮渣处理系统）熔铸废气及 3#浮渣及热镀锌中间合金厂房（浮渣处理系统）筛分粉尘经旋风除尘器收集，进入 3#脉冲布袋除尘器处理后通过 2#排气筒排放；3#浮渣及热镀锌中间合金厂房（浮渣处理系统）球磨粉尘进入 4#布袋除尘器处理后通过 2#排气筒排放。②熔锌炉进料口和扒渣口、无芯炉炉口、反射炉进料口和炉膛排烟口、捣渣机及倒渣口、浮渣处理工艺收尘 排放口、浮渣处理的倒渣口、合金炉炉口等处均设置了集气罩集气措施。③每年委托第三方机构开展环境监测招标，对公司内部废气处理设施每月进行检测，并及时上报检测结果至环保部门，至今未发生异常状况。

(3) 噪声污染防治措施：公司生产过程中噪声主要来源于反射炉、空压机、风机、水泵、冷却塔、球磨机等设备运行产生的噪声，噪声级在 65~90dB（A）之间。主要产噪设备经过了合理布局安放、墙体隔声、球磨机制作隔音罩、空间衰减、基础减震处理，且部分设备安装了减震垫。有效的控制了噪声对环境的影响，厂界噪声均符合标准。

(4) 固体废物措施：生产过程中产生的固体废物为员工产生的生活垃圾，生产过程中产生的危险废物、一般固废，其中危险废物主要分为热镀锌合金及铸造锌合金和浮渣处理系统产生的锌灰（HW48）、布袋除尘器产生的收尘灰（HW48）、实验室产生的检验废液（HW49），一般固废主要为化粪池和实验室中和池污泥及一般固废耐火材料。生活垃圾设置垃圾桶进行统一收集后交由涪陵区区长发清洁服务部清运至环卫部门处置。其余危险废物委托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

公司建设项目有效的落实了环保“三同时”要求，2017 年 12 月取得株洲市环境保护局关于株冶冶炼集团有限责任公司株冶锌基材料项目环境影响报告书的批复（株环评[2017]32 号），2019 年 3 月进行项目建设。于 2020 年 6 月完成了排污许可证的申报工作并拿到了纸质证书、并于 7 月完成了环境应急预案的备案工作。2020 年 9 月底完成验收，并在网上进行公示和备案的提交。2022 年 8 月 31 日株冶火炬新材料锌基材环境影响后评价已顺利完成株洲市生态环境局备案及审批；2022 年 11 月 22 日清洁生产审核同时顺利完成株洲市环境生态局进行备案及审批，2023 年 12 月按照清洁生产审核要求邀请第三方机构单位进行公开询价对清洁生产审核验收进行修编，此项工作正在开展中。

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	株洲冶炼集团有限责任公司株冶锌基材料项目环境影响报告书	湖南景玺环保科技有限公司（国环评证甲字第 2710 号）	2017.12
环评批复	关于株洲冶炼集团有限责任公司株冶锌基材料项目环境影响报告书的批复	株洲市环境保护局	株环评[2017]32 号
排污许可证	排污许可证	株洲市生态环境局	91430221MA4QLN072K
“三同时”验收	株洲冶炼集团有限责任公司株冶锌基材料项目（年产 30 万吨锌子项目）竣工环境保护自主验收	湖南株冶火炬新材料有限公司、湖南安康时代检验检测有限公司	安康（环验）字 200610-083 号
项目环境影响后评价报告书	湖南株冶火炬新材料有限公司株冶锌基材料项目环境影响后评价	湖南云辰环保科技有限公司	株环后评价备案（2022）5 号
清洁生产	湖南株冶火炬新材料有限公司清洁生产审核报告	湖南云辰环保科技有限公司	清审 2022-017

#### 4. 突发环境事件应急预案

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 2020 年编制了《突发环境事件应急预案》，2021 年按照湖南省“铊”管控要求再次制定了专项应急预案并按要求报当地环保部门备案。公司各单位均按照《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，并按计划开展了事故应急演练。同时公司在 2023 年 5 月邀请第三方机构单位按照 3 年修编要求，于 2023 年 8 月 28 日完成《突发环境事件应急预案》修编及株洲市生态环境局渌口分局进行备案。

预案名称	编制单位	审批部门及编号
湖南株冶火炬新材料有限公司突发环境事件应急预案	湖南慧泽环境科技有限公司	株洲市生态环境局渌口分局 2023 年 8 月 28 日（编号 430221-2023-013-L）
湖南株冶火炬新材料有限公司突发环境事件应急预案铊污染物应急处置专篇	湖南中源环保工程有限公司	株洲市生态环境局渌口分局 2021 年 12 月 23 日 （编号 430221-2020-008-L 【涉铊专篇】）

#### 5. 环境自行监测方案

2023 年湖南株冶火炬新材料有限公司按照《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——工业炉窑》（HJ1121-2020）自行监测技术指南等标准中相关要求，建立了企业在线监测管理办法，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；每年按照排污许可证自行监测方案及企业环保要求监测方案公开询价邀请有资质的检测机构，每季度、月度对公司废气、废水、土壤、地下水、噪音及危废、固废等多种因子进行实时检测，出具季、月度检测报告，监测分析人员持证上岗、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，2023 年全年检测因子均达标，确保监测数据的质量符合相关标准规范要求。

自行监测主要有两种形式：一是安装国控在线监测系统（2 套），并与环保部门联网，实现污染物排放的实时监控；二是委托第三方机构开展环境监测。通过以上二种形式，实现排污口环境监测全覆盖，各项数据均达标。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和完成 2023 年度全年排污许可执行报告填写。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况 报告期内无处罚

#### 7. 其他应当公开的环境信息

湖南株冶火炬新材料有限公司 2023 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，并将通过株洲市生态环境局渌口区分局审核审批；同时在湖南省固体废物管理平台进行填报，并动态对相关信息进行变更刷新公开，并通过环保部门审批。再者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。公司对 7 月 1 日开始实施的 HJ127-2022《危险废物标识标志设置技术规范》对危废暂存间及危废产生区域（收尘放灰区域）全面进行更换危险废物标识标志牌。同时按照《重污染天气应急预案及一厂一策》2023 年及 2024 年 1 月期间株洲市生态环境局下发 3 次重污染天气响应预案，公司醒目区域设置工业企业落实重污染天气应急响应措施“一厂一策”公示牌，严格落实重污染天气应急减排，圆满完成应急响应。按照株冶集团公司要求，积极编制《企业绩效评级自评及审核表》资料，有序组织推进 B 类环境绩效分级提级工作。

### （二）天津金火炬合金材料制造有限公司

#### 1. 排污信息

天津公司主要污染物类别为废气、生活废水，其中生活废水污染物种类为化学需氧量、生化需氧量、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）、总磷、总锌、总氮、石油类、动植物油类、pH 值、悬浮物。生活废水直接进入市政污水管网，排入到静海子牙循环经济产业园污水处理厂。

主要大气污染物为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物。污染物排放浓度均符合工业炉窑大气污染物排放标准 DB12/556-2015，天津公司自 2015 年 7 月 15 日起执行其中特别排放限值标准，污染物达标排放。

天津公司按排污许可证监测要求开展了 2023 年第三方环境监测，废水、废气监测结果均达标，符合现行标准要求。并将监测结果发布至静海区大气污染物精准减排平台、天津市污染物监测数据管理系统、全国排污许可管理信息平台，发布率 100%。

#### 2023 年度主要污染物排放量

污染物	单位	排放量	核定排放量（年）
SO <sub>2</sub> （废气）	吨	0.185	1.34
氮氧化物（废气）	吨	1.247	4.97
颗粒物（废气）	吨	0.940	4.37

2023 年度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	P1 排气筒	氮氧化物	4.52	达标	主要排口，设有在线监测设施并实时联网至环保部门
		二氧化硫	0.72		
		颗粒物	3.24		
		烟气黑度	<1		
2	P2 排气筒	氯化氢	0.12	达标	一般排口，每半年监测一次

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

天津金火炬合金材料有限公司按环境影响评价报告及批复要求建设废气污染治理设施，具体情况为：

### (1) 废气处理设施

炉窑加热熔炼产生废气由收尘风机产生负压经统一管道吸入到静压布袋收尘装置，实现废物处理达标后外排。并制定了相关自行监测方案定期进行监测及信息公布。

### (2) 固体废物处理设施

生产过程中产生的一般固废主要有细锌粒存放一定量后由资质单位回收锌等金属；化验室废液等危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了危废转移手续。公司 2023 年年初完成年度危险废物管理计划和危险废物申报登记编写，并通过天津市生态环境局审核审批，送天津合佳威立雅环境服务有限公司回收。危废产生、贮存点均按照 2023 年新版危险废物标识设置了标识并进行警示公开。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

天津公司建设项目有效的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，2015 年 3 月完成环境影响评估报告，2016 年 04 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	锌合金生产项目环境影响报告书	(国环评证甲字第 1101 号)	2014.12
环评批复	关于对天津金火炬合金材料制造有限公司锌合金生产项目环境影响报告书的批复	天津市环境保护局	津环保许可函【2015】033 号
排污许可证	排污许可证	天津市静海区行政审批局	91120223300466718Y001V
“三同时”验收	市环保局关于天津金火炬合金材料制造有限公司锌合金生产项目竣工环境保护验收意见的函	天津市环境保护局	津环保许可验(2016)第 62 号
环境影响后评价	关于对天津金火炬合金材料制造有限公司锌合金生产项目环境影响报告书的评估报告	天津市环境工程评估中心	津环评估报告(2015)101 号

#### 4. 突发环境事件应急预案

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《天津金火炬合金材料制造有限公司突发环境事件应急预案》，每年制定应急演练计划，并按计划开展了事故应急演练。

预案名称	天津金火炬合金材料制造有限公司突发环境事件应急预案
编制单位	天津金火炬合金材料制造有限公司
审批部门及编号	天津市静海区生态环境局 120223-2019-918-L

#### 5. 环境自行监测方案

自行监测主要有三种形式：一是委托第三方机构开展环境监测；二是环保部门委托第三方进行抽检；三是尾气自动在线监测系统实时监测。通过以上三种形式，实现排污口环境监测全覆盖，各项数据均达标。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静海区大气污染物精准减排平台、天津市污染物监测数据管理系统、全国排污许可管理信息平台、生态环境统计业务年报平台。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内无处罚

#### 7. 其他应当公开的环境信息

2023 年，公司在排污许可信息管理平台 and 全国污染信息管理和共享平台上完成月度、季度和年度排污许可执行报告的填报，均符合要求。

### （三）深圳市镨科合金有限公司

#### 1. 排污信息

镨科公司年产 5 万吨铸造锌合金，生产工艺无外排水，合金生产降温用水循环使用。过程产生的中间物料为锌粒子灰，储存库房安装有视频监控接入政府网络接受监督，严格管控，合法处置。合金炉烟气经过收尘处理外排，每季度进行外排口烟气颗粒物检测和厂界空气检测。

产生的主要污染物类别为废气、生活废水，其中生活废水污染物种类为化学需氧量、生化需氧量、林格曼黑度、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）、总磷、总锌、总氮、颗粒物、pH 值、悬浮物。生活废水直接进入市政污水管网，排入到沙井河污水处理厂深度处理。

报告期内，按排污许可证监测要求开展了第三方大气环境监测，检测结果均达标，符合现行标准要求。监测结果已经发布至全国排污许可管理信息平台、全国污染信息管理和共享平台、深圳宝安区环保水务系统平台。

2023 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
颗粒物（废气）	吨	8.42	8.5
SO <sub>2</sub> （废气）	吨	8.42	8.5
NO <sub>x</sub> （废气）	吨	18.39	18.4

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

镨科公司按环境影响评价报告及批复要求建设废气污染治理设施，具体情况为：

废气处理设施：炉窑加热熔炼产生废气由收尘风机产生负压经统一管道吸入到 LGJS 系列行喷脉冲袋式除尘器，实现废物处理达标后外排。

一般固体废物处理设施：生产过程中产生的一般固废主要有细锌粒存放一定量后由有资质的单位回收锌金属；按照广东省固废管理办法在广东省固废管理平台上进行备案，实现综合回收处理。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

行政许可名称	项目文件名称	编制或审批单位	文号
环评批复	深圳市环境保护局建设项目环境影响批复	深圳市环境保护局	深环批{2006}102212号
项目环境影响报告书	深圳市铨科合金有限公司沙井加工厂改扩建项目	深圳市宝安环保局	深宝环评L0041-2012
排污许可证	排污许可证	深圳市生态环境局宝安管理局	91440300661038073N001Y
项目环境影响报告书	深圳市铨科合金有限公司沙井加工厂改扩建项目	深圳市宝安环保局	深环宝备{2021}1476号

### 4. 突发环境事件应急预案

编制了《深圳市铨科有限公司突发环境事件应急预案》，2023年组织了二次天然气泄漏专项应急预案演练。

### 5. 环境自行检测方案

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，进行重点排污单位信息公开，将基础信息、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排污许可管理信息平台、全国污染信息管理和共享平台、深圳宝安区环保水务系统平台。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内无处罚。

### 7. 其他应当公开的环境信息

2023年完成年度危险废物管理计划和危险废物申报登记编写，并通过深圳市宝安环保局审核审批，每个危废产生、贮存点均设置了警示标识并公开，通过了深圳市宝安环保局现场检查，无问责问题。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 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

为进一步践行习近平生态文明思想，改善生态环境质量，公司2023年在有利于生态环境保护方面做了以下相关工作：

1. 为落实生态环境保护职责，公司主动联合省生态环境厅、中南大学、湖南省环科院、湖南工业大学开展实施推进铈冶炼全过程铈污染控制技术研究项目，2023年已推进中试相关工作，并成功申报国家重点研发计划项目，在项目实施成功后在确保公司铈污染物有效管控的同时可协同配合省市各级政府处置外部涉铈物料，有利于生态环境保护。

2. 株冶有色为进一步落实做细工业废水零排放和提升环保精细化管理工作，2023年持续推进“花园式工厂”和“无泄漏工厂”创建，进一步强化污染防治，确保实现了各环保风险受控和工业废水零排放，切实履行环境保护责任。



3. 为深入打好污染防治攻坚战，进一步提高固体废物资源化利用率，降低环境风险，公司目前正在积极按照湖南有色整体部署推进无废集团创建，预期将大幅提高铜铅锌基地资源回收率。同时已于株冶有色正式开展实施汞渣资源化综合回收利用技术研究及示范项目相关工作，将有效降低外委利用可能造成的环境污染风险，有利于生态环境保护工作。

4. 公司成功开发出“烟气脱汞—汞渣液化—汞渣蒸馏—金属汞产品—含汞尾气处理”全流程工艺技术，打通了汞污染防治及资源化综合回收全产业链技术堵点，2023 年重点推进汞渣资源化综合回收利用技术研究示范工程项目建设，5 月份完成立项，12 月份完成了初步设计、施工图设计、安全预评价及环评报告评审等工作，在项目实施后可有效利用株冶有色及水口山有限含汞酸泥，切实提升资源综合利用率和降低外委利用环境风险，有利于生态环境保护。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	24,736.68
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	优化工艺、设备升级改造、精细化操作、内部协同提高回收率、优化能源管理体系

具体说明

适用  不适用

2023 年，公司持优化冶炼工艺流程、调整优化产品结构、强化技术节能降碳、推进清洁能源替代、建设绿色制造体系为着力点，积极践行绿色发展理念，提高全产业链减污降碳协同效能，加快构建绿色低碳发展格局，助力碳减排，取得较好成绩。2023 年株冶有色二氧化碳排放量，较 2022 年下降比例 2.13%。水口山有限二氧化碳排放量较 2022 年下降了 1.05%。

主要从以下几个方面进行节能降碳：

1. 工艺优化：通过工艺优化，减少碳排放。株冶有色 2023 年继续加大挥发窑降焦耗攻关力度，从全工艺全流程进行攻关，挥发窑焦耗较 2022 年底下降 3.53%，减少碳排放 12000t。水口山有限精铅稀贵厂通过铋工艺技术升级改造，每年可节约用煤 324t，减排二氧化碳 623.38t。

2. 设备升级：2023 年株冶有色完成 41 台电机更新，年节电 200 万 kwh，碳减排 1051.4t。水口山有限 2023 年 3 月底完成铅冶炼厂余热发电循环水系统水泵节能改造，每年可减排二氧化碳 315t；水口山有限精铅稀贵厂通过空压机节能改造项目，减排二氧化碳 442t。

3. 清洁能源发电：2023 年株冶集团屋顶分布式光伏发电累计发电量 237.57 万 kwh，减少二氧化碳排放 1248.9t。

4. 精细化操作：株冶有色 2023 年通过精细化操作，新液质量与析出锌质量进一步提高，加大了 99.997%高纯锌片的生产，高纯锌片产量较 2022 年同期增加 5.5%，减少碳排放 5000t。水口山有限精铅稀贵厂按照全流程精细化操作，降低电解直流电耗，实现铅产品节电 37 万度，减排二氧化碳 195t；选矿厂降低铅锌选矿电耗，节电 68.68 万度，减排二氧化碳 361t。

5. 能源管理体系减排：2023 年株冶有色及水口山有限能源管理体系运行一年并通过验收，获得能源管理体系认证，通过能源管理体系运行节约能源，减少碳排放 2000t。

6. 智慧工厂建设：2023 年株冶有色通过智能工厂建设，提高生产效率，减少碳排放 1500t。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用  不适用

具体详见公司于 2023 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2022 年环境、社会及公司治理报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用  不适用

具体说明

√适用 □不适用

(一) 坚持政治引领，安全环保本质化水平持续提升

安全管理基本面持续稳定向好。公司严格执行国家、省市市政府有关安全生产决策部署，重点开展了安全管理强化年行动、班组安全精细化管理、双重预防工作机制、重大事故隐患专项排查整治等工作，有效保障了全年公司安全形势平稳受控。2023 年公司获评湖南有色健康安全环保先进单位；报送的管理成果《国有大型冶炼企业“人-岗-班组”三位一体安全管理体系建设》荣获湖南省企业管理创新成果一等奖；株冶有色获得湖南省安全文化建设示范单位。

环保管理效能稳步提升。强化环保合规性管控，紧抓三废过程管理，落实环保风险管控，工业废水零排放，国控在线日数据 100%达标。公司通过 2023 年国家级绿色工厂认证，株冶有色、株冶新材评为湖南省“环保诚信单位”，其中株冶有色已连续三年获评；株冶有色获评湖南省生态环境厅固废管理优秀单位。

(二) 落实人才强企行动，促进员工与企业共成长

创新方式、分类分层、注重实效开展员工能力素质提升培训。强化干部政治能力建设，组织全体中层管理干部赴省、市委党校开展二十大精神集中轮训，组织全体党员参加中国五矿党校二十大精神网络培训。创新开办株冶夜校，搭建员工集中学习平台，营造了“想学”“能学”“爱学”的良好氛围。全面落实年度培训计划，共组织培训 500 多期。开展了经营线后备人才选拔及集中培训、跟岗培训，储备了一批经营后备人才队伍。

不断深化产业工人队伍建设改革，大力弘扬劳模精神、劳动精神、工匠精神。注重职称等级评定，开展产业工人技能培训和等级认定，推进导师带徒，以赛促训，开展各类岗位技能竞赛、技术比武等，600 多名工人获得相应技能等级认定，评选了“株冶工匠”“铅都工匠”，参与角逐衡阳市“十行状元、百优工匠”竞赛，多名职工获评“衡州工匠”。公司荣获全国财贸轻纺烟草系统产业工人队伍建设改革示范单位称号。铅冶炼厂公辅车间空分班荣获“湖南省工人先锋号”。“柳祥国劳模创新工作室”获评“全国机械冶金建材行业”示范性创新工作室。

(三) 以员工为中心，在为民办实事上持续发力，切实维护职工权益

以员工为中心，切实提高澡食堂和员工上下班服务保障水平，持续在参加市总工会医疗互助的基础上，为职工购买团体意外险，发放医疗补助。不断提高员工慰问标准，开展高温送清凉、金秋助学、困难职工、党员走访慰问等活动。落实节假日关怀，进一步提升职工获得感。

### 三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	238.69	/
其中：资金（万元）		/
物资折款（万元）	238.69	消费帮扶购买农产品
惠及人数（人）	/	/
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费帮扶购买农产品	/

