

郴州市金贵银业股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人潘郴华、主管会计工作负责人罗吉松及会计机构负责人(会计主管人员)张小晖声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在行业周期波动风险、存货跌价风险、环保风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 26 |
| 第五节 环境和社会责任 | 45 |
| 第六节 重要事项 | 48 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 71 |
| 第八节 优先股相关情况 | 78 |
| 第九节 债券相关情况 | 79 |
| 第十节 财务报告 | 82 |

备查文件目录

- 一、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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、经会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、金贵银业 | 指 | 郴州市金贵银业股份有限公司 |
| 贵龙再生 | 指 | 郴州市贵龙再生资源回收有限公司，系本公司的子公司 |
| 金贵贸易 | 指 | 郴州市金贵贸易有限责任公司，系本公司的全资子公司（本期已处置） |
| 金贵物流 | 指 | 郴州市金贵物流有限公司，系本公司的全资子公司 |
| 金贵国际 | 指 | 金贵银业国际贸易（香港）有限公司，系本公司的全资子公司 |
| 金福银贵 | 指 | 湖南金福银贵信息科技有限公司，系本公司的子公司 |
| 金和矿业 | 指 | 西藏金和矿业有限公司，系本公司的全资子公司 |
| 俊龙矿业 | 指 | 西藏俊龙矿业有限公司，系本公司的全资子公司 |
| 福贵供应链 | 指 | 郴州福贵供应链管理有限公司，系本公司的全资子公司 |
| 贵诚检测 | 指 | 郴州市贵诚检测有限责任公司，系本公司的全资子公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/万元/亿元 |
| 二、专业术语 | 指 | |
| 阳极泥 | 指 | 在铅锌铜电解冶炼过程中，附着于残阳极表面或沉淀在电解槽底的不溶性泥状物，其中富集了贵金属、稀有金属和其他有价金属，是公司提炼白银等有价金属的主要原材料。 |
| 银精矿 | 指 | 有色金属工业生产过程中的中间产品。银精矿质量标准尚未颁布，目前按原中国有色金属工业总公司(1988)中色财字第 0596 号文：暂定银大于 3,000g/t 的精矿为银精矿，含银 1,000-3,000 g/t 的铜、铅精矿为银铜、银铅混合精矿。 |
| 粗银 | 指 | 含银量为 30%-99.9% 的矿银、冶炼初级银产品以及回收银 |
| 电解铅 | 指 | 用电解方法加工粗铅生产的精铅 |
| 铅精矿 | 指 | 经选矿后，金属铅成分达到 45% 以上的精矿 |
| 粗铅 | 指 | 不符合国家商品铅标准、含有一定数量杂质的金属铅 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 金贵银业 | 股票代码 | 002716 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 郴州市金贵银业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 金贵银业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | CHENZHOU CITY JINGUI SILVER INDUSTRY CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JINGUI SILVER | | |
| 公司的法定代表人 | 潘郴华 | | |
| 注册地址 | 湖南省郴州市苏仙区白露塘镇福城大道 1 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 423038 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 不适用 | | |
| 办公地址 | 湖南省郴州市苏仙区白露塘镇福城大道 1 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 423038 | | |
| 公司网址 | http://www.jingui-silver.com/ | | |
| 电子信箱 | jinguiqz@jingui-silver.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 袁志勇 | 袁剑 |
| 联系地址 | 湖南省郴州市苏仙区白露塘镇福城大道 1 号 | 湖南省郴州市苏仙区白露塘镇福城大道 1 号 |
| 电话 | 0735-6663071 | 0735-2659812 |
| 传真 | 0735-2659812 | 0735-2659812 |
| 电子信箱 | zyzjggy@163.com | yuanjianwin@163.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--|
| 组织机构代码 | 无变更 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况(如有) | 2020年11月5日,郴州中院裁定金贵银业进入重整程序,并指定北京市金杜律师事务所担任管理人(以下简称“管理人”),负责重整各项工作。2020年11月30日,公司管理人与郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司签署了《重整案投资协议书》确定了本次的重整的投资人。2020年12月14日,中国长城资产管理股份有限公司、财信资产管理(郴州)有限公司、郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司签署的《一致行动协议》,共同作为公司投资人参与金贵银业重整。2020年12月28日,公司实施资本公积转增股本,上述一致行动人共同持有公司19.68%的股份,公司控股股东及实际控制人由曹永贵变更为郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司。 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|----------------------|
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座 |
| 签字会计师姓名 | 郑生军、周毅 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021年 | 2020年 | 本年比上年增减 | 2019年 |
|---------------------------|------------------|-------------------|----------|-------------------|
| 营业收入(元) | 1,989,359,322.69 | 1,205,143,833.11 | 65.07% | 6,199,198,097.92 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 14,935,887.29 | 222,316,983.25 | -93.28% | -4,348,913,997.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -102,277,902.21 | -4,927,642,551.70 | 97.92% | -3,644,288,669.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -549,650,789.90 | -182,461,487.08 | -201.24% | -121,725,266.20 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0068 | 0.1006 | -93.24% | -1.9674 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0068 | 0.1006 | -93.24% | -1.9674 |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 加权平均净资产收益率 | 0.75% | 不适用 | 不适用 | -284.25% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增 减 | 2019 年末 |
| 总资产（元） | 4,156,060,717.07 | 3,648,844,241.63 | 13.90% | 10,133,354,209.57 |
| 归属于上市公司股东的净资产 （元） | 2,010,726,136.68 | 1,962,686,743.22 | 2.45% | -637,506,343.55 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 备注 |
|--------------|------------------|------------------|--|
| 营业收入（元） | 1,989,359,322.69 | 1,205,143,833.11 | 总收入 |
| 营业收入扣除金额（元） | 3,092,191.83 | 15,846,713.86 | 正常经营之外的其他业务收入：其中房租收入 104.43 万元；销售废铁废渣收入 136.91 万元；其他收入 16.09 万元。与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入：其中房租收入 35.45 万元；其他收入 16.34 万元。 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 1,986,267,130.86 | 1,189,297,119.25 | 主业收入 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 1,927,555.24 | 424,684,020.76 | 690,053,982.90 | 872,693,763.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -60,017,299.40 | 31,070,219.63 | 34,015,519.58 | 9,867,447.48 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | -61,512,468.89 | 23,420,601.59 | -7,707,810.24 | -56,478,224.67 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,175,577.59 | 211,388,856.96 | -143,448,546.30 | -572,415,522.97 |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|--|----------------|-------------------|-----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 2,242,537.70 | -25,824,889.53 | -3,358,659.95 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 10,186,799.20 | 15,466,800.00 | 11,387,877.76 | |
| 债务重组损益 | 91,816,624.39 | 6,414,601,242.01 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | -1,139,690,269.57 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | -6,680,038.66 | 22,050,022.36 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,731,594.06 | -49,100,832.06 | -735,719,213.22 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 7,214.49 | -60,148,644.68 | | |
| 减：所得税影响额 | -229,019.66 | -1,336,167.44 | -1,014,645.67 | |
| 合计 | 117,213,789.50 | 5,149,959,534.95 | -704,625,327.38 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司所处行业为有色金属冶炼，从事的主要业务为高纯银、电解铅、黄金、电积铜、银制品等有色金属及贵金属产品的冶炼和销售。公司立足有色金属行业白银主业，经过近20年的市场探索和发展，形成了以白银为核心的特色“全产业链+”经营与综合回收效益最大化的盈利模式。

2021年，全球宏观经济复苏进程加快，消费端上，国内外消费同步复苏，国内经济持续恢复，各终端产品消费呈现持续稳定增长。白银作为导电功能材料、催化剂、抗菌材料、光学材料、低温导热材料等被广泛使用，其在电子浆料、触点材料上应用最广。近年来，受益于国家低碳环保及新能源的发展规划，我国光伏装机量大幅增长，目前我国已成为全球最大的光伏市场及光伏组件供应商，光伏银粉银浆对白银有巨大的需要，白银及白银深加工产品的市场发展空间广阔。公司计划通过投资并购等方式，积极介入银基新材料领域，助推公司从有色冶炼行业转型至新材料行业。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家“从富含银的铅精矿及铅冶炼废渣废液中综合回收白银及铅、金、铋、锑、铊、铟、铯等多种有色金属”的高新技术企业，主营业务是以白银冶炼和深加工为主，配套铅冶炼，并综合回收金、铋、锑、铊、铟、铯等有色金属。公司的主要产品是白银和电铅，是我国白银生产出口的重要基地之一。

白银作为贵金属，在历史上曾经与黄金一样作为重要的货币物资，具有储备职能，曾经作为基础货币使用，是国际间支付的重要手段。除作为货币使用以外，制作银器和首饰也是白银的传统用途之一。

随着现代工业的发展，白银的用途越来越多的面向工业领域，白银由于具有优良的常温导电性、导热性、反射特性、感光成像特性、抗菌消炎特性等物理化学特性，作为催化剂、导电触电极材料以及抗微生物剂等，被广泛应用在电子、可再生能源、航空航天、新能源汽车以及医疗卫生等工业领域。未来白银将在工业领域的新应用中扮演更加重要的角色。公司产品主要用途如下：

| 产品名称 | 主要用途 |
|------|---|
| 白银 | 广泛应用于电子计算机、胶片、工艺品、电话、供电、电视机、电冰箱、雷达、制镜、热水瓶胆等制造领域。银粉用作电器设备的防腐蚀涂料。微粒银具有很强的杀菌作用，除能医治伤口外，在太空船上可用作净水剂。货币属性保值增值。 |
| 电解铅 | 主要用于制造铅酸蓄电池、电缆包衣、氧化铅和铅材。另外，电解铅还用作设备内衬、轴承合金、低熔合金、焊料、活字合金、放射性和射线的防护层等。 |
| 黄金 | 广泛应用于电子电器工业、航空航天、装饰、医药等领域。货币属性保值增值。 |
| 硫酸 | 主要用于硫酸铵、过磷酸钙、磷酸、硫酸铝、二氧化钛、合成药物、合成染料、合成洗涤剂制造领域。 |
| 铋 | 铋可制低熔点合金，用于自动关闭器或活字合金中；碳酸氧铋和硝酸氧铋用于治疗皮肤损伤和肠胃病；在分析化学中用于检测Mn。 |
| 铜 | 广泛地应用于电气、轻工、机械制造、建筑工业、国防工业等领域。 |

公司主要产品为白银、电铅、黄金及其他综合回收产品，属于有色及贵金属冶炼行业。行业产能、价格走势、行业波动

受国际及国内宏观经济环境、上下游行业的发展状况、期货及现货市场波动的影响较大。经营业绩对有色金属价格较为敏感，有色金属价格走势决定了相关原材料成本、存货价值及产成品销售价格。作为全国白银行业龙头企业，自成立以来主营业务未发生重大变化，一直围绕白银及白银原料中多金属资源的综合回收进行生产和销售。公司围绕以白银清洁冶炼加工及资源综合回收为核心的全产业链，加强管理、苦练内功，不断提升技术创新能力和工艺研发能力，向科技要效益、降成本、提升资源综合回收水平。公司独创全球领先的清洁无砷炼银技术，解决了困扰白银冶炼千年的砷害难题；“液态渣直接还原节能改造与余热发电工程”竣工投产，标志着公司铅冶炼工艺技术和装备再上了一个新的台阶，达到行业先进水平，进一步凸显并巩固了公司白银产业链的先进性和稳定性，显著降低了生产成本。募投项目“5万吨铅冰铜渣资源回收项目”采用自主研发行业领先的“氧压酸浸——旋流电解”新工艺，具有投资少、资源利用高、环境效益好、经济效益高、工艺流程简单等特点，项目的投产，推动了我公司延伸产业链、扩大产能、创建循环经济等工作的发展，增强了公司的发展后劲和市场竞争能力。公司在节能减排、发展循环经济、延伸产业链的行动上不断改进生产工艺，完善生产流程，开展清洁生产，使企业的“科技、环保”内涵进一步增强。为公司的未来发展提供了更加强劲的新动能。

目前，公司已基本形成富含银的铅精矿——铅阳极泥——白银（并综合回收其他有价金属）——白银产品深加工——“互联网+”的产业链体系，打造以白银为核心的“全产业链+”发展模式，致力于成为全球领先的白银产业综合服务商。

三、核心竞争力分析

（一）政策和区位优势

郴州是“中国有色金属之乡”“中国银都”，有色金属产业是郴州重点支持发展产业。目前，郴州市正在全面对接湖南省“十四五”规划和有关政策，全力将郴州建成“全国重要的有色金属新材料基地”，把大力发展稀贵金属产业作为郴州贯彻湖南省委“三高四新”战略的重要抓手。金贵银业综合厂和科技厂位于郴州高新区及湖南省自贸实验区郴州片区内，是国内和省内产业发展“先行先试”试点区，新一届市委市政府求发展的意识强烈，营商环境优越，招商引资政策条件优越，为公司未来的发展提供了有力的政策保障。

（二）强大的股东支持和平台优势

公司的控股股东为郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司，最终控制人为郴州市发展投资集团有限公司（以下简称“郴投集团”）。郴州是中国银都，也是中国有色金属之乡，每年的白银产量占全国的30%左右，有色金属产业是郴州市的支柱产业，也郴州市“十四五”规划重点发展行业。郴投集团作为郴州市政府直接管理的国有骨干企业，整合资源的能力强，将在公司未来的发展中提供业务、资源、金融及财务支持，充分整合当地的有色资源，白银规模优势将得到极大的增强，行业话语权与影响力将得到较大的提高。

（三）完备的产业布局与技术优势

公司已基本形成“铅锌银矿产资源探采选（上游）—10万吨铅、2000吨银及多金属冶炼综合回收（中游）—白银系列产品精深加工（下游）”的一体化生产体系和全产业链布局，现有生产体系的技术经济指标已达到行业先进水平，完全具备产业整合优化升级基础条件。公司持有有效专利授权100余件，其中发明专利106件，均为有色金属-白银冶炼领域高效分离/提纯、节能环保清洁生产、多金属复杂伴生资源综合利用以及冶炼无害化、自动化处理等关键技术，均系国家和地方重点支持发展的技术与产业领域，未来成果转化及产业化前景广阔。在产能和技术双重优势的支持下，公司在高纯银、高纯硝酸银、纳米银粉、电子银浆等高纯度、高性能金属新材料以及有色多金属复杂资源回收、再生金属循环利用技术开发领域不断取得突破性进展，依托行业领先的科技创新能力发挥了区域龙头企业的标杆作用。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，面对复工复产时间晚、限电限产及市场波动等多重风险的挑战，金贵银业始终坚持党的领导，秉持“以人为本、效益为先、安全第一、环保至上”理念，统筹抓好各项工作，顺利实现复工达产、摘星脱帽、调查结案和扭亏为盈，目标任务高质高效完成，产量产值均实现大幅提升，实现了司法重整后良好开局，高质量可持续发展迈出坚实步伐。

（一）生产经营稳步恢复

报告期内，金贵银业生产电银243吨，同比增长206.53%；生产电铅49,878吨，同比增长126.12%；生产黄金420公斤，同比增长228.52%；生产氧化锌4,351吨，同比增长75.9%；生产硫酸51,515.17吨，同比增长66.09%；生产粗铋1,984.95吨，同比增长807.99%。

金贵银业2021年末总资产41.56亿元、净资产20.11亿元、资产负债率51.62%；实现营业收入19.89亿元。利润总额1,741.54万元，归属于母公司的净利润1,493.59万元。

（二）风险化解成效显著

成功处置低效资产，解冻主要经营账户，原控股股东违规占用上市公司资金事项在证监会规定的期限内全部解决。公司股票自6月28日起撤销退市风险警示及其他风险警示，股票简称由“*ST金贵”变更为“金贵银业”，顺利实现“摘星脱帽”。2021年12月22日，收到中国证监会湖南监管局下发的《结案通知书》，对金贵银业立案调查结案，免于处罚。积极应诉多起陈年积案，不懈努力，取得了多起重大法律诉讼的胜诉，为公司挽回了巨额经济损失。征信修复、资产解冻工作有序推进。

（三）降本增效卓有成效

金贵银业健全完善了内控管理制度，强化法务、审计和质量检测等职能职责，防范经营风险、财务风险、法律风险，维护公司利益。坚持“规范、真诚、长期、共赢”的销售理念，成立了价格委员会、采购评审委员会和评标委员会，提高全要素生产率和公司治理效能，降低采购成本、提升销售价格。加强科技创新，成功实施了精确技改项目，铋的回收率达到了全国先进水平；通过工艺改进，铋的回收率大幅提升；银电解系统高效回收铋技术，通过工艺改进，铋的直收率提高了约15%。银制品工业设计中心通过复核认定为湖南省工业设计中心。

（四）安环形势持续稳定

金贵银业始终把安全生产放在首要位置，贯穿到整个生产经营全过程，全年未发生重大安全和环保事故。先后完成了危险废物经营许可证换证、排污许可证变更、突发环境事件应急预案修编、综合应急演练、三尾气系统尾气升级改造项目环评验收等相关工作；全面完善了安全警示室设置，开展了安全警示会、安全环保知识及技能轮训等培训教育工作，全年累计培训达28次、1200多人次。扎实开展了日巡查、周联合检查、月度专项检查、节假日及特殊时期的安全环保检查工作，重点进一步强化和规范劳保用品穿戴、八大特殊作业审批流程及措施落实等；联合中南大学科研团队及长沙赛恩斯环保公司进一步优化重金属污水处理工艺流程，确保废水处理长期稳定达到新的标准要求。

（五）党建引领、强化保障，队伍建设务实高效

金贵银业始终坚持党的领导，把党建工作有机融入企业生产、经营、管理等各个环节。严格按照程序顺利完成党总支及下辖三个党支部换届举，进一步优化了党总支及各支部领导班子，增强了基层党组织的战斗力和战斗力。扎实开展“学史增信”“学史崇德”“学史力行”专题党课、党史知识竞赛、“学党史、感党恩、跟党走”主题党日等党史学习教育活动，精心组织“夏送清凉”、节假日慰问和困难职工帮扶工作，员工的获得感、幸福感和安全感不断增强，铸就了一支骁勇善战队伍，展示了金贵银业良好形象。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|----------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,989,359,322.69 | 100% | 1,205,143,833.11 | 100% | 65.07% |
| 分行业 | | | | | |
| 有色金属冶炼 | 1,989,359,322.69 | 100.00% | 1,205,143,833.11 | 100.00% | 65.07% |
| 分产品 | | | | | |
| 电银 | 848,298,811.51 | 42.64% | 320,507,859.39 | 26.59% | 164.67% |
| 银深加工产品 | 2,648,950.48 | 0.13% | 44,152,215.17 | 3.66% | -94.00% |
| 金 | 121,892,608.48 | 6.13% | 96,649,321.15 | 8.02% | 26.12% |
| 电铅 | 669,344,601.82 | 33.65% | 272,207,648.68 | 22.59% | 145.89% |
| 综合回收产品 | 261,116,100.60 | 13.13% | 269,881,844.16 | 22.39% | -3.25% |
| 矿产品 | 75,792,026.10 | 3.81% | 139,265,079.98 | 11.56% | -45.58% |
| 其他 | 10,266,223.70 | 0.52% | 62,479,864.58 | 5.18% | -83.57% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 1,989,359,322.69 | 100.00% | 966,708,968.73 | 80.22% | 105.79% |
| 境外 | 0.00 | 0.00% | 238,434,864.38 | 19.78% | -100.00% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 1,989,359,322.69 | 100.00% | 1,205,143,833.11 | 100.00% | 65.07% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|------------------|-------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 有色金属冶炼 | 1,989,359,322.69 | 1,853,941,484.62 | 6.81% | 65.07% | 11.81% | 44.39% |
| 分产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|------------------|--------|---------|---------|--------|
| 电银 | 848,298,811.51 | 863,802,237.23 | -1.83% | 164.67% | 78.16% | 49.44% |
| 电铅 | 669,344,601.82 | 646,870,112.55 | 3.36% | 145.89% | 53.89% | 57.78% |
| 综合回收产品 | 261,116,100.60 | 159,613,515.69 | 38.87% | -3.25% | -62.10% | 94.91% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 1,989,359,322.69 | 1,853,941,484.62 | 6.81% | 105.79% | 32.03% | 52.06% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 1,989,359,322.69 | 1,853,941,484.62 | 6.81% | 65.07% | 11.81% | 44.39% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|-----------|-----------|------------|
| 白银 | 销售量 | 吨 | 187.67 | 113.48 | 65.38% |
| | 生产量 | 吨 | 242.62 | 79.15 | 206.53% |
| | 库存量 | 吨 | 53.91 | 0.11 | 53,810.00% |
| 电铅 | 销售量 | 吨 | 49,859.09 | 21,882.77 | 127.85% |
| | 生产量 | 吨 | 49,878.32 | 22,058.79 | 126.12% |
| | 库存量 | 吨 | 19.23 | 0 | 100.00% |
| 黄金 | 销售量 | 公斤 | 320.8 | 249.59 | 28.53% |
| | 生产量 | 公斤 | 420.31 | 127.94 | 228.52% |
| | 库存量 | 公斤 | 100.4 | 0.9896 | 10,045.51% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

上述主要产品销售量、生产量及库存量 2021 年较 2020 年大幅增加的主要原因系 2020 年公司流动资金出现严重危机进入司法重整，下半年处于停工停产状态，产能受限，产品产量销量大幅下降。2021 年司法重整后复工复产，公司经营管理改善、内控得以加强，公司基本恢复正常生产经营，因此产销量得以大幅提升。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 合同标的 | 对方当事人 | 合同总金额 | 合计已履行金额 | 本报告期履行金额 | 待履行金额 | 是否正常履行 | 合同未正常履行的说明 |
|-----------|--------------------|------------|------------|------------|-------|--------|------------|
| 铅精矿、粗铅、粗银 | 郴州市发展投资集团供应链管理有限公司 | 157,770.92 | 157,770.92 | 157,770.92 | 0 | 是 | 不适用 |

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
|--------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 电银 | 营业成本 | 863,802,237.23 | 46.59% | 484,834,670.77 | 29.24% | 78.16% |
| 银深加工产品 | 营业成本 | 4,211,548.48 | 0.23% | 45,863,172.29 | 2.77% | -90.82% |
| 金 | 营业成本 | 114,612,636.95 | 6.18% | 90,919,020.74 | 5.48% | 26.06% |
| 电铅 | 营业成本 | 646,870,112.55 | 34.89% | 420,335,439.55 | 25.35% | 53.89% |
| 综合回收产品 | 营业成本 | 159,613,515.69 | 8.61% | 421,135,713.29 | 25.40% | -62.10% |
| 矿产品 | 营业成本 | 54,672,403.26 | 2.95% | 126,586,253.78 | 7.63% | -56.81% |
| 其他 | 营业成本 | 10,159,030.46 | 0.55% | 68,391,131.84 | 4.12% | -85.15% |

说明

| 营业成本项目 | 2020年占比 | 2021年占比 |
|--------|---------|---------|
| 主材 | 88.31% | 88.74% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

单次处置对子公司投资即丧失控制权

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表 |
|-------|--------|------------|--------|----------|--------------|--------------------|
|-------|--------|------------|--------|----------|--------------|--------------------|

| | | | | | | |
|------|---------------|--------|----|-----------|-----------|------------------|
| | | | | | | 层面享有该子公司净资产份额的差额 |
| 金贵贸易 | 25,000,000.00 | 100.00 | 拍卖 | 2021.5.26 | 收到全部股权转让款 | 434,073.61 |

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,037,157,041.92 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 52.14% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|--------------|------------------|-----------|
| 1 | 上海济金国际贸易有限公司 | 359,898,466.44 | 18.09% |
| 2 | 天津拓径贸易有限公司 | 256,184,974.07 | 12.88% |
| 3 | 托克投资（中国）有限公司 | 208,260,444.84 | 10.47% |
| 4 | 深圳百德轩珠宝有限公司 | 121,892,608.48 | 6.13% |
| 5 | 湖南马上银科技有限公司 | 90,920,548.09 | 4.57% |
| 合计 | -- | 1,037,157,041.92 | 52.14% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,922,368,542.23 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 73.30% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 54.26% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|------------------|------------------|-----------|
| 1 | 郴州市发展投资集团供应链管理有限 | 1,423,006,983.86 | 54.26% |

| | | | |
|----|------------|------------------|--------|
| | 公司 | | |
| 2 | 郴州众城矿业有限公司 | 249,318,055.48 | 9.51% |
| 3 | 湖南驰承环保有限公司 | 84,555,023.24 | 3.22% |
| 4 | 郴州益强矿业有限公司 | 81,854,563.11 | 3.12% |
| 5 | 郴州乾泰实业有限公司 | 83,633,916.54 | 3.19% |
| 合计 | -- | 1,922,368,542.23 | 73.30% |

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

郴州市发展投资集团供应链管理有限公司为公司关联方。

3、费用

单位：元

| | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|-------|----------------|----------------|---------|----------------------------|
| 销售费用 | 3,685,323.85 | 3,623,983.31 | 1.69% | |
| 管理费用 | 138,099,757.27 | 278,063,039.52 | -50.34% | 主要系上期司法重整费用较大及本期工资薪酬减少所致。 |
| 财务费用 | 57,485,758.74 | 825,744,095.78 | -93.04% | 主要系本期司法重整后留债金额减少及留债利率降低所致。 |
| 研发费用 | 2,851,524.60 | 8,186,220.04 | -65.17% | 主要系本期减少研发费用的投入所致。 |
| 所得税费用 | 2,479,523.65 | -18,600,844.23 | 113.33% | 主要系本期子公司金和矿业计提企业所得税所致。 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------------|--|---------------------------|---|--------------------------------|
| 有色金属冶炼废渣的处理 | 对铅锌冶炼过程中产生的各种废渣进行回收及资源综合利用，通过研究开发新工艺及优化现有工艺，回收各冶炼废渣中的有价金属。 | 已建成年产 40 吨精碲生产线 | 通过对铅冶炼废渣的综合回收及资源化利用，实现企业生产效益最大化，建成年产 40 吨精碲生产线，碲的直收率高于同行 10 个百分点以上。 | 精碲产能位于全国前列，提升公司产品市场占有率。 |
| 银电解系统废渣及废液综合利用 | 对银电解系统产生的废渣及废液进行综合回收，提高白银生产 | 初步建设钯回收生产线，钯的直收率提高至 85% 以 | 对银电解系统产生的废渣及废液进行综合回收，提高银的直收率至 99% 以上，研究开发银电解系统 | 提升公司附加金属回收能力，提高公司科技创新、技术研发竞争力。 |

| | | | | |
|-----------|--|----------------------|--|--|
| | 链附加值。 | 上。 | 高效回收钼工艺，建设钼回收生产线，钼的直收率提高至 85% 以上。 | |
| 铅冶炼尾气深度净化 | 为适应新时期环保要求，通过调整铅冶炼工艺，从源头烟气控制氮氧化物的产生，探索现有脱硝和脱硝技术，需求恰当的实验条件将脱硫和脱硝技术有机结合起来，做到同时脱除烟气中的硫和硝，同时引进先进设备，解决工艺系统庞杂、设备多占地面积大、投资运行费用高、后续检修工作复杂等一系列问题。 | 已完成熔炼系统二氧化硫尾气处理系统建设。 | 引进先进设备，建设尾气处理系统，使冶炼尾气二氧化硫、氮氧化物实现超低排放，取得良好环保效益。 | |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 108 | 81 | 33.33% |
| 研发人员数量占比 | 28.27% | 16.67% | 11.60% |
| 研发人员学历结构 | —— | —— | —— |
| 本科 | 32 | 29 | 10.34% |
| 硕士 | 7 | 6 | 16.67% |
| 研发人员年龄构成 | —— | —— | —— |
| 30 岁以下 | 6 | 7 | -14.29% |
| 30~40 岁 | 48 | 35 | 37.14% |