具体说明

√适用 □不适用

公司心怀国之大者，通过党建帮扶、消费扶贫等方式，积极参与乡村振兴，全年消费扶贫 238.69 万元，充分彰显央企担当和社会责任。

1. 公司选派 1 名优秀中层干部到对口帮扶县湖南省湘西土家族苗族自治州花垣县担任挂职副县长，积极参与当地政府全面推进乡村振兴工作。

2. 公司积极开展乡村振兴消费帮扶行动，组织公司全体党员干部职工通过参加“央企携手，助农迎春”央企消费帮扶迎春行动，借助央企消费帮扶电商平台及驻村干部联系方式购买扶贫产品及当地农户农产品等共计 238.69 万元，系列消费扶贫累计参加人数 7000 余人次。

## 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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	水口山集团	水口山集团就业绩承诺期内水口山铅锌矿采矿权资产向上市公司作出相应业绩承诺。水口山铅锌矿采矿权资产累计实现的扣除非经常性损益后的净利润数不得低于人民币合计 83,363.60 万元。	2022 年 9 月 14 日	是	2023 年、2024 年、2025 年	是		
	股份限售	株冶有限	1、对于本公司在本次重组前已经持有的上市公司股份，自上市公司本次重组新增股份发行完成之日起 18 个月内不得转让。但是，在适用法律许可前提下的转让不受此限。 2、本次重组结束后，本公司因本次重组前已经持有的上市公司股份而享有的公司送红股、转增股本等股份，亦应遵守上述限售期的约定。 3、若本公司上述股份限售期承诺与证券监管机构的最新监管政策不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管政策进行相应调整。 4、上述限售期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及证券交易所的有关规定执行。	2022 年 9 月 14 日	是	18 个月	是		

解决关联交易	株冶有限	本次重组完成后，在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；不以与市场价格相比显失公允的条件与株冶集团及其下属企业进行交易，亦不利用控制地位从事任何损害株冶集团及株冶集团其他股东合法权益的行为。详见公司2023年1月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《株洲冶炼集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》之“九、本次交易相关方所作出的重要承诺”	2022年9月14日	否	长期	是		
股份限售	湖南有色有限	1、对于本公司在本次重组前已经持有的上市公司股份，自上市公司本次重组新增股份发行完成之日起18个月内不得转让。但是，在适用法律许可前提下的转让不受此限。 2、本次重组结束后，本公司因本次重组前已经持有的上市公司股份而享有的公司送红股、转增股本等股份，亦应遵守上述限售期的约定。 3、若本公司上述股份限售期承诺与证券监管机构的最新监管政策不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管政策进行相应调整。 4、上述限售期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及证券交易所的有关规定执行	2022年9月14日	是	18个月	是		
股份限售	水口山集团	1、本公司在本次重组中认购的上市公司股份，自本次重组新增股份发行结束之日起36个月内不得转让；但是，在适用法律许可前提下的转让不受此限。本次重组完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于股份发行价格，或者本次重组完成后6个月期末收盘价低于本次重组所发行股份的发行价格，则本公司认购的股份将在上述锁定期基础上自动延长6个月。 2、本次重组结束后，本公司因本次重组取得的股份	2022年9月14日	是	42个月	是		

		<p>若由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p> <p>3、若本公司所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p> <p>4、上述锁定期届满后，本公司转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和上海证券交易所的规则办理。自本次发行股份及支付现金购买资产完成后 6 个月内存在公司股票收盘价连续 20 个交易日低于发行价 8.78 元/股的情形，触发了上述承诺的履行条件，锁定期延长 6 个月，延长后锁定期共 42 个月。详见公司 2023 年 3 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于股东延长股份锁定期的公告》（公告编号：临 2023-017）。</p>						
解决关联交易	水口山集团	<p>1、本次重组完成后，在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；对于本公司无法避免或者有合理原因而发生的关联交易以及其他持续经营所发生的必要的关联交易，在不与法律法规相抵触的前提下，在本公司权限范围内，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，遵循市场化的定价原则，依法签订相关协议，履行合法程序，按照株冶集团公司章程、有关法律法规和《股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害株冶集团及其他股东的合法权益。</p> <p>2、本公司不以与市场价格相比显失公允的条件与株冶集团及其下属企业进行交易，亦不利用控制地位从事任何损害株冶集团及株冶集团其他股东合法权益的行为。</p> <p>3、本公司将严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及株冶集团公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本公司</p>	2022 年 9 月 14 日	否	长期	是		

			<p>承诺杜绝一切非法占用株冶集团的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求株冶集团违规向本公司提供任何形式的担保。</p> <p>4、本公司有关规范关联交易的承诺，同样适用于本公司控制的其他企业（株冶集团及其子公司除外），本公司将依法依章程促成本公司控制的其他企业履行规范与株冶集团之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。</p> <p>5、如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给株冶集团造成一切损失和后果，本公司承担赔偿责任。</p>						
解决同业竞争	水口山集团	<p>本次重组完成后，湖南水口山有色金属集团有限公司（以下简称“本公司”）将成为株冶集团的控股股东，上市公司与本公司下属企业衡阳水口山金信铅业有限责任公司（以下简称“金信铅业”）在铅冶炼业务存在同业情况。为保证株冶集团及其中小股东的合法权益，本公司就避免与上市公司可能潜在的业务竞争问题承诺如下：</p> <p>1、在对金信铅业进行委托管理的基础上，在本次重组完成之日起五年内，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，采取包括但不限于注入上市公司、关停、注销、对外转让股权给无关联第三方、业务调整等方式解决与金信铅业存在的同业情况。</p> <p>2、本次重组完成后，本公司及本公司控制的下属企业不会在现有业务以外新增与株冶集团及其控股子公司主营业务形成竞争的业务。如本公司及本公司控制的下属企业未来从任何第三方获得的任何商业机会可能与株冶集团及其控股子公司主营业务形成竞争，则本公司及本公司控制的下属企业将立即通知株冶集团，在征得第三方同意后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予株冶集团优先选择权。</p> <p>3、本承诺函自出具之日起生效，并在本公司作为上市公司控股股东的期间持续有效。</p>	2022 年 9 月 14 日	否	长期	是			

解决关联交易	中国五矿	<p>1、本次重组完成后，在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生；对于本公司无法避免或者有合理原因而发生的关联交易以及其他持续经营所发生的必要的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在本公司权限范围内，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，遵循市场化的定价原则，依法签订相关协议，履行合法程序，按照株冶集团公司章程、有关法律法规和《股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害株冶集团及其他股东的合法权益。</p> <p>2、本公司不以与市场价格相比显失公允的条件与株冶集团及其下属企业进行交易，亦不利用控制地位从事任何损害株冶集团及株冶集团其他股东合法权益的行为。</p> <p>3、本公司将严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及株冶集团公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本公司承诺杜绝一切非法占用株冶集团的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求株冶集团违规向本公司提供任何形式的担保。</p> <p>4、本公司有关规范关联交易的承诺，同样适用于本公司控制的其他企业（株冶集团及其子公司除外），本公司将依法依规促成本公司控制的其他企业履行规范与株冶集团之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。</p> <p>5、如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给株冶集团造成一切损失和后果，本公司承担赔偿责任。</p>	2022 年 9 月 14 日	否	长期	是		
--------	------	---	-----------------	---	----	---	--	--

解决同业竞争	中国五矿	<p>本次重组完成后，中国五矿集团有限公司（以下简称“本公司”）仍为株冶集团的实际控制人，上市公司与本公司下属企业衡阳水口山金信铅业有限责任公司（以下简称“金信铅业”）在铅冶炼业务存在同业情况、与本公司下属企业湖南有色黄沙坪矿业有限公司（以下简称“黄沙坪矿业”）在铅锌矿的采选业务存在同业情况。为进一步保障株冶集团及其中小股东的合法权益，本公司就避免与上市公司可能潜在的业务竞争问题承诺如下：</p> <p>1、在对金信铅业、黄沙坪矿业进行委托管理的基础上，在本次重组完成之日起五年内，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，采取包括但不限于注入上市公司、关停、注销、对外转让 股权给无关联第三方、业务调整等方式解决与金信铅业、黄沙坪矿业存在的同业情况。</p> <p>2、本次重组完成后，本公司及本公司控制的下属企业不会在现有业务以外新增与株冶集团及其控股子公司主营业务形成竞争的业务。如本公司及本公司控制的下属企业未来从任何第三方获得的任何商业机会可能与株冶集团及其控股子公司主营业务形成竞争，则本公司及本公司控制的下属企业将立即通知株冶集团，在征得第三方同意后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予株冶集团先选择权。</p> <p>3、本承诺函自出具之日起生效，并在本公司作为上市公司实际控制人的期间持续有效。</p>	2022 年 9 月 14 日	否	长期	是		
其他	公司重大资产重组相关方	<p>承诺相关内容详见公司 2023 年 1 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《株洲冶炼集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》之“九、本次交易相关方所作出的重要承诺”。</p>	详见承诺函具体内容	否	详见承诺函具体内容	是		



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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

√适用 □不适用

公司就变更会计师事务所相关事宜与天职国际会计师事务所进行了充分的事前沟通，天职国际会计师事务所对此无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的有关规定，积极做好沟通及配合工作。

**(四) 审批程序及其他说明**

√适用 □不适用

公司于 2023 年 12 月 15 日召开的第八届董事会第三次会议，对《关于变更会计师事务所及内部控制审计机构的议案》进行了审议，表决结果为同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票，同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	481,000	581,000
境内会计师事务所审计年限	17 年	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	纪小健、郑川旭
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	1 年
境外会计师事务所名称	/	/
境外会计师事务所报酬	/	/
境外会计师事务所审计年限	/	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	120,000

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据财政部、国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）相关规定，鉴于天职国际会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，结合公司业务发展和审计工作的需要，为了更好地保证审计工作的独立性、客观性及公允性，经履行相关程序，公司聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告和内部控制审计机构。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

## (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司株冶有色收到常宁市人民法院送达的关于湖南华平宇磊建设工程有限公司（以下简称“华平宇磊”）起诉株冶有色的《民事起诉状》以及《应诉通知书》等诉讼相关材料，原告华平宇磊请求判令株冶有色向华平宇磊支付工程款人民币27,989,364.5元以及逾期付款利息人民币4,355,844.85元；请求判令中国恩菲、十九冶对上述工程欠款以及逾期支付利息承担连带责任；请求判令中国恩菲、十九冶、株冶有色承担案件全部诉讼费用。	具体内容详见公司于2023年11月22日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于全资子公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2023-061）。

<p>常宁市人民法院作出一审《民事裁定书》（2023）湘 0482 民初 4257 号，法院经审查认为，本次争议应提交由约定的仲裁委员会仲裁解决，不属于人民法院主管范围，现原告向本院提起对三被告的起诉不当，应予以驳回，故作出裁定：驳回原告湖南华平宇磊建设工程有限公司的起诉。</p>	<p>具体内容详见公司于 2023 年 11 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于全资子公司涉及诉讼进展的公告》（公告编号：2023-062）</p>
<p>衡阳市中级人民法院民事裁定书作出二审《民事裁定书》（2024）湘 04 民终 136 号，法院认为，一审裁定认定事实清楚，适用法律正确，依法应予维持。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十六条第一款、第一百七十七条第一款第一项之规定，裁定如下：驳回上诉，维持原裁定。本裁定为终审裁定。</p>	<p>具体内容详见公司于 2024 年 4 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于全资子公司涉及诉讼结果的公告》（公告编号：2024-015）</p>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## （三）其他说明

适用 不适用

## 十、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

## 十一、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

不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、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

公司于 2023 年 1 月 19 日召开第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2023-003）。2023 年 2 月 6 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会审议了《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，具体内容详见公司于 2023 年 2 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）。

2023年2月14日，公司召开第七届董事会第二十四次会议审议《关于增加2023年度日常关联交易预计额度的议案》，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。具体内容详见公司于2023年2月15日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于增加2023年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：临2023-012）。2023年3月3日，公司召开2023年第三次临时股东大会审议了《关于增加2023年度日常关联交易预计额度的议案》，具体内容详见公司于2023年3月4日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-015）。

2023年9月25日，公司召开第七届董事会第二十九次会议审议《关于增加2023年度日常关联交易预计额度的议案》，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。具体内容详见公司于2023年9月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于增加2023年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：临2023-051）。2023年10月13日，公司召开2023年第四次临时股东大会审议了《关于增加2023年度日常关联交易预计额度的议案》，具体内容详见公司于2023年10月14日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-054）。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

公司通过发行股份及支付现金购买水口山集团持有的水口山有限100%股权、发行股份购买湘投金冶持有的株冶有色20.8333%股权；同时，公司拟向不超过35名特定投资者以询价的方式非公开发行股票募集配套资金。报告期内具体进展如下：

事项概述	查询索引
公司于2022年4月21日召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于〈株洲冶炼集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，公司独立董事对相关事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。	具体内容详见公司于2022年4月22日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第七届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：临2022-008）、《株洲冶炼集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要等公告。
其他具体进展详见“第三节 管理层讨论分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（五）投资状况分析”之“4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况”。	

##### 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

公司拟以支付现金的方式购买控股股东水口山集团所持有的五矿铜业100%股权。报告期内具体进展如下：

事项概述	查询索引
2023 年 11 月 29 日，公司召开第八届董事会第二次会议，审议了《关于本次重大资产购买暨关联交易方案的议案》《关于〈株洲冶炼集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》以及其他与本次交易相关的议案，独立董事就本次事项发表了同意的独立意见。	具体内容详见公司于 2023 年 11 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第八届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：临 2023-063）、《重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等公告。
2023 年 12 月 13 日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对株洲冶炼集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易草案的问询函》（上证公函【2023】3463 号，以下简称“《问询函》”）。	具体内容详见公司于 2023 年 12 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收到上海证券交易所〈关于对株洲冶炼集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易草案的问询函〉的公告》（公告编号：2023-068）
公司收到《问询函》后立即组织相关人员及各中介方开展对《问询函》的回复工作。鉴于《问询函》涉及的部分事项需要进一步补充完善并且本次重大资产重组的加期审计工作正在进行中，为确保回复内容的真实、准确、完整，经向上海证券交易所申请，公司延期回复《问询函》。	具体内容详见公司于 2023 年 12 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于延期回复上海证券交易所重组问询函的公告》（公告编号：2023-075）
2024 年 1 月 3 日，公司召开第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司终止重大资产重组的议案》《关于签署本次重组终止协议的议案》，综合近期市场环境变化等因素影响，公司经审慎研究，并与交易对方协商一致，决定终止本次重大资产重组事项。独立董事对公司终止本次重大资产重组事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。	具体内容详见公司于 2024 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于终止重大资产重组的公告》（公告编号：2024-005）。

### 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

水口山集团就业绩承诺期内水口山铅锌矿采矿权资产向上市公司作出相应业绩承诺。2023 年至 2025 年，水口山铅锌矿采矿权资产累计实现的扣除非经常性损益后的净利润数不得低于人民币合计 83,363.60 万元。

业绩承诺设定的依据为中联评估出具并经国务院国资委备案的《水口山有限资产评估报告》和《水口山有限资产评估说明》，于 2023 年、2024 年及 2025 年预测的累计净利润为 83,363.60 万元。交易各方在此基础上协商确定本次业绩承诺金额。

公司应在业绩承诺期结束时，聘请审计机构对水口山铅锌矿采矿权资产在业绩承诺期间实现的净利润情况进行审核，并就水口山铅锌矿采矿权资产于业绩承诺期间实际的累计净利润数与承诺累计净利润数的差异情况出具专项审核意见。对于前述利润差异情况，公司将在业绩承诺期满的当年年度报告中进行单独披露。

**(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 2023 年 1 月 19 日召开第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。	具体内容详见公司于 2023 年 1 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2023-003）

**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	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
五矿集团财务有限责任公司	同一实际控制人控制的企业		1.00%-2.00%	314,860,669.07	38,834,990,273.27	38,648,177,406.06	501,673,536.28
合计	/	/	/	314,860,669.07	38,834,990,273.27	38,648,177,406.06	501,673,536.28



## 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

□适用 √不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
湖南有色金属控股集团有限公司	株冶集团	经营、管理黄沙坪矿业全部股权	/	2023年2月10日	详见以下“托管情况说明”	60	双方协商	避免公司重大资产重组新增与上市公司的同业竞争情形	是	间接控股股东
湖南水口山有色金属集团有限公司	水口山有限	经营、管理金信铅业全部股权	/	2023年2月10日	详见以下“托管情况说明”	30	双方协商	上市公司重大资产重组后水口山有限成为上市公司之子公司，避免本次重组后新增与上市公司的同意竞争情形	是	控股股东

## 托管情况说明

## (1) 公司受托管理黄沙坪矿业

湖南有色系株冶集团关联方，同时湖南有色持有黄沙坪矿业 100%股权，株冶集团发行股份及支付现金购买水口山集团持有的水口山有限 100%股权，为避免重组后新增与上市公司的同业竞争情形，湖南有色同意在本次重组后委托株冶集团经营、管理其所持黄沙坪业全部股权。

托管起始日：股权托管协议生效之日

托管终止日：股权托管协议约定的情形发生之日止

(2) 水口山有限受托托管金信铝业

水口山集团持有金信铝业 100%股权、水口山有限 100%股权。根据资产重组安排，水口山集团将水口山有限 100%股权转让给上市公司，但金信铝业经营的业务与水口山有限存在一定的同业竞争。资产重组后水口山有限成为上市公司的全资子公司，为避免重组后新增与上市公司的同业竞争情形，水口山集团同意在重组后委托水口山有限经营、管理其所持金信铝业全部股权。

托管起始日：股权托管协议生效之日

托管终止日：股权托管协议约定的情形发生之日止

针对上述托管事宜，公司于 2022 年 9 月 14 日召开第七届董事会第十九次会议，审议通过了“关于本次重组后托管湖南有色黄沙坪矿业有限公司、衡阳水口山金信铝业有限责任公司的安排”，相关主体分别于 2022 年 9 月 14 日、2022 年 6 月 16 日签署股权托管协议，分别将黄沙坪矿业 100%股权、金信铝业 100%股权委托株冶集团和水口山有限管理，托管费用分别为 60 万元/年、30 万元/年。具体内容详见公司分别于 2022 年 9 月 15 日、2023 年 1 月 21 日披露于《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》和上交所网站的《第七届董事会第十九次会议决议公告》《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》。

## 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

#### 十四、募集资金使用进展说

##### (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2023年5月9日	117,095.66	-	115,836.62	133,745.46	115,807.60	115,807.60	100	115,807.60	100	不适用

##### (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
支付现金对价	其他	否	向特定对象发行股票	2023年5月9日	否	49,745.46	49,745.46	49,745.46	49,745.46	100	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	0
补充上市公司流动资金	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2023年5月9日	否	84,000.00	66,062.14	66,062.14	66,062.14	100	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	0

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

#### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

在本次募集资金到位前，公司根据募集资金用途的实际情况通过自筹资金先行投入了支付购买标的资产现金对价，截至 2023 年 4 月 30 日止，公司累计以自筹资金向湖南水口山有色金属集团有限公司支付现金对价人民币 6,364.00 万元，公司使用募集资金人民币 6,364.00 万元置换前述已用于支付现金对价的自筹资金。

2023 年 5 月 19 日，公司召开了第七届董事会第二十七次会议和第七届监事会第二十次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 6,364.00 万元置换预先投入的自筹资金。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金置换出具了《关于株洲冶炼集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》（天职业字[2023]35493 号），对公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金进行专项审核。独立财务顾问和公司监事会、独立董事就前述以募集资金置换预先已投入募集资金项目各自发表意见，并认为公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金的置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月，本次募集资金置换行为符合中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法规的规定。

#### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

#### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

#### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	387,177,415	0	0	0	387,177,415	387,177,415	36.09
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	387,177,415	0	0	0	387,177,415	387,177,415	36.09
3、其他境内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	527,457,914	100	158,237,374	0	0	0	158,237,374	685,695,288	63.91
1、人民币普通股	527,457,914	100	158,237,374	0	0	0	158,237,374	685,695,288	63.91
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
三、股份总数	527,457,914	100	545,414,789	0	0	0	545,414,789	1,072,872,703	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准株洲冶炼集团股份有限公司向湖南水口山有色金属集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2023]80号）核准，公司已完成本次重组所涉及的标的资产交割过户和募集配套资金发行等工作。

公司本次重组发行股份购买资产发行新股数量为 387,177,415 股，已于 2023 年 3 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续，公司总股本由 527,457,914 股增加至 914,635,329 股。

公司本次募集配套资金发行新股数量为 158,237,374 股，新增股份登记手续已于 2023 年 5 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，总股本由 914,635,329 股增加至 1,072,872,703 股。2023 年 11 月 22 日，公司发行的 158,237,374 新股解除限售上市流通。

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

√适用 □不适用

上述股本变动使公司 2023 年度的每股收益、每股净资产指标增长，具体情况详见“第二节”之“七、近三年主要会计数据和财务指标”之“（二）主要财务指标”。



## 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南水口山有色金属集团有限公司	0	0	321,060,305	321,060,305	发行股份购买资产新股限售	2026年9月8日
湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）	0	0	66,117,110	66,117,110	发行股份购买资产新股限售	2024年3月8日
财通基金管理有限公司	0	27,851,351	27,851,351	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
诺德基金管理有限公司	0	20,743,243	20,743,243	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
国新新格局（北京）私募证券投资基金管理有限公司-国新央企新发展格局私募证券投资基金	0	13,513,513	13,513,513	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
济南江山投资合伙企业（有限合伙）	0	13,513,513	13,513,513	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
山东土地资本投资集团有限公司	0	12,972,972	12,972,972	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	0	12,162,162	12,162,162	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日

华夏基金管理有限公司	0	11,351,351	11,351,351	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
国泰君安资产管理(亚洲)有限公司	0	9,791,433	9,791,433	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
北京同风私募基金管理有限公司-北京同风11号私募证券投资基金	0	8,405,405	8,405,405	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
UBS AG	0	7,297,297	7,297,297	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
湖南轻盐创业投资管理有限公司-轻盐智选35号私募证券投资基金	0	5,229,729	5,229,729	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
刘福娟	0	5,135,135	5,135,135	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
青岛惠鑫投资合伙企业(有限合伙)	0	5,135,135	5,135,135	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
刘姊琪	0	5,135,135	5,135,135	0	向特定对象发行股票募集配套资金	2023年11月22日
合计	0	158,237,374	545,414,789	387,177,415	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股 (A股)	2023年3月8日	8.78元/股	321,060,305	2026年9月8日	321,060,305	
人民币普通股 (A股)	2023年3月8日	8.78元/股	66,117,110	2024年3月8日	66,117,110	
人民币普通股 (A股)	2023年5月22日	7.40元/股	158,237,374	2023年11月22日	158,237,374	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准株洲冶炼集团股份有限公司向湖南水口山有色金属集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2023]80号）核准，公司已完成本次重组所涉及的标的资产交割过户和募集配套资金发行等工作。

公司本次重组发行股份购买资产发行新股数量为 387,177,415 股，已于 2023 年 3 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续，公司总股本由 527,457,914 股增加至 914,635,329 股。

公司本次募集配套资金发行新股数量为 158,237,374 股，新增股份登记手续已于 2023 年 5 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，总股本由 914,635,329 股增加至 1,072,872,703 股。

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准株洲冶炼集团股份有限公司向湖南水口山有色金属集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2023]80号）核准，公司已完成本次重组所涉及的标的资产交割过户和募集配套资金发行等工作。

公司本次重组发行股份购买资产发行新股数量为 387,177,415 股，公司总股本由 527,457,914 股增加至 914,635,329 股，控股股东变更为水口山集团。公司本次募集配套资金发行新股数量为 158,237,374 股，公司总股本由 914,635,329 股增加至 1,072,872,703 股。

本次交易前，上市公司控股股东为株冶有限，实际控制人为中国五矿；本次交易后，水口山集团将成为上市公司控股股东，中国五矿仍为实际控制人。

公司资产和负债结构的变动情况：

项目	2023 年期末	2022 年期末（披露数）
资产总额	9,114,057,171.58	5,496,063,564.67
负债总额	5,356,706,704.85	4,615,541,259.03
公司于上市公司股东的净资产	3,632,351,878.40	218,008,803.59
资产负债率	58.77%	83.98%

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	37,484
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	33,004
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
湖南水口山有色金属集团有限公司	321,060,305	321,060,305	29.93	321,060,305	无	0	国有法人
株洲冶炼集团有限责任公司	0	212,248,593	19.78	0	无	0	国有法人
湖南湘投金冶私募股权投资基金企业(有限合伙)	66,117,110	66,117,110	6.16	66,117,110	无	0	国有法人
湖南有色金属有限公司	0	14,355,222	1.34	0	无	0	国有法人
山东土地资本投资集团有限公司	12,972,972	12,972,972	1.21	0	无	0	国有法人

北京同风私募基金管理有限公司—北京同风11号私募证券投资基金	7,527,485	7,527,485	0.70	0	无	0	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金(LOF)	6,619,400	6,619,400	0.62	0	无	0	其他
济南瀚祥投资管理合伙企业(有限合伙)	6,057,800	6,057,800	0.56	0	无	0	其他
青岛惠鑫投资合伙企业(有限合伙)	5,135,135	5,135,135	0.48	0	无	0	其他
中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	4,864,865	4,864,865	0.45	0	无	0	其他

## 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
山东土地资本投资集团有限公司	12,972,972	人民币普通股	12,972,972
北京同风私募基金管理有限公司—北京同风11号私募证券投资基金	7,527,485	人民币普通股	7,527,485
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金(LOF)	6,619,400	人民币普通股	6,619,400
济南瀚祥投资管理合伙企业(有限合伙)	6,057,800	人民币普通股	6,057,800

青岛惠鑫投资合伙企业（有限合伙）	5,135,135	人民币普通股	5,135,135
中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	4,864,865	人民币普通股	4,864,865
香港中央结算有限公司	4,829,873	人民币普通股	4,829,873
鞍钢股份有限公司	4,631,600	人民币普通股	4,631,600
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中无回购专户		
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，湖南水口山有色金属集团有限公司、株洲冶炼集团有限责任公司和湖南有色金属有限公司的实际控制人同为中国五矿集团有限公司，且互为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
湖南水口山有色金属集团有限公司	新增	0	0	321,060,305	29.93
湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）	新增	0	0	66,117,110	6.16
山东土地资本投资集团有限公司	新增	0	0	12,972,972	1.21
北京同风私募基金管理有限公司—北京同风11号私募证券投资基金	新增	0	0	7,527,485	0.70
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	新增	0	0	6,619,400	0.62
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	新增	0	0	6,057,800	0.56
青岛惠鑫投资合伙企业（有限合伙）	新增	0	0	5,135,135	0.48

中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	新增	0	0	4,864,865	0.45
鞍钢股份有限公司	退出	0	0	4,631,600	0.43
张世杰	退出	0	0	2,755,020	0.26
谢文澄	退出	0	0	-	-
周恒	退出	0	0	2,496,701	0.23
黄财福	退出	0	0	2,161,001	0.20
邵小萍	退出	0	0	2,100,000	0.20
胡娟珠	退出	0	0	1,961,786	0.18
李穆	退出	0	0	1,532,900	0.14

谢文澄期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖南水口山有色金属集团有限公司	321,060,305	2026年9月8日	321,060,305	自股份发行结束之日起42个月内不得以任何方式转让
2	湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）	66,117,110	2024年3月8日	66,117,110	自股份发行结束之日起12个月内不得以任何方式转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
湖南水口山有色金属集团有限公司	2023-3-8	2026-9-8
湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）	2023-3-8	2024-3-8
山东土地资本投资集团有限公司	2023-5-22	2023-11-22
北京同风私募基金管理有限公司—北京同风 11 号私募证券投资基金	2023-5-22	2023-11-22
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	2023-5-22	2023-11-22
青岛惠鑫投资合伙企业（有限合伙）	2023-5-22	2023-11-22
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	2023 年 3 月，公司向湖南水口山有色金属集团有限公司发行股份购买资产，发行股份锁定期 42 个月，向湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）发行股份购买资产，发行股份锁定期 12 个月。2023 年 5 月，向山东土地资本投资集团有限公司、北京同风私募基金管理有限公司—北京同风 11 号私募证券投资基金、济	

	南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）、青岛惠鑫投资合伙企业（有限合伙）等 14 名特定对象发行股票募集配套资金，发行股份锁定期 6 个月。
--	--

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	湖南水口山有色金属集团有限公司
单位负责人或法定代表人	闫友
成立日期	2003 年 7 月 22 日
主要经营业务	有色金属采选、冶炼；氧化锌、硫酸、硫酸锌、铍、铜、锆系列产品、金属材料制造、销售；建筑安装，机械维修；烟尘炉料回收、销售；机电产品、建筑材料销售；汽车、船舶运输，货物中转；汽车修理；水电转供；住宿、饮食、体育、文化娱乐服务；物业管理；五金交电、化工原料、日用百货零售；食品加工、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；工业氧气、氮气生产销售；劳务输出。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

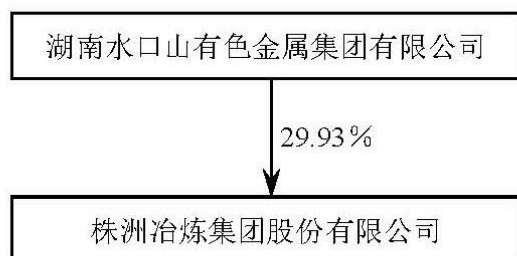
适用 不适用

公司通过发行股份及支付现金购买水口山集团持有的水口山有限 100%股权、发行股份购买湘投金冶持有的株冶有色 20.8333%股权，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2023 年 3 月 8 日出具的《证券变更登记证明》，上市公司已办理完毕本次发行股份购买资产的新增股份登记。本次交易完成后，上市公司的控股股东由株冶有限变更为水口山集团，实际控制人仍为中国五矿。

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用





## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

√适用 □不适用

名称	中国五矿集团有限公司
单位负责人或法定代表人	翁祖亮
成立日期	1982年12月09日
主要经营业务	黑色金属、有色金属、矿产品及非金属矿产品的投资、销售；新能源的开发和投资管理；金融、证券、信托、租赁、保险、基金、期货领域的投资管理；投资与资产管理；各种工程技术咨询服务及工程设备租赁；与工程建筑相关的新材料、新工艺、新产品技术开发、技术服务、技术交流和技术转让；冶金工业所需设备的开发、销售；承担国外各类工业、民用建筑工程咨询、勘察、设计和设备租赁；机电产品、小轿车、建筑材料、仪器仪表、五金交电、机械设备的销售；建筑及机电设备安装工程技术研究、规划勘察、设计、监理服务；房地产开发与经营；物业管理；进出口业务；招标、投标及招标代理；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布国内外广告；经济贸易咨询；技术服务、技术交流；自有房屋租赁。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、五矿发展股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 62.56%； 2、中钨高新材料股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 49.89%； 3、株洲冶炼集团股份有限公司：控股股东及其一致行动人持股合计占比 51.05%（其中湖南水口山有色金属集团公司持股 29.93，株洲冶炼集团有限责任公司持股 19.78%，湖南有色金属有限公司持股 1.34%）； 4、五矿资本股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 50.42%（其中通过中国五矿股份有限公司持股 47.07%，通过长沙矿冶研究院有限责任公司持股 3.35%）； 5、五矿地产有限公司：控股股东 June Glory International Limited，持股占比 61.88%； 6、五矿资源有限公司：控股股东中国五矿香港控股有限公司，

	<p>持股占比 67.55%；</p> <p>7、湖南长远锂科股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股占比 43.65%（其中通过中国五矿股份有限公司持股 17.16%，通过长沙矿冶研究院有限责任公司持股 17.16%，通过宁波创元建合投资管理有限公司持股 8.58%，通过五矿金鼎投资有限公司持股 0.75%）；</p> <p>8、中国冶金科工股份有限公司：控股股东中国冶金科工集团有限公司，持股占比 49.18%；</p> <p>9、厦门钨业股份有限公司：参股股东五矿有色金属股份有限公司，持股占比 8.60%；</p> <p>10、葫芦岛锌业股份有限公司：中国冶金科工集团有限公司持有中冶葫芦岛有色金属集团有限公司 27%的股权，中冶葫芦岛有色金属集团有限公司持有葫芦岛锌业股份有限公司 20.59%的股份。</p>
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

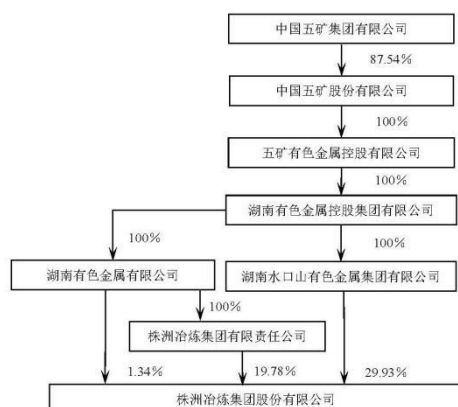
## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东由株冶有限变更为水口山集团，实际控制人仍为中国五矿，公司控制权未发生变更。

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
株洲冶炼集团有限责任公司	刘朗明	1992 年 7 月 6 日	91430200184280958X	879,638,000	有色金属及其副产品冶炼、购销；来料加工；本公司自产产品及技术的出口业务；经营生产所需原辅材料、机械设备及技术的进出口业务；“三来一补”业务；有色金属期货业务和对外投资；房屋、场地、设备租赁业务。
情况说明	无				

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

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

审计报告

致同审字（2024）第 110A010478 号

株冶冶炼集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了株冶冶炼集团股份有限公司（以下简称 株冶集团）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了株冶集团 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）有色金属销售收入确认的准确性

相关信息披露详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“34. 收入”和“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“61、营业收入和营业成本”内容。

##### 1、事项描述

株冶集团 2023 年度合并财务报表的营业收入为 194.06 亿元，主要为有色金属产品的销售收入。株冶集团销售收入在客户取得相关商品控制权时确认，具体包括：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，在购买方提货后确认收入。由于有色金属销售收入金额重大，其中锌产品、贵金属等销售单价波动性较大，买方仓库交货销售模式下，商品发出后，购买方确认验收形式多样，收入的准确性和截止性存在潜在错报的固有风险等级较高，因此我们将有色金属销售收入确认的准确性作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对有色金属销售收入确认的准确性主要执行了以下审计程序：

（1）了解并评价了与收入确认相关的内部控制设计，并测试了关键控制流程运行的有效性。

（2）获取了株冶集团与客户签订的销售合同，检查合同中约定的交货签收、调试验收、货权转移、合同价款及结算付款等关键条款，同时结合公司所处行业和业务模式，评价收入确认的具体方法是否符合企业会计准则的要求及行业惯例。

（3）询问株冶集团销售业务的基本情况及货物验收情况，结合重要业务凭证，抽样检查销售合同、出库单、运输单、验收单、销售发票以及银行进账单等，以核实相关收入确认的真实性和准确性。

（4）结合应收账款函证，以抽样方式对客户实施了函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款余额，并检查期后收款与结算情况。

（5）调查客户的工商登记资料和其他相关信息，以了解客户是否真实存在，其业务范围是否支持其采购行为。

（6）对资产负债表日前后的交易样本执行测试程序，评价收入是否确认于恰当的会计期间。

#### （二）存货跌价准备的计提

相关信息披露详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“16. 存货”和“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“10、存货”内容。

#### 1、事项描述

于2023年12月31日，株冶集团的存货账面原值为22.14亿元，存货跌价准备为0.04亿元。资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对存货跌价准备的计提主要执行了以下审计程序：

(1) 了解并评价了与存货跌价准备相关的内部控制设计，并测试了关键控制流程运行的有效性。

(2) 了解并评价株冶集团存货跌价准备计提政策的合理性。

(3) 对存货实施了监盘，检查存货的数量、对存货库龄进行分析、关注状况异常及长库龄存货是否存在减值迹象。

(4) 获取了存货跌价准备计算表，复核存货减值测试过程，抽查是否按相关会计政策执行，核实存货跌价准备计提是否充分、金额是否准确。

(5) 检查了以前年度计提的存货跌价准备本年的变化情况。

(6) 复核了存货减值准备相关信息披露的准确性和充分性。

### 四、其他信息

株冶集团管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括株冶集团2023年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督株冶集团的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年四月十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：株洲冶炼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		600,479,782.26	561,446,730.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			3,113,293.41
衍生金融资产			
应收票据		295,168,939.32	405,154,249.59
应收账款		191,178,297.76	232,839,369.25
应收款项融资		27,554,600.50	25,658,562.23
预付款项		172,523,304.09	250,527,739.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		154,761,551.26	195,421,326.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,209,980,459.37	1,923,672,012.56
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		183,431,123.71	138,887,259.32
流动资产合计		3,835,078,058.27	3,736,720,542.53
<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			459,025.03
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,931,127,248.40	4,040,198,668.49
在建工程		590,200,224.63	363,659,928.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,688,197.45	26,153,089.64
无形资产		676,167,994.99	702,703,350.88
开发支出		1,761,769.92	
商誉			
长期待摊费用		19,964,425.22	21,564,843.47
递延所得税资产		43,069,252.70	48,176,193.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,278,979,113.31	5,202,915,099.76



资产总计		9,114,057,171.58	8,939,635,642.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,698,674,681.68	2,124,353,380.81
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		12,554,885.00	6,720,797.27
衍生金融负债			
应付票据		559,000,000.00	729,456,462.69
应付账款		336,733,757.04	421,722,212.79
预收款项			
合同负债		243,469,023.41	270,655,124.40
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		29,457,622.75	33,388,274.61
应交税费		31,326,551.21	19,525,051.94
其他应付款		599,947,120.06	290,266,595.55
其中：应付利息			
应付股利			
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		155,355,260.40	532,711,524.82
其他流动负债		204,162,032.21	321,358,305.56
流动负债合计		3,870,680,933.76	4,750,157,730.44
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		980,265,566.72	1,096,373,555.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,948,161.29	18,453,733.56
长期应付款		294,323,858.28	281,319,482.08
长期应付职工薪酬			
预计负债		35,782,206.57	43,715,005.96
递延收益		155,966,321.24	186,785,072.78
递延所得税负债		10,739,656.99	12,923,030.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,486,025,771.09	1,639,569,880.59
负债合计		5,356,706,704.85	6,389,727,611.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,072,872,703.00	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		3,072,333,114.41	2,417,422,972.68
减：库存股			
其他综合收益		2,817,647.59	2,577,793.25
专项储备		10,917,027.04	5,556,130.95

盈余公积		95,095,815.42	95,095,815.42
一般风险准备			
未分配利润		-2,121,684,429.06	-2,656,886,178.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,632,351,878.40	1,891,224,447.49
少数股东权益		124,998,588.33	658,683,583.77
所有者权益（或股东权益）合计		3,757,350,466.73	2,549,908,031.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,114,057,171.58	8,939,635,642.29

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：刘文林

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：株洲冶炼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		137,206,460.68	176,484,226.94
交易性金融资产			2,103,651.06
衍生金融资产			
应收票据		191,088,800.00	377,691,665.54
应收账款		230,464,604.24	211,970,604.80
应收款项融资		21,526,782.81	20,818,504.37
预付款项		51,239,423.16	121,607,759.10
其他应收款		69,543,292.83	75,819,998.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货	存货	23,608,534.70	19,249,791.00
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		15,738,269.05	11,348,132.39
流动资产合计		740,416,167.47	1,017,094,333.86
<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		4,440,848,757.10	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		40,264,732.97	43,716,446.07
在建工程	在建工程	9,031,206.54	1,022,608.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,311,087.37	23,076,428.79

无形资产		11,224,072.46	12,299,921.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,077,174.49	9,203,701.57
递延所得税资产		3,827,771.84	5,769,107.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,529,584,802.77	2,254,177,766.09
资产总计		5,270,000,970.24	3,271,272,099.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		575,406,111.12	840,896,990.19
交易性金融负债		7,609,700.00	
衍生金融负债			
应付票据		466,000,000.00	694,000,000.00
应付账款		719,225,756.67	1,089,184,655.03
预收款项			
合同负债		79,755,406.20	103,225,768.17
应付职工薪酬		18,330,346.41	21,319,956.61
应交税费		3,703,275.18	5,015,237.53
其他应付款		206,692,952.69	159,602,663.28
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		138,042,974.60	9,916,029.75
其他流动负债		91,661,002.81	280,121,652.39
流动负债合计		2,306,427,525.68	3,203,282,952.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,765,566.72	3,350,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,577,097.65	16,516,794.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		55,430,815.38	64,242,800.00
递延所得税负债		3,827,771.84	5,769,107.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		73,601,251.59	89,878,701.65
负债合计		2,380,028,777.27	3,293,161,654.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,072,872,703.00	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		3,258,838,883.02	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		-3,036,835,208.47	-3,011,261,770.57
所有者权益（或股东权益）合计		2,889,972,192.97	-21,889,554.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,270,000,970.24	3,271,272,099.95