公司研发投入情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------------|--------------|--------------|---------|
| 研发投入金额（元） | 2,851,524.60 | 8,186,220.04 | -65.17% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.14% | 0.68% | -0.54% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,448,803,366.67 | 1,306,509,494.85 | 87.43% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,998,454,156.57 | 1,488,970,981.93 | 101.38% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -549,650,789.90 | -182,461,487.08 | -201.24% |
| 投资活动现金流入小计 | 27,751,832.20 | 3,890,676.00 | 613.29% |
| 投资活动现金流出小计 | 34,371,774.65 | 79,908,955.05 | -56.99% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,619,942.45 | -76,018,279.05 | 91.29% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,262,035,082.23 | 1,399,566,593.40 | -9.83% |
| 筹资活动现金流出小计 | 459,988,022.31 | 1,136,354,359.88 | -59.52% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 802,047,059.92 | 263,212,233.52 | 204.71% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 243,814,681.84 | 5,130,846.77 | 4,651.94% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少201.24%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年大幅增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加91.29%，主要系本期处置子公司金贵贸易收到处置款所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加204.71%，主要系本期通过关联方郴投供应链垫付采购资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系本期存货较年初大幅增加所致。

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|-------|------------------|------------|------------------|------------|----------|-------------------------------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | | |
| 货币资金 | 261,631,065.19 | 6.30% | 556,126,583.72 | 15.24% | -8.94% | 主要系本期司法重整债权现金清偿所致。 |
| 应收账款 | 1,474,765.74 | 0.04% | 5,848,358.94 | 0.16% | -0.12% | |
| 存货 | 1,213,297,032.91 | 29.19% | 197,470,001.65 | 5.41% | 23.78% | 主要系本期复工复产采购原辅材料及生产性铺垫在产品增加所致。 |
| 固定资产 | 1,209,793,068.01 | 29.11% | 1,288,638,569.11 | 35.32% | -6.21% | |
| 在建工程 | 54,026,716.71 | 1.30% | 57,377,003.06 | 1.57% | -0.27% | |
| 使用权资产 | 814,326.26 | 0.02% | 298,703.07 | 0.01% | 0.01% | |
| 合同负债 | 18,915,840.16 | 0.46% | 1,313,949.45 | 0.04% | 0.42% | |
| 长期借款 | 692,037,700.34 | 16.65% | 692,173,736.15 | 18.97% | -2.32% | |
| 租赁负债 | 512,693.56 | 0.01% | 173,388.38 | 0.00% | 0.01% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|-----------------|
| 货币资金 | 5,133,474.49 | 保证金户结息、管理人账户余额等 |
| 固定资产 | 383,962,955.99 | 借款及长期应付款抵押、司法查封 |
| 无形资产 | 1,159,522,242.97 | 借款抵押、司法查封 |
| 合 计 | 1,548,618,673.45 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 34,371,774.65 | 79,908,955.05 | -56.99% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本月初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|----------------------------|-------------|----------|----------------------------|----------|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|-------------------------------|
| 郴州晟达资产经营管理有限公司 | 公司全资子公司郴州市金贵贸易有限责任公司100%股权 | 2021年04月09日 | 2,500 | 2.73 | 无重大影响 | 0.18% | 公开拍卖 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2021年04月13日 | 巨潮资讯网,公告编号:2021-037、2021-039。 |

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|--------|------------------|--------------------|--------------------|------|-------------------|-------------------|
| 郴州市贵龙再生资源回收有限公司 | 子公司 | 废旧物资回收 | 140,000.00 | 153,775.40 2.16 | 130,889.01 8.26 | 0.00 | -2,793,394. 90 | -2,793,384. 84 |
| 金贵银业国际贸易(香港)有 | 子公司 | 有色金属贸易 | 美元 10,000,000 | 174,941.48 | -82,722.92 5.88 | 0.00 | -2,184,870. 59 | -2,184,870. 59 |

| | | | | | | | | |
|----------------|-----|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 限公司 | | | | | | | | |
| 湖南金福银贵信息科技有限公司 | 子公司 | 有色金属产品的网上销售 | 148,000,000 | 176,274,083.34 | 92,860,302.60 | 8,480,099.47 | -12,789,446.02 | -12,784,066.82 |
| 郴州市金贵物流有限公司 | 子公司 | 普通货物运输服务；大型物件运输；仓储服务；货物运输服务信息咨询 | 20,000,000 | 6,075,447.95 | 3,991,104.48 | 818,408.24 | 573,408.56 | 573,409.46 |
| 西藏金和矿业有限公司 | 子公司 | 铅、锌矿开采；矿产品的加工、销售 | 50,000,000 | 314,255,360.47 | 286,106,803.56 | 75,792,026.10 | 10,822,003.04 | 6,808,467.20 |
| 西藏俊龙矿业有限公司 | 子公司 | 矿产资源详查；对矿产业的投资；矿产品加工、销售 | 50,000,000 | 186,214,577.42 | 44,663,233.06 | 0.00 | -3,334,900.95 | -5,483,367.25 |
| 郴州福贵供应链管理有限公司 | 子公司 | 供应链管理服务，普通货物道路运输、仓储服务 | 20,000,000 | 17,325,482.15 | -611,398.10 | 48,314.70 | -86,130.30 | -86,130.47 |
| 郴州市贵诚检测有限责任公司 | 子公司 | 有色金属检测、稀贵金属检测及相关技术服务 | 20,000,000 | 2,387,333.96 | -2,210,442.04 | 195,946.22 | -1,406,702.86 | -1,399,393.93 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|---------------|
| 郴州市金贵贸易有限责任公司 | 公开拍卖 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

2020年12月16日，郴州市金贵银业股份有限公司第一次债权人会议表决通过了《郴州市金贵银业股份有限公司重整计划（草案）》《财产管理方案（草案）》2020年12月16日，郴州市中级人民法院作出（2020）湘10破4号《民事裁定书》，裁定批准了《郴州市金贵银业股份有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”），根据《重整计划》，公司及管理人须对拟剥离的低效资产进行处置。公司于2021年4月9日对公司全资子公司郴州市金贵贸易有限责任公司100%股权进行了公开拍卖，经三位竞拍人现场竞价后，郴州晟达资产经营管理有限公司（以下简称“晟达资管”）以25,000,000元成交；详见巨潮资讯网，公告

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

一、公司发展战略

2022年，金贵银业将继续高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，全面落实“三高四新”战略定位和使命任务，全力打造“一极六区”，永葆“闯”的精神、“创”的劲头、“干”的作风，大干、快干、抓紧干、拼命干，推进金贵银业高质量可持续发展的新篇章，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。2022年计划生产白银600吨、黄金1,200千克、电铅80,000吨、粗铋3,200吨、氧化锌6,000吨、铋烟灰2,800吨、阴极铜1,200吨、硫酸65,000吨、精碲40吨、钼20千克，重点工作如下：

（一）**加强套期保值。**加强套期保值团队建设，建立健全各项制度、流程，扎实开展套期保值业务，进一步规避价格波动风险，有效锁定生产利润。

（二）**加强人才引进。**有效实施“三个人才”（引进人才、培养人才、留住人才）战略，着力培育引进现代化管理和先进技术人才或团队，进一步推动金贵银业高质量和可持续发展。

（三）**加强科技创新。**进一步提高银、钼、碲等金属回收率和直收率，推动精碲技改项目达产达效，实施硝酸银提质升级，加快推动银基新材料等精深加工产品发展，延伸产业链条，增加产品附加值。大力推进关键技术和重要共性技术攻关，推动公司和行业转型发展、绿色发展。以管理创新等手段持续推进降本增效工作。

（四）**加强安全环保。**进一步落实工作责任，抓实安全环保工作，严守操作规程，坚决守住“人民至上，生命至上”“发展决不能以牺牲人的生命为代价”的红线。

（五）**加强资本运作。**积极拓展上游矿山、下游银基材料深加工项目，通过投资并购等方式快速延伸产业链、提升价值链、融通供应链。充分发挥金贵银业在资本市场的平台优势，积极创造条件实现再融资，推动金贵银业从冶炼行业向新材料精深加工转型发展，实现公司可持续高质量发展战略。

（六）**加强风险管控。**进一步优化财务、工程、采购、销售等审批流程，建立供应链“阳光采购”平台。强化全员合规意识，健全合规管理体系，突出重点领域、关键部门合规管理，防范经营、财务和法务风险。推进资产解冻、征信修复各项工作，恢复公司融资功能。

二、公司面临的挑战

（一）原材料采购

国内有色金属行业实行较严格的行业准入制度和管制措施，公司的业务遵守国家行业的相关法律、法规及政策。若国家相关产业政策在未来进行调整或更改，诸如调控政策、财政货币政策、税收政策、贸易政策等方面的变化，都将可能对公司的经营产生一定影响。公司积极跟踪研究产业政策的发展和变化，严格遵守行业相关法律、法规及政策，确保公司持续发展。公司将在在稳定现有国有矿山采购及现有优质贸易商的基础上，积极拓展新的供应商渠道，并加大力度提高矿含银及富含金属（铋钼铜富含金属），提高综合回收效益。

（二）有色金属价格波动

2022年国家宏观经济政策相对较稳，但外部环境依然复杂严峻，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，大宗商品供给和价格波动的不确定性显著增加，公司

面临的市场波动风险仍然较大；公司为有色金属冶炼加工企业，原料自给率较低，有色金属价格的波动将会对公司盈利能力产生影响。公司将加强研判宏观经济走势，精心组织生产，加大原料、工艺和生产环节的沟通协调，合理调配计划，最大限度减少资金占用。加强对市场和价格走势预测预判，充分利用预售、交割等方式，确保产品处于低库存运行，同时切实做好采购、销售等阶段的期货保值方案，进一步规避价格波动风险，有效锁定生产利润。

（三）安全环保

公司为有色金属冶炼加工行业，作业流程长，工艺复杂，涉及的安全因素较多，作业时会因为自然或人为因素而造成一定的安全隐患，这些安全隐患所造成的事故可能对公司的正常生产经营造成影响。公司在冶炼生产环节中会产生一定的废渣、废水、废气、粉尘、噪音等污染，随着国家对企业环保要求不断提高，以及国家“碳中和、碳达峰”目标和超低排放等相关要求不断加强，可能导致公司环保投入增加，对公司经营业绩造成一定影响。公司将严格遵守国家环保政策的有关规定，继续加大环保投入，做好环保技术储备与升级，加强环保基础工作，强化源头治理，层层落实环保主体责任，进一步巩固提高环保技术管理优势，降低环保风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司已按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《经理工作细则》等管理制度，从制度上保障公司治理层各组织机构的规范运作。

公司已经建立起由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的较为完善的法人治理机构。公司的最高权力机构是股东大会，董事会对股东大会负责，监事会负责监督董事及高管工作。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会。股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定行使权利和履行义务。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面保持独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、在人员方面，公司在人事、劳动、工资保险等方面进行独立管理。拥有独立的管理机构和完善的管理制度以及独立的人员考核评价体系。

2、在资产方面，公司与控股股东产权关系明确，产权清晰，资产完整。公司对所属资产具有所有，控制，处置，收益等各项权利。

3、在财务方面，公司设有独立的财务部和财务人员，并建立了独立会计核算体系和完善的财务管理制度，开设了独立的银行账户，依法单独纳税。

4、在机构方面，公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，有固定的办公地址和场所，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有隶属关系，各自的机构独立运作，自成系统。

5、在业务方面，公司拥有独立、完整的供、产、销业务体系，具有独立的生产经营能力和自主决策能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 21.61% | 2021 年 01 月 22 日 | 2021 年 01 月 23 日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2021-010 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 8.70% | 2021 年 02 月 25 日 | 2021 年 02 月 26 日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2021-025 |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 27.97% | 2021 年 05 月 20 日 | 2021 年 05 月 21 日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2021-062 |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 27.12% | 2021 年 11 月 19 日 | 2021 年 11 月 20 日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2021-099 |

2、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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|---------|------|----|----|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 潘郴华 | 董事长、总经理 | 现任 | 男 | 57 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |
| 何克非 | 副董事长 | 现任 | 男 | 53 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |
| 汤建 | 董事、常务副总 | 现任 | 男 | 37 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|---|----|---------------------------|---------------------------|---|--|--|--|--|--|
| | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 荣起 | 董事 | 现任 | 男 | 37 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |
| 石启富 | 董事 | 现任 | 男 | 55 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |
| 曹露莎 | 董事 | 现任 | 女 | 28 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | | | | | | |
| 黄健柏 | 独立董事 | 现任 | 男 | 68 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |
| 卫建国 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |
| 刘兴树 | 独立董事 | 现任 | 男 | 60 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |
| 雷蕾 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 45 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |
| 宋兴文 | 监事 | 现任 | 男 | 46 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |
| 扶建新 | 监事 | 现任 | 男 | 39 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | | | | | | |
| 罗吉松 | 财务总监 | 现任 | 男 | 59 | 2021 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 21 日 | 0 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----|---|----|-------------|-------------|-------------|--|-------------|--|------------|------|
| 袁志勇 | 董事会秘书 | 现任 | 男 | 50 | 2021年01月22日 | 2024年01月21日 | 0 | | | | | |
| 王德发 | 副总经理 | 现任 | 男 | 56 | 2016年08月04日 | 2024年01月21日 | | | | | | |
| 张圣南 | 副总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2019年08月30日 | 2024年01月21日 | | | | | | |
| 曹永贵 | 董事长、代理总经理、董秘 | 离任 | 男 | 60 | 2008年04月26日 | 2021年01月22日 | 205,253,479 | | 171,605,253 | | 33,648,226 | 司法拍卖 |
| 曹永德 | 董事 | 离任 | 男 | 61 | 2008年04月26日 | 2021年01月22日 | 11,793,656 | | 11,793,656 | | 0 | 个人处置 |
| 许军 | 董事 | 离任 | 男 | 48 | 2008年04月26日 | 2021年01月22日 | 5,217,926 | | 5,217,052 | | 874 | 个人处置 |
| 张小晖 | 监事 | 离任 | 男 | 45 | 2008年04月26日 | 2021年01月22日 | 3,634 | | 3,634 | | 0 | 个人处置 |
| 杨文 | 独立董事 | 离任 | 男 | 40 | 2020年07月10日 | 2021年01月22日 | 0 | | | | | |
| 曹凯 | 副总经理、董事 | 离任 | 男 | 34 | 2018年01月16日 | 2021年01月22日 | 0 | | | | | |
| 刘亚辉 | 独立董事 | 离任 | 男 | 50 | 2019年08月02日 | 2021年01月22日 | 0 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|-------------|---|-------------|--|------------|----|
| 刘显成 | 独立董事 | 离任 | 男 | 51 | 2020年11月20日 | 2021年01月22日 | 0 | | | | | |
| 周柏龙 | 监事 | 离任 | 男 | 57 | 2019年11月01日 | 2021年01月22日 | 0 | | | | | |
| 王先平 | 监事 | 离任 | 男 | 39 | 2019年11月01日 | 2021年01月22日 | 14,040 | | | | 14,040 | |
| 邓爱民 | 财务总监 | 离任 | 男 | 51 | 2020年02月28日 | 2021年01月22日 | 0 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 222,282,735 | 0 | 188,619,595 | | 33,663,140 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司于2021年1月5日在公司二楼会议室召开第四届职工代表大会专题会议，经与会职工代表认真审议，选举扶建新先生担任公司第五届监事会职工代表监事。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-006。

公司2021年1月6日召开的第四届董事会第四十五次会议，2021年1月22日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》，选举潘郴华先生、何克非先生、汤建先生、荣起先生、石启富先生、曹露莎女士担任公司第五届董事会非独立董事，选举黄健柏先生、卫建国先生、刘兴树先生担任公司第五届董事会独立董事；公司2021年1月6日召开的第四届监事会第三十三次会议，2021年1月22日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举雷蕾女士、宋兴文先生担任公司第五届监事会非职工代表监事。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-002、2021-003、2021-010。

公司2021年于1月22日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，选举潘郴华先生为公司第五届董事会董事长，任期与本届董事会一致；通过了《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》，选举何克非先生为公司第五届董事会副董事长，任期与本届董事会一致；通过了《关于聘任公司总经理的议案》，聘任潘郴华先生为公司总经理；通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任汤建先生为公司常务副总经理、张圣南先生、王德发先生为公司副总经理，任期与本届董事会任期一致；通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任罗吉松先生为公司财务总监，任期与本届董事会任期一致；通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任袁志勇先生为董事会秘书，任期与本届董事会任期一致；通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》，聘任袁剑先生为公司证券事务代表，任期与本届董事会任期一致。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-011。

公司2021年于1月22日召开的第五届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第五届监事会主席的议案》，选举雷蕾女士为公司监事会主席，任期与本届监事会一致。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-012。

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 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|----|-------|----|----|----|

| | | | | |
|-----|-----------------|-------|-------------|-----------|
| 潘郴华 | 董事长、总经理 | 被选举 | 2021年01月22日 | 董事会换届选举产生 |
| 何克非 | 副董事长 | 被选举 | 2021年01月22日 | 董事会换届选举产生 |
| 汤建 | 董事、常务副总 | 被选举 | 2021年01月22日 | 董事会换届选举产生 |
| 荣起 | 董事 | 被选举 | 2021年01月22日 | 董事会换届选举产生 |
| 石启富 | 董事 | 被选举 | 2021年01月22日 | 董事会换届选举产生 |
| 曹露莎 | 董事 | 被选举 | 2021年01月22日 | 董事会换届选举产生 |
| 黄健柏 | 独立董事 | 被选举 | 2021年01月22日 | 董事会换届选举产生 |
| 卫建国 | 独立董事 | 被选举 | 2021年01月22日 | 董事会换届选举产生 |
| 刘兴树 | 独立董事 | 被选举 | 2021年01月22日 | 董事会换届选举产生 |
| 雷蕾 | 监事会主席 | 被选举 | 2021年01月22日 | 监事会换届选举产生 |
| 宋兴文 | 监事 | 被选举 | 2021年01月22日 | 监事会换届选举产生 |
| 扶建新 | 职工监事 | 被选举 | 2021年01月05日 | 职工代表大会选举 |
| 罗吉松 | 财务总监 | 聘任 | 2021年01月22日 | 董事会聘任 |
| 袁志勇 | 董事会秘书 | 聘任 | 2021年01月22日 | 董事会聘任 |
| 邓爱民 | 财务总监 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |
| 杨文 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |
| 刘显成 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |
| 曹永贵 | 董事长、代理总经理、董事会秘书 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |
| 曹永德 | 董事 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |

| | | | | |
|-----|---------|-------|-------------|------|
| 许军 | 董事 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |
| 张小晖 | 监事 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |
| 曹凯 | 副总经理、董事 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |
| 刘亚辉 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |
| 周柏龙 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |
| 王先平 | 监事 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |
| 扶建新 | 董事 | 任期满离任 | 2021年01月22日 | 换届离任 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、潘郴华，男，中国籍，无境外永久居留权，1965年8月生，本科学历，工程师。1985年7月至1995年7月任原郴州市质监站质检员、副站长；1995年7月至1996年2月调任郴州市建委工程科工作；1996年2月至1999年9月任郴州市建委工程科副科长；1999年9月至2002年4月任郴州市建工局工程科科长；2002年4月至2003年7月任郴州市建设局勘察设计科技管理科科长；2003年7月至2003年12月任郴州市柿竹园有色金属科技工业园副主任；2003年12月至2008年7月任郴州市柿竹园有色金属科技工业园党委委员、副主任，其间：2004年3月至2005年1月任湖南省科技厅成果市场处副处长（挂职）；2008年7月至2010年4月任郴州市城市建设投资管理中心党组成员、副主任、郴州市城市建设投资经营有限责任公司副总经理；2010年4月至2010年7月任郴州市城市建设投资管理中心党组成员、副主任，郴州市城市建设投资经营有限责任公司副董事长、总经理；2010年7月至2017年7月任郴州市城市建设投资管理中心党组副书记、主任、郴州市城市建设投资经营有限责任公司副董事长、总经理；2017年8月至2017年12月任郴州市发展投资集团有限公司董事长；2017年12月至今任郴州市发展投资集团有限公司党委书记、董事长；2020年11月至今兼任郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司董事长；现为公司法定代表人，2021年1月至今任公司董事长、总经理。

2、何克非，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年6月生，在职研究生学历，工程师。1989年7月至1993年10月在永兴县建委规划办工作、建委团委书记；1993年10月至1994年3月任永兴县房地产开发公司副经理；1994年3月至1998年11月任永兴县市政工程公司经理；1998年11月至2002年1月任永兴县市政管理局副局长；2002年1月至2004年6月任永兴县城管办副主任、党组成员；2004年6月至2005年6月任永兴县政府办党组成员、副主任，城市经营公司总经理；2005年6月至2007年1月任永兴县城投公司总经理兼建设局副局长；2007年1月至2008年4月任永兴县政府办党组成员、副主任，县城投公司总经理；2008年4月至2012年11月任永兴县金银管理局党组书记、局长；2012年12月至2014年2月任郴州市城投中心财务科副科长；2013年7月兼郴州市保障性安居工程投资有限公司总经理；2014年2月至2018年7月任郴州市城投中心财务科长，郴州保障性安居工程投资有限公司总经理；2018年7月至2020年12月任郴投集团董事，郴州市文旅产业有限公司董事长；2020年11月至今任郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司总经理；2020年12月至今任郴州市发展投资集团有限公司党委委员、副总经理；2020年3月至今任郴州碧桂园新城房地产开发有限公司董事；2021年1月至今任公司副董事长。

3、汤建，男，中国籍，无境外永久居留权，1985年7月生，硕士研究生。2013年1月至2014年1月任郴州市政府金融办资本市场科科长；2014年2月至2016年5月任郴州市政府金融办银行保险科科长；2016年6月至2016年12月任郴州市政府办公室决策咨询科科长；2017年1月至2017年8月任郴州市政府办公室综合调研二科科长；2017年9月至2018年11月任郴投集团融资

部副部长、企划部副部长；2018年12月至2019年12月任郴投集团投融资部副部长、财信资产管理（郴州）有限公司总经理；2019年12月至2020年6月任郴投集团投融资部副部长、财信资产管理（郴州）有限公司总经理、郴投集团资本运营公司副总经理；2020年7月至2020年11月任郴投集团投融资部副部长、郴投集团资本运营公司副总经理；2020年11月至2021年1月任郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司副总经理；2020年12月至2021年1月任郴投集团资本运营公司总经理；2021年1月至今任公司董事、常务副总。

4、荣起，男，中国籍，无境外永久居留权，1985年生，大学本科学历，助理经济师。2009年1月至2012年1月任中国长城资产管理公司长沙办事处资产经营二部、业务拓展四部一级业务员；2012年2月至2014年1月任中国长城资产管理公司长沙办事处业务拓展四部、业务审核部（业务管理部）业务副主管；（其中2011年12月至2012年7月借调公司总部投资投行部；2012年7月至2013年4月在交流至公司总部投资投行部工作）；2014年2月至2019年1月历任中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司业务审核部（业务管理部）、业务六部、投资投行部业务主管；2019年1月至2019年3月任中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司资产经营四部（投资投行部）业务主管；2019年3月至今任中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司资产经营四部（投资投行部）副高级经理；2022年3月至今任中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司资产保全二组副高级经理（负责人）；2021年1月至今任公司董事。

5、石启富，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1967年生，大学本科学历，助理经济师。1990年6月至1990年8月任湖南省信托投资公司国债服务部干部；1990年8月至1992年1月任湖南省信托投资公司财务部干部（期间：1991年1月至1992年1月随财政厅社教工作队到张家界扶贫；1992年1月至1992年7月湖南省信托投资公司业务一部副科级）；1992年7月至1994年12月任张家界界山苑山庄副总经理、总经理；1994年12月至1998年12月任张家界武陵国际大酒店 总经理；1998年12月至2002年5月任湖南省信托投资公司业务一部经理；2002年5月至2006年1月任湖南省信托投资有限责任公司信托管理一部经理；2006年1月至2007年7月任湖南省信托投资有限责任公司资产管理总部总经理；2006年1月至2009年1月任湖南省信托投资有限责任公司副总裁；2009年1月至2016年7月任湖南省国有投资经营有限公司总经理；2016年8月至2018年5月任湖南省资产管理股份有限公司监事会主席；2018年5月至今任财信资产管理（郴州）有限公司董事长；2021年1月至今任公司董事。

6、曹露莎，女，中国籍，无境外永久居留权，1994年生，大学本科学历。2018年10月至2020年3月任职安盈资本投资部任投资总监助理；2020年3月至2020年7月任职湖南金和贵矿业有限责任公司财务总监；2020年7月至今任职湖南金和贵矿业有限责任公司、郴州市金皇酒店管理有限公司副董事长；2021年1月至今任公司董事。

7、黄健柏，男，中国籍，无境外永久居留权，1954年生，中共党员，中南大学二级教授，博士生导师。曾担任中南大学常务副校长。现兼任中国工业经济学会副会长，中国自然资源学会矿产资源专业委员会主任委员；2021年1月至今任公司独立董事。

8、卫建国，男，中国籍，无境外永久居留权，1957年生，中共党员。现任广州南方学院（原中山大学南方学院）会计学院执行院长、党总支书记。兼任广东省内部控制协会专家组成员，广州市内部审计协会副会长，广州市审计学会常务理事，从化区人大常委会咨询专家，《华南理工大学学报（社会科学版）》校外编辑，《广州审计通讯》编委会委员，豪美新材股份有限公司（非上市）、致信药业股份有限公司（非上市）、铭基高科股份有限公司（非上市）、欧莱高新材料股份有限公司（非上市）独立董事。曾任广东省会计学会副会长、青岛海洋大学会计学系副主任、中山大学管理学院会计学系副主任、多家上市公司独立董事等职。2021年1月至今任公司独立董事。