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：刘文林

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		19,406,137,867.09	20,407,984,102.31
其中：营业收入		19,406,137,867.09	20,407,984,102.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,680,851,243.62	19,711,789,782.24
其中：营业成本		17,750,123,444.45	18,845,107,850.77
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		109,125,230.77	103,569,582.75
销售费用		27,435,691.54	31,401,532.57
管理费用		531,345,872.20	433,152,585.05
研发费用		157,572,681.67	128,595,784.37
财务费用		105,248,322.99	169,962,446.73
其中：利息费用		87,247,999.30	136,951,360.58
利息收入		5,780,086.24	5,476,454.70
加：其他收益		44,763,742.39	32,495,580.39
投资收益（损失以“-”号填列）		-8,080,173.06	-73,586,404.16
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			
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）		-8,947,381.14	-7,532,859.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）		351,956.20	3,535,877.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,730,160.13	-5,985,094.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,321,538.31	13,264,296.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		754,966,146.04	658,385,716.22
加：营业外收入		4,052,133.97	16,354,329.09
减：营业外支出		2,349,754.63	35,924,367.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		756,668,525.38	638,815,678.02

减：所得税费用		122,154,397.02	97,946,498.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		634,514,128.36	540,869,179.65
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		634,514,128.36	540,869,179.65
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）		611,154,633.09	492,924,716.24
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		23,359,495.27	47,944,463.41
六、其他综合收益的税后净额		314,054.34	2,657,197.76
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-145,971.28	220,171.28
（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		-145,971.28	220,171.28
（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		460,025.62	2,437,026.48
（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		460,025.62	2,437,026.48
（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		634,828,182.70	543,526,377.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		611,468,687.43	495,581,914.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额		23,359,495.27	47,944,463.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.54	0.49
（二）稀释每股收益(元/股)		0.54	0.49

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：27,620,255.76 元，上期被合并方实现的净利润为：431,274,438.54 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：刘文林

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		9,640,972,157.50	13,791,928,302.75
减：营业成本		9,580,921,450.12	13,744,036,218.81
税金及附加		7,781,653.01	8,950,649.64
销售费用		16,526,796.77	14,510,012.19

管理费用		75,136,141.30	55,788,546.42
研发费用		21,275,103.92	27,959,487.61
财务费用		29,791,133.22	41,889,870.76
其中：利息费用		27,889,796.97	36,530,800.21
利息收入		1,703,573.38	1,578,059.23
加：其他收益		8,437,955.78	9,809,786.45
投资收益（损失以“-”号填列）		142,224,043.59	88,501,459.57
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			
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）		-9,713,351.06	2,957,350.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）		68,675.87	-260,100.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-816,935.62	-3,000,896.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）			9,503,916.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,740,267.72	6,305,032.66
加：营业外收入		728,690.73	7,359,372.69
减：营业外支出		15,313.01	745,494.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,453,645.44	12,918,910.76
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,453,645.44	12,918,910.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,453,645.44	12,918,910.76
（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		50,453,645.44	12,918,910.76
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：刘文林

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		20,848,279,553.23	19,085,225,954.54
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		164,722.26	215,823,271.64
收到其他与经营活动有关的现金		146,861,908.49	1,898,486,209.99
经营活动现金流入小计		20,995,306,183.98	21,199,535,436.17
购买商品、接受劳务支付的现金		18,648,217,171.32	16,540,951,925.79
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		723,424,539.22	691,731,584.54
支付的各项税费		518,712,237.94	485,045,385.36
支付其他与经营活动有关的现金		414,643,477.25	2,101,846,642.68
经营活动现金流出小计		20,304,997,425.73	19,819,575,538.37
经营活动产生的现金流量净额		690,308,758.25	1,379,959,897.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		274,200.00	208,833,850.77
取得投资收益收到的现金		17,693,581.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,500,486.19	49,193,309.01
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		51,698,349.79	
投资活动现金流入小计		79,166,617.22	258,027,159.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		338,254,971.54	396,250,412.82
投资支付的现金			386,566,129.87
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		497,454,615.00	

支付其他与投资活动有关的现金		25,023,754.30	
投资活动现金流出小计		860,733,340.84	782,816,542.69
投资活动产生的现金流量净额		-781,566,723.62	-524,789,382.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,158,076,045.36	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,496,341,878.96	4,316,841,300.31
收到其他与筹资活动有关的现金		109,642,800.00	49,483,750.00
筹资活动现金流入小计		4,764,060,724.32	4,366,325,050.31
偿还债务支付的现金		4,393,932,437.27	4,849,156,513.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		179,954,134.21	261,992,536.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,444,182.62	25,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		21,795,887.86	20,848,853.98
筹资活动现金流出小计		4,595,682,459.34	5,131,997,904.64
筹资活动产生的现金流量净额		168,378,264.98	-765,672,854.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,175,347.14	1,277,151.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		81,295,646.75	90,774,811.85
加：期初现金及现金等价物余额		505,432,635.51	414,657,823.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		586,728,282.26	505,432,635.51

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：刘文林

## 母公司现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		9,512,380,684.05	13,901,010,928.33
收到的税费返还			35,524,441.73
收到其他与经营活动有关的现金		31,840,042.81	1,352,381,723.63
经营活动现金流入小计		9,544,220,726.86	15,288,917,093.69
购买商品、接受劳务支付的现金		10,026,538,924.52	13,466,754,470.45
支付给职工及为职工支付的现金		84,667,027.87	72,590,467.05
支付的各项税费		18,387,995.51	11,947,843.00
支付其他与经营活动有关的现金		79,449,906.62	1,315,125,881.62
经营活动现金流出小计		10,209,043,854.52	14,866,418,662.12
经营活动产生的现金流量净额		-664,823,127.66	422,498,431.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			166,707,732.55
取得投资收益收到的现金		142,224,043.59	133,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		992,677.53	6,465,002.37
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		15,595,220.93	



投资活动现金流入小计		158,811,942.05	307,072,734.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,383,551.00	1,764,062.37
投资支付的现金		497,454,615.00	293,566,129.87
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		505,838,166.00	295,330,192.24
投资活动产生的现金流量净额		-347,026,223.95	11,742,542.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,158,076,045.36	
取得借款收到的现金		1,029,998,085.16	1,140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		101,492,800.00	
筹资活动现金流入小计		2,289,566,930.52	1,140,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,164,000,000.00	1,409,097,150.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,959,469.30	112,429,876.17
支付其他与筹资活动有关的现金		14,710,764.75	11,792,616.98
筹资活动现金流出小计		1,282,670,234.05	1,533,319,643.81
筹资活动产生的现金流量净额		1,006,896,696.47	-393,319,643.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-212,516.36	502,621.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,165,171.50	41,423,951.90
加：期初现金及现金等价物余额		138,971,632.18	97,547,680.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		133,806,460.68	138,971,632.18

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：刘文林

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	527,457,914.00		1,500,000,000.00		2,417,422,972.68		2,577,793.25	5,556,130.95	95,095,815.42		-2,656,886,178.81		1,891,224,447.49	658,683,583.77	2,549,908,031.26
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	527,457,914.00		1,500,000,000.00		2,417,422,972.68		2,577,793.25	5,556,130.95	95,095,815.42		-2,656,886,178.81		1,891,224,447.49	658,683,583.77	2,549,908,031.26
三、本期增减变动金额	545,414,789.00				654,910,141.73		239,854.34	5,360,896.09			535,201,749.75		1,741,127,430.91	-533,684,995.44	1,207,442,435.47

(减少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						314,054.34					611,154,633.09	611,468,687.43	23,359,495.27	634,828,182.70
(二) 所有者投入和减少资本	545,414,789.00			654,910,141.73								1,200,324,930.73	-544,600,308.09	655,724,622.64
1. 所有者投入的普通股	545,414,789.00			4,007,133,514.80								4,552,548,303.80		4,552,548,303.80
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有														

2023 年年度报告

者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1.														

资本 公积 转增 资本 (或 股 本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益							- 74,200.0 0				74,200.00				
6.															

2023 年年度报告

其他														
(五) 专项储备								5,360,896.09				5,360,896.09	5,360,896.09	
1. 本期提取								51,831,628.34				51,831,628.34	51,831,628.34	
2. 本期使用								-46,470,732.25				-46,470,732.25	-46,470,732.25	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,072,872,703.00		1,500,000,000.00		3,072,333,114.41		2,817,647.59	10,917,027.04	95,095,815.42		-2,121,684,429.06	3,632,351,878.40	124,998,588.33	3,757,350,466.73

项目	2022 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														
	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、上年年末余额	527,457,914.00		1,500,000,000.00		867,422,972.68		-1,871,923.20		95,095,815.42		-2,757,885,017.08	230,219,761.82	636,931,449.30	867,151,211.12	
加：会计政策											134,534.81	134,534.81		134,534.81	

2023 年年度报告

变更														
期差错更正														
同一控制下企业合并				1,550,000,000.00		1,792,518.69				-317,554,162.78		1,234,238,355.91	-3,968,279.37	1,230,270,076.54
二、本年期初余额	527,457,914.00		1,500,000,000.00	2,417,422,972.68		-79,404.51		95,095,815.42		-3,075,304,645.05		1,464,592,652.54	632,963,169.93	2,097,555,822.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						2,657,197.76	5,556,130.95			418,418,466.24		426,631,794.95	25,720,413.84	452,352,208.79
（一）综合收益总额						2,657,197.76				492,924,716.24		495,581,914.00	47,944,463.41	543,526,377.41
（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										74,506,250.00	74,506,250.00	25,500,000.00	100,006,250.00	
2. 提取一般风险准备														



2023 年年度报告

3. 所有者 (或 股东) 的分配															-	25,500,000.00	-	25,500,000.00
4. 其他															-	74,506,250.00	-	74,506,250.00
(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							5,556,130.95				5,556,130.95	3,275,950.43	8,832,081.38
1. 本期提取							44,012,862.83				44,012,862.83	8,088,497.43	52,101,360.26
2. 本期使用							38,456,731.88				38,456,731.88	4,812,547.00	43,269,278.88
(六) 其他													
四、本期期末余额	527,457,914.00	1,500,000,000.00	2,417,422,972.68	2,577,793.25	5,556,130.95	95,095,815.42	-	2,656,886,178.81	1,891,224,447.49	658,683,583.77	2,549,908,031.26		

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：刘文林

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	527,457,914.00		1,500,000,000.00		866,818,486.50				95,095,815.42	- 3,011,261,770.57	- 21,889,554.65
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	- 3,011,261,770.57	- 21,889,554.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	545,414,789.00				2,392,020,396.52					- 25,573,437.90	2,911,861,747.62
（一）综合收益总额										50,453,645.44	50,453,645.44
（二）所有者投入和减少资本	545,414,789.00				2,392,020,396.52						2,937,435,185.52
1. 所有者投入的普通股	545,414,789.00				4,007,133,514.80						4,552,548,303.80
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					-						-

2023 年年度报告

					1,615,113,18.28						1,615,113,118.28
(三) 利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										76,027,083.34	76,027,083.34
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-	-
										76,027,083.34	76,027,083.34
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他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	1,072,872,703.00		1,500,000,000.00		3,258,838,883.02				95,095,815.42	-	2,889,972,192.97
										3,036,835,208.47	

项目	2022 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、上年年末余额	527,457,9		1,500,000		866,818,4				95,095,8	-	39,697,78

2023 年年度报告

	14.00		,000.00		86.50				15.42	2,949,67 4,431.33	4.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	527,457,9 14.00		1,500,000 ,000.00		866,818,4 86.50				95,095,8 15.42	- 2,949,67 4,431.33	39,697,78 4.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										- 61,587,3 39.24	- 61,587,33 9.24
（一）综合收益总额										12,918,9 10.76	12,918,91 0.76
（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										- 74,506,2 50.00	- 74,506,25 0.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										- 74,506,2 50.00	- 74,506,25 0.00
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2023 年年度报告

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	-3,011,261,770.57	-21,889,554.65

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：刘文林

### 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。本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，本公司于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。本公司已于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，本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，并经本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，本公司总股本不变。

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号文核准本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，公司名称变更为株洲冶炼集团股份有限公司。

2023年1月，经中国证监会核发的《关于核准株洲冶炼集团股份有限公司向湖南水口山有色金属集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2023）80号）核准，公司向湖南水口山有色金属集团有限公司发行321,060,305股股份、向湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）发行66,117,110股股份购买相关资产，并发行股份募集配套资金不超过1,337,454,600元。本次向水口山集团、湘投金冶发行股份387,177,415股，并募集配套资金发行股份158,237,374股，分别于2023年3月8日和2023年5月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行股票后，公司注册资本由527,457,914元增加至1,072,872,703元。

截至2023年12月31日，公司股本总额1,072,872,703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：常用有色金属冶炼；有色金属压延加工；有色金属合金销售；第三类非药品类易制毒化学品生产；新材料技术研发；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；电池制造；电池销售；储能技术服务；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；企业管理；企业管理咨询；以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

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公司第八届董事会第五次会议于2024年4月16日批准。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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（2023年修订）》披露有关财务信息。

## 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

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见本节“21. 固定资产”、“26. 无形资产”、“34. 收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

公司在编制和披露财务报告时应遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款
本期重要的应收款项核销	单项应收款项金额超过资产总额 0.5%的应收款项
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年且金额超过资产总额 0.5%的应付账款、其他应付款
重要的在建工程	单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程
重要的子公司、非全资子公司	收入总额或者利润总额超过集团利润总额 10%的子公司

### 6. 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) 同一控制下的企业合并



对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。发行股份面值总额与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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的差额，经复核后计入当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用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近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### (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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量：

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本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；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本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。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据和应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收票据、应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：性质组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

**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

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

**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

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

## 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**√适用  不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**15. 其他应收款**√适用  不适用**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。详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用  不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**√适用  不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**√适用  不适用

详见本节（五）“11、金融工具”之说明。

**16. 存货**√适用  不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用  不适用**（1）存货的分类**

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、工程施工及在途物资等。

**（2）发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用月末一次加权平均法计价。

**（3）存货的盘存制度**

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

**（4）低值易耗品摊销方法**

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**√适用  不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据** 适用  不适用



**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

□适用 √不适用

**17. 合同资产**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

**19. 长期股权投资**

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认

的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### (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，本公司计提资产减值的方法为：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20. 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

无

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	3%-5%	2.38%-9.70%
机器设备	10-18	3%-5%	5.28%-9.70%
运输工具	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
电子和办公设备	5	3%-5%	19.00%-19.40%
复垦费	根据生态保护修复方案计提折旧	/	/

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件、采矿权、探矿权、排污权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	在土地使用证有效期限内摊销	直线法
软件	8年	直线法
采矿权	按出矿量摊销	产量法
非专利技术	10年	直线法
专利权	10年	直线法
探矿权	探明后根据矿山储量	产量法
特许权	按实际排污量	工作量法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1. 本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、试验试剂费、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

2. 本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(1) 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

3. 具体研发项目的资本化条件：

(1) 完成该无形资产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。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29. 合同负债

√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。

## 30. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 1. 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

**(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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

**31. 预计负债**√适用  不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

**32. 股份支付** 适用  不适用**33. 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，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

**(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理**

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

**34. 收入****(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**√适用  不适用

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务。

**(1) 一般原则**

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或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对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或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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本公司已将该商品的实物转移给客户，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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 具体方法

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。

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。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：



①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。

与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

2. 本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

3. 各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

5. 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

6. 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

##### (2) 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司将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的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

##### 1. 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

##### 2. 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### 3. 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### (2) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 40. 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

企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）

（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月发布的《企业会计准	递延所得税资产	10,739,656.99

则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号） （以下简称“解释第 16 号”）	递延所得税负债	10,739,656.99
--	---------	---------------

执行上述会计政策对 2023 年度合并利润表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号） （以下简称“解释第 16 号”）	所得税费用	-547,972.26
	净利润	547,972.26

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日资产负债表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	35,948,311.82	12,227,881.55	48,176,193.37
递延所得税负债	147,176.84	12,775,853.81	12,923,030.65
未分配利润	-2,656,338,206.55	-547,972.26	-2,656,886,178.81

执行上述会计政策对 2022 年度合并利润表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	97,263,991.30	682,507.07	97,946,498.37
净利润	541,551,686.72	-682,507.07	540,869,179.65

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	52,162,999.76	14,332,380.64	66,495,380.40
递延所得税负债	1,048,813.39	14,197,845.83	15,246,659.22
未分配利润	- 3,075,439,179.86	134,534.81	-3,075,304,645.05

其他说明

无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本公司本年度无需要披露的重要会计估计变更事项。

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 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	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	6%、9%、13%
房产税	房产原值扣除 20%~30%、租金收入	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

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	适用于当地税率
香港山水金属有限公司	16.5%
湖南株冶有色金属有限公司	15%
湖南株冶火炬新材料有限公司	15%
水口山有色金属有限责任公司	15%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### (1) 企业所得税

子公司湖南株冶有色金属有限公司于 2023 年 10 月 16 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202343001949），有效期 3 年。根据《中华人民共和国所得税法》规定，2023 年度享受高新技术 15%的企业所得税优惠。

子公司湖南株冶火炬新材料有限公司于 2023 年 12 月 8 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202343004117），有效期 3 年。根据《中华人民共和国所得税法》规定，2023 年度享受高新技术 15%的企业所得税优惠。

子公司水口山有色金属有限责任公司于 2022 年 10 月 18 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR202243001804），有效期 3 年。根据《中华人民共和国所得税法》规定，2023 年度享受高新技术 15%的企业所得税优惠；香港山水金属有限公司适用当地 16.5%所得税率。

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。

#### (2) 研发费用加计扣除

本公司根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），企业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，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%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	1,760.28	1,760.28
银行存款	85,045,122.87	190,560,843.33
其他货币资金	13,759,362.83	56,023,457.59
存放财务公司存款	501,673,536.28	314,860,669.07
合计	600,479,782.26	561,446,730.27
其中：存放在境外的款项总额	25,883,885.81	29,400,716.91

## 其他说明

期末使用受限的货币资金 13,751,500.00 元，其中银行承兑汇票保证金 13,750,000.00 元。

期末存放在香港地区的货币资金 25,883,885.81 元。

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,113,293.41	/
其中：			
衍生金融资产		3,113,293.41	/
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：			
其他			
合计		3,113,293.41	/

其他说明：

适用 不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	254,578,939.32	395,814,886.59
商业承兑票据	40,590,000.00	9,339,363.00
合计	295,168,939.32	405,154,249.59

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		170,578,939.32
商业承兑票据		
合计		170,578,939.32

## (4). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	295,578,939.32	100	410,000.00	/	295,168,939.32	405,248,586.59	100	94,337.00	/	405,154,249.59
其中：										
商业承兑汇票	41,000.00	13.87	410,000.00	1.00	40,590.00	9,433,700.00	2.33	94,337.00	1.00	9,339,363.00

银行承兑汇票	254,578,939.32	86.13			254,578,939.32	395,814,886.59	97.67			395,814,886.59
合计	295,578,939.32	/	410,000.00	/	295,168,939.32	405,248,586.59	/	94,337.00	/	405,154,249.59

按单项计提坏账准备:

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: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	41,000,000.00	410,000.00	1.00
合计	41,000,000.00	410,000.00	/

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(1) 银行承兑汇票: 承兑人为具有较高信用评级的银行金融机构, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力强, 不予计提坏账准备;

(2) 商业承兑汇票: 出票人为非银行金融机构出具的商业承兑汇票, 信用损失风险高于银行承兑汇票, 计提坏账参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失, 对商业承兑汇票按照 1% 计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 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	
按组合计提坏账准备的应收票据	94,337.00	315,663.00				410,000.00
合计	94,337.00	315,663.00				410,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用



其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	190,940,274.53	234,721,423.35
7-12 个月（含 12 个月）	2,254,880.27	427,010.00
1 年以内小计	193,195,154.80	235,148,433.35
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	67,322,207.06	68,863,935.93
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	260,517,361.86	304,012,369.28

**(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	67,321,3 23.56	25. 84	67,321, 323.56	100 .00		67,321,3 23.56	22. 14	67,321, 323.56	100 .00	
其中：										
单 项 金 额 重 大 并 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	67,321,3 23.56	25. 84	67,321, 323.56	100 .00		67,321,3 23.56	22. 14	67,321, 323.56	100 .00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	193,196, 038.30	74. 16	2,017,7 40.54	1.0 4	191,178, 297.76	236,691, 045.72	77. 86	3,851,6 76.47	1.6 3	232,839, 369.25
其中：										
账 龄 组 合	193,196, 038.30	74. 16	2,017,7 40.54	1.0 4	191,178, 297.76	236,691, 045.72	77. 86	3,851,6 76.47	1.6 3	232,839, 369.25
合 计	260,517, 361.86	/	69,339, 064.10	/	191,178, 297.76	304,012, 369.28	/	71,173, 000.03	/	232,839, 369.25

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
衡阳水口山金信铝业公司	67,321,323.56	67,321,323.56	100.00	预计无法收回
合计	67,321,323.56	67,321,323.56	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 (%)
账龄组合	193,196,038.30	2,017,740.54	1.04
合计	193,196,038.30	2,017,740.54	/

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(1) 本公司对于不含重大融资成分的应收账款，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；

(2) 划分为单项计提坏账准备的应收款项：若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收账款单项计提坏账准备；

(3) 对不具有特别风险的应收账款，按账龄组合方式计提坏账准备：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失，应收账款的账龄自确认之日起计算。

账龄	坏账比例
6 个月内	1%
7-12 个月	5%
1-2 年	30%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	67,321,323.56					67,321,323.56

重大并单项计提坏账准备的应收账款						
不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,851,676.47	- 378,267.08		1,455,668.85		2,017,740.54
合计	71,173,000.03	- 378,267.08		1,455,668.85		69,339,064.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (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	1,455,668.85

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
常宁市云安矿业有限公司	往来款	539,128.65	无法收回	董事会审批	否
邵阳市威凌金属有限公司	往来款	179,291.53	无法收回	董事会审批	否
博罗县金能士五金电子有限公司	往来款	86,884.00	无法收回	董事会审批	否
东莞日权电源制品有限公司	往来款	80,285.00	无法收回	董事会审批	否
东莞市石排创科电子厂	往来款	72,200.00	无法收回	董事会审批	否
其他债权人	往来款	497,879.67	无法收回	董事会审批	否
合计	/	1,455,668.85	/	/	/

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
衡阳水口山金信铝业公司	67,321,323.56		67,321,323.56	25.84	67,321,323.56
北京首钢物资贸易有限公司	70,949,177.11		70,949,177.11	27.23	709,491.77
欧冶工业品股份有限公司	64,600,420.40		64,600,420.40	24.80	646,004.20
北京首钢冷轧薄板有限公司	26,748,251.44		26,748,251.44	10.27	267,482.51
宝山钢铁股份有限公司	8,049,204.19		8,049,204.19	3.09	80,492.04
合计	237,668,376.70		237,668,376.70	91.23	69,024,794.08

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	27,554,600.50	25,658,562.23
合计	27,554,600.50	25,658,562.23

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	1,242,506,169.01	
合计	1,242,506,169.01	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司及部分子公司视日常资金管理的需要将一部分信用等级较高的银行承兑汇票进行贴现和背书,故将该部分银行承兑汇票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,在“应收款项融资”项目列报。

本期末,本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险,不会因银行违约而产生重大损失,不计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

**(7). 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

应收账款融资本期期末余额较期初增加 1,896,038.27 元。

**(8). 其他说明:**

适用 不适用

**8、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	172,089,045.92	99.75	250,458,896.41	99.98
1至2年	420,368.86	0.24	61,117.27	0.02
2至3年	10,745.40	0.01	4,582.09	
3年以上	3,143.91		3,143.91	
合计	172,523,304.09	100.00	250,527,739.68	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
五矿铜业(湖南)有限公司	29,568,339.25	17.14
北欧金属矿产有限公司	16,769,814.18	9.72
五矿有色金属股份有限公司	11,186,090.57	6.48
株洲强业贸易有限公司	9,650,527.81	5.59
南京银茂铅锌矿业有限公司	7,234,600.00	4.19
合计	74,409,371.81	43.12

其他说明

公司预付款项期末金额前五名的期末余额 74,409,371.81 元，占期末预付款项总额的比例为 43.12%。

其他说明

适用 不适用

**9、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	154,761,551.26	195,421,326.22
合计	154,761,551.26	195,421,326.22



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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	147,528,051.55	195,551,188.89
7-12 个月（含 12 个月）	7,122,658.83	7,140.00
1 年以内小计	154,650,710.38	195,558,328.89
1 至 2 年	1,112,731.43	1,979,327.08
2 至 3 年	1,684,923.56	866,674.53
3 年以上	860,477.76	5,310,663.77
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	158,308,843.13	203,714,994.27

#### (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
押金及保证金	143,240,175.05	188,924,709.91
代垫及往来款等	14,759,649.82	14,475,674.06
备用金	309,018.26	314,610.30
合计	158,308,843.13	203,714,994.27

#### (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)	
2023年1月1日余额	3,740,228.28	10,700.00	4,542,739.77	8,293,668.05
2023年1月1日余额在本期	3,740,228.28	10,700.00	4,542,739.77	8,293,668.05
--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	-281,617.24	-6,700.00	-240.00	-288,557.24
本期转回				
本期转销				
本期核销	67,119.17		4,390,699.77	4,457,818.94
其他变动				
2023年12月31日 余额	3,391,491.87	4,000.00	151,800.00	3,547,291.87

#### 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(1) 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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本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；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本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。

(2) 本公司依据信用风险特征将第一阶段其他应收款划分为账龄组合，在组合基础上计算预期信用损失。对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

账龄	坏账比例
6个月内	1%
7-12个月	5%
1-2年	30%
2-3年	50%
3年以上	100%

(3) 本公司对处于第二阶段和第三阶段其他应收款，按照整个存续期的预期信用损失单项计提坏账准备。

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	8,293,668.05	- 288,557.24		4,457,818.94		3,547,291.87
合计	8,293,668.05	- 288,557.24		4,457,818.94		3,547,291.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(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	4,457,818.94

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖南株洲化工集团有限责任公司	往来款	2,748,340.87	对方已破产清算	董事会审批	否
株洲化工集团诚信有限公司	往来款	1,535,233.90	对方已破产清算	董事会审批	否
其他	押金及其他	174,244.17	无法收回	董事会审批	否
合计	/	4,457,818.94	/	/	/

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
五矿期货有限公司	136,330,131.40	86.12	保证金	1年以内	1,363,301.31
广深铁路股份有限公司广州货运中心	4,722,530.20	2.98	代垫款及往来款	1年以内	236,126.51
中信建投证券股份有限公司	2,750,000.00	1.74	代垫款及往来款	1年以内	27,500.00
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	993,881.20	0.63	代垫款及往来款	2-3年	496,940.60
株洲市清水塘投资集团有限公司	857,509.60	0.54	代垫款及往来款	1年以内	12,155.48

合计	145,654,052.40	92.01	/	/	2,136,023.90
----	----------------	-------	---	---	--------------

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 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	475,646,057.70	1,739,532.10	473,906,525.60	591,814,233.70	1,392,950.26	590,421,283.44
在产品	958,758,663.59	1,577,167.10	957,181,496.49	879,231,447.85	13,887.77	879,217,560.08
库存商品	583,283,497.11	980,276.65	582,303,220.46	265,705,399.38	2,173,029.62	263,532,369.76
周转材料	196,261,082.89		196,261,082.89	187,758,516.14		187,758,516.14
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	328,133.93		328,133.93	1,326,185.18		1,326,185.18

在途物资				1,416,097.96		1,416,097.96
合计	2,214,277,43 5.22	4,296,975 .85	2,209,980,45 9.37	1,927,251,88 0.21	3,579,867 .65	1,923,672,01 2.56

**(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	1,392,950 .26	1,739,532 .10		1,392,950 .26		1,739,532 .10
在产品	13,887.77	1,577,167 .10		13,887.77		1,577,167 .10
库存商品	2,173,029 .62	413,460.9 3		1,606,213 .90		980,276.6 5
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工						
在途物资						
合计	3,579,867 .65	3,730,160 .13		3,013,051 .93		4,296,975 .85

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

期初计提存货跌价准备的存货本期销售时，存货跌价准备同步予以转销。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□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

**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

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**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		
预缴增值税	67,679,707.41	22,190,386.38
待抵扣增值税	115,751,416.30	111,395,476.71
其他		5,301,396.23
合计	183,431,123.71	138,887,259.32

其他说明

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无



对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、 长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	459,025.03	200,000.00			184,825.03	- 74,200.00	175,567.00	74,200.00		
合计	459,025.03	200,000.00			184,825.03	- 74,200.00	175,567.00	74,200.00		/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	74,200.00		股权转让
合计	74,200.00		/

其他说明：

适用  不适用

**19、 其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□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

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	3,931,005,614.12	4,040,198,318.06
固定资产清理	121,634.28	350.43
合计	3,931,127,248.40	4,040,198,668.49

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产**

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子和办公设备	复垦费	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,832,632,332.24	2,777,695,023.04	50,898,513.07	109,789,336.80	50,830,504.98	5,821,845,710.13
2. 本期增	14,690,535.38	78,881,594.30	6,045,951.66	24,113,783.58	5,902,183.38	129,634,048.30

加金额						
1) 购置	13,332,342.27	57,941,065.19	6,045,951.66	21,081,747.51	5,902,183.38	104,303,290.01
2) 在建工程转入	6,140,076.11	19,190,682.18				25,330,758.29
3) 企业合并增加						
4) 其他增加	- 4,781,883.00	1,749,846.93		3,032,036.07		
3. 本期减少金额	1,393,865.06	13,197,975.57	4,864,165.78	2,120,939.75		21,576,946.16
1) 处置或报废	1,393,865.06	13,197,975.57	4,864,165.78	2,120,939.75		21,576,946.16
2) 其他转出						
4. 本期	2,845,929.00	2,843,378.64	52,080.29	131,782.18 0.63	56,732.68 8.36	5,929,902.81 2.27

末 余 额	2.56	1.77	8.95			
二、累计折旧						
1 · 期 初 余 额	568,717,479. 91	1,049,310,53 9.92	23,201,18 1.07	84,274,328 .93	9,029,688 .87	1,734,533,21 8.70
2 · 本 期 增 加 金 额	75,763,601.1 7	130,343,167. 39	4,221,461 .40	17,933,216 .74	6,680,593 .87	234,942,040. 57
1) 计 提	76,592,502.7 0	130,205,210. 62	4,215,997 .86	17,247,735 .52	6,680,593 .87	234,942,040. 57
2) 其 他 增 加	-828,901.53	137,956.77	5,463.54	685,481.22		
3 · 本 期 减 少 金 额	564,868.81	11,012,047.0 1	4,477,832 .32	1,637,486. 35		17,692,234.4 9
1) 处 置 或 报 废	564,868.81	11,012,047.0 1	4,477,832 .32	1,637,486. 35		17,692,234.4 9
2) 其 他 减 少						
4 · 期 末 余 额	643,916,212. 27	1,168,641,66 0.30	22,944,81 0.15	100,570,05 9.32	15,710,28 2.74	1,951,783,02 4.78



额						
三、减值准备						
1	5,944,358.23	40,926,867.90		242,947.24		47,114,173.37
. 期初余额						
2		-53,811.07		53,811.07		
. 本期增加金额						
1) 计提						
2) 其他		-53,811.07		53,811.07		
3						
. 本期减少金额						
1) 处置或报废						
2) 其他						
4	5,944,358.23	40,873,056.83		296,758.31		47,114,173.37
. 期末余额						
四、账面价值						
1	2,196,068,432.06	1,633,863,924.64	29,135,488.80	30,915,363.00	41,022,405.62	3,931,005,614.12
. 期末账						

面 价 值						
. 期 初 账 面 价 值	2, 257, 970, 49 4. 10	1, 687, 457, 61 5. 22	27, 697, 33 2. 00	25, 272, 060 . 63	41, 800, 81 6. 11	4, 040, 198, 31 8. 06

## (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
房屋建筑物	80, 442, 307. 5 1	71, 716, 026. 91	2, 523, 007. 6 8	6, 203, 272. 9 2	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	264, 375. 28	建筑物建在公司临时使用的集体土地上，无法办理房屋权属证书

## (5). 固定资产的减值测试情况

□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
机器设备	94, 125. 78	350. 43
运输工具	27, 508. 50	
合计	121, 634. 28	350. 43

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	590,200,224.63	363,659,928.88
工程物资		
合计	590,200,224.63	363,659,928.88

其他说明：

√适用 □不适用

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
康家湾矿技术升级改造工程	420,922,312.76		420,922,312.76	205,523,749.97		205,523,749.97
康家湾矿深边部资源勘查项目（一期）	40,739,776.46		40,739,776.46	12,485,236.21		12,485,236.21
水口山老鸦巢铅锌金多金属矿边深部勘查一期	17,511,360.17		17,511,360.17	4,599,055.22		4,599,055.22
铅冶炼厂制酸系统升级改造项目	17,322,579.48		17,322,579.48	17,322,579.48		17,322,579.48
新选矿厂外部道路工程	14,009,989.03		14,009,989.03	13,930,625.02		13,930,625.02
康家湾矿十二中段至十三中段风巷工程	5,659,136.91		5,659,136.91	1,875,900.00		1,875,900.00

康家湾矿斜坡道十五、十六中段至电梯井、胶带道联巷工程	5,347,399.69		5,347,399.69		
铅系统氧、氮供气项目	4,212,422.99		4,212,422.99		
株冶有色制酸脱硫尾气酸雾治理项目	2,738,061.21		2,738,061.21	2,140,578.06	2,140,578.06
株冶有色砷盐净化增加冷却塔项目 株冶有色砷盐净化增加冷却塔项目	2,205,869.64		2,205,869.64	2,082,441.34	2,082,441.34
职工澡堂及食堂	324,342.53		324,342.53	1,951,297.27	1,951,297.27
株冶有色大修资本化项目（第二批）-1#主变大修				3,209,874.00	3,209,874.00
株冶有色剥锌机工作效能提升项目（二期）				8,814,159.33	8,814,159.33
其他零星工程	59,206,973.76		59,206,973.76	89,724,432.98	89,724,432.98
合计	590,200,224.63		590,200,224.63	363,659,928.88	363,659,928.88

## (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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
康家湾矿技术升级改造工程	492,680,300.00	205,523,749.97	215,398,562.79			420,922,312.76	85.44	90.00				自有资金

康家湾矿深边部资源勘查项目（一期）	54,040,000.00	12,485,236.21	28,254,540.25			40,739,776.46	75.39	75.00				自有资金
水口山老鸦巢铅锌金多金属矿边深部勘查一期	19,058,400.00	4,599,055.22	12,912,304.95			17,511,360.17	91.88	85.00				自有资金
铅冶炼厂制酸系统升级改造项目	19,325,000.00	17,322,579.48				17,322,579.48	89.64	80.00				自有资金
新选矿厂外部道路工程	16,300,000.00	13,930,625.02	79,364.01			14,009,989.03	85.95	87.00				自有资金
康家湾矿十二中段至十三中段风巷工程	8,399,867.00	1,875,900.00	3,783,236.91			5,659,136.91	67.37	63.00				自有资金
康家湾矿斜坡道十五、十六中段至电梯井、胶带道联巷工程	8,411,629.32		5,347,399.69			5,347,399.69	63.57	64.00				自有资金
铅系统氧、氮供气项目	9,830,043.00		4,212,422.99			4,212,422.99	42.85	0.00				自有资金
株冶有色制酸脱硫尾气酸雾治理项目	8,550,000.00	2,140,578.06	597,483.15			2,738,061.21	32.02	32.02				自有资金
株冶有色砷盐净化增加冷却塔项目株冶有色砷盐净化增加冷却塔项目	3,200,000.00	2,082,441.34	123,428.30			2,205,869.64	68.93	68.93				自有资金
职工澡堂及食堂	2,610,000.00	1,951,297.27	986,970.32	2,613,925.06		324,342.53	112.58	97.00				自有资金

株冶有色大修资本化项目（第二批）-1#主变大修	4,000,000.00	3,209,874.00	33,726.27	3,243,600.27			81.09	100.00				自有资金
株冶有色剥锌机工作效能提升项目（二期）	11,010,000.00	8,814,159.33		8,814,159.33			80.06	100.00				自有资金
合计	657,415,239.32	273,935,495.90	271,729,439.63	14,671,684.66		530,993,250.87	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 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

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、 使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地资产	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	18,104,599.59	24,508,780.57	42,613,380.16
2. 本期增加金额		203,544.56	203,544.56
新增		203,544.56	203,544.56
3. 本期减少金额	815,356.82	1,344,123.08	2,159,479.90
租赁变更	815,356.82	1,344,123.08	2,159,479.90
4. 期末余额	17,289,242.77	23,368,202.05	40,657,444.82
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,513,018.74	8,947,271.78	16,460,290.52
2. 本期增加金额	4,511,134.85	4,311,754.96	8,822,889.81
(1) 计提	4,511,134.85	4,311,754.96	8,822,889.81
(2) 处置			
3. 本期减少金额	879,160.47	434,772.49	1,313,932.96
(1) 租赁变更	879,160.47	434,772.49	1,313,932.96
4. 期末余额	11,144,993.12	12,824,254.25	23,969,247.37
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	6,144,249.65	10,543,947.80	16,688,197.45
2. 期初账面价值	10,591,580.85	15,561,508.79	26,153,089.64

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	非专利技术	专利权	采矿权	软件	探矿权	特许权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	366,004,528.56	562,680.00	80,514.43	584,577,600.00	18,894,009.21	34,763,000.00	23,589,461.60	1,028,471,793.80
. 本期增加金额			61,386.14		8,145,145.34			8,206,531.48
1) 购置			61,386.14		8,145,145.34			8,206,531.48
2) 内部研发								
3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	5,542,919.86					8,280,000.00		13,822,919.86



1) 处置	5,542,919.86					8,280,000.00		13,822,919.86
4. 期末余额	360,461,608.70	562,680.00	141,900.57	584,577,600.00	27,039,154.55	26,483,000.00	23,589,461.60	1,022,855,405.42
二、累计摊销								
. 期初余额	89,131,727.41	562,680.00	80,514.43	194,062,213.57	6,589,632.31		22,218,427.78	312,645,195.50
. 本期增加金额	7,942,247.42		1,087.65	21,909,793.38	1,812,438.40			31,665,566.85
1) 计提	7,942,247.42		1,087.65	21,909,793.38	1,812,438.40			31,665,566.85
. 本期减少金额	2,466,599.34							2,466,599.34
(1) 处置	2,466,599.34							2,466,599.34
. 期末余额	94,607,375.49	562,680.00	81,602.08	215,972,006.95	8,402,070.71		22,218,427.78	341,844,163.01
三、减值准备								
. 期初余额				1,937,747.42		11,185,500.00		13,123,247.42

. 本期增加金额								
1) 计提								
. 本期减少金额						8,280,000.00		8,280,000.00
1) 处置						8,280,000.00		8,280,000.00
. 期末余额				1,937,747.42		2,905,500.00		4,843,247.42
四、账面价值								
1. 期末账面价值	265,854,233.21		60,298.49	366,667,845.63	18,637,083.84	23,577,500.00	1,371,033.82	676,167,994.99
2. 期初账面价值	276,872,801.15			388,577,639.01	12,304,376.90	23,577,500.00	1,371,033.82	702,703,350.88

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是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
康家湾土地使用权	24,670,616.10	该土地属于康矿技术升级改造项目，需待工程项目验收完成后方可办理