9、刘兴树，男，中国籍，无境外永久居留权，1962年生，先后于湖南师大法学院、吉林大学法学院求学，获得悉尼科技大学博士学位。现任湖南师范大学法学院民商法教授，研究生导师，主要研究民商法实证问题。系最高人民法院民法典师资库成员。现任湖南省法学会企业破产与重组研究会会长、湖南省经济法学会副会长。发表民商法方面论文40余篇，主持各类研究课题6项，出版专著六部。一直担任长沙仲裁委仲裁员、兼职律师，曾兼任湖南师大法务办主任、郴电国际独立董事；2021年1月至今任公司独立董事。

10、雷蕾，女，中国籍，无境外永久居留权，1977年生，本科学历。1995年7月至1997年2月在中国建设银行郴州市北湖区支行房地产信贷部工作；1997年2月至1999年12月任中国建设银行郴州市北湖区支行北街所所长（其间1997年7月至2000年6月在郴州师范高等专科学校中文专业学习）；1999年12月至2001年12月在中国建设银行郴州市北湖区支行信贷科工作；2001年12月至2004年1月在中国建设银行郴州市分行公司业务部工作；2004年1月至2010年4月为自由职业；2010年5月至2011年10月在郴州市城市建设投资经营有限责任公司融资部工作；2011年10月至2013年10月任郴州市城市建设投资经营有限责任

公司融资部副部长（其间2012年3月至2014年7月在重庆大学网络教育学院会计学专业学习）；2013年10月至2018年10月任郴州市城市建设投资经营有限责任公司融资部部长；2018年10月至2020年12月任郴州市发展投资集团资本运营有限公司总经理；2018年10月至今任郴州市发展投资集团有限公司投融资部部长；2019年11月至今任湖南郴电国际发展股份有限公司第六届监事会监事；2020年7月至今任郴州市发展投资集团资本运营有限公司执行董事；2020年11月至今任郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司监事；2021年1月至今任公司监事会主席。

11、宋兴文，男，中国籍，无境外永久居留权，1976年生，大学本科学历。1997年11月至2003年10月汝城县文明乡政府工作；2003年10月至2011年7月汝城县政府办工作（其间：2007年9月至2009年12月湖南省委党校函授学院公共管理专业学习）；2011年7月至2013年1月郴州市北湖区委办公室工作2013年1月至2016年1月任郴州市北湖区委办副主任科员；2016年1月至2018年10月任郴州市北湖区史志办党史联络办主任（其间：2017年3月至2017年8月借用到矿博会郴州筹委会办公室，2017年9月至2018年10月借用到郴州市发展投资集团有限公司办公室）；2018年10月至2019年11月任郴州市发展投资集团有限公司纪检监察部部长；2019年11月至2020年10月任郴州市发展投资集团有限公司纪委副书记、纪检监察部部长；2020年10月至2020年12月任郴州市发展投资集团有限公司纪委副书记；2020年12月至今任郴州市发展投资集团有限公司企划部部长；2021年1月至今任公司监事。

12、扶建新，男，中国籍，无境外永久居留权，1983年生，大专学历，高级人力资源管理师。2004年6月至2006年3月任郴汽集团汽车贸易服务中心IT技术员；2006年3月至2008年5月任郴州市金贵银业有限公司办公室IT管理员、宣传员，2008年5月至2012年4月任郴州市金贵银业股份有限公司办公室副经理管理员、副主任；2012年5月至2016年6月任公司办公室主任；2016年7月至2019年7月任公司人力资源部部长；2019年7月至2021年1月任公司董事、副总；2021年1月至今任公司职工监事（2021年7月至今兼任公司工会主席）。

13、王德发，男，中国籍，无境外永久居留权，1966年生，大专学历，经济师，人力资源管理师。1987年7月至2008年8月任株洲冶炼集团公司统计员，调度员，人力资源管理员，分厂办公室主任、工会主席。2008年8月至2010年2月任湖南浩洋公司“8万吨电铅项目指挥部”指挥长助理、内蒙古兴安银铅冶炼股份有限公司人力资源部部长。2010年2月至2016年7月任郴州市金贵银业股份有限公司人力资源部副部长、办公室主任、人力资源部部长；2018年4月至今任西藏金和矿业有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2016年8月至今任公司副总。

14、张圣南，男，中国籍，无境外永居留权，1972年生，本科学历，学士学位，化工工程师，冶炼教授级高级工程师，国家注册安全工程师，中共党员，湖南省十届科协代表，郴州市四届和五届科协委员、常委。1996年8月至2004年12月，在郴州市精细化工总厂先后任车间副主任、主任、支部书记、生产副厂长、生产副总经理。2005年1月至2006年5月任郴州市金贵银业股份有限公司生产技术部主任、2006年6月至2007年12月任公司生产技术部副部长，2008年1月至2009年3月任技术环保部部长、2009年4月至2011年12月任公司生产技术部部长，2012年1月至2013年12月任公司生产环保部部长，2014年1月至2016年12月任公司安全环保部部长、2017年1月至2017年12月任公司总裁助理兼总工办主任，2018年1月至2019年7月任公司总裁助理兼生产管理部部长；2019年8月至今任公司副总。

15、罗吉松，男，中国籍，无境外永居留权，1963年生，中共党员，会计师职称。1982年8月至1987年12月任郴州地区五金交电化工采购供应站助理会计、主办会计；1988年1月至1991年8月任郴州地区纺织品采购供应站财务科副科长、办公室副主任；1991年8月至1994年6月，受中共郴州地委派遣赴嘉禾县广发乡挂职，先后任乡政府乡长助理、乡党委委员；1994年6月至1996年5月任郴州市纺织品总公司副总经理；1996年5月至2005年10月任郴州市糖酒副食品总公司副总经理；2005年10月至2021年1月任郴州市发展投资集团有限公司财务部会计、副部长、部长；2021年1月至今任公司财务总监。

16、袁志勇，男，中国籍，无境外永居留权，1971年生，中共党员，本科学历，高级工程师。1992年8月至1994年11月先后在郴州市电力公司从事线路检修、变电运行、用电管理等工作；1994年11月至2000年1月任郴州市电力公司用电管理科副科长；2000年1月至2004年7月任郴电国际郴州分公司用电管理科科长、支部书记；2004年7月至2007年6月任郴电国际国际合作部经理；2007年7月至2011年2月任郴电国际董事会秘书；2011年2月至2014年8月任郴电国际董事会秘书、副总经理；2014年8月至2019年11月任郴电国际董事、董事会秘书；2020年6月至12月任中国水电建设集团圣达水电有限公司副总经理、四川圣达水电开发有限公司副总经理；2021年1月至今任公司董事会秘书。

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 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 潘郴华 | 郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司 | 董事长 | 2020年11月01日 | | 否 |
| 何克非 | 郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司 | 总经理 | 2020年11月01日 | | 否 |
| 雷蕾 | 郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司 | 监事 | 2020年11月01日 | | 否 |
| 石启富 | 财信资产管理（郴州）有限公司 | 董事长 | 2018年05月01日 | | 是 |

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 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------------|--------------------|-------------|--------|---------------|
| 潘郴华 | 郴州市发展投资集团有限公司 | 党委书记、董事长 | 2017年12月01日 | | 是 |
| 何克非 | 郴州碧桂园新城房地产开发有限公司 | 董事 | 2020年03月31日 | | 否 |
| 何克非 | 郴州市发展投资集团有限公司 | 党委委员、副总经理 | 2020年12月01日 | | 是 |
| 曹露莎 | 湖南金和贵矿业有限责任公司 | 副董事长 | 2020年07月01日 | | 是 |
| 曹露莎 | 郴州市金皇酒店管理有限公司 | 副董事长 | 2020年07月01日 | | 否 |
| 雷蕾 | 郴州市发展投资集团有限公司 | 投融资部部长 | 2018年10月01日 | | 否 |
| 雷蕾 | 湖南郴电国际发展股份有限公司 | 监事 | 2019年11月01日 | | 否 |
| 雷蕾 | 郴州市发展投资集团资本运营有限公司 | 执行董事 | 2020年07月01日 | | 是 |
| 宋兴文 | 郴州市发展投资集团有限公司 | 企划部部长 | 2020年12月01日 | | 是 |
| 荣起 | 中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司 | 资产经营四部（投资投行部）副高级经理 | 2019年03月01日 | | 是 |

| | | | | | |
|----|----------------------|--------------------------|--|--|---|
| 荣起 | 中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司 | 资产保全二组 副高级经理 (负责人) | | | 是 |
|----|----------------------|--------------------------|--|--|---|

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|---------|---------------------|---|--------|-------------|------------------------|
| 曹永贵 | 原实际控制人 | 违规担保 | 其他 | 警示函 | 2019年06月29日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2019-059。 |
| 许军 | 董事（已离任） | 违规担保 | 其他 | 警示函 | 2019年06月29日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2019-059。 |
| 曹永贵 | 原实际控制人 | 违规担保 | 其他 | 通报批评 | 2019年07月11日 | 详见深圳证券交易所信息披露板块 |
| 许军 | 董事（已离任） | 违规担保 | 其他 | 通报批评 | 2019年07月11日 | 详见深圳证券交易所信息披露板块 |
| 曹永贵 | 原实际控制人 | 违规占用公司资金，未按规定披露重大事项 | 被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形 | 公开谴责 | 2019年11月08日 | 详见深圳证券交易所信息披露板块 |
| 曹永德 | 董事（已离任） | 未能恪尽职守、履行诚信勤勉 | 被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形 | 公开谴责 | 2019年11月08日 | 详见深圳证券交易所信息披露板块 |
| 许军 | 董事（已离任） | 敏感期交易 | 其他 | 通报批评 | 2020年02月11日 | 详见深圳证券交易所信息披露板块 |
| 曹永贵 | 原实际控制人 | 未及时披露业绩预告的修正公告 | 其他 | 通报批评 | 2020年02月11日 | 详见深圳证券交易所信息披露板块 |
| 曹永德 | 董事（已离任） | 未及时披露业绩预告的修正公告 | 其他 | 通报批评 | 2020年02月11日 | 详见深圳证券交易所信息披露板块 |

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序：

公司建立了高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

2、薪酬的确定依据：

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定绩效薪酬金额。

3、报酬的实际支付情况：

公司董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的报酬按月发放基本薪酬，经年度考核后发放年度薪酬；公司独立董事每人按年发放津贴9.6万元人民币，出席董事会和股东大会的差旅费以及根据有关法律、法规及公司章程行使职权时所产生的必要费用，按公司规定报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 潘郴华 | 董事长、总经理 | 男 | 57 | 现任 | | 是 |
| 何克非 | 副董事长 | 男 | 53 | 现任 | | 是 |
| 汤建 | 董事、常务副总 | 男 | 37 | 现任 | 29.15 | 否 |
| 荣起 | 董事 | 男 | 37 | 现任 | | 是 |
| 石启富 | 董事 | 男 | 55 | 现任 | | 是 |
| 曹露莎 | 董事 | 女 | 28 | 现任 | | 是 |
| 黄健柏 | 独立董事 | 男 | 68 | 现任 | 6.84 | 否 |
| 卫建国 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 6.84 | 否 |
| 刘兴树 | 独立董事 | 男 | 60 | 现任 | 6.84 | 否 |
| 雷蕾 | 监事会主席 | 女 | 45 | 现任 | | 是 |
| 宋兴文 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | | 是 |
| 扶建新 | 监事 | 男 | 39 | 现任 | 31.2 | 否 |
| 罗吉松 | 财务总监 | 男 | 59 | 现任 | 27.5 | 否 |
| 袁志勇 | 董事会秘书 | 男 | 50 | 现任 | 27.5 | 否 |
| 王德发 | 副总经理 | 男 | 56 | 现任 | 90 | 否 |
| 张圣南 | 副总经理 | 男 | 50 | 现任 | 31.2 | 否 |
| 曹永贵 | 董事长、代理总经理、董秘 | 男 | 60 | 离任 | | 否 |
| 曹永德 | 董事 | 男 | 61 | 离任 | | 否 |

| | | | | | | |
|-----|---------|----|----|----|--------|----|
| 许军 | 董事 | 男 | 48 | 离任 | | 否 |
| 张小晖 | 监事 | 男 | 45 | 离任 | | 否 |
| 杨文 | 独立董事 | 男 | 40 | 离任 | 0.48 | 否 |
| 曹凯 | 副总经理、董事 | 男 | 34 | 离任 | | 否 |
| 刘亚辉 | 独立董事 | 男 | 50 | 离任 | 0.48 | 否 |
| 刘显成 | 独立董事 | 男 | 51 | 离任 | 0.48 | 否 |
| 周柏龙 | 监事 | 男 | 57 | 离任 | | 否 |
| 王先平 | 监事 | 男 | 39 | 离任 | | 否 |
| 邓爱民 | 财务总监 | 男 | 51 | 离任 | | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 258.52 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 第四届董事会第四十五次会议 | 2021年01月06日 | 2021年01月07日 | 详见巨潮资讯网,公告编号:2021-002 |
| 第五届董事会第一次会议 | 2021年01月22日 | 2021年01月23日 | 详见巨潮资讯网,公告编号:2021-011 |
| 第五届董事会第二次会议 | 2021年02月09日 | 2021年02月10日 | 详见巨潮资讯网,公告编号:2021-019 |
| 第五届董事会第三次会议 | 2021年04月29日 | 2021年04月30日 | 详见巨潮资讯网,公告编号:2021-042 |
| 第五届董事会第四次会议 | 2021年05月08日 | 2021年05月11日 | 详见巨潮资讯网,公告编号:2021-055 |
| 第五届董事会第五次会议 | 2021年08月27日 | 2021年08月30日 | 详见巨潮资讯网,公告编号:2021-079 |
| 第五届董事会第六次会议 | 2021年10月28日 | 2021年10月29日 | 详见巨潮资讯网,公告编号:2021-090 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 潘郴华 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 何克非 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 汤建 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 荣起 | 6 | 5 | 0 | 0 | 1 | 否 | 3 |
| 石启富 | 6 | 1 | 3 | 2 | 0 | 否 | 3 |
| 曹露莎 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 刘亚辉 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 刘显成 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 杨文 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 黄健柏 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 卫建国 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 刘兴树 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 曹永贵 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 曹永德 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 许军 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 曹凯 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 扶建新 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的规定开展工作，认真尽责，根据公司的实际情况，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，经过充分沟通讨论，形成意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和 | 其他履行职责 | 异议事项具体情况（如 |
|-------|------|------|------|------|----------|--------|------------|
|-------|------|------|------|------|----------|--------|------------|

| | | 次数 | | | 建议 | 的情况 | 有) |
|----------|-----------------------|----|-------------|-------------------------------------|----|-----|----|
| 审计委员会 | 卫建国、何克非、黄健柏 | 4 | 2021年03月30日 | 关于会计政策变更的议案；关于公司2020年度内部控制自我评价报告的议案 | | | |
| | | | 2021年04月28日 | 关于公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案 | | | |
| | | | 2021年08月26日 | 公司2021年半年度报告全文及其摘要的议案 | | | |
| | | | 2021年10月27日 | 关于续聘公司2021年度审计机构的议案 | | | |
| 薪酬与考核委员会 | 刘兴树、卫建国、汤建 | 1 | 2021年01月26日 | 审议公司董监高薪酬 | | | |
| 战略委员会 | 潘郴华、何克非、汤建、荣起、石启富、曹露莎 | 1 | 2021年02月10日 | 关于拟于郴投集团供应链公司开展原材料采购（销售）合作暨关联交易的议案 | | | |
| 提名委员会 | 曹永贵、扶建新、刘亚辉 | 1 | 2021年01月07日 | 提名公司第五届董事会非独立董事 | | | |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------|-----|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 293 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 89 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 382 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 382 |

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 143 |
| 销售人员 | 51 |
| 技术人员 | 62 |
| 财务人员 | 43 |
| 行政人员 | 83 |
| 合计 | 382 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 2 |
| 硕士 | 11 |
| 本科 | 91 |
| 大专 | 122 |
| 中专及以下 | 156 |
| 合计 | 382 |

2、薪酬政策

董事会设薪酬与考核委员会，并制定了《薪酬与考核委员会议事规则》。依据有关法律、法规、《公司章程》的规定或董事会的授权，发行人的薪酬与考核委员会可以拟订由股东代表出任的监事的薪酬制度或薪酬方案；制订公司非独立董事、高级管理人员的工作岗位职责、业绩考核体系、业绩考核指标及奖惩制度、以及薪酬制度与薪酬标准。

公司结合自身的具体情况制定了《薪资与福利制度》，该薪资制度经董事会和职代会暨工会代表大会审议讨论通过，依据该薪酬制度，员工薪酬体系分成“年薪制、非年薪制、产效工资”三部分进行管理：公司中层副职以上人员实行年薪制；一般管理人员、业务和技术人员、一线生产人员实行非年薪制，其工资包括“岗位工资、绩效工资、工龄工资、学历工资、岗位津贴”等；与生产直接相关的车间人员（包括车间主任、副主任、维修工、保管员和一线生产人员等），与产效工资挂钩。

3、培训计划

为构建学习型企业，加强员工教育培训管理，提高公司核心竞争力和员工队伍的整体素质，进一步适应公司规模化生产经营对各类人才的需要，以及员工职业发展、工作岗位的不同，有计划、有目的进行培训，“因材施教”、“学以致用”。

一、培训的种类与方式

1、员工培训分为内部培训和外训学习。内部培训是指在公司内举办的各种形式的教育培训班；外训学习是指由公司统一组织选派员工以脱产的方式，参加多种形式的学习。外训学习的方式主要有“学历（指大专以上）学习”（简称学历学习）和“外训进修”。

2、内部培训以公司下达的《年度培训计划》为准，定期举办各种形式的培训班，由人力资源部与相关部门共同组织实施，主要形式有：

新员工岗前的教育培训：通过岗前教育培训使新员工初步了解公司的基本情况和公司对新员工上岗后的基本要求，使新员工熟悉一般业务知识和了解事务处理程序，让新员工尽快地适应新的工作岗位。

普通在职员工内部教育培训：通过教育培训帮助在职员工掌握技术、更新知识，进一步提高业务工作技能和熟悉生产工艺流程。

中、高层人员的教育培训：由人力资源部或者联系有关专家、教授来公司讲课，增强中、高层人员的综合知识，帮助中、高层管理人员进一步掌握和了解技术、生产工艺等方面的内容，提高企划和技术管理能力。

二、培训计划的制定、调整和实施

1、公司各部（室）、厂在当年11月底之前制订下一年度培训计划上报公司人力资源部，人力资源部在12月底之前制定出公司下一年度的教育培训计划，经总经理批准后，下发到公司各部门、厂，并由人力资源部门负责组织实施，其他相关部门密切配合。具体参照《传帮带师徒合同管理办法》、《讲师团管理办法》执行。

2、在教育培训前，公司各部门、厂如需在课程、人员或时间上有所调整，应在10日之前通知人力资源部，以便人力资源部及时调整培训计划，否则按原计划组织实施。

3、公司的培训工作由人力资源部组织实施，如考虑到公司师资力量薄弱，公司可有针对地对急需外训的业务管理骨干和岗位技术能手，采取委托培训的方式送出深造，但必须报总经理或董事长批准。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

为加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护股东合法权益，公司已根据《公司法》、《证券法》等法律法规规定，建立健全公司内部控制制度体系，并得到有效执行。报告期内，公司持续推进内控、风险管理和合规管理监督整合优化相关工作，监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 25 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>重大缺陷：(1) 控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标；(2) 发现公司董事、监事和管理层存在重大舞弊行为，给公司带来重大不利影响；(3) 公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件；(4) 可能改变收入或利润趋势的缺陷；(5) 注册会计师对公司财务报表出具无保留意见之外的其他三种意见审计报告；(6) 已经报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以改正；(7) 未按相关规定履行内部决策程序，影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷，影响较重的；(8) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：(1) 控制环境有效性差，可能导致公司偏离控制目标；(2) 发现公司董事、监事和管理层存在的重要舞弊行为，但未给公司带来重大损失的；(3) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(4) 对于</p> | <p>出现以下情形的，认定为非财务报告内部控制重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>(1) 违反国家法律、法规或规范性文件；</p> <p>(2) 违反决策程序，导致重大决策失误；</p> <p>(3) 重要业务缺乏制度性控制，或制度系统性失效；</p> <p>(4) 媒体频频曝光重大负面新闻，难以恢复声誉；</p> <p>(5) 公司未对安全生产实施管理，造成重大人员伤亡的安全责任事故；</p> <p>(6) 管理人员或技术人员流失严重；</p> <p>(7) 其他对公司影响重大的情形。</p> |

| | | |
|----------------|---|--|
| | 非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(5) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(6) 已经报告给管理层的重要内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以改正；(7) 可能影响收入或利润趋势的缺陷；(8) 未按相关规定履行内部决策程序，影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷，有一定影响的。一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | |
| 定量标准 | 营业收入指标：一般缺陷：错报金额 \leq 合并营业收入的 0.5%；重要缺陷：合并营业收入的 0.5% $<$ 错报金额 \leq 合并营业收入的 1%；重大缺陷：合并营业收入的 1% $<$ 错报金额。资产总额指标：一般缺陷：错报金额 \leq 合并资产总额的 1%；重要缺陷：合并资产总额的 1% $<$ 错报金额 \leq 合并资产总额的 2%；重大缺陷：合并资产总额的 2% $<$ 错报金额。 | 给公司带来的直接损失金额(S)：重大缺陷：S \geq 合并资产总额的 1%；重要缺陷：合并资产总额的 0.5% \leq S $<$ 合并资产总额的 1%；一般缺陷：S \leq 合并资产总额的 0.5%。潜在负面影响：重大缺陷：对公司带来较大影响并以公告形式对外披露；重要缺陷：受到省级(含省级)以上政府部门或监管机构处罚,但未造成重大负面影响；一般缺陷：受到省级以下政府部门处罚，但未造成负面影响。 |
| 财务报告重大缺陷数量(个) | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量(个) | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量(个) | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量(个) | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格按照《上市公司治理专项自查清单》进行了认真梳理，本着实事求是的原则，开展了自查自纠，真实、准确、完整地上报了公司实际情况，对公司规范治理也起到进一步的指导作用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|---------------|----------------|---------------|-------|----------------------------|------------------------------|----------------------------------|---------|---------|--------|
| 郴州市金贵银业股份有限公司 | 二氧化硫 | 干式过滤+湿式过滤连续排放 | 四 | 生产区内制酸系统、还原炉系统、反射炉系统、银冶炼系统 | 20.02 | 《工业炉窑排放标准》《铅锌工业污染物排放标准》 | 14.39 吨 | 340 吨 | 未超标 |
| 郴州市金贵银业股份有限公司 | 颗粒物 | 干式过滤+湿式过滤连续排放 | 四 | 生产区内制酸系统、还原炉系统、反射炉系统、银冶炼系统 | 6.6 | 《工业炉窑排放标准》《铅锌工业污染物排放标准》 | 4.75 吨 | 未核定 | 未超标 |
| 西藏金和矿业有限公司 | 粉尘 | 连续排放 | 二 | 帮浦平硐二处 | 均值 0.052mg/m ³ | 《环境空气质量标准》 GB3095-2012 | 无具体数据 | 未核定 | 未超标 |
| 西藏金和矿业有限公司 | 噪音 | 连续排放 | 二 | 帮浦平硐二处 | 均值 41.02dB(A) | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》 GB12348-2008 | 无具体数据 | 未核定 | 未超标 |

防治污染设施的建设和运行情况

1、环保设施运行正常：公司已建设的干式除尘、湿法脱硫、废水处置、危废综合利用及贮存、减振降噪等环保设施运行正常，维护保养及检修正常，2021年没有发生跑冒滴漏等事故，所有生产设备设施运行稳定。

2、2021年公司完成三套尾气处理设施（制酸系统，还原炉-烟化炉系统，铜浮渣反射炉-富集炉系统）升级改造工程，至3月11日各生产先逐步恢复生产以来，各项污染物排放情况稳定，符合环保管理要求。

3、矿山目前使用的设备均属于中小型设备，在设备选用初期主要以低噪音设备和自带消音设备为主。公司定期对设备进行维护保养，确保设备良好运转减少噪音产生。

4、合理安排矿山运输“阳光作业”，禁止夜间运输，在生产过程中，采用湿式凿岩作业，从源头控制扬尘量和粉尘浓度；定期洒水降尘，在矿石装车时进行洒水降尘，在运输之前对矿区道路进行洒水，有效控制矿石装车和运输时的扬尘量；对接触粉尘的人员配备个人防护劳保措施（防尘半面罩）。

5、2021年6月，金和公司开始建设矿山污水处理站，2021年11月完成厂房建设和设备安装，计划2022年5月调试运行，原矿山平硐涌水经沉淀池沉淀后作生产使用，不外排，建成之后矿山废水将达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有项目环评及验收合格，行政许可手续齐全。2021年5月公司完成了危险废物经营许可证换证工作。2021年9月通过排污许可证变更审批。2021年9月完成三尾气系统尾气升级改造项目环评验收。2021年12月份正式在湖南省政务中心平台递交危险废物经营许可证法定代表人变更资料。

金和公司矿山10万吨/年环境影响报告已编制完成，2021年12月上会前生态环境厅提出补充地质环境修复治理实施方案，该方案预计2022年4月底前完成，计划2022年5月完成矿山10万吨/年环境影响报告上会评审。

突发环境事件应急预案

1、2021年4月湖南省生态环境厅已组织专家对公司《突发环境事件应急预案》进行评审，6月1日按规定完成备案工作。

2、2020年11月金和公司对现有《突发环境事件应急预案》进行修订和完善，2021年3月份完成报告书的修订及评审，当月到当地生态环保局进行备案。

环境自行监测方案

1、公司安装有四套废气排放在线监测系统，对烟气基本参数及颗粒物、二氧化硫等污染物排放浓度进行实时监测。

2、按照排污许可证规定，公司委托第三方环境监测公司对废气、循环水、生活污水、厂界噪声、厂界环境等进行月度、季度性监测，所有监测结果均符合环保要求，并在生态环境部相关平台进行公布。