## (3) 无形资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
探矿权	26,483,000.00	23,577,500.00	2,905,500.00	地质要素评序法进行评估	效用系数	质量系数为第2档
合计	26,483,000.00	23,577,500.00	2,905,500.00	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
柏坊铜矿采矿权	1,937,747.42		1,937,747.42	9.40年	拟可动用采储量	折现率	风险报酬率
合计	1,937,747.42		1,937,747.42	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、 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
株冶机关办公室搬迁	9,203,701.57	1,362,174.98	2,645,368.72		7,920,507.83
担保费及其他融资费用	3,240,000.00	8,087,986.11	4,809,293.40		6,518,692.71
锌有色控股铜铅锌产业基地项目公租房装修款	9,121,141.90		5,646,582.14		3,474,559.76
厂区绿化提质升级改造		2,460,797.91	410,132.99		2,050,664.92
合计	21,564,843.47	11,910,959.00	13,511,377.25		19,964,425.22

其他说明：  
无

## 29、 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	81,100,251.87	12,247,816.15	82,712,984.81	12,481,494.17
衍生金融工具公允价值变动	4,945,185.00	741,777.75	10,923,502.04	1,642,173.99
预计负债	45,132,230.32	6,769,834.55	47,943,943.57	7,191,591.54
采矿权价款	13,078,158.28	1,961,723.74	13,512,600.00	2,026,890.00
可抵扣亏损	2,319,919.25	579,979.81		
内部交易抵销	6,163,087.49	1,540,771.88	2,637,195.66	165,458.79
递延收益	100,535,505.86	15,080,325.88	120,788,740.78	18,118,311.11
租赁负债	17,074,530.74	4,147,022.94	26,359,792.03	6,550,273.77
合计	270,348,868.81	43,069,252.70	304,878,758.89	48,176,193.37

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动			259,025.03	38,853.75
未实现外汇保值收益			433,292.35	108,323.09
预计负债	44,367,496.14	6,655,124.42	41,800,264.07	6,270,039.61
使用权资产	16,688,197.45	4,084,532.57	26,153,089.64	6,505,814.20
合计	61,055,693.59	10,739,656.99	68,645,671.09	12,923,030.65

### (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	112,453,704.87	127,663,622.38
可抵扣亏损	1,046,760,117.45	1,686,011,075.48
合计	1,159,213,822.32	1,813,674,697.86

## (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
2023 年		725,070,808.54	
2024 年	91,325,085.85	91,325,085.85	
2025 年	235,364,410.62	235,364,410.62	
2026 年	482,060,398.88	482,060,398.88	
2027 年	152,190,371.59	152,190,371.59	
2028 年	85,819,850.51		
合计	1,046,760,117.45	1,686,011,075.48	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、 其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	13,751,500.00	13,751,500.00	质押	银行承兑汇票保证金、ETC冻结款	56,014,094.76	56,014,094.76	质押	银行承兑汇票保证金、ETC冻结款
固定					2,613,569,001.97	2,613,569,001.97	抵押	借款

资产								抵押
合计	13,751,500.00	13,751,500.00	/	/	2,669,583,096.73	2,669,583,096.73	/	/

其他说明：

无

### 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	381,173,402.77	396,177,954.41
抵押借款		
保证借款		240,236,050.01
信用借款	1,317,501,278.91	1,487,939,376.39
合计	1,698,674,681.68	2,124,353,380.81

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 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	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	6,720,797.27	12,554,885.00	/
其中：			
衍生金融负债	6,720,797.27	12,554,885.00	/
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
其中：			
衍生金融负债			
合计	6,720,797.27	12,554,885.00	/

其他说明：

适用  不适用

**34、 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、 应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	447,000,000.00	443,000,000.00
银行承兑汇票	67,000,000.00	135,000,000.00
信用证	45,000,000.00	151,456,462.69
合计	559,000,000.00	729,456,462.69

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
工程款		123,449,745.49
货款及运费等	336,733,757.04	298,272,467.30
合计	336,733,757.04	421,722,212.79

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

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

**(3). 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

**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	243,469,023.41	270,655,124.40
合计	243,469,023.41	270,655,124.40

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 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	30,762,941.01	644,568,937.06	647,510,368.92	27,821,509.15
二、离职后福利-设定提存计划		72,613,568.25	72,613,568.25	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	2,625,333.60		989,220.00	1,636,113.60
合计	33,388,274.61	717,182,505.31	721,113,157.17	29,457,622.75

## (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		487,101,293.05	487,101,293.05	
二、职工福利费		47,282,860.04	47,282,860.04	
三、社会保险费		36,171,860.14	36,171,860.14	
其中：医疗保险费		24,483,239.55	24,483,239.55	
工伤保险费		11,430,995.59	11,430,995.59	
生育保险费				
补充医疗保险费		257,625.00	257,625.00	
四、住房公积金		41,869,608.80	41,869,608.80	
五、工会经费和职工教育经费	30,612,941.01	16,215,252.54	19,006,684.40	27,821,509.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	150,000.00	15,928,062.49	16,078,062.49	
合计	30,762,941.01	644,568,937.06	647,510,368.92	27,821,509.15

		6	2	
--	--	---	---	--

**(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		65,573,625.03	65,573,625.03	
2、失业保险费		2,265,137.91	2,265,137.91	
3、企业年金缴费		4,774,805.31	4,774,805.31	
合计		72,613,568.25	72,613,568.25	

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	12,691,624.20	
消费税		
营业税		
企业所得税	3,450,257.56	1,968,086.10
个人所得税	6,568,884.47	6,988,001.20
城市维护建设税		
房产税	94,070.52	90,692.64
印花税	3,750,715.81	6,299,454.69
资源税	2,088,165.27	1,858,972.74
环境保护税	610,000.00	150,035.27
其他	2,072,833.38	2,169,809.30
合计	31,326,551.21	19,525,051.94

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 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		
其他应付款	599,947,120.06	290,266,595.55
合计	599,947,120.06	290,266,595.55

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

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
往来款	233,581,003.42	84,179,062.49
工程款/设备款	137,946,233.77	4,822,069.69
押金保证金	139,294,918.70	140,652,756.93
应付费	84,207,886.74	57,987,866.79
社会保险/公积金/备用金	4,917,077.43	2,624,839.65
合计	599,947,120.06	290,266,595.55

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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	136,916,178.45	490,571,627.07
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	9,350,023.75	33,231,857.61
1年内到期的租赁负债	9,089,058.20	8,908,040.14
合计	155,355,260.40	532,711,524.82

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	33,583,092.89	35,656,003.02
不能终止确认的承兑汇票	170,578,939.32	285,702,302.54
合计	204,162,032.21	321,358,305.56

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		27,500,000.00
保证借款	239,700,283.32	190,156,750.00
信用借款	877,481,461.85	1,369,288,432.63
减：一年内到期的长期借款	136,916,178.45	490,571,627.07
合计	980,265,566.72	1,096,373,555.56

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√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). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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
房屋、土地租赁	8,948,161.29	18,453,733.56
合计	8,948,161.29	18,453,733.56

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

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
长期应付款	294,323,858.28	281,245,700.00
专项应付款		73,782.08
合计	294,323,858.28	281,319,482.08

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采矿权价款	294,323,858.28	281,245,700.00
合计	294,323,858.28	281,245,700.00

其他说明：

无

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
尾矿及有色冶炼渣高质化利用技术	73,782.08		73,782.08		
合计	73,782.08		73,782.08		/

其他说明：

无



**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
弃置费用	43,715,005.96	35,782,206.57	矿山生态修复
合计	43,715,005.96	35,782,206.57	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**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
高氟铍矿硫酸化焙烧脱氟项目拨款	1,119,999.99		186,666.68	933,333.31	
八厂余热利用工程	639,999.99		106,666.67	533,333.32	
铅冶炼废水综合治理利用工程	7,200,000.00		800,000.01	6,399,999.99	
含砷金硫精矿循环利用工程	5,999,999.99		666,666.68	5,333,333.31	
湘江流域重金属污染治理项目	47,133,333.34		6,733,333.33	40,400,000.01	
四厂、六厂废水防渗漏工程	9,000,000.00		999,999.99	8,000,000.01	
水口山地区工业危险废物处置项目（松柏渣场治理工程）	7,200,000.00		1,200,000.00	6,000,000.00	

液态高铅渣直接还原节能减排工程	8,100,000.00		900,000.00	7,200,000.00	
八厂铊污染治理升级改造项目	666,666.67		66,666.68	599,999.99	
四厂铊污染治理升级改造项目	900,000.00		99,999.99	800,000.01	
柏坊铜矿铊污染治理升级改造项目	599,999.99		66,666.68	533,333.31	
四厂环境综合整治（一期）工程	8,400,000.00		8,400,000.00		
园区余热收集与集中利用项目	10,144,444.45		733,333.33	9,411,111.12	
康家湾矿技术升级改造工程		1,000,000.00		1,000,000.00	
稀散金属镓、锗、铟高效富集及分离纯化项目	1,753,532.00		1,753,532.00		
土地补偿款	13,684,296.36		293,234.88	13,391,061.48	
铜铅锌产业基地项目建设	48,125,000.00		7,500,000.00	40,625,000.00	
铜铅锌综合冶炼基地多源固废协同利用集成示范	8,310,200.00		1,311,984.62	6,998,215.38	
面向冶金流程行业工业机理模型库	4,800,000.00			4,800,000.00	
面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统	1,406,000.00			1,406,000.00	
退役磷酸铁锂电池	1,601,600.00			1,601,600.00	
合计	186,785,072.78	1,000,000.00	31,818,751.54	155,966,321.24	/

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	545,414,789.00				545,414,789.00	1,072,872,703.00

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

2020年本公司、湖南有色及中国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笔贷款资金到达本公司指定银行账户之日（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)	2,416,947,963.35	4,007,133,514.80	3,352,223,373.07	3,071,858,105.08
其他资本公积	475,009.33			475,009.33
合计	2,417,422,972.68	4,007,133,514.80	3,352,223,373.07	3,072,333,114.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期发行股份增加资本公积 4,007,133,514.80 元，同一控制下合并减少资本公积 3,316,364,092.90 元、收购子公司少数股权减少资本公积 35,859,280.17 元。

## 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收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	220,171.28	-184,825.03		74,200.00	-38,853.75	-220,171.28		
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	220,171.28	-184,825.03		74,200.00	-38,853.75	-220,171.28		
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	2,357,621.97	460,025.62				460,025.62	2,817,647.59	
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								
外币财务报表折算差额	2,357,621.97	460,025.62				460,025.62		2,817,647.59
其他综合收益合计	2,577,793.25	275,200.59		74,200.00	-38,853.75	239,854.34		2,817,647.59

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	5,556,130.95	51,831,628.34	46,470,732.25	10,917,027.04
合计	5,556,130.95	51,831,628.34	46,470,732.25	10,917,027.04

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	上期
调整前上期末未分配利润	-2,656,886,178.81	-2,757,885,017.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-317,419,627.97
其中：会计政策变更		134,534.81
同一控制下企业合并		-317,554,162.78
调整后期初未分配利润	-2,656,886,178.81	-3,075,304,645.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	611,154,633.09	492,924,716.24
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	76,027,083.34	74,506,250.00
加：股东权益内部结转	74,200.00	
期末未分配利润	-2,121,684,429.06	-2,656,886,178.81

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 134,534.81 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-317,554,162.78 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	19,335,505,098.21	17,688,216,824.51	20,329,923,894.92	18,769,341,864.90
其他业务	70,632,768.88	61,906,619.94	78,060,207.39	75,765,985.87
合计	19,406,137,867.09	17,750,123,444.45	20,407,984,102.31	18,845,107,850.77

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
锌及锌合金	11,316,749,838.72	10,579,855,152.34
铅及铅合金	1,592,345,543.88	1,591,454,520.30
硫酸	97,598,324.04	110,808,121.81
银锭	1,407,187,427.41	1,088,066,000.56
金锭	1,345,686,463.33	1,061,337,060.66
铜锭	75,942,579.94	36,036,701.38
其他	747,519,657.71	516,650,064.31
有色金属贸易	2,823,108,032.06	2,765,915,823.09
合计	19,406,137,867.09	17,750,123,444.45
按经营地区分类		
国内	19,406,137,867.09	17,750,123,444.45
国外		
合计	19,406,137,867.09	17,750,123,444.45
市场或客户类型		
合同类型		
主营商品买卖	19,335,505,098.21	17,688,216,824.51
其他买卖	70,632,768.88	61,906,619.94
合计	19,406,137,867.09	17,750,123,444.45
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	19,400,561,128.96	17,746,380,679.17
在某一时段确认	5,576,738.13	3,742,765.28
合计	19,406,137,867.09	17,750,123,444.45
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销	19,406,137,867.09	17,750,123,444.45
合计	19,406,137,867.09	17,750,123,444.45

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
锌及锌合金	自提货物和指定仓库交货	按信用期支付/先款后货	提供特定数量的商品，作为主要责任人	是	0	无

硫酸	买方上门自提	先款后货	提供特定数量的商品，作为主要责任人	是	0	无
其他	买方上门自提	先款后货	提供特定数量的商品，作为主要责任人	是	0	无
有色金属贸易	仓单的过户及转移	按信用期支付/先款后货	提供特定数量的商品，作为主要责任人	是	0	无
合计	/	/	/	/	0	/

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,066,208,685.15 元，其中：

1,738,775,056.83 元预计将于 2024 年度确认收入；

1,327,433,628.32 元预计将于 2025 年度确认收入。

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□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	9,314,691.80	7,317,089.67
教育费附加	5,210,202.71	4,185,804.60
资源税	25,843,433.41	26,593,931.53
房产税	12,730,953.60	13,052,886.85
土地使用税	25,022,043.96	25,094,080.01
车船使用税	84,558.46	71,960.39
印花税	22,560,967.48	21,368,549.62
地方教育费附加	3,473,468.48	2,557,983.72
环境保护税	2,753,115.90	2,339,231.48
其他	2,131,794.97	988,064.88
合计	109,125,230.77	103,569,582.75



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
职工薪酬	19,606,026.07	23,452,720.28
差旅费	2,174,525.34	1,992,615.01
包装费	949,823.00	1,327,079.54
保险费	699,854.58	588,056.39
装卸费	415,996.66	775,927.27
仓储保管费	287,677.68	309,357.21
其他	3,301,788.21	2,955,776.87
合计	27,435,691.54	31,401,532.57

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	232,268,715.90	177,031,394.70
修理费	149,235,686.38	104,694,248.26
无形资产摊销	31,112,592.69	29,445,524.32
固定资产折旧费	20,565,717.45	19,311,391.86
使用权资产折旧	8,324,784.81	8,345,362.16
长期待摊费用摊销	8,702,083.85	7,050,091.95
差旅费	8,337,458.80	5,729,289.39
业务招待费	6,348,600.59	5,557,642.85
咨询服务费	6,165,888.40	10,339,360.83
物业管理费	5,916,570.57	5,780,474.86
财产保险费	4,949,698.65	5,113,691.00
安全生产费	4,415,463.56	4,171,534.92
水电费	4,192,356.05	2,637,904.54
办公费	2,860,115.62	3,076,981.91
党建工作经费	2,297,469.92	961,819.75
排污费	1,934,879.86	2,689,906.24
其他	33,717,789.10	41,215,965.51
合计	531,345,872.20	433,152,585.05

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
----	-------	-------

直接投入费用	62,848,564.33	39,461,811.27
职工薪酬	46,517,186.55	58,455,092.07
折旧费	22,371,998.40	1,506,852.36
委外科研项目支出	12,882,613.69	3,585,530.03
试验试制费	688,595.73	339,187.80
其他	12,263,722.97	25,247,310.84
合计	157,572,681.67	128,595,784.37

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
利息费用	87,247,999.30	136,951,360.58
减：利息收入	5,780,086.24	5,476,454.70
汇兑净损失	-3,447,776.06	1,189,587.76
银行手续费	4,391,409.82	6,898,480.32
未确认融资费用	18,688,989.15	24,033,387.87
担保费	4,147,787.02	6,366,084.90
合计	105,248,322.99	169,962,446.73

其他说明：

无

## 67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	44,509,365.44	32,441,100.60
个税手续费返还	254,376.95	54,479.79
合计	44,763,742.39	32,495,580.39

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		

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		
债务重组收益		
交易性金融资产及交易性金融负债投资收益	-8,255,740.06	-72,895,187.17
其他	175,567.00	-691,216.99
合计	-8,080,173.06	-73,586,404.16

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	-3,113,293.41	3,334,692.36
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,113,293.41	3,334,692.36
交易性金融负债	-5,834,087.73	-10,867,552.04
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-5,834,087.73	-10,867,552.04
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-8,947,381.14	-7,532,859.68

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	-315,663.00	-94,337.00
应收账款坏账损失	378,267.08	2,014,760.66
其他应收款坏账损失	289,352.12	1,615,453.79
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		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	351,956.20	3,535,877.45

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,730,160.13	-5,560,346.75
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		-424,747.42
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,730,160.13	-5,985,094.17

其他说明：

无

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	117,858.83	13,264,296.32
无形资产处置利得	5,203,679.48	
合计	5,321,538.31	13,264,296.32

其他说明：

无

**74、 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助			
违约赔偿收入	1,543,900.24	7,109,629.86	1,543,900.24
罚没收入	280,123.46	438,788.08	280,123.46
固定资产毁损报废利得	649,759.70	4,039,836.11	649,759.70
无法支付款项	17,696.30	3,147,513.58	17,696.30
保险赔款收入		320,409.44	
其他利得	1,560,654.27	1,298,152.02	1,560,654.27
合计	4,052,133.97	16,354,329.09	4,052,133.97

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 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	1,608,702.45	27,151,604.97	1,608,702.45
其中：固定资产处置损失	1,608,702.45	27,151,604.97	1,608,702.45
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金支出	232,207.12		232,207.12
罚款支出	49.30	55,279.43	49.30
非常损失		2,876,440.13	
盘亏损失		104,875.86	
其他支出	508,795.76	5,736,166.90	508,795.76
合计	2,349,754.63	35,924,367.29	2,349,754.63

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	119,191,976.26	82,000,970.84
递延所得税费用	2,962,420.76	15,945,527.53
合计	122,154,397.02	97,946,498.37

## (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	756,668,525.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	189,167,131.35
子公司适用不同税率的影响	-62,628,906.51
调整以前期间所得税的影响	5,979,261.15
非应税收入的影响	-2,111,816.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,002,855.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,384,222.17
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	23,768,938.56
税率变动对期初递延所得税余额的影响	6,933.53
研究开发费加成扣除的纳税影响	-33,645,777.08
所得税费用	122,154,397.02

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). 与经营活动有关的现金

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
往来款及代收代付款等	83,380,212.72	1,635,998,660.25
保证金、押金	40,524,168.69	244,667,909.28
其他收益	15,256,975.47	10,519,556.25
利息收入	5,780,086.24	5,441,131.40
营业外收入	1,920,465.37	1,858,952.81
合计	146,861,908.49	1,898,486,209.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
支付的各项费用	303,839,078.47	211,906,452.39
往来款	95,049,770.08	1,582,058,920.81
保证金、押金	13,701,591.93	299,213,518.02

退项目结余款	1,311,984.62	
营业外支出	741,052.15	8,667,751.46
合计	414,643,477.25	2,101,846,642.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付水口山有色金属有限公司15%股权价款	497,454,615.00	
合计	497,454,615.00	

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货保证金	51,698,349.79	
合计	51,698,349.79	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货平仓损失	25,023,754.30	
合计	25,023,754.30	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得关联方借款	100,000,000.00	

收回票据保证金	8,150,000.00	
收到的项目投资款	1,492,800.00	
收到票据贴现款		49,483,750.00
合计	109,642,800.00	49,483,750.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	10,794,537.00	11,046,637.00
发行股份重组等费用	4,189,607.65	
支付担保费等其他筹资费用	6,811,743.21	9,802,216.98
合计	21,795,887.86	20,848,853.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,124,353,380.81	2,901,343,793.80	1,291,003.27	3,328,313,496.20		1,698,674,681.68
长期借款	1,586,945,182.63	594,998,085.16	857,418.45	1,065,618,941.07		1,117,181,745.17
租赁负债	27,361,773.70		577,700.42	9,902,254.63		18,037,219.49
其他应付款		100,000,000.00	79,444.45			100,079,444.45
合计	3,738,660,337.14	3,596,341,878.96	2,805,566.59	4,403,834,691.90		2,933,973,090.79



## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□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	634,514,128.36	540,869,179.65
加：资产减值准备	3,730,160.13	5,985,094.17
信用减值损失	-351,956.20	-3,535,877.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	234,942,040.57	251,632,031.79
使用权资产摊销	8,822,889.81	19,474,853.43
无形资产摊销	31,665,566.85	29,998,498.50
长期待摊费用摊销	13,511,377.25	7,050,091.95
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）	-5,971,298.01	-17,304,132.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,608,702.45	27,151,604.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,947,381.14	7,532,859.68
财务费用（收益以“-”号填列）	116,110,624.25	168,260,698.29
投资损失（收益以“-”号填列）	8,080,173.06	73,586,404.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,106,940.67	-8,863,040.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,144,519.91	24,808,567.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-290,038,606.94	242,703,019.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-300,796,272.64	280,886,730.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	217,210,531.32	-275,832,817.83
其他	5,360,896.09	5,556,130.95
经营活动产生的现金流量净额	690,308,758.25	1,379,959,897.80
<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		
新增使用权资产	203,544.56	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	586,728,282.26	505,432,635.51

减：现金的期初余额	505,432,635.51	414,657,823.66
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	81,295,646.75	90,774,811.85

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	497,454,615.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	497,454,615.00

其他说明：

无

**(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	586,728,282.26	505,432,635.51
其中：库存现金	1,760.28	1,760.28
可随时用于支付的银行存款	586,717,159.15	505,421,512.40
可随时用于支付的其他货币资金	9,362.83	9,362.83
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	586,728,282.26	505,432,635.51
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		

使用范围受限但仍作为现金和现金等受限类型

**(5). 价物列示的情况**

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	13,750,000.00	56,012,594.76	不可随时支取
ETC 冻结款	1,500.00	1,500.00	不可随时支取
合计	13,751,500.00	56,014,094.76	/

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、 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			
其中：美元	4,344,027.15	7.0827	30,767,441.10
欧元			
港币	787,984.29	0.9062	714,071.36
应收账款			
其中：美元	32,891.52	7.0827	232,960.77
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	956,168.86	7.0827	6,772,257.18
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,243,692.79	7.0827	8,808,702.92
欧元			
港币	66,448.00	0.9062	60,215.18
预付账款			
其中：美元	693,231.60	7.0827	4,909,951.45
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	307.24	7.0827	2,176.09
欧元			
港币			

其他应付款			
其中：美元			
欧元			
港币	50,000.00	0.9062	45,310.00
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

## 82、 租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

单位：元

项 目	本期发生额
短期租赁费用	647,890.76

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 11,401,415.28 （单位：元 币种：人民币）

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

其他说明

无

**83、 其他**

适用 不适用

**八、研发支出**

**(1). 按费用性质列示**

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
直接投入费用	62,848,564.33	39,461,811.27
职工薪酬	46,517,186.55	58,455,092.07
折旧费	22,371,998.40	1,506,852.36
委外科研项目支出	14,644,383.61	3,585,530.03
试验试制费	688,595.73	339,187.80
其他	12,263,722.97	25,247,310.84
合计	159,334,451.59	128,595,784.37
其中：费用化研发支出	157,572,681.67	128,595,784.37
资本化研发支出	1,761,769.92	

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

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		
康家湾矿智慧调度平台关键技术与建设项目		1,761,769.92						1,761,769.92
合计		1,761,769.92						1,761,769.92

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
水口山有色金属有限责任公司	100%	在合并前后同受五矿集团最终	2023年2月10日	已于2023年2月10日完成股权交割	678,870,299.41	27,620,255.76	5,644,307,773.49	431,274,438.54

		控制且该项控制非暂时的	手续				
--	--	-------------	----	--	--	--	--

其他说明：

本公司向湖南水口山有色金属集团有限公司发行 321,060,305 股股份及现金 497,454,615.00 元购买其持有水口山有色金属有限责任公司 100.00% 股权，水口山有色金属有限责任公司系本公司的母公司湖南水口山有色金属集团有限公司的子公司，由于合并前后合并双方均受五矿集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，水口山有色金属有限责任公司已于 2023 年 2 月 10 日完成股权交割手续，本公司于 2023 年 3 月 8 日完成发行股份登记手续。本公司与水口山有色金属有限责任公司的吸收合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	水口山有色金属有限责任公司
—现金	497,454,615.00
—非现金资产的账面价值	
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	321,060,305.00
—或有对价	
合计	818,514,920.00

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

水口山有色金属有限责任公司在合并日、上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

单位：元 币种：人民币

	水口山有色金属有限责任公司	
	合并日	上期期末
资产：	3,602,045,416.01	3,593,603,768.69
货币资金	298,635,629.02	327,808,819.51
应收款项	119,090,934.98	127,293,829.64
存货	931,442,924.88	935,097,477.94

固定资产	1,000,979,992.20	1,005,894,277.40
无形资产	566,157,489.06	544,239,534.80
交易性金融资产	1,486,406.63	
预付款项	50,023,684.90	80,416,055.28
其他流动资产	79,595,057.07	51,633,769.75
在建工程	367,429,684.65	331,572,359.69
使用权资产	127,154,702.38	129,860,121.58
递延所得税资产	59,317,320.89	59,328,498.07
其他长期资产	731,589.35	459,025.03
负债：	1,909,223,520.92	1,929,017,238.45
借款	721,395,630.18	741,425,704.72
交易性金融负债	1,055,448.04	6,720,797.27
应付款项	417,436,267.92	408,594,035.28
合同负债	124,910,218.23	107,593,394.92
租赁负债	122,381,304.57	121,113,090.41
长期应付款	290,826,391.78	281,245,700.00
递延收益	106,322,029.33	107,104,444.42
预计负债	6,284,310.52	43,715,005.96
递延所得税负债	25,787,911.60	25,787,911.60
其他负债	92,824,008.75	85,717,153.87
净资产	1,692,821,895.09	1,664,586,530.24
减：少数股东权益	-8,429,079.53	-3,829,918.28
取得的净资产	1,701,250,974.62	1,668,416,448.52

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

## 十、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
水口山有色金属有限责任公司	衡阳	1,550,000,000.00	衡阳	铅锌冶炼	100.00		同控合并
湖南株冶环保科技有限公司	株洲	50,000,000.00	株洲	产品开发	100.00		投资设立
深圳市铨科合金有限公司	深圳	37,865,000.00	深圳	有色金属加工	100.00		投资设立
火炬金属有限公司	香港	HK\$5,000,000.00	香港	贸易	100.00		投资设立
北京市金火炬科贸有限责任公司	北京	5,000,000.00	北京	贸易	100.00		投资设立
天津市金火炬合金材料制造有限公司	天津	12,000,000.00	天津	有色金属加工	100.00		投资设立
湖南株冶有色金属有限公司	株洲	2,400,000,000.00	株洲	有色金属加工	100.00		投资设立
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	株洲	80,000,000.00	株洲	贸易	100.00		投资设立
上海金火炬金属有限责任公司	上海	1,500,000.00	上海	贸易	85.00	15.00	投资设立
湖南株	株洲	180,000,000.00	株洲	有色金	45.06		投资设立

冶火炬 新材料 有限公 司					属加工			
------------------------	--	--	--	--	-----	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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：

本公司持有株冶新材 45.06%的股权，是该公司第一大股东，该公司章程规定“董事会由 7 名董事组成，其中株冶冶炼集团股份有限公司提名 4 名”，株冶新材董事会现任 7 位董事中有 4 位系由本公司直接提名，本公司在株冶新材董事会拥有半数以上投票权，同时株冶新材董事长、总经理、财务总监由公司任命或推荐，能够控制其财务和生产经营工作，从而形成对该公司的实质性控制，故本公司将株冶新材纳入合并范围。

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
湖南株冶火炬新材料有限公司	54.94	12,563,073.50	4,945,000.00	126,387,021.44

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

## (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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南株冶	330,000,302.	133,889,753.	463,890,055.	219,487,897.	14,734,75.4	233,861,373.	404,630,133.	135,714,451.	540,344,585.	309,129,128.	15,403,51.3	324,269,479.

冶 火 炬 新 材 料 有 限 公 司	64	32	96	80	7	27	49	82	31	21	4	55
--	----	----	----	----	---	----	----	----	----	----	---	----

子 公 司 名 称	本期发生额				上期发生额			
	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 火 炬 新 材 料 有 限 公 司	5,559,186 ,454.47	22,865, 047.82	43,682, 971.49	43,682, 971.49	6,468,401 ,521.52	27,271, 102.25	27,271, 102.25	- 46,059, 881.29

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

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	185,031,540.78	1,000,000.00		28,753,234.92	-1,311,984.62	155,966,321.24	与资产相关
递延收益	1,753,532.00			1,753,532.00			与收益相关
合计	186,785,072.78	1,000,000.00		30,506,766.92	-1,311,984.62	155,966,321.24	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	14,002,598.52	10,952,609.24
合计	14,002,598.52	10,952,609.24

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应收票据、应收款项融资、其他应收款、交易性金融资产、其他权益工具投资、交易性金融负债、租赁负债及长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

#### (1) 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。

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。

#### ①信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。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。

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额			
	1年以内（含一年）	1-3年（含3年）	3年以上	合 计
货币资金	600,479,782.26			600,479,782.26
应收票据	295,168,939.32			295,168,939.32
应收款项融资	27,554,600.50			27,554,600.50
应收账款	191,178,297.76			191,178,297.76
其他应收款	153,140,177.47	1,621,373.79		154,761,551.26

合计	1,267,521,797.31	1,621,373.79		1,269,143,171.10
----	------------------	--------------	--	------------------

单位:元 币种:人民币

项 目	上年年末余额			
	1年以内(含一年)	1-3年(含3年)	3年以上	合 计
货币资金	561,446,730.27			561,446,730.27
应收票据	405,154,249.59			405,154,249.59
应收款项融资	25,658,562.23			25,658,562.23
应收账款	232,839,369.25			232,839,369.25
其他应收款	193,602,460.01	1,818,866.21		195,421,326.22
合计	1,418,701,371.35	1,818,866.21		1,420,520,237.56

## ②流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。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。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位:万元 币种:人民币

项 目	期末余额			
	1年以内(含一年)	1-3年(含3年)	3年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	169,867.47			169,867.47
交易性金融负债	1,255.49			1,255.49
应付票据	55,900.00			55,900.00
应付账款	33,673.38			33,673.38
其他应付款	59,994.71			59,994.71
一年内到期的非流动负债	15,535.53			15,535.53
长期借款		97,450.00	576.56	98,026.56
租赁负债		894.82		894.82
长期应付款			29,432.39	29,432.39
金融负债合计	336,226.58	98,344.82	30,008.95	464,580.35

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位:万元 币种:人民币

项 目	上年年末余额			
	1年以内(含一年)	1-3年(含3年)	3年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	212,435.34			212,435.34

交易性金融负债	672.08			672.08
应付票据	72,945.65			72,945.65
应付账款	42,172.22			42,172.22
其他应付款	29,026.66			29,026.66
一年内到期的非流动负债	53,271.15			53,271.15
长期借款		100,402.36	9,235.00	109,637.36
租赁负债		1,845.37		1,845.37
长期应付款			28,124.57	28,124.57
金融负债合计	410,523.10	102,247.73	37,359.57	550,130.40

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### ③市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### a 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长、短期银行借款。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。

#### b 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司的子公司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应付账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，因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

### （2）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。公司不受外部强制性资本要求约束。2023 年度和 2022 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后的资本加净负债的比率。净负债包括金融负债减去货币资金。资本包括所有者权益减去其他综合收益，公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
金融负债	4,645,803,290.47	5,501,303,963.05
减：货币资金	600,479,782.26	561,446,730.27
净负债小计	4,045,323,508.21	4,939,857,232.78
调整后资本	3,629,534,230.81	1,888,646,654.24
净负债和资本合计	7,674,857,739.02	6,828,503,887.02
杠杆比率	52.71%	72.34%



**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计**

√适用 □不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
商品期货合约	公司使用商品期货合约对相关产品的未来销售进行风险管理，以此来规避本公司承担的随着市场价格的波动，相关产品的价格发生重大波动的风险。衍生工具未被指定为套期工具或不符合套期会计准则的要求。	公司对期货合约采用《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》进行会计处理和列报，与现货分别进行会计处理。
远期外汇合约	公司使用远期外汇合约进行风险管理，以此来规避本公司承担的汇率风险。衍生工具未被指定为套期工具或不符合套期会计准则的要求。	远期外汇合约按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》进行会计处理和列报。

其他说明

□适用 √不适用

**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

□适用 √不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**十三、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				
1. 以公允价值计量且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				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 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				
(六) 应收款项融资			27,554,600.50	27,554,600.50
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			27,554,600.50	27,554,600.50
(七) 交易性金融负债	12,554,885.00			12,554,885.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	12,554,885.00			12,554,885.00
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债	12,554,885.00			12,554,885.00
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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	12,554,885.00			12,554,885.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(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

第二层次公允价值是直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

## 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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 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

本公司以导致各层级之间转换的事项发生日为确认各层级之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

## 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

## 十四、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(%)

湖南水口山有色金属集团有限公司	湖南衡阳	国家授权范围的资产经营	302,447.28	29.93	51.05
-----------------	------	-------------	------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

母公司湖南水口山有色金属集团有限公司对本公司持股比例为 29.93%，与株洲冶炼集团有限责任公司（对本公司持股比例为 19.78%）、湖南有色金属有限公司（对本公司持股比例为 1.34%）为一致行动人，故母公司对本公司的表决权比例为 51.05%。

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	杨景
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	杨景
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	熊智
（香港）火炬金属有限公司	境外非金融子公司	国有控股	香港	杨景
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	伍彦华
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	杨景
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	孙天友
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	龙双
水口山有色金属有限责任公司	境内非金融子公司	国有控股	常宁	闫友

## 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
五矿铜业（湖南）有限公司	最终同一控制方
湖南有色黄沙坪矿业有限公司	最终同一控制方
衡阳水口山金信铅业有限责任公司	最终同一控制方
湖南有色金属控股集团有限公司	最终同一控制方
五矿有色金属股份有限公司	最终同一控制方

衡阳水口山工程技术有限公司	最终同一控制方
五矿有色金属（上海）有限公司	最终同一控制方
湖南有色国贸有限公司	最终同一控制方
湖南锡矿山闪星锑业进出口有限公司	最终同一控制方
五矿铝业有限公司	最终同一控制方
株洲冶炼集团有限责任公司	原母公司
湖南有色物业管理有限公司	最终同一控制方
五矿物流广东有限公司	最终同一控制方
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	最终同一控制方
湖南有色郴州氟化学有限公司	最终同一控制方
锡矿山闪星锑业有限责任公司	最终同一控制方
五矿二十三冶建设集团有限公司	最终同一控制方
二十三冶集团物资设备租赁安装有限公司	最终同一控制方
长沙矿山研究院有限责任公司	最终同一控制方
中冶长天国际工程有限责任公司	最终同一控制方
五矿勘查开发有限公司	最终同一控制方
中国恩菲工程技术有限公司	最终同一控制方
中冶集团武汉勘察研究院有限公司	最终同一控制方
中冶节能环保有限责任公司	最终同一控制方
北欧金属矿产有限公司	最终同一控制方
五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	最终同一控制方
贵州金瑞新材料有限责任公司	最终同一控制方
五矿期货有限公司	最终同一控制方
长沙矿冶院检测技术有限责任公司	最终同一控制方
五矿矿业股份有限公司	最终同一控制方
五矿集团财务有限责任公司	最终同一控制方
中国十九冶集团有限公司	最终同一控制方
湖南有色株冶资产经营有限公司	最终同一控制方
株洲株冶有色实业有限责任公司	最终同一控制方
湖南有色金属有限公司	最终同一控制方
长沙矿冶研究院有限责任公司	最终同一控制方
建合创新科技（海南）有限公司	最终同一控制方
冷水江锡矿山机械制造有限公司	最终同一控制方
湖南金炉智能制造股份有限公司	最终同一控制方
湖南有色中央研究院有限公司	最终同一控制方

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
五矿铜业（湖南）有限公司	阳极泥、氧气等	139,189.71			5,226.01
湖南水口山有色金属集团有限公司	阳极泥		177,000.00	否	17,908.44
湖南有色黄沙坪矿业有限公司	锌矿砂及精矿	50,534.64	77,000.00	否	50,276.52
衡阳水口山金信铅业有限责任公司	辅助材料、锌矿砂及精矿、阳极泥	36,464.34	50,350.00	否	21,268.71
湖南有色金属控股集团有限公司	担保费	403.46	460.00	否	235.47
五矿有色金属股份有限公司	锌锭、铅精矿	66,219.17			8,891.20
五矿有色金属（上海）有限公司	锌锭	18,969.40	187,000.00	否	
五矿铝业有限公司	铝锭	13,140.92			2,818.16
衡阳水口山工程技术有限公司	工程	5,859.91	8,680.00	否	2,001.32
湖南有色国贸有限公司	辅材、筛下焦、锌矿砂及精矿	2,865.73	25,000.00	否	8,357.49
湖南有色物业管理有限公司	物业管理费	603.30	614.00	否	527.09
五矿物流广东有限公司	接受劳务	290.61	10,000.00	否	
湖南有色诚信工程监理有限责任公司	监理费、工程	148.01	460.00	否	127.12
湖南有色郴州氟化学有限公司	硅氟酸	100.43			139.87
锡矿山闪星锑业有限责任公司	银及银合金材料	85.20			
湖南锡矿山闪星锑业进出口有限公司	锑锭、辅助材料	1,792.52	8,000.00	否	904.78
五矿二十三冶建设集团有限公司	工程	73.92			5,606.12
二十三冶集团物资设备租赁安装有限公司	接受劳务	11.17			
五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	工程	957.44	1,320.00	否	118.39
长沙矿山研究院有限责任公司	胶固粉、检验费等	263.21			340.89
中冶长天国际工程有限责任公司	接受劳务	9,145.12			3,205.75
五矿勘查开发有限公司	接受劳务	3,576.75			1,461.18
中国恩菲工程技术有限公司	建安服务	878.43	10,000.00	否	1,118.99

中冶集团武汉勘察研究院有限公司	接受劳务				91.20
中冶节能环保有限责任公司	接受劳务				35.46
北欧金属矿产有限公司	锌精矿	12,899.14	70,000.00	否	139,336.50
贵州金瑞新材料有限责任公司	电解锰	3.10	1,560.00	否	1.68
五矿期货有限公司	手续费	46.69			27.20
长沙矿冶院检测技术有限责任公司	元素检测费				8.18
合计	/	364,522.32	/	/	270,033.72

## 出售商品/提供劳务情况表

√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
五矿铜业（湖南）有限公司	钴镍渣、铜渣、铜棒等	74,716.52	45,429.08
五矿有色金属股份有限公司	锌锭、锌合金	62,414.19	68,633.87
衡阳水口山金信铅业有限责任公司	阳极板熔铅、粗铅	5,063.19	8,933.19
北欧金属矿产有限公司	锌精矿	402.92	
五矿集团财务有限责任公司	利息收入	421.73	378.25
湖南有色国贸有限公司	工业硫酸	171.90	1,593.27
五矿矿业股份有限公司	绿柱石、工业硫酸	430.27	214.21
五矿期货有限公司	保证金利息收入	63.59	44.04
五矿有色金属（上海）有限公司	金锭	138,747.03	37,676.39
贵州金瑞新材料有限责任公司	工业硫酸	89.96	829.83
五矿二十三冶建设集团有限公司	辅助材料		292.40
衡阳水口山工程技术有限公司	废包装	5.36	37.56
中冶南方都市环保工程技术股份有限公司	技术服务	18.26	
合计	/	282,544.92	164,062.09

## 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

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
湖南有色	株冶集团	股权托管	2023年2月10日	委托方将该托管股权转让给株冶集团或其全资、控股子公司且转让完成之日止；委托方将该托管股权转让给与株冶集团无关联关系的第三方且转让完成之日止；终止经营；监管部门要求时。	双方协商	0
水口山集团	水口山有限	股权托管	2023年2月10日	委托方将该托管股权转让给株冶集团或其全资、控股子公司且转让完成之日止；委托方将该托管股权转让给与株冶集团无关联关系的第三方且转让完成之日止；终止经营；监管部门要求时。	双方协商	0

## 关联托管/承包情况说明

√适用  不适用

## (1) 公司受托管理黄沙坪矿业

湖南有色系株冶集团关联方，同时湖南有色持有黄沙坪矿业 100%股权，株冶集团发行股份及支付现金购买水口山集团持有的水口山有限 100%股权，为避免重组后新增与上市公司的同业竞争情形，湖南有色同意在本次重组后委托株冶集团经营、管理其所持黄沙坪矿业全部股权。