3、根据排污许可证要求频次开展自行监测内容作为补充，所有监测结果均符合环保要求。

4、根据年度环境监测计划，金和公司环境监测工作委托第三方技术服务单位进行，监测结果定期向主管部门备案。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，2021年公司举办了两节送温暖、帮扶特困职工等活动。公司在未来的发展中将以自身发展和影响带动所在地区的农村经济建设和发展，在追求经济效益和不断为股东创造价值的同时，注重企业社会价值的实现，积极履行对股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|--------|---|-------------|-------------------------------|-------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 公司实际控制人郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司及其一致行动人财信资产管理（郴州）有限公司、中国长城资产管理股份有限公司 | 其他承诺 | 自本公司2020年资本公积金转增股票登记至各自公司名下之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的转增股票。 | 2020年12月30日 | 自转增股票登记至各自公司名下之日起三十六个月内 | 正常履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司及其原控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员 | 其他承诺 | 关于招股说明书信息披露真实、准确、完整的承诺 | 2013年12月18日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 关于股份锁定承诺：1、公司原实际控制人曹永贵亲属曹永德、许军、张平西 | 股份限售承诺 | 自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其在发行前所持有的本公司股 | 2013年12月18日 | 公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内及锁定期满后 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|--|---------------|--|-------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| | | | <p>份，也不由公司回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让；在担任本公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的本公司股份。</p> | | | |
| | <p>公司原实际控制人曹永贵以及原董事、高级管理人员曹永德、张平西、许军</p> | <p>股份减持承诺</p> | <p>所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价</p> | <p>2013 年 12 月 18 日</p> | <p>在锁定期满后两年内及申报离任 6 个月后的 12 个月内</p> | <p>上述股东已减持部分股份</p> |

| | | | | | | |
|--------|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所持有公司股份数量占本人所持有其股份总数的比例不超过 50%；若在所持公司股票锁定期满后两年内职务变更或者离职的，不影响上述所有相关承诺的效力。</p> | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|--|--|--|--|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师事务所”）对公司2020年度财务报告进行审计。会计师事务所出具了保留意见的审计报告。公司董事会现就2020年审计报告中保留意见所涉及事项的重大影响消除情况进行说明如下：

一、2020年度保留意见的审计报告内容：

2020年度审计报告中非标准审计意见所涉及事项

事项一：金贵银业公司与供应商之间资金往来较大，截至2020年12月31日，公司将预付供应商款项在其他应收款列报为486,276.13万元，本期根据期后该等款项的拍卖结果计提信用减值损失307,525.48万元，累计计提信用减值损失466,271.34万元。尽管该等款项的损失金额已经确定，我们仍然无法获取充分、适当的审计证据以判断公司对相关供应商业务及其往来的真实性、商业逻辑的合理性。

事项二：由于金贵银业公司资金流动性困难，面临着较大的债务清偿风险、供应商保理业务连带清偿风险及供应商信用证福费廷业务到期支付风险等，公司在2019年以来发生了大量诉讼事项。尽管公司在2020年实施司法重整后大部分诉讼事项已解决，2020年度确认涉诉损失113,969.03万元，累计确认涉诉损失186,137.77万元，但我们仍然无法获取充分、适当的审计证据以判断这些诉讼涉及的交易事项的真实性和商业逻辑的合理性。

事项三：2020年7月3日，金贵银业公司及其原实际控制人曹永贵收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》（编号：湘证调查字040、041号），因公司及曹永贵涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司及曹永贵立案调查。由于该立案调查尚未有结论性意见或决定，我们无法判断立案调查的结果及其对公司财务报表可能产生的影响。

二、上期审计报告中非标准审计意见所涉及事项在本期已消除的说明

（一）金贵银业公司相关供应商业务及其往来

金贵银业公司及管理人在确认前述供应商往来后，于2021年4月9日将其作为司法重整相关低效资产委托湖南鑫利丰拍卖有限公司郴州分公司实施了公开拍卖。由于公司在2021年4月29日批准对外报出2020年度财务报告，故公司将拍卖结果作为2020年度财务报表的资产负债表日后调整事项进行了调整，将前述供应商往来在2020年12月31日的账面价值调整至拍卖价款金额。

金贵银业公司司法重整已于2020年底完成，公司已于2021年4月将与上期保留意见所述供应商的往来余额根据拍卖结果进行了核销。同时，中国证券监督管理委员会湖南监管局（以下简称湖南证监局）对公司及原大股东的立案调查于2021年12月结案。上述情况表明，上期保留意见所述判断供应商业务及其往来的真实性和商业逻辑的合理性的影响因素已经得到消除。

（二）诉讼涉及的交易事项情况

金贵银业公司司法重整已于2020年底完成，与上期保留意见所述诉讼绝大部分已通过法院判决、法院调解、上诉人撤诉、公司实施债务重组等方式得到确认和解决，公司本期新增诉讼事项已大幅减少，剩余极少量的诉讼对公司的影响很小。同时，湖南证监局对公司及原大股东的立案调查于2021年12月结案。上述情况表明，上期保留意见所述判断诉讼涉及的交易事项的真实性和商业逻辑的合理性的影响因素已经得到消除。

（三）公司及原大股东被立案调查

2021年12月22日，公司收到湖南证监局下发的《结案通知书》（结案字〔2021〕7号），结案通知书内容如下：“郴州市金贵银业股份有限公司，2020年6月，我局对你公司及公司实际控制人曹永贵涉嫌信息披露违法行为立案稽查。经审理，我局决定本案结案。”同日，公司收到湖南证监局下发的《结案通知书》（编号：结案字〔2021〕8号），结案通知书内容如下：“曹永贵，2020年6月，我局对郴州市金贵银业股份有限公司及你涉嫌信息披露违法行为立案稽查。经审理，我局决定本案结案。”自此，公司及原大股东被立案调查事项的影响已消除。

综上所述，公司董事会认为公司2020年度审计报告保留意见所述事项的影响已消除。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

（1）对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（2）对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本报告第十节之“五、重要会计政策及会计估计”的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|-------------|-------------|---------------|------------|
| | 2020年12月31日 | 新租赁准则 调整影响 | 2021年1月1日 |
| 使用权资产 | | 298,703.07 | 298,703.07 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 125,314.69 | 125,314.69 |
| 租赁负债 | | 173,388.38 | 173,388.38 |

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.25%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于租赁时间相近、租赁物类似等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|-------|---------------|------------|--------|-----------|--------------|------------------------------------|
| 金贵贸易 | 25,000,000.00 | 100.00 | 拍卖 | 2021.5.26 | 收到全部股权转让款 | 434,073.61 |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 150 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 11 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 郑生军、周毅 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 郑生军 2 年、周毅 5 年 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------------|-----------|----------|--------------------|--------------------------------|--------------|------------------|----------|
| 北京中色金泽贸易有限公司与郴州市金贵银业股份有限公司借款 | 540 | 是 | 公司已收到湖南省郴州市苏仙区人民法院 | 公司偿还北京中色金泽贸易有限公司借款本金 5,000,000 | 无 | 2020 年 03 月 28 日 | 2020-029 |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------|---|---|--|-----------------------------|------------------|---|
| 合同纠纷 | | | 法院《民事判决书》 (2020)湘 1003 民初 24 号 | 元、逾期还款违约金 353,300 元诉讼请求。 | | | |
| 北京中色金泽贸易有限公司与郴州市金贵银业股份有限公司买卖合同纠纷 | 2,000 | 是 | 公司已收到北京市海淀区人民法院出具的《民事判决书》 (2020)京 0108 民初 7824 号 | 确认北京中色金泽贸易有限公司与市金贵银业于 2019 年 8 月 19 日签订的《白银销售合同》于 2019 年 12 月 11 日解除。2.金贵银业于本判决生效之日起十日内向北京中色金泽贸易有限公司退还货款 20,000,000 元。 | 无 | 2020 年 10 月 16 日 | 2020-154 |
| 湖南福腾建设有限公司与郴州市金贵银业股份有限公司工程建设合同纠纷 | 3,370 | 是 | 公司已收到湖南省郴州市中级人民法院出具的《执行裁定书》 (2020)湘 10 执 482 号 | 划拨、冻结被执行人郴州市金贵银业股份有限公司银行存款 30,977,815.75 元及迟延履行期间债务利息或扣留、提取其在其他单位数额相同的收入。 | 无 | 2020 年 08 月 28 日 | 2019-155、 2020-007、 2020-099、 2020-135 |
| 浙江物产中大联合金融服务有限公司与郴州市金贵银业股份有限公司票据追索权纠纷 | 25,000 | 是 | 公司已收到广东省高级人民法院出具的《民事判决书》 (2020)粤民终 3268 号 | 一审判决认定事实清楚，适用法律正确，实体处理恰当，依法应予维持。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十条第 | 已按照重整方案对债权进行偿付，现金已支付，股票已划转。 | 2021 年 07 月 06 日 | 2019-058、 2019-145、 2020-105、 2021-073 |

| | | | | | | | |
|--------------------------------|--------|---|--|--|-----------------------------|------------------|--------------------------------------|
| | | | | 一款第一项规定，驳回上诉，维持原判。 | | | |
| 浙江物产融资租赁有限公司与郴州市金贵银业股份有限公司合同纠纷 | 20,113 | 否 | 公司已收到浙江省杭州市中级人民法院《民事判决书》（2020）浙 01 民初 2543 号 | 1.确认浙江物产对金贵银业享有债权 202,356,357.54 元。2.被告郴州市旺祥贸易有限责任公司在保理融资款本金 134,308,553 元及利息 14,673,256 元范围内对金贵银业依据本判决第（1）项的债务未履行部分承担还款责任。3.被告曹永贵、许丽对被告郴州市旺祥贸易有限责任公司的上述第（2）项、第（3）项付款义务承担连带清偿责任。 | 无 | 2021 年 10 月 22 日 | 2021-089 |
| 保利融资租赁有限公司与郴州市金贵银业股份有限公司金融借款纠纷 | 8,817 | 否 | 公司已收到北京市第二中级人民法院出具的《执行裁定书》（2020）京 02 执 484 号之一 | 中止北京市第二中级人民法院（2019）京 02 民初 624 号民事判决书的执行。 | 已按照重整方案对债权进行偿付，现金已支付，股票已划转。 | 2021 年 01 月 18 日 | 2019-130、2020-01、2020-076、2021-017 |
| 湖南省财信信托有限责任公司与郴州市金贵银业股份有限公司金 | 8,000 | 否 | 公司已收到湖南省长沙市中级人民法院 | 终结湖南省高级人民法院作出的（2020）湘民终 1617 号 | 已按照重整方案对债权进行偿付，现金已支付，股 | 2021 年 07 月 06 日 | 2019-130、2020-105、2021-007、2021-017、 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------|---|---|---|---|-------------|-------------------------------------|
| 融借款纠纷 | | | 院出具的《执行裁定书》(2021)湘01执165 | 《民事判决书》第二项内容中对金贵银业的执行。 | 票已划转。 | | 2021-073 |
| 湖南省财信信托有限责任公司与郴州市金贵银业股份有限公司金融借款纠纷 | 10,000 | 否 | 公司已收到湖南省长沙市中级人民法院出具的《执行裁定书》(2021)湘01执166之一 | 申请执行人湖终结湖南省高级人民法院作出的(2020)湘民终1618号《民事判决书》第二项内容中对金贵银业的执行。 | 已按照重整方案对债权进行偿付,现金已支付,股票已划转。 | 2021年07月06日 | 2019-130、2020-105、2021-017、2021-073 |
| 雪松国际信托股份有限公司与郴州市金贵银业股份有限公司债务合同纠纷 | 15,553 | 否 | 公司已收到江西省南昌市中级人民法院出具的《执行裁定书》(2020)赣01执475号之三 | 解除对被被执行人郴州市金贵银业股份有限公司相关银行账户及财产的冻结措施:郴州市金贵银业股份有限公司,中国银行郴州分行营业部账户等九个账户的冻结。解除对公司持有的西藏金和矿业有限公司100%的股权、西藏俊龙矿业有限公司100%的股权的冻结。 | 已解除对被被执行人郴州市金贵银业股份有限公司相关银行账户及财产的冻结措施:郴州市金贵银业股份有限公司,中国银行郴州分行营业部账户等九个账户的冻结。已解除对公司持有的西藏金和矿业有限公司100%的股权、西藏俊龙矿业有限公司100%的股权的冻结。 | 2021年02月05日 | 2021-017 |
| 赵林与西藏俊龙矿业有限公司合同纠纷 | 2,393 | 否 | 公司已收到西藏自治区拉萨市中级人民法院 | 西藏自治区拉萨市中级人民法院责令西藏俊龙矿业有限 | 无 | 2020年03月31日 | 2019-145、2021-035 |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|-------|---|---|---|-------------------------------|------------------|-------------------|
| | | | 民法院出具的《执行通知书》 (2021)藏 01 执 54 号 | 公司自通知送达之日起即日内履行生效法律文书确定的义务, 并承担执行费 86,735.55 元。 | | | |
| 上海海通证券资产管理有限公司与郴州市金贵银业股份有限公司债券合同纠纷 | 6,207 | 否 | 公司已收到湖南省郴州市中级人民法院出具的《民事裁定书》 (2021)湘 10 民初 201 号、 (2021)湘 10 民初 202 号、 (2021)湘 1003 民初 2688 号之一、 (2021)湘 1003 民初 2689 号之一。 | 中止诉讼 | 已按照重整方案对债权进行偿付, 现金已支付, 股票已划转。 | 2020 年 03 月 31 日 | 2020-042、2021-035 |
| 刘宗俊与郴州市金贵银业股份有限公司普通破产债权确认纠纷 | 5,000 | 否 | 公司已收到湖南省郴州市中级人民法院出具的《民事裁定书》 (2021)湘 10 民初 27 号 | 确认刘宗俊在本案所涉的 5,000 万元债权为被告破产普通债权。案件受理费 291,800 元, 由公司负担。 | 已按照重整方案对债权进行偿付, 现金已支付, 股票已划转。 | 2021 年 10 月 12 日 | 2021-087 |
| 上海浦东发展银 | 2,000 | 否 | 公司已收 | 上海浦东发展 | 上海浦东发 | 2021 年 12 | 2020-154、 |

| | | | | | | | |
|---|--|--|---|--|--|--------|----------|
| 行股份有限公司 珠海分行与郴州 市金贵银业股份 有限公司侵权责 任纠纷 | | | 到湖南省 高级人民 法院出具 的《民事 判决书》 (2021) 湘民终 54 号 | 银行股份有限 公司珠海分行 于本判决生效 之日起 10 日内 赔偿郴州市金 贵银业股份有 限公司 2,000 万元及资金占 用损失。 | 展银行股份 有限公司珠 海分行赔偿 公司 2,000 万 元及资金占 用损失共计 27,108,410.9 6 元, 资金已 转入公司账 户。 | 月 14 日 | 2021-101 |
|---|--|--|---|--|--|--------|----------|

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交 易方 | 关联 关系 | 关联 交易 类型 | 关联 交易 内容 | 关联 交易 定价 原则 | 关联 交易 价格 | 关联 交易 金额 (万 元) | 占同 类交 易金 额的 比例 | 获 批 的交 易额 度(万 元) | 是否 超 过 获 批 额 度 | 关联 交 易 结 算 方 式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披 露 日 期 | 披 露 索 引 |
|--|--|---------------------|--|----------------------------------|---|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------------------------|--|---|---------------------------|--|
| 郴州市 发展投 资集团 供应链 管理有 限公司 | 郴州市 发展投 资集团 供应链 管理有 限公司 是公 司控 股股 东郴 投发 | 购买 或销 售商 品 | 郴投 发展 投资 集团 为支 持公 司尽 快复 工复 产, 拟 发挥 郴投 供应 链公 | 按成 本加 合理 的费 用和 利润 | 铅精 矿类, 铅结 算平 均价 为 12,43 9 元/ 吨, 银 结算 平均 价的 4,020 元/公 | 142,3 00.7 | 54.26 % | 300.0 00 | 否 | 合作 协议 约定 郴投 集团 供应 链公 司除 销给 公司 原材 料的 货物 基准 | 铅精 矿类, 铅定 价日 上海 有色 金属 网 1# 铅结 算的 平均 价减 扣 1,200 | 2021 年 02 月 10 日 | 详见 巨潮 资讯 网, 公 告编 号: 2021- 020 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---|---|--|--|
| <p>展投资集团的全资子公司。</p> | | <p>司在融资及采购渠道的优势,由郴投集团供应链公司向上游供应商采购公司生产必须的材料,采用赊销方式供给公司复工复产。预计铅精矿的年采购量为 15-20 万吨,涉及交易金额 20-30 亿元。</p> | | <p>斤;金 结算 平均 价 289 元/ 克;铋 结算 平均 价为 13,48 4 元/ 吨,铈 结算 平均 价为 11,86 8 元/ 吨,铜 结算 平均 价为 12,45 3 元/ 吨。粗 铅类, 铅结 算平 均价 为 12,43 8 元/ 吨,银 结算 平均 价的 3,936 元/ 公斤;金 结算 平均 价 315 元/ 公斤</p> | | | | | <p>价为: 铅为 定价 日前 后三 天上 海上 海有 色金 属网 1#铅 结算 的平 均价; 银为 定价 日前 后三 天的 上海 华通 铂银 市场 2#银 结算 平均 价;金 为定 价日 前后 三天 的上 海黄 金交 易所 9995 加权 平均 价;采 购定 价方 式为: 郴投 集团</p> | <p>-2,00 0 元, 银为 定价 日上 海华 通铂 银市 场 2# 银结 算平 均价 的 86%- 91%; 金为 定价 日上 海黄 金交 易所 9995 加权 平均 价扣 减 60-65 元;铋 铈铜 按铅 计价。 粗铅 类,铅 定价 日上 海有 色金 属网 1#铅 结算 的平 均价 减扣 700-7</p> | | |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---|---|--|--|

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|
| | | | | | 克; 铋 结算 平均 价为 13,50 6 元/ 吨, 铋 结算 平均 价为 11,20 0 元/ 吨。 | | | | | 供应 链公 司向 上游 供应 商采 购价 (A) 和郴 投集 团供 应链 公司 资金 成本 (B) 的基 础上 加成 合理 销售 利润 值 (C%))的方 式确 定销 售给 公司 的价 格, 即 销售 价格 = (A+ B) * (1+ C%); 郴投 集团 供应 链公 司资 金成 | 50 元, 银 为定 价日 上海 华通 铂银 市场 2#银 结算 平均 价扣 减 250-4 00; 金 为定 价日 上海 黄金 交易 所 9995 加权 平均 价扣 减 30 元; 铋 铋铜 按铅 计价。 | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----|--|--|----|----|---------------|----|-------------|----|--|----|----|----|
| | | | | | | | | | | 本加 合理 销售 利润 值的 的总 和不 超过 7%的 年化 成本。 | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 142,3 00.7 | -- | 300,0 00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|-------|-------------|--------|------|------------------------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 湖南郴州出口加工区（湖南郴州高新技术产业园区）管理委员会 | 2016年06月03日 | 8,000 | 2016年06月03日 | 8,000 | | 2016年3月1日起至2026年2月28日止 | 否 | 否 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|-------|-------------|-------------------------|------|------------------------|-----------|-----|--------|----------|
| 湖南郴州出口加工区（湖南郴州高新技术产业园区）管理委员会 | 2016年06月03日 | 6,800 | 2016年06月03日 | 6,800 | | 2016年3月1日起至2031年2月28日止 | 否 | 否 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 14,800 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | | | 14,800 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | | 0 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | | | | | 0 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | | 0 |

| | | | |
|--|--------|-------------------------|--------|
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 14,800 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 14,800 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 7.36% |
| 其中: | | | |
| 对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | 不适用 | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | 无 | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、变更公司注册资本并修订《公司章程》

公司于2020年12月31日实施完成了《郴州市金贵银业股份有限公司重整计划》，以资本公积金转增股本导致公司的注册资本由960,478,192元变更为2,210,479,088元。2021年1月6日召开的第四届董事会第四十五次会议，2021年1月22日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本并修订《公司章程》的议案》。公司注册资本由“人民币960,478,172元”变更为“人民币2,210,479,088元”；公司法定代表人由“曹永贵”变更为“潘郴华”；营业期限由“2004年11月8日至2024年11月07日”变更为“长期”。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-002、2021-010、2021-022。

2、董监高换届

公司于2021年1月5日在公司二楼会议室召开第四届职工代表大会专题会议，经与会职工代表认真审议，选举扶建新先生担任公司第五届监事会职工代表监事。详见巨潮资讯网，公

告编号：2021-006。

公司2021年1月6日召开的第四届董事会第四十五次会议，2021年1月22日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》，选举潘郴华先生、何克非先生、汤建先生、荣起先生、石启富先生、曹露莎女士担任公司第五届董事会非独立董事，选举黄健柏先生、卫建国先生、刘兴树先生担任公司第五届董事会独立董事；公司2021年1月6日召开的第四届监事会第三十三次会议，2021年1月22日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举雷蕾女士、宋兴文先生担任公司第五届监事会非职工代表监事。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-002、2021-003、2021-010。

公司2021年于1月22日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，选举潘郴华先生为公司第五届董事会董事长，任期与本届董事会一致；通过了《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》，选举何克非先生为公司第五届董事会副董事长，任期与本届董事会一致；通过了《关于聘任公司总经理的议案》，聘任潘郴华先生为公司总经理；通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任汤建先生为公司常务副总经理、张圣南先生、王德发先生为公司副总经理，任期与本届董事会任期一致；通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任罗吉松先生为公司财务总监，任期与本届董事会任期一致；通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任袁志勇先生为董事会秘书，任期与本届董事会任期一致；通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》，聘任袁剑先生为公司证券事务代表，任期与本届董事会任期一致。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-011。

公司2021年于1月22日召开的第五届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第五届监事会主席的议案》，选举雷蕾女士为公司监事会主席，任期与本届监事会一致。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-012。

3、持股5%以上股东增持股份达到1%

公司控股股东之一致行动人中国长城资产管理股份有限公司通过以股抵债获得公司资本公积金转增股本44,063,972股，占公司总股本的1.99%。本次权益变动后，占公司总股本的7.20%。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-015。

4、控股股东之一致行动人增持股份达到1%

公司控股股东之一致行动人中国长城资产管理股份有限公司（以下简称“长城资产”）之控股子公司长城华西银行股份有限公司、财信资产管理（郴州）有限公司（以下简称“财信郴州资产”）通过以股抵债获得公司资本公积金转增股份分别为24,212,512股、5,809,375股，占公司总股本分别为1.10%、0.26%。本次权益变动后，长城资产占公司总股本的8.29%（包括控股子公司长城华西银行股份有限公司所持股份）；财信郴州资产占公司总股本的5.24%。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-031。

5、公司股东所持股份被冻结及轮候冻结

通过公司自查，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司了解到公司股东曹永贵先生所持有公司的股份被冻结及轮候冻结，截至2021年12月31日，曹永贵先生持有公司股份共计33,648,226股，占公司总股本的比例为1.52%。累计被司法冻结股份共计33,648,226股，占其持有公司股份的100%，占公司总股本的比例为1.52%；累计被司法轮候冻结15,508,873,105股，超过其实际持有上市公司股份数。

6、公司银行账户冻结事项

公司由于相关诉讼事项导致部分银行账号被冻结，截至本报告期，除子公司少量不经常使用的银行账户外，公司不存在主要银行账号被冻结的情形。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-070。

7、计提坏账准备

公司于2021年4月29日召开的第五届董事会第三次会议及第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于计提坏账准备的议案》，基于谨慎性原则，为了更加真实、准确地反映公司的资产与财务状况，依据《企业会计准则》及公司会计政策相关规定，公司针对截至2020年12月31日可能存在回收风险的预付账款计提坏账准备。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-044。

8、公司及原实际控制人收到立案调查结案通知书

公司及原控股股东、实际控制人曹永贵于2020年7月3日收到中国证监会下发的《调查通知书》(编号：湘证调查字040、湘证调查字041号)。因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司及原控股股东、实际控制人曹永贵先生进行立案调查。具体内容详见公司于2020年7月4日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司及实际控制人收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》(公告编号：2020-106)。

公司于2021年12月22日收到中国证券监督管理委员会湖南监管局下发的《结案通知书》(编号：结案字[2021]7号)。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-103。

9、公司股东被动减持公司股份

(1) 公司于2020年3月18日收到公司股东曹永贵先生的通知，获悉曹永贵先生因未按照协议约定完成股票质押购回交易，构成逾期违约，存在被第一创业证券股份有限公司(以下简称“第一创业证券”)和长城国瑞证券有限公司(以下简称“长城国瑞证券”)强制处置其所持公司股份的风险。曹永贵先生于近日收到了广东省深圳市福田区人民法院送达的《民事裁定书》(2019)粤0304民特3944、《民事裁定书》(2019)粤0304民特3896，裁定准许第一创业证券、长城国瑞证券拍卖、变卖被申请人曹永贵先生名下质押的公司股票共计44,989,381股及股票孳息。由于曹永贵先生没有履行生效法律文书确定的内容，申请执行人第一创业证券向法院申请强制执行，法院裁定拍卖、变卖被执行人曹永贵先生持有的公司15,156,807股首发后限售股及其孳息，以及11,523,574股无限售流通股及其孳息股票，所得款项用以清偿债务。申请执行人第一创业证券向法院申请强制执行，法院裁定拍卖、变卖被执行人曹永贵先生名下质押给申请人第一创业证券的公司6,323,988股股票及其孳息，所得款项用以清偿债务。申请执行人长城国瑞证券向法院申请强制执行，法院裁定拍卖、变卖被执行人曹永贵先生名下质押给申请人长城国瑞证券的公司18,309,000股股票及其孳息，所得款项用以清偿债务。2021年1月3日，曹永贵先生持有公司的51,313,369股股票在京东司法拍卖网络平台上进行公开拍卖，第一创业证券竞得曹永贵先生持有公司的33,004,369股股票，陈学赓先生竞得曹永贵先生持有公司的18,309,000股股票，上述公司股份已通过中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户登记手续。详见巨潮资讯网，公告编号：2020-028、2020-181、2021-001、2021-009、2021-016。

(2) 申请执行人中融国际信托有限公司与被执行人曹永贵、许丽、深圳鑫贵赢投资管理有限公司、郴州市金和贵投资管理有限公司、广西博白县松旺铅锌矿业有限公司公证债权文书一案，北京市中信公证处(2018)京中信执字01581号公证债权文书已经发生法律效力。2021年2月23日，公司股东曹永贵先生由于没有履行生效法律文书确定的内容，申请执行人向法院申请强制执行，请求强制被执行人偿付人民币325,561,928.12元及利息，拍卖、变卖被执行人曹永贵先生持有的公司(股份性质：首发后限售股)剩余质押股票共21,683,000股以清偿债务。广东省深圳市中级人民法院于2021年3月18日10时至2021年3月19日10时止在淘宝网司法拍卖网络平台上进行了公开拍卖，中融国际信托有限公司(中融一融颐6号股票收益权投资集合资金信托计划)以最高应价竞得曹永贵先生持有公司的21,683,000股股票，上述公司股份已通过中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户登记手续。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-024、2021-032、2021-065。