托管起始日：股权托管协议生效之日

托管终止日：股权托管协议约定的情形发生之日止

## (2) 水口山有限受托托管金信铅业

水口山集团持有金信铅业 100%股权、水口山有限 100%股权。根据资产重组安排，水口山集团将水口山有限 100%股权转让给上市公司，但金信铅业经营的业务与水口山有限存在一定的同业竞争。资产重组后水口山有限成为上市公司的全资子公司，为避免重组后新增与上市公司的同业竞争情形，水口山集团同意在重组后委托水口山有限经营、管理其所持金信铅业全部股权。

托管起始日：股权托管协议生效之日

托管终止日：股权托管协议约定的情形发生之日止

## 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



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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
株洲冶炼集团有限责任公司	土地、房屋及建筑物					909.42	943.54	104.22	157.70		639.60

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南有色金属控股集团有限公司	20,000.00	2023-01-13	2024-01-12	否
湖南有色金属控股集团有限公司	10,000.00	2023-01-13	2024-01-12	否
湖南有色金属控股集团有限公司	20,000.00	2023-07-12	2024-07-12	否
湖南有色金属控股集团有限公司	30,000.00	2023-08-14	2024-08-14	否
湖南有色金属控股集团有限公司	19,000.00	2022-11-18	2025-11-18	否
湖南有色金属控股集团有限公司	10,000.00	2022-12-26	2025-12-16	否
湖南有色金属控股集团有限公司	20,000.00	2021-07-28	2023-07-28	否
合计	129,000.00	/	/	

**关联担保情况说明**适用 不适用

(1) 2023年1月10日，湖南有色金属控股集团有限公司与中国工商银行股份有限公司株洲清水塘支行签订编号为0190300008-2023年清支（保）字0003号的《最高额保证合同》，对株洲冶炼集团股份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，被担保主债余额最高余额为人民币20,000.00万元，保证期间为2023年1月13日至2024年1月12日。截至2023年12月31日，该合同项下借款余额为0万元。

(2) 2023年1月10日，湖南有色金属控股集团有限公司与中国工商银行股份有限公司株洲清水塘支行签订编号为0190300008-2023年清支（保）字0004号的《最高额保证合同》，对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，被担保主债余额最高余额为人民币10,000.00万元，保证期间为2023年1月13日至2024年1月12日。截至2023年12月31日，该合同项下借款余额为0.00万元。

(3) 2023年7月12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HTU430626300FBWB2023N0001的《本金最高额保证合同》，对湖南株冶火炬金属进出口有限公司自2023年7月12日起至2024年7月12日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信用合同提供连带责任保证，被担保主债余额最高余额为人民币20,000.00万元，保证期间为2023年7月12日至2024年7月12日。截至2023年12月31日，该合同项下信用证余额为USD 1,790,234.88。

(4) 2023年8月14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2023年株中银清保字ZYJCK001号的《最高额保证合同》，对株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，被担保主债余额最高余额为人民币30,000.00万元，保证期间为2023年8月14日至2024年8月14日。截至2023年12月31日，该合同项下借款余额为11,315.18万元。

(5) 2022年11月18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（2022）进出银（湘信保）字第161号的《保证合同》，对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，被担保主债余额最高余额为人民币19,000.00万元，保证期间为2022年11月18日至2025年11月18日止。截至2023年12月31日，该合同项下借款余额为14,950.00万元。

(6) 2022年12月16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（2022）进出银（湘信保）字第162号的《保证合同》，对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，被担保主债余额最高余额为人民币

10,000.00 万元，保证期间为 2022 年 12 月 16 日至 2025 年 12 月 16 日止。截至 2023 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 9,000.00 万元。

(7) 2022 年 12 月 16 日，湖南有色金属控股集团有限公司与湖南银行株洲城北分行签订编号为华银株(城北支)最保字 2021 年第 001 号的《最高额保证合同》，对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，保证期间为履行担保义务之次日起三年，被担保主债余额最高余额为人民币 20,000.00 万元，保证期间为 2021 年 7 月 28 日至 2023 年 7 月 28 日止。截至 2023 年 12 月 31 日，该合同项下上述期间开具的信用证余额为 USD3,702,570.48。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
本公司	100,000,000.00	2023 年 11 月 10 日	2024 年 11 月 10 日	

2023 年 11 月，湖南有色金属控股集团有限公司与本公司签订《内部借款协议》，借款金额为人民币 10,000.00 万元，借款利率为 2.60%，用于本公司生产运营，借款期间为 2023 年 11 月 10 日至 2024 年 11 月 10 日止。截至 2023 年 12 月 31 日，该合同项下借款余额为 10,000.00 万元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√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
水口山集团	公司发行股份及支付现金方式购买水口山集团持有的水口山有限 100.00% 股权。	331,636.41	0

#### (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	1,123.34	754.78

#### (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

##### 1、关联方委托贷款

###### (1) 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 2023 年度应支付贷款利息 7,602.71 万元。截至 2023 年 12 月 31 日该项借款余额为 150,000.00 万元。

##### 2、其他关联交易

经本公司 2022 年 1 月 28 日第七届董事会第十三次会议决议、2022 年 2 月 16 日第一次临时股东大会会议决议通过《关于拟签订〈金融服务协议〉的议案》，协议约定，在符合上海证券交易所相关规定的基础上，本公司及附属公司（附属公司包括全资子公司及控股子公司）任一日在财务公司的存款余额不超过 8 亿元；财务公司向本公司发放贷款的利率参照中国人民银行统一颁布的贷款市场报价利率（LPR）执行，不高于在同等条件下五矿集团成员单位同种类贷款所定的利率。协议自公司股东大会审议通过之日起生效，有效期 3 年。

经公司 2023 年 12 月 15 日第八届董事会第三次会议决议、2024 年 1 月 3 日第一次临时股东大会会议决议通过《关于拟签订〈金融服务协议〉之补充协议的议案》，协议约定，在符合上海证券交易所相关规定的基础上，本公司及附属公司（附属公司包括全资子公司及控股子公司）任一日在财务公司的存款余额不超过 15 亿元财务公司；财务公司向本公司发放贷款的利率参照中国人民银行统一颁布的贷款市场报价利率（LPR）执行，不高于在同等条件下五矿集团成员单位同种类贷款所定的利率；协议期间，财务公司向本公司及附属公司（附属公司包括乙方全资子公司及控股子公司）提供的综合授信额度最高不超过人民币 8 亿元。补充协议自双方法定代表人或授权代表签署并加盖公章或合同专用章，经公司股东大会审议通过后生效，有效期同原合同。

本公司在财务公司开立结算账户，并签订开户、网上结算协议，财务公司为本公司提供收款、付款服务，以及其他与结算业务相关的辅助服务。提供上述结算服务，财务公司收费不高于同业的收费水平，同时也不高于财务公司向其它公司开展同类业务的收费水平。2023 年 12 月 31 日财务公司存款余额为 501,673,536.28 元，2023 年度利息收入 4,217,292.46 元（2022 年 12 月 31 日财务公司存款余额为 314,860,669.07 元，2022 年度利息收入 3,782,524.10 元）。

## 6. 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (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	衡阳水口山金信铅业公司	67,321,323.56	67,321,323.56	67,321,323.56	67,321,323.56
应收账款	五矿铜业（湖南）有限公司			5,840,100.72	
应收账款	五矿铍业股份有限公司			109,962.78	
应收账款	冷水江锡矿山机械制造有限责任公司			3,354.20	3,354.20
小计		67,321,323.56	67,321,323.56	73,274,741.26	67,324,677.76
其他应收款	五矿期货有限公司	136,330,131.40	1,363,301.31	159,777,480.22	1,597,774.80
其他应收款	五矿有色金属股份有限公司	501,385.93	248,898.05	501,385.93	189,406.77
其他应收款	中冶南方都市环保工程技术	98,000.00	980.00		

	股份有限公司				
小计		136,929,517.33	1,613,179.36	160,278,866.15	1,787,181.57
预付账款	五矿有色金属股份有限公司	11,186,090.57			
预付账款	五矿铜业(湖南)有限公司	29,568,339.25			
预付账款	北欧金属矿产有限公司	16,769,814.18			
预付账款	五矿有色金属(上海)有限公司	1,220,000.00			
预付账款	五矿铍业股份有限公司	237,419.18			
预付账款	衡阳水口山金信铅业有限责任公司			11,540,374.92	
预付账款	湖南有色黄沙坪矿业有限公司			5,743,106.57	
预付账款	湖南金炉智能制造股份有限公司	555,000.00		370,000.00	
小计		59,536,663.18		17,653,481.49	
合计		263,787,504.07	68,934,502.92	251,207,088.90	69,111,859.33

## (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
应付账款	衡阳水口山工程技术有限公司	11,387,026.79	753,248.20
应付账款	五矿物流广东有限公司	5,032,619.20	
应付账款	湖南有色黄沙坪矿业有限公司	2,824,018.11	
应付账款	湖南有色国贸有限公司	2,253,133.67	7,209.24
应付账款	中国恩菲工程技术有限公司	1,736,000.00	58,558,206.02
应付账款	衡阳水口山金信铅业有限责任公司	287,542.60	71,941.90
应付账款	湖南有色郴州氟化学有限公司	221,673.63	202,099.89
应付账款	长沙矿冶研究院有限责任公司	40,000.00	
应付账款	五矿勘查开发有限公司	6,286.77	72,705.00

应付账款	五矿铝业股份有限公司	5,680.00	
应付账款	中冶长天国际工程有限责任公司	850	13,292,362.40
应付账款	五矿二十三冶建设集团有限公司		6,968,531.34
应付账款	中国十九冶集团有限公司		527,088.23
应付账款	湖南有色诚信工程监理有限责任公司	364,000.00	306,800.00
应付账款	北欧金属矿产有限公司		14,920,157.91
应付账款	五矿铝业有限公司	51,960.69	5,318,394.80
应付账款	五矿铜业(湖南)有限公司		528,319.45
小计		24,210,791.46	101,527,064.38
合同负债	五矿铜业(湖南)有限公司	2,770,569.62	662,841.35
合同负债	湖南有色国贸有限公司	17,699.12	92,684.08
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	2,654.87
合同负债	贵州金瑞新材料有限责任公司		589,245.93
合同负债	五矿有色金属股份有限公司		370,142.22
合同负债	衡阳水口山金信铅业有限责任公司		18,305.31
小计		2,790,923.61	1,735,873.76
其他应付款	中国恩菲工程技术有限公司	63,067,948.33	
其他应付款	株洲冶炼集团有限责任公司	46,312,759.21	52,555,883.64
其他应付款	湖南有色株冶资产经营有限公司	3,849,437.28	8,329,437.28
其他应付款	衡阳水口山金信铅业有限责任公司	1,909,647.31	31,468.50
其他应付款	株洲株冶有色实业有限责任公司	1,237,787.80	4,954,000.00
其他应付款	中冶长天国际工程有限责任公司	1,088,186.43	
其他应付款	湖南有色物业管理有限公司	1,063,855.80	776,800.00
其他应付款	湖南有色金属有限公司	108,000.00	108,000.00
其他应付款	湖南有色国贸有限公司	650,000.00	
其他应付款	五矿物流广东有限公司	500,000.00	300,000.00
其他应付款	衡阳水口山工程技术有限公司	42,826.47	320,000.00
其他应付款	长沙矿山研究院有限责任公司	6,000.00	6,000.00
其他应付款	湖南水口山有色金属集团有限公司	757,517.76	1,533,432.19
其他应付款	中冶节能环保有限责任公司		10,890.00
其他应付款	建合创新科技(海南)有限公司	10,000,000.00	8,507,200.00
其他应付款	五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	652,688.59	129,396.14
其他应付款	长沙矿冶院检测技术有限责任公司		49,650.00
其他应付款	湖南金炉智能制造股份有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款	湖南有色诚信工程监理有限责任公司	38,000.00	38,000.00
小计		131,324,654.98	77,690,157.75
合计		158,326,370.05	180,953,095.89

## (3). 其他项目

 适用  不适用

**7. 关联方承诺**√适用  不适用

具体内容详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”之“（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”。

**8. 其他** 适用  不适用**十五、 股份支付****1、 各项权益工具** 适用  不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

 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、 本期股份支付费用** 适用  不适用**5、 股份支付的修改、终止情况** 适用  不适用**6、 其他** 适用  不适用**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**√适用  不适用

已开出未到期的信用证

项目	信用证金额	信用证可用余额
已开出未到期的信用证-人民币	45,000,000.00	45,000,000.00
已开出未到期的信用证-美元	145,860,382.44	35,748,887.04

## 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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、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

截至 2024 年 4 月 18 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、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、重要债务重组

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

公司 2021 年 1 月加入中国五矿企业年金计划并按人员类别进行缴费，2023 年全年缴纳 4,774,805.31 元。

**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

**(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

**十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	231,820,286.82	214,111,722.02
7-12 个月（含 12 个月）	509,025.13	
1 年以内小计	232,329,311.95	214,111,722.02
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	232,329,311.95	214,111,722.02

## (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										
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	232,329,311.95	100.00	1,864,707.71	0.80	230,464,604.24	214,111,722.02	100.00	2,141,117.22	1.00	211,970,604.8
其中：										
账龄组合	184,434,670.42	79.39	1,864,707.71	1.01	182,569,962.71	214,111,722.02	100.00	2,141,117.22	1.00	211,970,604.8
无风险组合	47,894,641.53	20.61			47,894,641.53					
合计	232,329,311.95	/	1,864,707.71	/	230,464,604.24	214,111,722.02	/	2,141,117.22	/	211,970,604.8

按单项计提坏账准备：

□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年以内	184,434,670.42	1,864,707.71	1.01
合计	184,434,670.42	1,864,707.71	1.01

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(1) 本公司对于不含重大融资成分的应收账款，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；

(2) 划分为单项计提坏账准备的应收款项：若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收账款单项计提坏账准备；

(3) 对不具有特别风险的应收账款，按账龄组合方式计提坏账准备：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失，应收账款的账龄自确认之日起计算。

账龄	坏账比例
6个月内	1%
7-12个月	5%
1-2年	30%
2-3年	50%
3年以上	100%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
账龄组合	2,141,117.22	- 276,409.51				1,864,707.71
无风险组合						
合计	2,141,117.22	- 276,409.51				1,864,707.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京首钢物资贸易有限公司	70,949,177.11		70,949,177.11	30.54	709,491.77
欧冶工业品股份有限公司	64,600,420.40		64,600,420.40	27.81	646,004.20
北京首钢冷轧薄板有限公司	26,748,251.44		26,748,251.44	11.51	267,482.51
宝山钢铁股份有限公司	8,049,204.19		8,049,204.19	3.46	80,492.04
广州 JFE 钢板有限公司	5,779,614.45		5,779,614.45	2.49	57,796.14
合计	176,126,667.59		176,126,667.59	75.81	1,761,266.66

其他说明

无

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		
其他应收款	69,543,292.83	75,819,998.66
合计	69,543,292.83	75,819,998.66

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	68,217,468.84	76,061,251.94
7-12 个月（含 12 个月）	1,763,484.46	
1 年以内小计	69,980,953.30	76,061,251.94
1 至 2 年	210,693.07	482,579.06
2 至 3 年	370,406.58	346,964.53
3 年以上	204,107.39	4,283,574.77
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	70,766,160.34	81,174,370.30

**(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	501,385.93	5,162,816.45
保证金	66,331,212.95	75,588,760.02
代垫款	3,933,561.46	422,793.83
合计	70,766,160.34	81,174,370.30

**(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)	
2023年1月1日余额	1,070,796.87		4,283,574.77	5,354,371.64
2023年1月1日余额在本期	1,070,796.87		4,283,574.77	5,354,371.64
--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	152,070.64			152,070.64

本期转回				
本期转销				
本期核销			4,283,574.77	4,283,574.77
其他变动				
2023年12月31日 余额	1,222,867.51			1,222,867.51

#### 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(1) 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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本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；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本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。

(2) 本公司依据信用风险特征将第一阶段其他应收款划分为账龄组合，在组合基础上计算预期信用损失。对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

账龄	坏账比例
6个月内	1%
7-12个月	5%
1-2年	30%
2-3年	50%
3年以上	100%

(3) 本公司对处于第二阶段和第三阶段其他应收款，按照整个存续期的预期信用损失单项计提坏账准备。

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	5,354,371.64	152,070.64		4,283,574.77	1,222,867.51
合计	5,354,371.64	152,070.64		4,283,574.77	1,222,867.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无



## (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	4,283,574.77

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
株洲化工集团诚信有限公司	往来款	1,535,233.90	对方已破产清算,已确认无法收回	董事会审批	否
湖南株洲化工集团有限责任公司	往来款	2,748,340.87	对方已破产清算,已确认无法收回	董事会审批	否
合计	/	4,283,574.77	/	/	/

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
五矿期货有限公司	65,072,624.53	91.95	保证金	1年以内	650,726.25
中信建投证券股份有限公司	2,750,000.00	3.89	代垫款	1年以内	27,500.00
GF Financial Markets (UK) Ltd	1,175,338.42	1.66	保证金	1年以内	58,766.92
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	545,414.79	0.77	代垫款	1年以内	27,270.74
五矿有色金属股份有限公司	501,385.93	0.71	保证金	4年以内	248,898.05
合计	70,044,763.67	98.98	/	/	1,013,161.96

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	4,440,848,757.10		4,440,848,757.10	2,159,089,552.39		2,159,089,552.39
对联营、合营企业投资						
合计	4,440,848,757.10		4,440,848,757.10	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
水口山有色金属有限责任公司		1,701,250,974.62		1,701,250,974.62		
湖南株冶环保科技有限公司	12,174,545.50			12,174,545.50		
深圳市铿科合金有限公司	44,042,373.60			44,042,373.60		
火炬金属	6,745,358.40			6,745,358.40		

有限公司					
北京市金火炬科贸有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
天津市金火炬合金材料制造有限公司	8,892,483.02			8,892,483.02	
湖南株冶有色金属有限公司	1,900,000,000.00	580,508,230.09		2,480,508,230.09	
湖南株冶火炬金属进出口有限公司	99,270,509.46			99,270,509.46	
上海金火炬金属有限责任公司	1,864,282.41			1,864,282.41	
湖南株冶火炬新材料有限公司	81,100,000.00			81,100,000.00	
合计	2,159,089,552.39	2,281,759,204.71		4,440,848,757.10	

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	9,621,207,884.20	9,564,577,973.79	13,772,914,613.56	13,727,808,215.43
其他业务	19,764,273.30	16,343,476.33	19,013,689.19	16,228,003.38
合计	9,640,972,157.50	9,580,921,450.12	13,791,928,302.75	13,744,036,218.81

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
锌锭及锌合金	7,023,058,417.87	7,007,182,098.84
其他	2,617,913,739.63	2,573,739,351.28
按经营地区分类		
国内	9,640,972,157.50	9,580,921,450.12
国外		
市场或客户类型		
合同类型		
主营产品买卖	9,621,207,884.20	9,564,577,973.79
其他买卖	19,764,273.30	16,343,476.33
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销		
合计	9,640,972,157.50	9,580,921,450.12

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
锌及锌合金	自提货物和指定仓库交货	按信用期支付/先款后货	提供特定数量的商品，作为主要责任人	是	0	无
其他	买方上门自提	先款后货	提供特定数量的商品，作为主要责任人	是	0	无
合计	/	/	/	/	0	/

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,670,442,477.88 元，其中：

1,343,008,849.56 元预计将于 2024 年度确认收入；

1,327,433,628.32 元预计将于 2025 年度确认收入。

#### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	125,301,893.98	133,900,000.00
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	16,922,149.61	-45,398,540.43
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		
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		
债务重组收益		
其他		
合计	142,224,043.59	88,501,459.57

其他说明：

无

#### 6. 其他

适用 不适用

### 二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,377,969.66	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府	44,409,365.44	主要是递延收益摊销和财政资金补助

补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-27,020,198.64	为对冲现货风险产生的套期保值损益，相应的现货利润在产品销售毛利中体现
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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	32,494,418.54	合并子公司期初至合并日的净损益
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	2,727,417.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,865,809.53	
少数股东权益影响额（税后）	3,453,598.85	
合计	48,669,564.40	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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	38.96	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.07	0.52	0.52

### 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：2024 年 4 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用