(3) 申请执行人华龙证券股份有限公司与被执行人曹永贵、湖南临武嘉宇矿业有限责任

公司借款合同纠纷一案，甘肃省高级人民法院（2020）甘民终645号民事判决书已经发生法律效力。由于被执行人至今未按执行通知书履行生效法律文书所确定的义务，根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百四十二条、第二百四十三条、第二百四十四条，裁定如下：

1. 冻结、划拨被执行人曹永贵先生银行存款580,978,712.49元（含股票质押回购款5.7亿元、2018年5月28日至2018年6月20日违约金4,729,907.49元、律师代理费100,000元、案件受理费5,154,416元、保全费5,000元、执行费989,389元），2018年6月21日起，以5.7亿元为基数按年利率24%计算的逾期利息、违约金及迟延履行期间的利息尚未计算；

2. 申请执行人华龙证券股份有限公司对被执行人曹永贵先生持有的金贵银业（证券代码002716.SZ）的98,608,884股股票折价或者拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权；

3. 被执行人湖南临武嘉宇矿业有限责任公司对第一项债务不能清偿部分承担二分之一赔偿责任；

4. 银行存款不足部分，查封、扣押、拍卖、变卖被执行人执行标的等值的财产。

甘肃省兰州市中级人民法院于2021年7月19日10时起至2021年7月20日10时止（延时的除外）在甘肃省兰州市中级人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上对曹永贵先生所持公司的98,608,884股股票进行公开拍卖，竞买人华龙证券股份有限公司在淘宝司法拍卖网络平台以最高应价竞得拍卖标的“金贵银业（证券代码：002716）98,608,884股股票”，拍卖成交价为人民币291,663,618.91元。上述公司股份已完成过户登记手续，详见巨潮资讯网，公告编号：2021-068、2021-076、2021-084。

10、公司资产拍卖

（1）存货拍卖

2020年12月16日，郴州市金贵银业股份有限公司第一次债权人会议表决通过了《郴州市金贵银业股份有限公司重整计划（草案）》《财产管理方案（草案）》2020年12月16日，郴州市中级人民法院作出（2020）湘10破4号《民事裁定书》，裁定批准了《郴州市金贵银业股份有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”），根据《重整计划》，公司及管理人须对拟剥离的低效资产进行处置。公司于2021年3月9日、2021年3月18日、2021年4月1日、2021年4月9日委托拍卖公司对包括铅精矿类、粗铅类、贵铅类、电铅类、含银物料类及红冰铜类等，清算评估价值为128,170.80万元的质押存货进行了四次公开拍卖，存货拍卖全部完成，成交总额为277,601,431.97元，买受人为郴州产投供应链有限公司及郴州市狮子口实业投资有限公司。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-027、2021-029、2021-030、2021-033、2021-036、2021-038。

（2）长期股权投资及对外债权拍卖

2020年12月16日，郴州市金贵银业股份有限公司第一次债权人会议表决通过了《郴州市金贵银业股份有限公司重整计划（草案）》《财产管理方案（草案）》2020年12月16日，郴州市中级人民法院作出（2020）湘10破4号《民事裁定书》，裁定批准了《郴州市金贵银业股份有限公司重整计划》（以下简称“《重整计划》”），根据《重整计划》，公司及管理人须对拟剥离的低效资产进行处置。公司于2021年4月9日委托拍卖公司对公司长期股权投资及对外债权进行了公开拍卖，标的1为郴州市金贵贸易有限责任公司100%股权，账面价值为25,000,000元，评估价值14,429,645.15元，经三位竞拍人现场竞价后，郴州晟达资产经营管理有限公司（以下简称“晟达资管”）以25,000,000元成交；标的2为对外债权，账面价值为175,000,000元，评估价值17,851,846.35元，经三位竞拍人现场竞价后，晟达资管以175,000,000元成交。详见巨潮资讯网，公告编号：2021-037、2021-039。

11、公司股票撤销退市风险警示及其他风险警示

公司对照《股票上市规则》（2020年12月修订）关于退市风险警示和其他风险警示情形进行了逐项排查，鉴于公司涉及的上述风险警示情形已经消除且公司不存在《股票上市规则》

(2020年12月修订)规定的其他需要实施退市风险警示或其他风险警示的情形。鉴于以上原因,公司于2021年4月29日召开第五届董事会第三次会议,审议通过了《关于申请撤销退市风险警示及其他风险警示的议案》,公司已向深圳证券交易所申请撤销退市风险警示及其他风险警示;公司关于申请撤销退市风险警示及其他风险警示的申请已获深圳证券交易所核准同意。根据《上市规则》(2020年12月修订),公司股票自2021年6月25日开市起停牌1天,于2021年6月28日开市起恢复交易并撤销退市风险警示及其他风险警示。股票简称由“*ST金贵”变更为“金贵银业”;证券代码不变,仍为“002716”;股票交易日涨跌幅限制比例由5%变更为10%。详见巨潮资讯网,公告编号:2021-049、2021-069。

12、募集资金专用账户销户完成

鉴于公司首次公开发行股票募集资金已使用完毕,2017年非公开发行A股股票募集资金项目已终止并将剩余募集资金永久补充流动资金,上述专户将不再使用,根据募集资金存放及使用的相关规则,公司已办理完毕上述募集资金专户的账户注销手续,公司与招商证券及银行签订的三方监管协议相应终止。详见巨潮资讯网,公告编号:2021-083。

13、首次公开发行前已发行股份解除限售

第一创业证券股份有限公司、陈学赓、中融国际信托有限公司一中融一融颐6号股票收益权投资集合资金信托计划、华龙证券一浦发银行一华龙证券金智汇质押宝4号集合资产管理计划通过司法拍卖途径竞得公司原控股股东曹永贵所持公司股份(股份性质为首次公开发行前已发行股份)已办理完毕相关过户登记手续;第一创业证券股份有限公司持有股份总数为:15,156,807股,申请解除限售股份数量为7,578,404股;陈学赓持有股份总数为:18,309,000股,本次申请解除限售股份数量为9,154,500股;中融国际信托有限公司一中融一融颐6号股票收益权投资集合资金信托计划持有股份总数为:100,300,000股,本次申请解除限售股份数量为10,841,500股;华龙证券一浦发银行一华龙证券金智汇质押宝4号集合资产管理计划持有股份总数为:98,608,884股,本次申请解除限售股份数量为46,754,442股。本次解除限售股份的上市日期为2021年11月15日,本次解禁的限售股总数为74,328,846股。详见巨潮资讯网,公告编号:2021-097。

14、2017年非公开发行公司债券(第一期)及2018年非公开发行公司债券(第一期)已完成退出登记

郴州市金贵银业股份有限公司(以下简称“金贵银业”或“公司”)分别于2017年及2018年非公开发行“17金贵01”及“18金贵01”公司债券,后因公司未能到期偿付导致违约,公司于2020年11月5日收到郴州市中级人民法院(以下简称“郴州中院”)送达的(2020)湘10破申4号《民事裁定书》及(2020)湘10破4号《决定书》,裁定受理债权人湖南福腾建设有限公司(以下简称“福腾建设”)对公司的重整申请。上述债券相关债权人均已按期按要求申报债权,根据公司《重整计划》,每家普通债权人普通债权数额20万元以下(含20万元)的部分以货币形式全额受偿;超过20万元的部分,每100元以货币形式受偿2.00元、受偿转增股票7.3股,未受偿的部分金贵银业不再承担清偿责任。截至目前,根据法院的重整裁定,“17金贵01”及“18金贵01”所有债权人均已收到相关现金货币及股票的受偿,上述债券已分别于2020年12月14日及2021年4月24日完成摘牌。公司于2021年11月29日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请“17金贵01”及“18金贵01”公司债券的退出登记,现已完成退出登记的办理。

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|-------------------|-------------|-----------------------|
| 子公司股权被冻结 | 2019年09月17日 | 详见巨潮资讯网,公告编号:2019-111 |
| 原控股股东为“14金贵债”提供担保 | 2019年10月16日 | 详见巨潮资讯网,公告编号:2019-123 |

| | | |
|----------|-------------|-----------------------|
| 公司不动产被查封 | 2019年11月09日 | 详见巨潮资讯网，公告编号：2019-146 |
|----------|-------------|-----------------------|

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

全资子公司被拍卖

2020年12月16日，郴州市金贵银业股份有限公司第一次债权人会议表决通过了《郴州市金贵银业股份有限公司重整计划（草案）》《财产管理方案（草案）》2020年12月16日，郴州市中级人民法院作出（2020）湘10破4号《民事裁定书》，裁定批准了《郴州市金贵银业股份有限公司重整计划》。根据《重整计划》，公司及管理人须对拟剥离的低效资产进行处置。公司于2021年4月9日委托拍卖公司对公司全资子公司郴州市金贵贸易有限责任公司100%的股权进行了公开拍卖，经三位竞拍人现场竞价后，郴州晟达资产经营管理有限公司以25,000,000元成交；详见巨潮资讯网，公告编号：2021-037、2021-039。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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 | 224,324,174 | 10.15% | | | | -120,582,136 | -120,582,136 | 103,742,038 | 4.69% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | 7,578,403 | 7,578,403 | 7,578,403 | 0.34% |
| 3、其他内资持股 | 224,324,174 | 10.15% | | | | -128,160,539 | -128,160,539 | 96,163,635 | 4.35% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 224,324,174 | 10.15% | | | | -185,756,481 | -185,756,481 | 38,567,693 | 1.74% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 1,986,154,914 | 89.85% | | | | 120,582,136 | 120,582,136 | 2,106,737,050 | 95.31% |
| 1、人民币普通股 | 1,986,154,914 | 89.85% | | | | 120,582,136 | 120,582,136 | 2,106,737,050 | 95.31% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 2,210,479,088 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 2,210,479,088 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

司法拍卖过户及高管锁定股解禁

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述司法拍卖的公司股份已通过中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|--------------|--|
| 曹永贵 | 198,598,523 | | 169,185,330 | 29,413,193 | 首发后限售股及高管锁定股 | 通过司法拍卖过户，2021年1月18日解除首发后限售股15,156,807股，1月22日解除首发后限售股18,309,000股，5月20日解除首发后限售股21,683,000股，9月2日解除首发后限售股93,508,884股；解除高管锁定股20,527,639股。 |
| 陈学庚 | 0 | 9,154,500 | | 9,154,500 | 首发后限售股 | 在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所持有公司股份数量占本人所持有其股份总数的比例不超过50%；若在所持公司股票锁定期满后两年内职务变更或者离职的，不影响上述所有相关承诺的效力。（通过司法受让的股份参照上述条款） |
| 第一创业证券股份有限公司 | 0 | 7,578,403 | | 7,578,403 | 首发后限售股 | 在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所持有公司股份数量占本人所持有其股份总数的比例不超过50%；若在所持公司股票锁定期满后两年内职务变更或者离职的，不影响上述所有相关承诺的效力。（通过司法受让的股份参照上述条款） |
| 华龙证券—浦发银行—华龙证券金智汇质押宝4号集合资产管理计划 | 0 | 46,754,442 | | 46,754,442 | 首发后限售股 | 在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所持有公司股份数量占本人所持有其股份总数的比例不超过50%；若在所持公司股票锁定期满后两年内职务变更或者离职的，不影响上述所有相关承诺的效力。（通过司法受让的股份参照上述条款） |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|--------|---|
| 中融国际信托有限公司—中融—融颐6号股票收益权投资集合资金信托计划 | 0 | 10,841,500 | | 10,841,500 | 首发后限售股 | 在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所持有公司股份数量占本人所持有其股份总数的比例不超过 50%；若在所持公司股票锁定期满后两年内职务变更或者离职的，不影响上述所有相关承诺的效力。（通过司法受让的股份参照上述条款） |
| 合计 | 198,598,523 | 74,328,845 | 169,185,330 | 103,742,038 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 63,247 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 72,978 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 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（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--------------------------|--------|---------------------|----------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 郴州市发展投 | 国有法人 | 9.50% | 210,000 | | | 210,000 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|-------|-------------|--|------------|-------------|--|--|
| 资集团产业投资经营有限公司 | | | 0,000 | | | ,000 | | |
| 中国长城资产管理股份有限公司 | 国有法人 | 7.20% | 159,063,972 | | | 159,063,972 | | |
| 财信资产管理（郴州）有限公司 | 境内非国有法人 | 5.24% | 115,809,375 | | | 115,809,375 | | |
| 郴州市金贵银业股份有限公司破产企业财产处置专用账户 | 境内非国有法人 | 4.56% | 100,702,655 | | | 100,702,655 | | |
| 中融国际信托有限公司—中融—融颐6号股票收益权投资集合资金信托计划 | 其他 | 4.54% | 100,300,000 | | 10,841,500 | 89,458,500 | | |
| 华龙证券—浦发银行—华龙证券金智汇质押宝4号集合资产管理计划 | 其他 | 4.46% | 98,608,884 | | 46,754,442 | 51,854,442 | | |
| 中国工商银行股份有限公司湖南省分行 | 境内非国有法人 | 2.33% | 51,568,632 | | | 51,568,632 | | |
| 交通银行股份有限公司湖南省分行 | 国有法人 | 1.87% | 41,409,576 | | | 41,409,576 | | |
| 平安银行股份有限公司 | 境内非国有法人 | 1.73% | 38,248,686 | | | 38,248,686 | | |
| 河池市交通矿业投资开发有限公司 | 国有法人 | 1.61% | 35,504,531 | | | 35,504,531 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3） | 根据重整计划中的出资人权益调整方案，金贵银业以现有总股本960,478,192股为基数，按照每10股转增约13.01436股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增1,250,000,896股。转增后，金贵银业总股本由960,478,192股增加至2,210,479,088股。郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司、财信资产管理（郴州）有限公司、中国长城资产管理股份有限公司以1.27元/股的价格分别受让金贵银业210,000,000 | | | | | | | |

| | 股、110,000,000 股和 115,000,000 股转增股票，占重整后公司总股本的 9.50%、4.98% 和 5.20%，2020 年 12 月 28 日已完成权益变动，公司控股股东、实际控制人郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司及其一致行动人中国长城资产管理股份有限公司、财信资产管理（郴州）有限公司承诺本次权益变动后 36 个月内不转让本次权益变动所获得的股份。 | | |
|--|---|--------|-------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 财信资产管理（郴州）有限公司、中国长城资产管理股份有限公司与公司控股股东、实际控制人郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司保持一致行动关系。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 不适用 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司 | 210,000,000 | 人民币普通股 | 210,000,000 |
| 中国长城资产管理股份有限公司 | 159,063,972 | 人民币普通股 | 159,063,972 |
| 财信资产管理（郴州）有限公司 | 115,809,375 | 人民币普通股 | 115,809,375 |
| 郴州市金贵银业股份有限公司破产企业财产处置专用账户 | 100,702,655 | 人民币普通股 | 100,702,655 |
| 中融国际信托有限公司—中融—融颐 6 号股票收益权投资集合资金信托计划 | 89,458,500 | 人民币普通股 | 89,458,500 |
| 华龙证券—浦发银行—华龙证券金智汇质押宝 4 号集合资产管理计划 | 51,854,442 | 人民币普通股 | 51,854,442 |
| 中国工商银行股份有限公司湖南省分行 | 51,568,632 | 人民币普通股 | 51,568,632 |
| 交通银行股份有限公司湖南省分行 | 41,409,576 | 人民币普通股 | 41,409,576 |
| 平安银行股份有限公司 | 38,248,686 | 人民币普通股 | 38,248,686 |
| 河池市交通矿业投资开发有限责任公司 | 35,504,531 | 人民币普通股 | 35,504,531 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 财信资产管理（郴州）有限公司、中国长城资产管理股份有限公司与公司控股股东、实际控制人郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司保持一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|-----------------------------|
| 郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司 | 潘郴华 | 2017 年 09 月 08 日 | 91431003MA4M3LRG0T | 实业投资；股权投资与产业并购整合；投资咨询；财务顾问。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------------------|--------------------|-----------------------------|
| 郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司 | 潘郴华 | 2017 年 09 月 08 日 | 91431003MA4M3LRG0T | 实业投资；股权投资与产业并购整合；投资咨询；财务顾问。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

根据重整计划中的出资人权益调整方案，金贵银业以现有总股本960,478,192股为基数，按照每10股转增约13.01436股的比例实施资本公积金转增股票，共计转增1,250,000,896股，转增股票不向原股东分配，全部由重整投资人有条件受让。转增后，金贵银业总股本由960,478,192股增加至2,210,479,088股。郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司、财信资产管理（郴州）有限公司、中国长城资产管理股份有限公司以1.27元/股的价格分别受让金贵银业210,000,000股、110,000,000股和115,000,000股转增股票，占重整后公司总股本的9.50%、4.98%和5.20%，2020年12月28日已完成权益变动，公司控股股东、实际控制人郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司及其一致行动人中国长城资产管理股份有限公司、财信资产管理（郴州）有限公司承诺本次权益变动后 36 个月内不转让本次权益变动所获得的股份。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|--------------------------|--|--------|------------------|------------------|------------------|------|-------|----------------------------|---------|
| 郴州市金贵银业股份有限公司 2014 年公司债券 | 14 金贵债 | 112231 | 2014 年 11 月 03 日 | 2014 年 11 月 03 日 | 2019 年 11 月 03 日 | 0.00 | 7.55% | 按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。 | 深圳证券交易所 |
| 投资者适当性安排（如有） | 不适用 | | | | | | | | |
| 适用的交易机制 | 无 | | | | | | | | |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施 | 2020 年 11 月 5 日，公司开始实施司法重整，各类公司债的偿还方式与偿还金额参考重整计划有关普通债权的相关条款执行，具体为每家普通债权人普通债权数额 20 万元以下（含 20 万元）的部分以货币形式全额受偿；超过 20 万元的部分，每 100 元以货币形式受偿 2.00 元、受偿转增股票 7.3 股，未受偿的部分公司不再承担清偿责任。“14 金贵债”、“17 金贵 01”、“18 金贵 01” 债权审定金额为 103,866.69 万元，受偿现金部分 4,750.12 万元，受偿股票部分为 7,383.18 万股。 | | | | | | | | |

逾期未偿还债券

√ 适用 □ 不适用

| 债券名称 | 未偿还余额（万元） | 未按期偿还的原因 | 处置进展 |
|--------|-----------|----------------------|---------------------------|
| 14 金贵债 | 32.62 | 债权人由于提供的账户不完全，暂时没有兑付 | 公司将根据债权人的申报情况，按照重整计划执行兑付。 |

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

| 债券项目名称 | 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 中介机构联系人 | 联系电话 |
|--------|--------------|------------------------|---------|---------|---------------|
| 14 金贵债 | 国泰君安证券股份有限公司 | 上海市静安区南京西路 768 号国泰君安大厦 | 不适用 | 冉洲舟 | 0755-23976129 |

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

| 债券项目名称 | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况（如有） | 募集资金违规使用的整改情况（如有） | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|--------|----------------|----------------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 14 金贵债 | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 | 0.00 | 不适用 | 不适用 | 是 |

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

2020年11月5日，公司开始实施司法重整，各类公司债的偿还方式与偿还金额参考重整计划有关普通债权的相关条款执行，具体为每家普通债权人普通债权数额20万元以下（含20万元）的部分以货币形式全额受偿；超过20万元的部分，每100元以货币形式受偿2.00元、受偿转增股票7.3股，未受偿的部分公司不再承担清偿责任。“14金贵债”、“17金贵01”、“18金贵01”债权审定金额为103,866.69万元，受偿现金部分4,750.12万元，受偿股票部分为7,383.18万股。

公司股东曹永贵先生自愿且不可撤销地为“14金贵债”提供个人连带责任担保。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|------------|-------------|-------------|
| 流动比率 | 1.56 | 1.7645 | -11.59% |
| 资产负债率 | 51.62% | 46.21% | 5.41% |
| 速动比率 | 0.35 | 1.343 | -73.94% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -10,227.79 | -492,764.26 | 97.92% |
| EBITDA 全部债务比 | 20.93% | 70.94% | -50.01% |
| 利息保障倍数 | 1.31 | 1.24 | 5.65% |
| 现金利息保障倍数 | -9.73 | -0.22 | -4,322.73% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.61 | 1.43 | 152.45% |

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 22 日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天健审（2022）2-200 号 |
| 注册会计师姓名 | 郑生军、周毅 |

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了郴州市金贵银业股份有限公司（以下简称金贵银业公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金贵银业公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母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，我们独立于金贵银业公司，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）存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）5。

截至2021年12月31日，金贵银业公司存货账面余额为人民币123,724.61万元，跌价准备为人民币2,394.91万元，账面价值为人民币121,329.70万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。金贵银业公司管理层（以下简称管理层）在考虑持有存货目的的基础上，根据相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

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，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 无形资产-采矿权和探矿权减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十八)、三(十九)、五(一)10、五(二)10。

截至2021年12月31日，金贵银业公司无形资产-采矿权和探矿权的账面原值为人民币103,737.26万元，累计摊销为人民币6,448.19万元，减值准备为人民币8,725.76万元，账面价值为人民币88,563.31万元。

管理层在年度终了对其进行减值测试，由于减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对资产组预计未来可产生现金流量和折现率的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的相关资产组之可收回价值有较大的影响，故我们将无形资产-采矿权和探矿权的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对无形资产-采矿权和探矿权减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与无形资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对无形资产采矿权和探矿权的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(6) 测试管理层对无形资产采矿权和探矿权的预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(7) 获取相应专业评估机构的评估结果，对评估机构资质、评估对象、评估范围、评估基准日、评估依据、评估方法和评估结论等关键内容进行检查；

(8) 检查与无形资产-采矿权和探矿权减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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

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，管理层负责评估金贵银业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金贵银业公司治理层（以下简称治理层）负责监督金贵银业公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能对金贵银业公司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金贵银业公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就金贵银业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构

成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：郑生军
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：周毅

二〇二二年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：郴州市金贵银业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 261,631,065.19 | 556,126,583.72 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,474,765.74 | 5,848,358.94 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 27,797,108.06 | 3,099,264.57 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 88,178,484.71 | 265,715,291.26 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,213,297,032.91 | 197,470,001.65 |
| 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 | 106,862,550.42 | 59,221,125.64 |
| 流动资产合计 | 1,699,241,007.03 | 1,087,480,625.78 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,209,793,068.01 | 1,288,638,569.11 |
| 在建工程 | 54,026,716.71 | 57,377,003.06 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 814,326.26 | |
| 无形资产 | 1,159,599,166.06 | 1,180,245,711.99 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 32,375,571.31 | 34,902,228.08 |
| 递延所得税资产 | 210,861.69 | 200,103.61 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,456,819,710.04 | 2,561,363,615.85 |
| 资产总计 | 4,156,060,717.07 | 3,648,844,241.63 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 389,023,350.58 | 99,045,307.82 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 18,915,840.16 | 1,313,949.45 |
| 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 | 6,980,142.34 | 15,549,663.53 |
| 应交税费 | 10,437,674.82 | 30,907,788.17 |
| 其他应付款 | 663,062,840.35 | 469,307,190.18 |
| 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 | 366,976.00 | |
| 其他流动负债 | 2,459,058.58 | 170,813.43 |
| 流动负债合计 | 1,091,245,882.83 | 616,294,712.58 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 692,037,700.34 | 692,173,736.15 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 512,693.56 | |
| 长期应付款 | 279,469,248.88 | 287,728,295.82 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,251,951.53 | 1,812,753.86 |
| 递延收益 | 80,817,103.25 | 88,148,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,054,088,697.56 | 1,069,862,785.83 |
| 负债合计 | 2,145,334,580.39 | 1,686,157,498.41 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,210,479,088.00 | 2,210,479,088.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,497,479,046.04 | 2,456,164,675.60 |
| 减：库存股 | 4,325,814.06 | 4,325,814.06 |
| 其他综合收益 | 10,594,400.82 | 10,333,493.16 |
| 专项储备 | 102,668,966.92 | 111,140,738.85 |
| 盈余公积 | 145,174,447.80 | 145,174,447.80 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -2,951,343,998.84 | -2,966,279,886.13 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,010,726,136.68 | 1,962,686,743.22 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 2,010,726,136.68 | 1,962,686,743.22 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,156,060,717.07 | 3,648,844,241.63 |

法定代表人：潘郴华

主管会计工作负责人：罗吉松

会计机构负责人：张小晖

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 257,617,944.25 | 544,171,079.05 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 23,585,102.71 | 924,486.15 |
| 其他应收款 | 146,615,796.36 | 341,941,255.07 |
| 其中：应收利息 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | |
| 存货 | 1,187,111,896.65 | 166,070,840.90 |
| 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 | 91,265,681.95 | 36,728,423.50 |
| 流动资产合计 | 1,706,196,421.92 | 1,089,836,084.67 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,206,300,000.00 | 1,231,300,000.00 |
| 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 | 922,027,475.08 | 984,038,013.67 |
| 在建工程 | 7,909,224.94 | 20,254,117.45 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,894,041.31 | |
| 无形资产 | 273,966,020.24 | 280,507,361.20 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 7,171,410.63 | 9,084,399.03 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,420,268,172.20 | 2,525,183,891.35 |
| 资产总计 | 4,126,464,594.12 | 3,615,019,976.02 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 312,027,444.27 | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 12,687,514.32 | 1,185,841.40 |
| 应付职工薪酬 | 6,099,564.44 | 13,693,658.20 |
| 应交税费 | 1,495,638.32 | 21,873,879.88 |
| 其他应付款 | 798,482,425.54 | 650,632,784.48 |
| 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 | 562,091.32 | |
| 其他流动负债 | 1,649,376.88 | 154,159.38 |
| 流动负债合计 | 1,133,004,055.09 | 687,540,323.34 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 692,037,700.34 | 692,173,736.15 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 2,364,355.99 | |
| 长期应付款 | 131,469,248.88 | 139,728,295.82 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 79,857,103.25 | 87,128,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 905,728,408.46 | 919,030,031.97 |
| 负债合计 | 2,038,732,463.55 | 1,606,570,355.31 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,210,479,088.00 | 2,210,479,088.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,420,037,125.52 | 2,378,722,755.08 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 101,681,524.48 | 110,623,038.61 |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 盈余公积 | 145,174,447.80 | 145,174,447.80 |
| 未分配利润 | -2,789,640,055.23 | -2,836,549,708.78 |
| 所有者权益合计 | 2,087,732,130.57 | 2,008,449,620.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,126,464,594.12 | 3,615,019,976.02 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,989,359,322.69 | 1,205,143,833.11 |
| 其中：营业收入 | 1,989,359,322.69 | 1,205,143,833.11 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,071,968,711.53 | 2,799,384,194.37 |
| 其中：营业成本 | 1,853,941,484.62 | 1,658,065,402.26 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 15,904,862.45 | 25,701,453.46 |
| 销售费用 | 3,685,323.85 | 3,623,983.31 |
| 管理费用 | 138,099,757.27 | 278,063,039.52 |
| 研发费用 | 2,851,524.60 | 8,186,220.04 |
| 财务费用 | 57,485,758.74 | 825,744,095.78 |
| 其中：利息费用 | 56,303,174.70 | 836,546,733.00 |
| 利息收入 | 1,850,979.17 | 12,031,843.20 |
| 加：其他收益 | 10,194,013.69 | -92,075,939.46 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 92,250,698.00 | 6,515,464,140.97 |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,178,489.82 | -3,368,965,719.97 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -15,781,480.24 | -41,849,990.10 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,809,813.09 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 4,685,165.88 | 1,418,332,130.18 |
| 加：营业外收入 | 27,481,816.24 | 16,145,963.16 |
| 减：营业外支出 | 14,751,571.18 | 1,230,761,954.32 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 17,415,410.94 | 203,716,139.02 |
| 减：所得税费用 | 2,479,523.65 | -18,600,844.23 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 14,935,887.29 | 222,316,983.25 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 14,935,887.29 | 222,316,983.25 |
| 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 | 14,935,887.29 | 222,316,983.25 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 260,907.66 | 4,997,456.96 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 260,907.66 | 4,997,456.96 |
| （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 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 260,907.66 | 4,997,456.96 |
| 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 | 260,907.66 | 4,997,456.96 |
| 7.其他 | | |
| 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 | 15,196,794.95 | 227,314,440.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 15,196,794.95 | 227,314,440.21 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0068 | 0.1006 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0068 | 0.1006 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：潘郴华

主管会计工作负责人：罗吉松

会计机构负责人：张小晖

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,907,368,328.91 | 1,062,549,264.14 |

| | | |
|-------------------------------|------------------|-------------------|
| 减：营业成本 | 1,794,546,410.59 | 1,529,047,589.99 |
| 税金及附加 | 12,017,638.69 | 18,551,269.39 |
| 销售费用 | 974,398.55 | 721,939.30 |
| 管理费用 | 112,977,551.65 | 246,380,956.60 |
| 研发费用 | 2,851,524.60 | 8,186,220.04 |
| 财务费用 | 54,172,128.37 | 804,122,624.16 |
| 其中：利息费用 | 52,980,928.19 | 814,208,102.27 |
| 利息收入 | 1,827,416.28 | 11,993,271.52 |
| 加：其他收益 | 10,106,799.20 | -92,537,137.62 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 91,816,624.39 | 6,535,855,533.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 3,949,896.02 | -3,391,062,564.36 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -7,402,180.24 | -104,703,536.01 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,809,813.09 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 30,109,628.92 | 1,403,090,960.63 |
| 加：营业外收入 | 27,421,178.37 | 16,001,794.43 |
| 减：营业外支出 | 10,621,153.74 | 1,215,919,764.39 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 46,909,653.55 | 203,172,990.67 |
| 减：所得税费用 | | -18,585,918.38 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 46,909,653.55 | 221,758,909.05 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 46,909,653.55 | 221,758,909.05 |

| | | |
|--------------------------|---------------|----------------|
| (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 | | |
| 5.其他 | | |
| (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 | 46,909,653.55 | 221,758,909.05 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------------|---------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,238,544,510.42 | 1,279,190,635.77 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 210,258,856.25 | 27,318,859.08 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,448,803,366.67 | 1,306,509,494.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,832,763,477.54 | 1,302,500,009.64 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 92,851,692.25 | 104,721,581.96 |
| 支付的各项税费 | 33,350,912.34 | 23,391,243.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 39,488,074.44 | 58,358,146.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,998,454,156.57 | 1,488,970,981.93 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -549,650,789.90 | -182,461,487.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,883,676.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,962,098.02 | 7,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 24,789,734.18 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 27,751,832.20 | 3,890,676.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,371,774.65 | 69,345,240.39 |
| 投资支付的现金 | | 10,563,714.66 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 34,371,774.65 | 79,908,955.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,619,942.45 | -76,018,279.05 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 552,450,000.00 |
| 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 | | 635,419,499.15 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,262,035,082.23 | 211,697,094.25 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,262,035,082.23 | 1,399,566,593.40 |
| 偿还债务支付的现金 | | 292,130,709.29 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 37,415,837.36 | 22,065,870.14 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 422,572,184.95 | 822,157,780.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | 459,988,022.31 | 1,136,354,359.88 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 802,047,059.92 | 263,212,233.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,961,645.73 | 398,379.38 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 243,814,681.84 | 5,130,846.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 12,682,908.86 | 7,552,062.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 256,497,590.70 | 12,682,908.86 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,136,228,419.61 | 1,122,891,355.54 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 199,905,006.86 | 26,678,313.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,336,133,426.47 | 1,149,569,668.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,772,828,744.97 | 1,219,037,424.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 76,111,179.16 | 84,474,698.46 |
| 支付的各项税费 | 21,944,297.18 | 637,972.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32,125,310.99 | 57,624,883.04 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,903,009,532.30 | 1,361,774,978.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -566,876,105.83 | -212,205,309.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 25,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,962,098.02 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计 | 27,962,098.02 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,963,112.96 | 46,923,904.26 |
| 投资支付的现金 | | 5,563,800.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 12,963,112.96 | 52,487,704.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 14,998,985.06 | -52,487,704.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 552,450,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 635,419,499.15 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,262,035,082.23 | 211,697,094.25 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,262,035,082.23 | 1,399,566,593.40 |
| 偿还债务支付的现金 | | 292,130,709.29 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,299,950.23 | 20,073,203.47 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 422,377,564.45 | 822,157,780.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | 458,677,514.68 | 1,134,361,693.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 803,357,567.55 | 265,204,900.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -8,185.17 | 406,786.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 251,472,261.61 | 918,673.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,012,208.15 | 93,535.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 252,484,469.76 | 1,012,208.15 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余 额 | 2,210,479.0 88.00 | | | | 2,456,164.6 75.60 | 4,325,814. 06 | 10,333.4 93.16 | 111,140.7 38.85 | 145,174,447 .80 | | -2,966,279.8 86.13 | | 1,962,686.7 43.22 | | 1,962,686.7 43.22 |
| 加：会计政 策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控 制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余 额 | 2,210,479.0 88.00 | | | | 2,456,164.6 75.60 | 4,325,814. 06 | 10,333.4 93.16 | 111,140.7 38.85 | 145,174,447 .80 | | -2,966,279.8 86.13 | | 1,962,686.7 43.22 | | 1,962,686.7 43.22 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） | | | | | 41,314,370. 44 | | 260,907. 66 | -8,471.77 1.93 | | | 14,935,887. 29 | | 48,039,393. 46 | | 48,039,393. 46 |
| （一）综合收益 总额 | | | | | | | 260,907. 66 | | | | 14,935,887. 29 | | 15,196,794. 95 | | 15,196,794. 95 |

郴州市金贵银业股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 41,314,370.44 | | | | | | | | 41,314,370.44 | | 41,314,370.44 |
| 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 | | | | | 41,314,370.44 | | | | | | | | 41,314,370.44 | | 41,314,370.44 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | |

郴州市金贵银业股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--|-----------------------|--|----------------------|--|----------------------|
| 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 | 2,210,479,0 88.00 | | | | 2,497,479,0 46.04 | 4,325,814. 06 | 10,594,4 00.82 | 102,668,9 66.92 | 145,174,447 .80 | | -2,951,343,9 98.84 | | 2,010,726,1 36.68 | | 2,010,726,1 36.68 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权 益 合计 |
|--------------|--------------------|-------------|--------|--|----------------------|-----------|------------------|--------------------|--------------------|------------|-----------------------|--------|---------------------|--|---------------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 | | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余 额 | 960,478,192.0 0 | | | | 1,334,284,9 76.11 | | 5,336,036. 20 | 105,816,8 73.72 | 145,174,447 .80 | | -3,188,596,8 69.38 | | -637,506, 343.55 | | -637,506,34 3.55 | |

郴州市金贵银业股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|----------------------|------------------|--------------------|--------------------|--|--|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 加：会计政 策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控 制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余 额 | 960,478,192.0 0 | | | | 1,334,284,9 76.11 | | 5,336,036. 20 | 105,816.8 73.72 | 145,174,447 .80 | | | -3,188,596,8 69.38 | | -637,506, 343.55 | -637,506,34 3.55 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列） | 1,250,000,896. 00 | | | | 1,121,879,6 99.49 | 4,325, 814.0 6 | 4,997,456. 96 | 5,323,865. 13 | | | | 222,316,983 .25 | | 2,600,193, 086.77 | 2,600,193,0 86.77 |
| （一）综合收益 总额 | | | | | | | 4,997,456. 96 | | | | | 222,316,983 .25 | | 227,314,4 40.21 | 227,314,440 .21 |
| （二）所有者投 入和减少资本 | | | | | 2,371,880,5 95.49 | 4,325, 814.0 6 | | | | | | | | 2,367,554, 781.43 | 2,367,554,7 81.43 |
| 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 | | | | | 2,371,880,5 95.49 | 4,325, 814.0 | | | | | | | | 2,367,554, 781.43 | 2,367,554,7 81.43 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--------------|--|--|--|--------------|--|--------------|--|
| | | | | | 6 | | | | | | | | | |
| (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 | 1,250,000,896.00 | | | | -1,250,000,896.00 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 1,250,000,896.00 | | | | -1,250,000,896.00 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 5,323,865.13 | | | | 5,323,865.13 | | 5,323,865.13 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 8,092,110.69 | | | | 8,092,110.69 | | 8,092,110.69 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--|-------------------|--|------------------|--|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -2,768,245.56 | | | | | -2,768,245.56 | | -2,768,245.56 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,210,479,088.00 | | | | 2,456,164,675.60 | 4,325,814.06 | 10,333,493.16 | 111,140,738.85 | 145,174,447.80 | | -2,966,279,886.13 | | 1,962,686,743.22 | | 1,962,686,743.22 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|----------------|----------------|-------------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,210,479,088.00 | | | | 2,378,722,755.08 | | | 110,623,038.61 | 145,174,447.80 | -2,836,549,708.78 | | 2,008,449,620.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,210,479,088.00 | | | | 2,378,722,755.08 | | | 110,623,038.61 | 145,174,447.80 | -2,836,549,708.78 | | 2,008,449,620.71 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”) | | | | | 41,314,370.44 | | | -8,941,514.13 | | 46,909,653.55 | | 79,282,509.86 |

郴州市金贵银业股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|---------------|--|---------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 46,909,653.55 | | 46,909,653.55 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 41,314,370.44 | | | | | | | 41,314,370.44 |
| 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 | | | | | 41,314,370.44 | | | | | | | 41,314,370.44 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |

郴州市金贵银业股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|----------------|-------------------|--|------------------|
| 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 | | | | | | | | -8,941,514.13 | | | | -8,941,514.13 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -8,941,514.13 | | | | -8,941,514.13 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,210,479,088.00 | | | | 2,420,037,125.52 | | | 101,681,524.48 | 145,174,447.80 | -2,789,640,055.23 | | 2,087,732,130.57 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|---------|---------|----|------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------|-----------------|
| | 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 | 其 他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余 额 | 960,478,192.00 | | | | 1,256,843,055.59 | | | 104,762,520.62 | 145,174,447.80 | -3,058,308,617.83 | | -591,050,401.82 |
| 加：会计政 策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余 | 960,478,192.00 | | | | 1,256,843,055.59 | | | 104,762,520.62 | 145,174,447.80 | -3,058,308,617.83 | | -591,050,401.82 |

郴州市金贵银业股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--------------|--|----------------|--|------------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,250,000,896.00 | | | | 1,121,879,699.49 | | | 5,860,517.99 | | 221,758,909.05 | | 2,599,500,022.53 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 221,758,909.05 | | 221,758,909.05 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 2,371,880,595.49 | | | | | | | 2,371,880,595.49 |
| 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 | | | | | 2,371,880,595.49 | | | | | | | 2,371,880,595.49 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 1,250,000,896.00 | | | | -1,250,000,896.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 1,250,000,896.00 | | | | -1,250,000,896.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 | | | | | | | | | | | | |

郴州市金贵银业股份有限公司 2021 年年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|----------------|-------------------|--|------------------|
| 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 | | | | | | | | 5,860,517.99 | | | | 5,860,517.99 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 7,506,850.79 | | | | 7,506,850.79 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -1,646,332.80 | | | | -1,646,332.80 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余 额 | 2,210,479,088.0 0 | | | | 2,378,722,755.08 | | | 110,623,038.61 | 145,174,447.80 | -2,836,549,708.78 | | 2,008,449,620.71 |

三、公司基本情况

郴州市金贵银业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由郴州市金贵有色金属有限公司、曹永德、许丽、蔡练兵、张平西共同出资组建，于2004年11月8日在郴州市工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省郴州市。公司现持有统一社会信用代码为9143100076801977X6的营业执照。截至2021年12月31日，公司注册资本2,210,479,088.00元，股份总数2,210,479,088股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股103,742,038股；无限售条件的流通股份A股2,106,737,050股。公司股票已于2014年1月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于有色金属冶炼及压延加工业。主要经营活动为高纯银及银深加工产品的研发、生产和销售，主要产品包括高纯银及银制品、高纯硝酸银、电解铅、粗铅等。

本财务报表业经公司2022年4月22日第五届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将郴州市贵龙再生资源回收有限公司、郴州市金贵物流有限公司、西藏金和矿业有限公司、金贵银业国际贸易（香港）有限公司、湖南金福银贵信息科技有限公司、郴州市金贵贸易有限责任公司、西藏俊龙矿业有限公司、郴州福贵供应链管理有限公司、郴州市贵诚检测有限责任公司9家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体详见本报告第十节之“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，金贵香港从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

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,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,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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------------|---------|---|
| 其他应收款——本公司合并报表范围内的往来款组合 | 款项性质 | 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未来12 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失 |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 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 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 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,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失 |

| | | |
|-----------------------|------|--|
| 应收账款——本公司合并报表范围内的往来组合 | 款项性质 | 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 |
|-----------------------|------|--|

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率(%) |
|------------|----------------|
| 1年以内(含,下同) | 3.00 |
| 1-2年 | 10.00 |
| 2-3年 | 20.00 |
| 3-4年 | 50.00 |
| 4年以上 | 100.00 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权

收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

15、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综

合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 井巷资产 | 工作量法 | | 0 | 按预计产量摊销 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

| | | | | |
|----|-------|---|------|-------|
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
|----|-------|---|------|-------|

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、采矿权、探矿权、软件等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|----------|
| 土地使用权 | 50 |
| 专利权 | 5-10 |
| 软件 | 5 |
| 采矿权 | 按预计开采量摊销 |

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益

计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

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

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

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价

格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司各类有色金属及其制品的销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，内销收入在客户领用、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

25、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

27、租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形

成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第21号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

28、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|----------------------------|----|
| 2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）修订发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司自2021年1月1日起实施新租赁准则。 | 2021年4月29日经第五届董事会第三次会议审议通过 | |

1. 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以

下简称新租赁准则)。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本报告第十节之“五、重要会计政策及会计估计”的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|-------------|-------------|---------------|------------|
| | 2020年12月31日 | 新租赁准则 调整影响 | 2021年1月1日 |
| 使用权资产 | | 298,703.07 | 298,703.07 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 125,314.69 | 125,314.69 |
| 租赁负债 | | 173,388.38 | 173,388.38 |

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.25%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于租赁时间相近、租赁物类似等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(1) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(3) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关

列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 556,126,583.72 | 556,126,583.72 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 5,848,358.94 | 5,848,358.94 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3,099,264.57 | 3,099,264.57 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 265,715,291.26 | 265,715,291.26 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 197,470,001.65 | 197,470,001.65 | |
| 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 | 59,221,125.64 | 59,221,125.64 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|------------|
| 流动资产合计 | 1,087,480,625.78 | 1,087,480,625.78 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,288,638,569.11 | 1,288,638,569.11 | |
| 在建工程 | 57,377,003.06 | 57,377,003.06 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 298,703.07 | 298,703.07 |
| 无形资产 | 1,180,245,711.99 | 1,180,245,711.99 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 34,902,228.08 | 34,902,228.08 | |
| 递延所得税资产 | 200,103.61 | 200,103.61 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 2,561,363,615.85 | 2,561,662,318.92 | 298,703.07 |
| 资产总计 | 3,648,844,241.63 | 3,649,142,944.70 | 298,703.07 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 99,045,307.82 | 99,045,307.82 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 1,313,949.45 | 1,313,949.45 | |
| 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 | 15,549,663.53 | 15,549,663.53 | |
| 应交税费 | 30,907,788.17 | 30,907,788.17 | |
| 其他应付款 | 469,307,190.18 | 469,307,190.18 | |
| 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 | | 125,314.69 | 125,314.69 |
| 其他流动负债 | 170,813.43 | 170,813.43 | |
| 流动负债合计 | 616,294,712.58 | 616,420,027.27 | 125,314.69 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 692,173,736.15 | 692,173,736.15 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 173,388.38 | 173,388.38 |
| 长期应付款 | 287,728,295.82 | 287,728,295.82 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 1,812,753.86 | 1,812,753.86 | |
| 递延收益 | 88,148,000.00 | 88,148,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,069,862,785.83 | 1,070,036,174.21 | 173,388.38 |
| 负债合计 | 1,686,157,498.41 | 1,686,456,201.48 | 298,703.07 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 2,210,479,088.00 | 2,210,479,088.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,456,164,675.60 | 2,456,164,675.60 | |
| 减：库存股 | 4,325,814.06 | 4,325,814.06 | |
| 其他综合收益 | 10,333,493.16 | 10,333,493.16 | |
| 专项储备 | 111,140,738.85 | 111,140,738.85 | |
| 盈余公积 | 145,174,447.80 | 145,174,447.80 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -2,966,279,886.13 | -2,966,279,886.13 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,962,686,743.22 | 1,962,686,743.22 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 1,962,686,743.22 | 1,962,686,743.22 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,648,844,241.63 | 3,649,142,944.70 | 298,703.07 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 544,171,079.05 | 544,171,079.05 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 924,486.15 | 924,486.15 | |
| 其他应收款 | 341,941,255.07 | 341,941,255.07 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 166,070,840.90 | 166,070,840.90 | |
| 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 | 36,728,423.50 | 36,728,423.50 | |
| 流动资产合计 | 1,089,836,084.67 | 1,089,836,084.67 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|--|
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,231,300,000.00 | 1,231,300,000.00 | |
| 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 | 984,038,013.67 | 984,038,013.67 | |
| 在建工程 | 20,254,117.45 | 20,254,117.45 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 280,507,361.20 | 280,507,361.20 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 9,084,399.03 | 9,084,399.03 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 2,525,183,891.35 | 2,525,183,891.35 | |
| 资产总计 | 3,615,019,976.02 | 3,615,019,976.02 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 1,185,841.40 | 1,185,841.40 | |
| 应付职工薪酬 | 13,693,658.20 | 13,693,658.20 | |
| 应交税费 | 21,873,879.88 | 21,873,879.88 | |
| 其他应付款 | 650,632,784.48 | 650,632,784.48 | |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | 154,159.38 | 154,159.38 | |
| 流动负债合计 | 687,540,323.34 | 687,540,323.34 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 692,173,736.15 | 692,173,736.15 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 139,728,295.82 | 139,728,295.82 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 87,128,000.00 | 87,128,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 919,030,031.97 | 919,030,031.97 | |
| 负债合计 | 1,606,570,355.31 | 1,606,570,355.31 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 2,210,479,088.00 | 2,210,479,088.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,378,722,755.08 | 2,378,722,755.08 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 110,623,038.61 | 110,623,038.61 | |
| 盈余公积 | 145,174,447.80 | 145,174,447.80 | |
| 未分配利润 | -2,836,549,708.78 | -2,836,549,708.78 | |
| 所有者权益合计 | 2,008,449,620.71 | 2,008,449,620.71 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,615,019,976.02 | 3,615,019,976.02 | |

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税 | 13%、9% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、25% |
| 环境保护税 | 应税污染物为大气污染物、水污染物、固体废物和噪声 | 大气污染物适用税额为每污染当量 2.4 元 |
| 房产税 | 从价计征的,按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴;从租计征的,按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%; 12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 资源税 | 应税产品的销售额 | 4% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------------|-------|
| 金和矿业 | 15% |
| 西藏俊龙矿业有限公司(以下简称俊龙矿业) | 15% |
| 金贵香港 | 16.5% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

1. 增值税

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》(财税〔2002〕142号),本公司生产和销售黄金免缴增值税。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》(财税〔2015〕78号)相关规定,自2015年7月1日起,本公司销售资源综合利用生产的白银、精铋产品的增值税按30%即征即退,销售资源综合利用生产的硫酸的增值税按50%即征即退。

2. 企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条、《财政

部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕47号)和《国务院关于取消非行政许可审批事项的决定》(国发〔2015〕27号)相关规定,本公司资源综合利用产品硫酸、白银在计算应纳税所得额时,可享受减按90%计入当年收入总额。

(2) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)以及《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》(藏政发〔2021〕9号),子公司金和矿业、俊龙矿业属于从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额60%(含本数)以上的企业,执行西部大开发15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 3,606.50 | 16,128.64 |
| 银行存款 | 261,570,100.87 | 556,044,033.77 |
| 其他货币资金 | 57,357.82 | 66,421.31 |
| 合计 | 261,631,065.19 | 556,126,583.72 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 141,176.46 | 134,587.60 |

其他说明

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-----------------|
| 货币资金 | 5,133,474.49 | 保证金户结息、管理人账户余额等 |

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位:元

| 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 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,632,494.83 | 100.00% | 157,729.09 | 9.66% | 1,474,765.74 | 6,039,737.42 | 100.00% | 191,378.48 | 3.17% | 5,848,358.94 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 6,039,737.42 | 100.00% | 191,378.48 | 3.17% | 5,848,358.94 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| 合计 | 1,632,494.83 | 100.00% | 157,729.09 | 9.66% | 1,474,765.74 | 6,039,737.42 | 100.00% | 191,378.48 | 3.17% | 5,848,358.94 |
|----|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 157,729.09

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 78,862.87 | 2,365.89 | 3.00% |
| 1-2 年 | 1,553,631.96 | 155,363.20 | 10.00% |
| 合计 | 1,632,494.83 | 157,729.09 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 78,862.87 |
| 1 至 2 年 | 1,553,631.96 |
| 合计 | 1,632,494.83 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 191,378.48 | -33,649.39 | | | | 157,729.09 |
| 合计 | 191,378.48 | -33,649.39 | | | | 157,729.09 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------------|-----------------|------------|
| 西藏森继选矿科技有限公司 | 1,537,930.70 | 94.21% | 153,793.07 |
| 芒果超媒股份有限公司 | 32,042.43 | 1.96% | 961.27 |
| 郴州温德姆至尊豪廷大酒店有限公司 | 27,674.00 | 1.70% | 830.22 |
| 家有购物集团股份有限公司 | 15,701.26 | 0.96% | 1,570.13 |
| 广西乐思购百货贸易有限公司 | 6,100.96 | 0.37% | 183.03 |
| 合计 | 1,619,449.35 | 99.20% | |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 26,758,770.88 | 96.26% | 3,070,691.32 | 99.08% |
| 1 至 2 年 | 1,009,763.93 | 3.63% | 28,573.25 | 0.92% |
| 2 至 3 年 | 28,573.25 | 0.10% | | |
| 合计 | 27,797,108.06 | -- | 3,099,264.57 | -- |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------|--------------|----------------|
| 郴州鹏达兴泰供应链有限公司 | 8,674,640.35 | 31.21 |
| 湖南鑫申稀贵环保科技有限公司 | 6,804,596.81 | 24.48 |

| | | |
|------------------------|---------------|-------|
| 湖南驰承环保有限公司 | 4,614,002.41 | 16.60 |
| 国网湖南省电力有限公司郴州市苏仙区供电分公司 | 1,680,412.91 | 6.05 |
| 西藏屹源矿山工程有限公司 | 1,574,693.23 | 5.66 |
| 小计 | 23,348,345.71 | 84.00 |

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应收款 | 88,178,484.71 | 265,715,291.26 |
| 合计 | 88,178,484.71 | 265,715,291.26 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 押金保证金 | 11,048,321.05 | 15,104,732.66 |
| 应收暂付款 | 45,684,329.62 | 2,673,787.40 |
| 备用金 | 182,419.75 | 92,857.13 |
| 往来款 | 47,977,076.73 | 5,176,072,169.70 |
| 其他 | 45,260,738.12 | 59,291,414.80 |
| 合计 | 150,152,885.27 | 5,253,234,961.69 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 184,047.35 | 18,223.64 | 4,987,317,399.44 | 4,987,519,670.43 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -3,900.00 | 3,900.00 | | |
| --转入第三阶段 | | -14,334.41 | 14,334.41 | |

| | | | | |
|--------------------|--------------|-----------|------------------|------------------|
| 本期计提 | 1,460,285.40 | 5,210.77 | -253,356.96 | 1,212,139.21 |
| 本期核销 | | | 4,925,346,543.71 | 4,925,346,543.71 |
| 其他变动 | | | -1,410,865.37 | -1,410,865.37 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 1,640,432.75 | 13,000.00 | 60,320,967.81 | 61,974,400.56 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 54,681,091.86 |
| 1 至 2 年 | 37,233,894.91 |
| 2 至 3 年 | 2,087,665.84 |
| 3 年以上 | 56,150,232.66 |
| 3 至 4 年 | 47,321,190.57 |
| 4 至 5 年 | 6,318,797.26 |
| 5 年以上 | 2,510,244.83 |
| 合计 | 150,152,885.27 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|------------------|---------------|-------|------------------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,983,428,785.90 | -3,958,024.40 | | 4,925,346,543.71 | | 54,124,217.79 |
| 组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,090,884.53 | 5,170,163.61 | | | 1,410,865.37 | 7,850,182.77 |
| 合计 | 4,987,519,670.43 | 1,212,139.21 | | 4,925,346,543.71 | 1,410,865.37 | 61,974,400.56 |

1. 期末单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------------------------|---------------|---------------|----------|--------|
| LICHENG INTERNATIONAL INDUSTRY SRL | 42,044,259.22 | 42,044,259.22 | 100.00 | 预计无法收回 |
| BOLIVIA JIANGBO MINING SRL | 5,932,817.51 | 5,932,817.51 | 100.00 | 预计无法收回 |

| | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--------|-------------|
| 未收到发票税额 | 37,103,894.91 | 5,924,590.40 | 15.97 | 根据预计可回收金额计提 |
| 郴州市金来顺贸易有限责任公司 | 222,550.66 | 222,550.66 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 小计 | 85,303,522.30 | 54,124,217.79 | 63.45 | |

2. 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 64,849,362.97 | 7,850,182.77 | 12.11 |
| 其中：1年以内 | 54,681,091.86 | 1,640,432.75 | 3.00 |
| 1-2年 | 130,000.00 | 13,000.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 167,344.19 | 33,468.83 | 20.00 |
| 3-4年 | 7,415,291.47 | 3,707,645.74 | 50.00 |
| 4-5年 | 167,941.28 | 167,941.28 | 100.00 |
| 5年以上 | 2,287,694.17 | 2,287,694.17 | 100.00 |
| 小计 | 64,849,362.97 | 7,850,182.77 | 12.11 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|----------------|
| 往来款 | 915,506,770.51 |
| 往来款 | 870,361,898.68 |
| 往来款 | 535,042,319.00 |
| 往来款 | 515,053,563.15 |
| 往来款 | 454,195,395.15 |
| 往来款 | 357,621,894.22 |
| 货款 | 267,571,871.96 |
| 商业承兑汇票及保证金 | 255,000,000.00 |
| 往来款 | 141,772,803.29 |
| 货款 | 99,493,897.94 |
| 货款 | 513,726,129.81 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 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 |
|----------------|------------|------------------|------|---------|-------------|
| 郴州市富智汇贸易有限责任公司 | 往来款 | 915,506,770.51 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 郴州市锦荣贸易有限责任公司 | 往来款 | 870,361,898.68 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 郴州市祥荣凯贸易有限责任公司 | 往来款 | 535,042,319.00 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 郴州市旺祥贸易有限责任公司 | 往来款 | 515,053,563.15 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 永兴县富恒贵金属有限责任公司 | 往来款 | 454,195,395.15 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 永兴县富兴贵金属有限责任公司 | 往来款 | 357,621,894.22 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 永兴县长鑫铋业有限责任公司 | 货款 | 267,571,871.96 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 上海稷业(集团)有限公司 | 商业承兑汇票及保证金 | 255,000,000.00 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 郴州市金来顺贸易有限责任公司 | 往来款 | 141,772,803.29 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 郴州市竹源实业有限公司 | 货款 | 99,493,897.94 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 其他汇总 | 货款 | 513,726,129.81 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 合计 | -- | 4,925,346,543.71 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------------------------|-------|---------------|--|------------------|---------------|
| 西藏墨竹工卡元泽选矿有限公司 | 应收暂付款 | 45,223,823.47 | 1 年以内 | 30.12% | 1,356,714.70 |
| LICHENG INTERNATIONAL INDUSTRY SRL | 往来款 | 42,044,259.22 | 2-3 年 192.032165 万元, 3-4 年 3990.58991 万元, 4 年以上 21.803847 万元 | 28.00% | 42,044,259.22 |

| | | | | | |
|----------------------------------|-------|----------------|-------|--------|---------------|
| 未收到的发票税额 | 其他 | 37,103,894.91 | 1-2 年 | 24.71% | 5,924,590.40 |
| 中华人民共和国郴州海关 | 押金保证金 | 8,600,000.00 | 1 年以内 | 5.73% | 258,000.00 |
| BOLIVIA JIANGBO MINING SRL | 往来款 | 5,932,817.51 | 4-5 年 | 3.95% | 5,932,817.51 |
| 合计 | -- | 138,904,795.11 | -- | 92.51% | 55,516,381.83 |

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------------|---------------------------|----------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 486,181,065.94 | 673,189.70 | 485,507,876.24 | 65,867,082.14 | 5,014,265.04 | 60,852,817.10 |
| 在产品 | 381,633,937.14 | 9,181,769.04 | 372,452,168.10 | 84,877,979.31 | 6,292,792.93 | 78,585,186.38 |
| 库存商品 | 324,711,706.74 | 13,213,423.51 | 311,498,283.23 | 41,681,920.37 | 4,042,229.77 | 37,639,690.60 |
| 半成品 | 43,810,025.75 | 880,672.71 | 42,929,353.04 | 1,580,482.04 | 1,197,586.98 | 382,895.06 |
| 委托加工物资 | 90,266.60 | | 90,266.60 | 267,002.51 | | 267,002.51 |
| 发出商品 | 819,085.70 | | 819,085.70 | 19,742,410.00 | | 19,742,410.00 |
| 合计 | 1,237,246,087. 87 | 23,949,054.96 | 1,213,297,032. 91 | 214,016,876.37 | 16,546,874.72 | 197,470,001.65 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 5,014,265.04 | 2,511,395.36 | | 6,852,470.70 | | 673,189.70 |
| 在产品 | 6,292,792.93 | 13,541,207.00 | | 10,652,230.89 | | 9,181,769.04 |
| 库存商品 | 4,042,229.77 | 19,223,768.28 | | 10,052,574.54 | | 13,213,423.51 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 半成品 | 1,197,586.98 | 745,477.70 | | 1,062,391.97 | | 880,672.71 |
| 合计 | 16,546,874.72 | 36,021,848.34 | | 28,619,668.10 | | 23,949,054.96 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|----|--|-------------------------|---------------------|
| 存货 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |

6、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 1,039,085.10 | 1,201,368.16 |
| 待抵扣增值税 | 105,823,258.67 | 57,298,084.17 |
| 预缴其他税费 | 206.65 | 206.65 |
| 待摊费用 | | 721,466.66 |
| 合计 | 106,862,550.42 | 59,221,125.64 |

其他说明：

7、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,209,793,068.01 | 1,288,638,569.11 |
| 合计 | 1,209,793,068.01 | 1,288,638,569.11 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 井巷资产 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他 | 合计 |
|---------|------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,310,964,442.89 | 84,868,626.15 | 526,405,039.03 | 22,713,288.78 | 14,416,494.89 | 43,563,889.79 | 2,002,931,781.53 |
| 2.本期增 | 15,346,107.0 | 1,775,022.01 | 25,104,235.6 | 103,519.23 | 138,000.00 | 90,639.55 | 42,557,523.5 |

| | | | | | | | |
|------------|------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 加金额 | 4 | | 7 | | | | 0 |
| (1) 购置 | 15,180,957.04 | 1,775,022.01 | 344,704.41 | 103,519.23 | 138,000.00 | 90,639.55 | 17,632,842.24 |
| (2) 在建工程转入 | 165,150.00 | | 24,759,531.26 | | | | 24,924,681.26 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 6,450,969.35 | | 1,219,847.34 | 787,618.10 | 1,440,016.68 | 4,123,657.80 | 14,022,109.27 |
| (1) 处置或报废 | 5,535,782.63 | | 1,219,847.34 | 700,132.47 | 1,440,016.68 | 3,989,801.13 | 12,885,580.25 |
| (2) 企业合并减少 | | | | 87,389.76 | | 131,308.00 | 218,697.76 |
| (3) 其他减少 | 915,186.72 | | | 95.87 | | 2,548.67 | 917,831.26 |
| 4. 期末余额 | 1,319,859.580.58 | 86,643,648.16 | 550,289,427.36 | 22,029,189.91 | 13,114,478.21 | 39,530,871.54 | 2,031,467,195.76 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 325,683,807.91 | 11,050,971.01 | 310,018,808.26 | 18,653,092.06 | 12,858,946.70 | 27,762,189.19 | 706,027,815.13 |
| 2. 本期增加金额 | 67,043,332.77 | 1,289,042.75 | 39,024,920.39 | 1,277,297.72 | 707,067.59 | 5,154,654.13 | 114,496,315.35 |
| (1) 计提 | 67,043,332.77 | 1,289,042.75 | 39,024,920.39 | 1,277,297.72 | 707,067.59 | 5,154,654.13 | 114,496,315.35 |
| 3. 本期减少金额 | 1,355,621.84 | | 460,887.97 | 628,174.51 | 1,367,168.89 | 3,303,546.81 | 7,115,400.02 |
| (1) 处置或报废 | 1,355,621.84 | | 460,887.97 | 549,550.37 | 1,367,168.89 | 3,180,566.68 | 6,913,795.75 |
| (2) 企业合并减少 | | | | 78,624.14 | | 120,584.49 | 199,208.63 |
| (3) 其他减少 | | | | | | 2,395.64 | 2,395.64 |
| 4. 期末余额 | 391,371,518.84 | 12,340,013.76 | 348,582,840.68 | 19,302,215.27 | 12,198,845.40 | 29,613,296.51 | 813,408,730.46 |
| 三、减值准 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| 备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 8,265,397.29 | | | | | | 8,265,397.29 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,265,397.29 | | | | | | 8,265,397.29 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 920,222,664.45 | 74,303,634.40 | 201,706,586.68 | 2,726,974.64 | 915,632.81 | 9,917,575.03 | 1,209,793,068.01 |
| 2.期初账面价值 | 977,015,237.69 | 73,817,655.14 | 216,386,230.77 | 4,060,196.72 | 1,557,548.19 | 15,801,700.60 | 1,288,638,569.11 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|---------------|------|------|---------------|----|
| 井巷资产 | 16,237,100.00 | | | 16,237,100.00 | |
| 小 计 | 16,237,100.00 | | | 16,237,100.00 | |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 51,349,041.48 |
| 机器设备 | 12,555,339.97 |
| 小 计 | 63,904,381.45 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|----------------|-----------------|
| 还原炉烟化炉车间 | 68,491,280.31 | 土地抵押，暂无法办理不动产权证 |
| 6#栋能源中心大楼 | 24,957,078.36 | 尚在办理之中 |
| 锌电积车间 | 23,046,616.00 | 尚在办理之中 |
| 浸出、破碎车间厂房 | 21,962,028.32 | 土地抵押，暂无法办理不动产权证 |
| 浸出及浓密车间 | 21,248,623.72 | 尚在办理之中 |
| 7#栋宿舍楼 | 20,377,545.91 | 尚在办理之中 |
| 电积车间厂房 | 19,198,266.96 | 土地抵押，暂无法办理不动产权证 |
| 金和房屋及建筑物 | 15,342,964.92 | 土地为集体所有，不能办理权证 |
| 8#栋宿舍楼 | 12,428,899.74 | 尚在办理之中 |
| 铅阳极泥高压碱浸工程 | 11,216,284.74 | 尚在办理之中 |
| 铸型车间 | 10,235,289.18 | 尚在办理之中 |
| 3#阳极泥熔炼厂房 | 9,396,302.40 | 土地抵押，暂无法办理不动产权证 |
| 1#铈白、粗铈厂房 | 9,396,302.39 | 土地抵押，暂无法办理不动产权证 |
| 5#车间办公楼 | 9,104,654.95 | 土地抵押，暂无法办理不动产权证 |
| 砖头渣车间厂房 | 7,062,696.41 | 土地抵押，暂无法办理不动产权证 |
| 2#原辅料库房 | 5,651,578.60 | 土地抵押，暂无法办理不动产权证 |
| 柳梧新区写字楼 | 5,553,922.64 | 尚在办理中 |
| 其他（汇总） | 21,946,273.05 | 土地抵押，暂无法办理不动产权证 |
| 小 计 | 316,616,608.60 | |

其他说明

8、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 54,026,716.71 | 57,377,003.06 |
| 合计 | 54,026,716.71 | 57,377,003.06 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 15 万 T/年低品位含银尾矿资源化综合处理项目 | 4,480,180.18 | | 4,480,180.18 | 4,504,504.50 | | 4,504,504.50 |
| 矿山挖掘工程 | 27,581,828.94 | | 27,581,828.94 | 18,562,898.46 | | 18,562,898.46 |
| 西藏俊龙矿产项目 | 14,055,482.65 | | 14,055,482.65 | 14,055,482.65 | | 14,055,482.65 |
| 尾气超低排放标准技改项目 | | | | 20,254,117.45 | | 20,254,117.45 |
| 精确生产线技术改造项目 | 2,136,773.56 | | 2,136,773.56 | | | |
| 零星附属工程 | 5,772,451.38 | | 5,772,451.38 | | | |
| 合计 | 54,026,716.71 | | 54,026,716.71 | 57,377,003.06 | | 57,377,003.06 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|--------------------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 15 万 T/年低品位含银尾矿资源化综合处理项目 | 108,000,000.00 | 4,504,504.50 | 140,825.68 | 165,150.00 | | 4,480,180.18 | 85.07% | 96.50% | | | | 其他 |
| 矿山挖掘工程 | | 18,562,898.46 | 9,018,930.48 | | | 27,581,828.94 | | | | | | 其他 |
| 西藏俊龙矿产项目 | | 14,055,482.65 | | | | 14,055,482.65 | | | | | | 其他 |
| 尾气 | | 20,254,117.45 | 4,505,24,759 | | | | 100.00 | 100.00 | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 超低排放标准技改项目 | | ,117.45 | 413.81 | ,531.26 | | | % | % | | | | |
| 精確生产线技术改造项目 | | | 2,136,773.56 | | | 2,136,773.56 | 68.93% | 68.93% | | | | 其他 |
| 零星附属工程 | | | 5,772,451.38 | | | 5,772,451.38 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 108,000,000.00 | 57,377,003.06 | 21,574,394.91 | 24,924,681.26 | | 54,026,716.71 | -- | -- | | | | -- |

9、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 298,703.07 | 298,703.07 |
| 2.本期增加金额 | 775,586.99 | 775,586.99 |
| 租入 | 775,586.99 | 775,586.99 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 1,074,290.06 | 1,074,290.06 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 259,963.80 | 259,963.80 |
| （1）计提 | 259,963.80 | 259,963.80 |
| 3.本期减少金额 | | |
| （1）处置 | | |
| 4.期末余额 | 259,963.80 | 259,963.80 |

| | | |
|----------|------------|------------|
| 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 | 814,326.26 | 814,326.26 |
| 2.期初账面价值 | 298,703.07 | 298,703.07 |

其他说明：

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 采矿权 | 探矿权 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|-------|----------------|----------------|------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 320,938,842.10 | 4,000,000.00 | | 595,321,560.47 | 442,051,070.53 | 540,820.54 | 1,362,852,293.64 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|--------------------|--------------|--|--------------------|--------------------|------------|----------------------|
| 4.期末 余额 | 320,938,842. 10 | 4,000,000.00 | | 595,321,560. 47 | 442,051,070. 53 | 540,820.54 | 1,362,852,29 3.64 |
| 二、累计摊 销 | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | 40,610,968.1 1 | 4,000,000.00 | | 58,756,009.6 8 | | 361,333.33 | 103,728,311. 12 |
| 2.本期 增加金额 | 6,438,776.84 | | | 5,725,904.97 | | 102,564.12 | 12,267,245.9 3 |
| (1) 计提 | 6,438,776.84 | | | 5,725,904.97 | | 102,564.12 | 12,267,245.9 3 |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | 47,049,744.9 5 | 4,000,000.00 | | 64,481,914.6 5 | | 463,897.45 | 115,995,557. 05 |
| 三、减值准 备 | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | | | | | 78,878,270.5 3 | | 78,878,270.5 3 |
| 2.本期 增加金额 | | | | | 8,379,300.00 | | 8,379,300.00 |
| (1) 计提 | | | | | 8,379,300.00 | | 8,379,300.00 |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | | | | | 87,257,570.5 3 | | 87,257,570.5 3 |
| 四、账面价 值 | | | | | | | |
| 1.期末 | 273,889,097. | | | 530,839,645. | 354,793,500. | 76,923.09 | 1,159,599,16 |

| | | | | | | | |
|--------------|--------------------|--|--|--------------------|--------------------|------------|----------------------|
| 账面价值 | 15 | | | 82 | 00 | | 6.06 |
| 2.期初 账面价值 | 280,327,873. 99 | | | 536,565,550. 79 | 363,172,800. 00 | 179,487.21 | 1,180,245,71 1.99 |

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。

11、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|----------------|---------------|-----------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 362,524.18 | 99,009.90 | 270,534.36 | | 190,999.72 |
| 余热发电项目服 务费用 | 8,647,799.03 | | 1,886,792.40 | | 6,761,006.63 |
| 地质勘探费 | 25,455,304.87 | | 442,143.91 | | 25,013,160.96 |
| 物业维修资金 | 436,600.00 | | 26,196.00 | | 410,404.00 |
| 合计 | 34,902,228.08 | 99,009.90 | 2,625,666.67 | | 32,375,571.31 |

其他说明

12、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

单位：元

| 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 | 153,793.07 | 23,068.96 | 121,270.19 | 18,190.53 |
| 预计负债 | 1,251,951.53 | 187,792.73 | 1,212,753.86 | 181,913.08 |
| 合计 | 1,405,744.60 | 210,861.69 | 1,334,024.05 | 200,103.61 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 183,071,059.36 | 266,393,385.59 |
| 可抵扣亏损 | 4,265,894,205.93 | 4,026,594,236.09 |
| 合计 | 4,448,965,265.29 | 4,292,987,621.68 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2021 年 | | 8,068,054.73 | |
| 2022 年 | 8,462,025.07 | 8,462,025.07 | |
| 2023 年 | 19,149,326.24 | 23,601,553.08 | |
| 2024 年 | 1,622,978,401.22 | 1,633,788,138.97 | |
| 2025 年 | 2,592,647,593.65 | 2,352,674,464.24 | |
| 2026 年 | 22,656,859.75 | | |
| 合计 | 4,265,894,205.93 | 4,026,594,236.09 | -- |

其他说明：

13、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 应付货款 | 311,534,588.01 | 24,126,550.40 |
| 应付工程款和设备款 | 77,488,762.57 | 74,918,757.42 |
| 合计 | 389,023,350.58 | 99,045,307.82 |

14、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|--------------|
| 货款 | 18,915,840.16 | 1,313,949.45 |
| 合计 | 18,915,840.16 | 1,313,949.45 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 15,077,052.53 | 71,888,213.01 | 80,057,284.96 | 6,907,980.58 |
| 二、离职后福利-设定 | | 7,415,566.88 | 7,343,405.12 | 72,161.76 |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 提存计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | 472,611.00 | 3,697,076.90 | 4,169,687.90 | |
| 合计 | 15,549,663.53 | 83,000,856.79 | 91,570,377.98 | 6,980,142.34 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 14,423,461.55 | 65,717,959.65 | 73,273,676.32 | 6,867,744.88 |
| 2、职工福利费 | | 1,246,104.61 | 1,246,104.61 | |
| 3、社会保险费 | 653,590.98 | 4,142,909.79 | 4,756,265.07 | 40,235.70 |
| 其中：医疗保险费 | 653,335.98 | 3,346,959.24 | 3,964,133.88 | 36,161.34 |
| 工伤保险费 | | 734,140.00 | 730,065.64 | 4,074.36 |
| 生育保险费 | 255.00 | 33,650.76 | 33,905.76 | |
| 其他 | | 28,159.79 | 28,159.79 | |
| 4、住房公积金 | | 754,299.00 | 754,299.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 26,939.96 | 26,939.96 | |
| 合计 | 15,077,052.53 | 71,888,213.01 | 80,057,284.96 | 6,907,980.58 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | | 7,124,882.67 | 7,056,217.71 | 68,664.96 |
| 2、失业保险费 | | 290,684.21 | 287,187.41 | 3,496.80 |
| 合计 | | 7,415,566.88 | 7,343,405.12 | 72,161.76 |

其他说明：

16、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 4,301,375.43 | 4,045,904.90 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 3,727,888.49 | 3,837,500.08 |
| 个人所得税 | 113,839.91 | 1,468,473.45 |
| 城市维护建设税 | 200,832.73 | 280,100.85 |
| 资源税 | 450,568.35 | 602,570.08 |
| 教育费附加 | 200,126.06 | 200,072.03 |
| 印花税 | 233,429.91 | 2,306,883.60 |
| 水利建设基金 | 1,143,034.23 | 9,489,053.34 |
| 土地使用税 | | 2,844,391.33 |
| 房产税 | 28,821.31 | 4,346,064.06 |
| 残疾人就业保障金 | | 856,638.84 |
| 其他 | 37,758.40 | 630,135.61 |
| 合计 | 10,437,674.82 | 30,907,788.17 |

其他说明：

17、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 663,062,840.35 | 469,307,190.18 |
| 合计 | 663,062,840.35 | 469,307,190.18 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 1,113,579.32 | 925,210.28 |
| 应付暂收款 | 10,882,237.25 | 10,905,706.50 |
| 已结算尚未支付的费用款 | 36,878,415.30 | 85,857,654.49 |
| 股权收购款 | 19,335,549.85 | 17,165,144.00 |
| 拆借款 | | 8,822,274.79 |
| 债务重组现金补偿款 | 20,268,350.15 | 277,700,940.41 |
| 往来款 | 563,020,799.55 | 52,620,909.33 |
| 其他 | 11,563,908.93 | 15,309,350.38 |
| 合计 | 663,062,840.35 | 469,307,190.18 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-------------|
| 中国银河证券股份有限公司 | 23,256,118.06 | 尚未支付的司法重整费用 |
| 赵林 | 17,165,144.00 | 尚未支付的股权收购款 |
| 合计 | 40,421,262.06 | -- |

其他说明

18、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 366,976.00 | 125,314.69 |
| 合计 | 366,976.00 | 125,314.69 |

其他说明：

19、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 待转销项税额 | 2,459,058.58 | 170,813.43 |
| 合计 | 2,459,058.58 | 170,813.43 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | |

其他说明：

20、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 5,120,000.00 | 5,120,000.00 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 保证及抵押借款 | 501,249,313.37 | 501,600,802.57 |
| 保证及质押借款 | 184,203,512.11 | 184,203,512.11 |
| 应计利息 | 1,464,874.86 | 1,249,421.47 |
| 合计 | 692,037,700.34 | 692,173,736.15 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

21、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 租赁负债-本金 | 526,533.75 | 176,146.80 |
| 租赁负债-未确认融资费用 | -13,840.19 | -2,758.42 |
| 合计 | 512,693.56 | 173,388.38 |

其他说明

22、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 279,469,248.88 | 286,078,295.82 |
| 专项应付款 | | 1,650,000.00 |
| 合计 | 279,469,248.88 | 287,728,295.82 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 中国农发重点建设基金有限公司[注] | 148,000,000.00 | 148,000,000.00 |
| 应付债务重组款 | 131,469,248.88 | 138,078,295.82 |
| 小计 | 279,469,248.88 | 286,078,295.82 |

其他说明：

中国农发重点建设基金有限公司（以下简称农发基金）以优先股的形式对子公司湖南金福银贵信息科技有限公司（以下简称金福银贵）和郴州市贵龙再生资源回收有限公司（以下简称贵龙再生公司）进行增资 6,800.00 万元及 8,000.00 万元。

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------------------|--------------|------|--------------|------|------|
| 国家高新技术研究发展计划课题经费 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | |
| 国家 863 计划重点项目科研经费 | 1,150,000.00 | | 1,150,000.00 | | |
| 合计 | 1,650,000.00 | | 1,650,000.00 | | -- |

其他说明：

23、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 未决诉讼 | | 600,000.00 | |
| 生态恢复保证金 | 1,251,951.53 | 1,212,753.86 | |
| 合计 | 1,251,951.53 | 1,812,753.86 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

24、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 88,148,000.00 | | 7,330,896.75 | 80,817,103.25 | 收到政府补助 |
| 合计 | 88,148,000.00 | | 7,330,896.75 | 80,817,103.25 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---------------|----------|-------------|------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 淘汰落后产能中央财政奖励资金 | 548,000.00 | | | | 548,000.00 | | | 其他收益 |
| 节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第一批）中央预算内基建资金 | 10,000,000.00 | | | | 625,000.00 | | 9,375,000.00 | 其他收益 |
| 液态渣直接还原节能改造与余热发电工程项目补贴款 | 29,110,000.00 | | | | 5,435,636.36 | | 23,674,363.64 | 其他收益 |

其他说明：

与资产相关的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 |
|---|---------------|--------|--------------|---------------|----------|
| 淘汰落后产能中央财政奖励资金 | 548,000.00 | | 548,000.00 | | 其他收益 |
| 节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第一批）中央预算内基建资金 | 10,000,000.00 | | 625,000.00 | 9,375,000.00 | 其他收益 |
| 液态渣直接还原节能改造与余热发电工程项目补贴款 | 29,110,000.00 | | 5,435,636.36 | 23,674,363.64 | 其他收益 |

| | | | | | |
|------------------|---------------|--|--------------|---------------|------|
| 工业产业引导资金 | 1,000,000.00 | | 50,000.00 | 950,000.00 | 其他收益 |
| 冶金炉天然气节能改造工程 | 900,000.00 | | 180,000.00 | 720,000.00 | 其他收益 |
| 阳极泥综合回收技术升级改造工程 | 1,930,000.00 | | 117,974.68 | 1,812,025.32 | 其他收益 |
| 稀贵金属检测综合服务平台建设项目 | 850,000.00 | | 50,000.00 | 800,000.00 | 其他收益 |
| 白银精深加工产业链项目 | 170,000.00 | | 10,000.00 | 160,000.00 | 其他收益 |
| 2000T白银清洁冶炼改扩建项目 | 2,200,000.00 | | 314,285.71 | 1,885,714.29 | 其他收益 |
| 国家技术中心项目专项资金 | 41,440,000.00 | | | 41,440,000.00 | |
| 小计 | 88,148,000.00 | | 7,330,896.75 | 80,817,103.25 | 其他收益 |

25、股本

单位：元

| | 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 | 2,210,479.08 8.00 | | | | | | 2,210,479.08 8.00 |

其他说明：

26、资本公积

单位：元

| 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） | 2,449,834,675.60 | 41,314,370.44 | | 2,491,149,046.04 |
| 其他资本公积 | 6,330,000.00 | | | 6,330,000.00 |
| 合计 | 2,456,164,675.60 | 41,314,370.44 | | 2,497,479,046.04 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加全部系相关债权人在2021年度进行补充债权申报、前期暂缓确认债权本期根据司法判决等情形重新确认等原因，公司据此实施债转股或调整债转股数量所致。

27、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 回购股票 | 4,325,814.06 | | | 4,325,814.06 |
| 合计 | 4,325,814.06 | | | 4,325,814.06 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|------------|--------------------|----------------------|---------|------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：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 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 10,333,493.16 | 260,907.66 | | | | 260,907.66 | | 10,594,400.82 |
| 外币财务报表折算差额 | 10,333,493.16 | 260,907.66 | | | | 260,907.66 | | 10,594,400.82 |
| 其他综合收益合计 | 10,333,493.16 | 260,907.66 | | | | 260,907.66 | | 10,594,400.82 |

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：

29、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|----------------|------------|--------------|----------------|
| 安全生产费 | 111,140,738.85 | 503,442.20 | 8,975,214.13 | 102,668,966.92 |
| 合计 | 111,140,738.85 | 503,442.20 | 8,975,214.13 | 102,668,966.92 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 145,174,447.80 | | | 145,174,447.80 |
| 合计 | 145,174,447.80 | | | 145,174,447.80 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整后期初未分配利润 | -2,966,279,886.13 | -3,188,596,869.38 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 14,935,887.29 | 222,316,983.25 |
| 期末未分配利润 | -2,951,343,998.84 | -2,966,279,886.13 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,986,267,130.86 | 1,848,799,215.65 | 1,019,623,321.03 | 1,438,601,061.11 |
| 其他业务 | 3,092,191.83 | 5,142,268.97 | 185,520,512.08 | 219,464,341.15 |
| 合计 | 1,989,359,322.69 | 1,853,941,484.62 | 1,205,143,833.11 | 1,658,065,402.26 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|----------------------|------------------|--|------------------|--|
| 营业收入金额 | 1,989,359,322.69 | 总收入 | 1,205,143,833.11 | 总收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 3,092,191.83 | 正常经营之外的其他业务收入：其中房租收入 104.43 万元；销售废铁废渣收入 136.91 万元；其他收入 16.09 万元。与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入：其中房租收入 35.45 万元；其他收入 16.34 万元。 | 15,846,713.86 | 正常经营之外的其他业务收入：其中租入资产产生的对外加工费 1,497.60 万元；销售材料、包装物、低值易耗品 73.47 万元；房租收入 12.84 万元；其他收入 0.75 万元。 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.16% | | 1.31% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | — | — | — | — |

| | | | | |
|---|------------------|--|------------------|--|
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 2,574,277.59 | 其中房租收入 104.43 万元；销售废铁废渣收入 136.91 万元；其他收入 16.09 万元。 | 15,846,713.86 | 其中租入资产产生的对外加工费 1,497.60 万元；销售材料、包装物、低值易耗品 73.47 万元；房租收入 12.84 万元；其他收入 0.75 万元。 |
| 4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | 517,914.24 | 其中房租收入 35.45 万元；其他收入 16.34 万元。 | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 3,092,191.83 | 正常经营之外的其他业务收入：其中房租收入 104.43 万元；销售废铁废渣收入 136.91 万元；其他收入 16.09 万元。 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入：其中房租收入 35.45 万元；其他收入 16.34 万元。 | 15,846,713.86 | 正常经营之外的其他业务收入：其中租入资产产生的对外加工费 1,497.60 万元；销售材料、包装物、低值易耗品 73.47 万元；房租收入 12.84 万元；其他收入 0.75 万元。 |
| 二、不具备商业实质的收入 | — | — | — | — |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 无 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 1,986,267,130.86 | 主业收入 | 1,189,297,119.25 | 主业收入 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 收入 | 成本 | 合计 |
|----------|------|------|------------------|------------------|----|
| 商品类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 有色金属及其制品 | | | 1,986,998,964.80 | 1,849,223,683.04 | |
| 其他 | | | 961,586.84 | 609,024.19 | |

| | | | | | |
|------------|--|--|------------------|------------------|--|
| 按经营地区分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 境内 | | | 1,987,960,551.64 | 1,849,832,707.23 | |
| 境外 | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 合同类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | 1,987,960,551.64 | | |
| | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | | | | | |

与履约义务相关的信息：

与客户之间的合同产生的收入为：1,987,960,551.64元，成本为：1,849,832,707.23元。

公司与客户签订的销售合同中通常会约定履约期限，如年度、季度、月度以及其他时间段的合同；因公司采购和销售的产品为大宗商品，往往单笔成交金额较大，故采取预收货款的方式与客户进行交易，最终根据发货情况进行结算，多退少补；公司生产的产品通常为标准品，故约定由客户自行安排车辆运输，发货之后即可以确认收入；公司属制造业，承担大部分产品的生产和直销，为产品交付的主要责任人。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

33、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 41,590.76 | 11,492.70 |
| 城市维护建设税 | 242,807.61 | 884,068.71 |
| 教育费附加 | 241,971.55 | 631,448.27 |
| 资源税 | 1,977,283.79 | 3,967,363.95 |
| 房产税 | 6,356,121.39 | 6,484,798.91 |
| 土地使用税 | 3,208,959.04 | 3,206,683.52 |
| 车船使用税 | 21,393.92 | 20,853.60 |
| 印花税 | 2,673,170.40 | 906,084.47 |
| 环保税 | 141,557.09 | 99,605.99 |
| 水利建设基金 | 1,000,006.90 | 9,489,053.34 |
| 合计 | 15,904,862.45 | 25,701,453.46 |

其他说明：

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 29,969.66 | 26,704.78 |
| 办公费 | 64,236.46 | 231,575.45 |
| 业务费 | 11,802.47 | 48,980.50 |
| 销售人员薪酬 | 2,076,941.09 | 1,355,490.03 |
| 宣传推广费 | 966,172.02 | 901,621.41 |
| 其他 | 536,202.15 | 1,059,611.14 |
| 合计 | 3,685,323.85 | 3,623,983.31 |

其他说明：

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 39,576,472.11 | 59,069,785.54 |
| 摊销与折旧费 | 70,110,328.90 | 63,756,903.91 |
| 差旅费 | 925,100.95 | 1,793,598.10 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 业务招待费 | 539,493.18 | 5,893,707.72 |
| 办公费 | 4,721,078.56 | 5,741,686.86 |
| 咨询费 | 11,506,138.71 | 8,243,876.05 |
| 物业租赁费 | 1,485.00 | 417,079.25 |
| 债务重组费用 | | 69,187,014.76 |
| 其他 | 10,719,659.86 | 63,959,387.33 |
| 合计 | 138,099,757.27 | 278,063,039.52 |

其他说明：

36、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,742,912.98 | 7,862,310.17 |
| 直接投入费用 | 49,421.84 | 268,609.15 |
| 其他 | 59,189.78 | 55,300.72 |
| 合计 | 2,851,524.60 | 8,186,220.04 |

其他说明：

37、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 56,303,174.70 | 836,546,733.00 |
| 减：利息收入 | 1,850,979.17 | 12,031,843.20 |
| 汇兑损益 | 7,905.05 | -1,148,764.21 |
| 金融机构手续费 | 32,789.86 | 406,347.62 |
| 监管服务费 | 2,992,868.30 | 1,971,622.57 |
| 合计 | 57,485,758.74 | 825,744,095.78 |

其他说明：

38、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 10,186,799.20 | 15,466,800.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 7,214.49 | 198.16 |

| | | |
|--------|---------------|-----------------|
| 债务重组收益 | | -107,542,937.62 |
| 合计 | 10,194,013.69 | -92,075,939.46 |

39、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---------------|------------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 434,073.61 | |
| 债务重组收益 | 91,816,624.39 | 6,522,144,179.63 |
| 处置金融工具取得的投资收益（其中：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） | | -6,680,038.66 |
| 合计 | 92,250,698.00 | 6,515,464,140.97 |

其他说明：

40、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------------------|
| 坏账损失 | -1,178,489.82 | -3,368,965,719.97 |
| 合计 | -1,178,489.82 | -3,368,965,719.97 |

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -7,402,180.24 | -7,080,132.81 |
| 五、固定资产减值损失 | | -906,157.29 |
| 十、无形资产减值损失 | -8,379,300.00 | -33,863,700.00 |
| 合计 | -15,781,480.24 | -41,849,990.10 |

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 固定资产处置收益 | 1,809,813.09 | |

| | | |
|-----|--------------|--|
| 合 计 | 1,809,813.09 | |
|-----|--------------|--|

43、营业外收入

单位：元

| 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 |
|--------|---------------|---------------|-------------------|
| 罚没收入 | 16,534.69 | 14,200.00 | 16,534.69 |
| 无法支付款项 | | 11,822,061.97 | |
| 废品收入 | | 3,772,115.29 | |
| 其他 | 27,465,281.55 | 537,585.90 | 27,465,281.55 |
| 合计 | 27,481,816.24 | 16,145,963.16 | 27,481,816.24 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否 影响当年 盈亏 | 是否特殊 补贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

本期营业外收入其他主要系本期收到的诉讼赔款，根据湖南省高级人民法院出具的《民事判决书》（（2021）湘民终54号）的终审判决，上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行本期向公司支付诉讼赔款 2,710.84 万元

44、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-------------|---------------|------------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 88,070.50 | 161,972.00 | 88,070.50 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,349.00 | 25,824,889.53 | 1,349.00 |
| 税收滞纳金 | 1,135,503.92 | 1,117,425.31 | 1,135,503.92 |
| 诉讼事项 | 10,723,590.96 | 1,139,690,269.57 | 10,723,590.96 |
| 违约金 | | 54,755,806.30 | |
| 其他 | 2,803,056.80 | 9,211,591.61 | 2,803,056.80 |
| 合计 | 14,751,571.18 | 1,230,761,954.32 | 14,751,571.18 |

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 2,490,281.73 | |
| 递延所得税费用 | -10,758.08 | -18,600,844.23 |
| 合计 | 2,479,523.65 | -18,600,844.23 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 17,415,410.94 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,353,852.74 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -223,476.46 |
| 非应税收入的影响 | -10,120,485.84 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -988,709.02 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -695,639.36 |
| 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 | 10,688,642.45 |
| 研发费用加计扣除 | -534,660.86 |
| 所得税费用 | 2,479,523.65 |

其他说明

46、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益之说明。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 1,205,902.45 | 9,550,800.00 |
| 利息收入 | 1,850,979.17 | 1,803,252.88 |
| 收回冻结银行存款 | 7,021,687.60 | 12,048,312.30 |

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 诉讼赔款 | 27,108,410.96 | |
| 往来款 | 170,910,450.23 | |
| 其他 | 2,161,425.84 | 3,916,493.90 |
| 合计 | 210,258,856.25 | 27,318,859.08 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 37,513,521.95 | 46,610,776.80 |
| 支付应收暂付款 | | 6,862,922.93 |
| 其他 | 1,974,552.49 | 4,884,447.04 |
| 合计 | 39,488,074.44 | 58,358,146.77 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 其他受限货币资金的收回 | | 211,697,094.25 |
| 管理人账户资金转入 | 531,288,512.77 | |
| 关联方资金拆入 | 730,746,569.46 | |
| 合计 | 1,262,035,082.23 | 211,697,094.25 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 监管服务费 | 2,992,868.30 | 1,971,622.57 |
| 管理人账户余额 | | 536,366,332.44 |
| 支付融资性款项 | 13,023,943.80 | 248,000,000.00 |
| 拆借款 | | 35,244,825.35 |
| 证券登记费 | | 575,000.09 |
| 债务重组现金补偿款 | 225,543,516.11 | |
| 偿还关联方拆入资金及利息 | 180,454,990.36 | |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 租赁负债 | 556,866.38 | |
| 合计 | 422,572,184.95 | 822,157,780.45 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 14,935,887.29 | 222,316,983.25 |
| 加：资产减值准备 | 16,959,970.06 | 3,410,815,710.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 114,496,315.35 | 125,473,710.42 |
| 使用权资产折旧 | 259,963.80 | |
| 无形资产摊销 | 12,267,245.93 | 19,742,586.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,625,666.67 | 10,691,309.02 |
| 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） | -1,809,813.09 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 1,349.00 | 25,824,889.53 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 59,303,948.05 | 827,141,001.04 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -92,250,698.00 | -6,515,464,140.97 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -10,758.08 | -14,925.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | -18,585,918.38 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -1,024,872,264.32 | 1,005,550,357.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 140,148,107.90 | 144,142,521.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少 | 216,766,061.47 | -748,845,545.25 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|------------------|
| 以“-”号填列) | | |
| 其他 | -8,471,771.93 | 1,308,749,973.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -549,650,789.90 | -182,461,487.08 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 256,497,590.70 | 12,682,908.86 |
| 减: 现金的期初余额 | 12,682,908.86 | 7,552,062.09 |
| 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 | 243,814,681.84 | 5,130,846.77 |

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 25,000,000.00 |
| 其中: | -- |
| 金贵贸易 | 25,000,000.00 |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 210,265.82 |
| 其中: | -- |
| 金贵贸易 | 210,265.82 |
| 其中: | -- |
| 金贵贸易 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 24,789,734.18 |

其他说明:

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 256,497,590.70 | 12,682,908.86 |
| 其中: 库存现金 | 3,606.50 | 16,128.64 |

| | | |
|----------------|----------------|---------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 256,492,281.20 | 12,666,780.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,703.00 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 256,497,590.70 | 12,682,908.86 |

其他说明：

现金流量表中期末现金及现金等价物余额为256,497,590.70元，资产负债表中货币资金期末数为261,631,065.19元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金5,133,474.49元，包括保证金户结息55,654.82元、期末管理人账户余额5,077,819.67元。

现金流量表中期初现金及现金等价物余额为12,682,908.86元，资产负债表中货币资金期初数为556,126,583.72元，差额系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金543,443,674.86元，包括保证金户结息66,421.31元、期末管理人账户余额536,366,332.44元以及被冻结的银行存款7,010,921.11元。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|-----------------|
| 货币资金 | 5,133,474.49 | 保证金户结息、管理人账户余额等 |
| 固定资产 | 383,962,955.99 | 借款及长期应付款抵押、司法查封 |
| 无形资产 | 1,159,522,242.97 | 借款抵押、司法查封 |
| 合计 | 1,548,618,673.45 | -- |

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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 | -- | -- | 407,572.94 |
| 其中：美元 | 48,466.01 | 6.3757 | 309,004.74 |
| 欧元 | 646.45 | 7.2197 | 4,667.18 |
| 港币 | 114,849.58 | 0.8176 | 93,901.02 |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 47,567,556.76 |
| 其中：美元 | 7,460,758.31 | 6.3757 | 47,567,556.76 |
| 应付账款 | | | 3,253,472.53 |
| 其中：美元 | 510,292.60 | 6.3757 | 3,253,472.53 |

其他说明：

(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

金贵香港主要经营地在中国香港，采用港币作为记账本位币。

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|---------------|------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 7,330,896.75 | 其他收益 | 7,330,896.75 |
| 与收益相关的政府补助 | 2,855,902.45 | 其他收益 | 2,855,902.45 |
| 小计 | 10,186,799.20 | | 10,186,799.20 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1) 与资产相关的政府补助

总额法

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 |
|---|---------------|--------|------------|--------------|----------|
| 淘汰落后产能中央财政奖励资金 | 548,000.00 | | 548,000.00 | | 其他收益 |
| 节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第一批）中央预算内基建资金 | 10,000,000.00 | | 625,000.00 | 9,375,000.00 | 其他收益 |

| | | | | | |
|-------------------------|---------------|--|--------------|---------------|------|
| 液态渣直接还原节能改造与余热发电工程项目补贴款 | 29,110,000.00 | | 5,435,636.36 | 23,674,363.64 | 其他收益 |
| 工业产业引导资金 | 1,000,000.00 | | 50,000.00 | 950,000.00 | 其他收益 |
| 冶金炉天然气节能改造工程 | 900,000.00 | | 180,000.00 | 720,000.00 | 其他收益 |
| 阳极泥综合回收技术升级改造工程 | 1,930,000.00 | | 117,974.68 | 1,812,025.32 | 其他收益 |
| 稀贵金属检测综合服务平台建设项目 | 850,000.00 | | 50,000.00 | 800,000.00 | 其他收益 |
| 白银精深加工产业链项目 | 170,000.00 | | 10,000.00 | 160,000.00 | 其他收益 |
| 2000T白银清洁冶炼改扩建项目 | 2,200,000.00 | | 314,285.71 | 1,885,714.29 | 其他收益 |
| 国家技术中心项目专项资金 | 41,440,000.00 | | | 41,440,000.00 | |
| 小计 | 88,148,000.00 | | 7,330,896.75 | 80,817,103.25 | 其他收益 |

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|---------------------|--------------|------|----------------|
| 863研究发展计划项目 | 1,650,000.00 | 其他收益 | 国科发财(2010)694号 |
| 2021省级专项拟立项直接资金支持项目 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 郴财教指(2021)73号 |
| 市工信局2021年企业奖补资金 | 150,000.00 | 其他收益 | 郴财企指(2021)31号 |
| 其他 | 55,902.45 | 其他收益 | |
| 小计 | 2,855,902.45 | | |

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------|--------|--------|--------|----------|--------------|----------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------|----|-------------|-----------|------------|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | 差额 | | | | | | |
| 金贵贸易 | 25,000,000.00 | 100.00% | 拍卖 | 2021年05月26日 | 收到全部股权转让款 | 434,073.61 | | | | | | |

其他说明:

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

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------------|-------|-----|-------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 贵龙再生公司 | 郴州市 | 郴州市 | 贸易及制造 | 100.00% | | 设立 |
| 金贵香港 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 郴州市金贵物流有限公司 | 郴州市 | 郴州市 | 运输服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 金福银贵 | 郴州市 | 郴州市 | 商业 | 100.00% | | 设立 |
| 金和矿业 | 拉萨市 | 拉萨市 | 采矿业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 俊龙矿业 | 拉萨市 | 拉萨市 | 采矿业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 郴州福贵供应链管理有限公司（以下简称福贵供应链） | 郴州市 | 郴州市 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 郴州市贵诚检测有限责任公司 | 郴州市 | 郴州市 | 服务业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见合并财务报表项目注释2、4之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的99.20%（2020年12月31日：89.28%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、融资租赁、公司债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司原已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支，但由于本公司资金紧张，未能及时归还到期债务，导致债务违约，尚无法新增融资，故本公司目前存在流动性风险。

本公司已在2020年末实施司法重整，相关的逾期债务已通过债务重组的方式解决，本公司预计未来可以逐步摆脱流动性风险。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 692,037,700.34 | 821,516,942.76 | 33,449,621.24 | 410,312,476.44 | 377,754,845.08 |
| 应付账款 | 389,023,350.58 | 389,023,350.58 | 389,023,350.58 | | |
| 其他应付款 | 663,062,840.35 | 663,062,840.35 | 663,062,840.35 | | |
| 租赁负债（含1年以内） | 879,669.56 | 915,743.12 | 389,209.37 | 526,533.75 | |
| 长期应付款（含1年以内） | 279,469,248.88 | 315,379,289.74 | 8,123,735.43 | 81,417,008.42 | 225,838,545.89 |
| 小 计 | 2,024,472,809.71 | 2,189,898,166.55 | 1,094,048,756.97 | 492,256,018.61 | 603,593,390.97 |

（续上表）

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|--------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 692,173,736.15 | 838,534,536.84 | 33,823,624.06 | 64,969,916.40 | 739,740,996.38 |
| 应付账款 | 99,045,307.82 | 99,045,307.82 | 99,045,307.82 | | |
| 其他应付款 | 469,307,190.18 | 469,307,190.18 | 469,307,190.18 | | |
| 长期应付款（含1年以内） | 286,078,295.82 | 328,822,063.65 | 8,535,043.65 | 16,535,070.68 | 303,751,949.32 |
| 小 计 | 1,546,604,529.97 | 1,735,709,098.49 | 610,711,165.71 | 81,504,987.08 | 1,043,492,945.70 |

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币690,572,825.48元（2020年12月31日：人民币690,924,314.68元），在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币3,452,864.13元（2020年12月31日：减少/增加人民币3,454,621.57元），净利润

减少/增加人民币3,452,864.13元(2020年度：减少/增加人民币3,454,621.57元)。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 |
|---------------------------------|------|------|-----------|--------------|---------------|
| 郴州市发展投资集团产业投资经营有限公司(以下简称郴投产业公司) | 湖南郴州 | 投资 | 50,000.00 | 9.50% | 23.03% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郴州市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|--------------|
| 郴州市发展投资集团有限公司 | 母公司的母公司 |
| 郴州市发展投资集团供应链管理有限公司 | 郴投集团子公司 |
| 郴州市发展投资集团宏发建设有限公司 | 郴投集团子公司 |
| 郴州温德姆至尊豪廷大酒店有限公司 | 郴投集团子公司 |
| 郴州市发展投资集团竹园宾馆有限公司 | 郴投集团子公司 |
| 郴州市保安服务有限公司 | 郴投集团子公司 |
| 郴州市郴投机动车检测有限公司 | 郴投集团子公司 |
| 郴州市乐游旅行社有限责任公司 | 郴投集团子公司 |
| 郴州郴投兴盛能源有限公司 | 郴投集团子公司的联营企业 |
| 曹永贵 | 公司原实际控制人 |
| 许丽 | 原实际控制人配偶 |

| | |
|------------------|--------------------|
| 郴州市金皇酒店管理有限公司 | 受曹永贵控制 |
| 湖南金和贵矿业有限责任公司 | 受曹永贵控制 |
| 郴州市金江房地产开发有限公司 | 受曹永贵控制 |
| 湖南省卓兴普企业管理服务有限公司 | 受原实际控制人关系密切的家庭成员控制 |

其他说明

4、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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------------|------------------|------------------|----------|---------------|
| 郴州市发展投资集团宏发建设有限公司 | 工程建设 | 8,151,625.69 | 10,000,000.00 | 否 | |
| 郴州市文旅产业有限公司 | 宿舍后勤设施 | | 400,000.00 | 否 | |
| 郴州温德姆至尊豪廷大酒店有限公司 | 住宿费 | 98,146.00 | 500,000.00 | 否 | |
| 郴州市发展投资集团宏伟传媒有限公司 | 广告制作/安装费、宣传费 | | 400,000.00 | 否 | |
| 郴州市保安服务有限公司 | 安装防控设施 | | 2,000,000.00 | 否 | |
| 郴州市金皇酒店管理有限公司 | 物业水电费、银制品 | | | 否 | 175,563.68 |
| 郴州市金江房地产开发有限公司 | 房屋装修 | | | 否 | 12,147,384.98 |
| 湖南省卓兴普企业管理服务有限公司 | 采购商品 | | | 否 | 981,907.00 |
| 郴州市发展投资集团供应链管理服务有限公司 | 采购商品、资金占用费、管理咨询服务费 | 1,441,361,577.23 | 3,000,000,000.00 | 否 | |
| 郴州郴投兴盛能源有限公司 | 采购商品 | 683,535.11 | | 是 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|-----------|-----------|
| 郴州市金皇酒店管理有限公司 | 银制品 | | 11,610.62 |
| 湖南金和贵矿业有限责任公司 | 银制品 | 641.51 | 93,953.10 |
| 郴州温德姆至尊豪廷大酒店有限公司 | 银用品 | 31,021.24 | |
| 郴州市发展投资集团竹园宾馆有限公司 | 银用品 | 3,539.82 | |
| 郴州市保安服务有限公司 | 银用品 | 76,548.67 | |
| 郴州市郴投机动车检测有限公司 | 银用品 | 8,761.06 | |
| 郴州市乐游旅行社有限责任公司 | 银饰品 | 2,709.56 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|------------|-----------|
| 湖南金和贵矿业有限责任公司 | 房屋建筑物 | 354,468.88 | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|--------|------------|-----------|
| 郴州市金皇酒店管理有限公司 | 房屋建筑物 | 132,110.09 | |
| 郴州市金江房地产开发有限公司 | 门店 | | 30,146.21 |

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|-----------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 曹永贵、许丽 | 386,774,015.49 | 2020 年 12 月 17 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 否 |
| 曹永贵、许丽、郴州市金江房地产开发有限公司 | 300,598,809.99 | 2020 年 12 月 17 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 否 |
| 曹永贵、许丽、湖南金和贵矿业有限责任公司 | 3,200,000.00 | 2020 年 12 月 17 日 | 2025 年 12 月 31 日 | 否 |

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------------|----------------|------------------|-----|---------|
| 拆入 | | | | |
| 郴州市发展投资集团供应链管理有限公司 | 562,757,758.55 | 2021 年 03 月 01 日 | | 连续性拆借资金 |
| 拆出 | | | | |

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,585,163.00 | 7,011,235.38 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 | | | | | |
| | 金和贵矿业 | | | 106,167.00 | 3,185.01 |
| | 温德姆酒店 | 27,674.00 | 830.22 | | |
| | 郴投竹园宾馆 | 4,000.00 | 120.00 | | |

| | | | | | |
|-------|------|-----------|----------|------------|----------|
| 小 计 | | 31,674.00 | 950.22 | 106,167.00 | 3,185.01 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 金皇酒店 | 45,000.00 | 9,000.00 | 45,000.00 | 1,350.00 |
| 小 计 | | 45,000.00 | 9,000.00 | 45,000.00 | 1,350.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------|----------------|------------|
| 应付账款 | | | |
| | 金江房产 | | 463,324.39 |
| | 金皇酒店 | 40,899.07 | 39,529.64 |
| | 郴州供应链 | 232,491,936.00 | |
| | 郴投宏发建设 | 3,088,821.19 | |
| | 郴投兴盛能源 | 173,462.60 | |
| | 温德姆酒店 | 10,534.39 | |
| 小 计 | | 235,805,653.25 | 502,854.03 |
| 其他应付款 | | | |
| | 郴州供应链 | 562,757,758.55 | |
| | 温德姆酒店 | 98,146.00 | |
| 小 计 | | 562,855,904.55 | |

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2021年3月22日，立根融资租赁有限公司（以下简称立根租赁）向郴州中院提起诉讼，请求确认公司延迟履行(2019)粤01民初962号民事判决所产生的加倍利息246.76万元为立根租赁破产债权，请求裁定撤销关于《郴州市金贵银业股份有限公司重整计划(草案)》债权人会议决议。截至本财务报表批准报出日，该诉讼事项尚未判决。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 被担保单位 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------------|----------------|-----------|-------------|------------|
| 湖南郴州出口加工区（湖南郴州高新技术产业园区）管理委员会 | 80,000,000.00 | 2016年3月1日 | 2026年2月28日止 | 否 |
| | 68,000,000.00 | 2016年3月1日 | 2031年2月28日止 | 否 |
| 小 计 | 148,000,000.00 | | | |

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2022年2月18日，公司召开第五届董事会第七次会议，决议公司拟出资10,000万元在郴州市自由贸易试验区内投资设立全资子公司“郴州市尚进供应链管理有限公司”（以工商核准为准）。

十四、其他重要事项

1、债务重组

1. 2020年度债务重组在2021年度的后续处理情况

(1) 2020年12月，公司实施司法重整，由于公司与部分债权人存在未决诉讼，或是该部分债权人提供的申报资料不齐全等原因，尚有部分债权作为暂缓确认债权未进行债务重组处理。

(2) 2021年度，公司对债务重组事项进行了更新与调整，具体情形有以下四个方面：

1) 前述2020年度暂缓确认债权未进行债务重组处理的部分债权人相关诉讼已解决或是申报资料已齐全，公司对该部分债权人的债权补充进行债务重组处理；

2) 部分2020年度未申报债权债权人在2021年度进行了申报，公司相应进行债务重组处理；

3) 根据2020年度实际情况进行债务重组处理的部分债权在2021年度出现了新的调整事项，公司根据新情况对债务重组事项进行调整；

4) 2021年4月，公司将重整计划相关质押存货进行拍卖，拍卖所得将在扣除增值税之后已支付给债权人，相应调整相关债权人的债务重组事项。

(3) 经过上述各种情形的调整之后，2021年度债务重组相关情况如下：

| 债务重组方式 | 债务重组相关损益（万元） | 债务重组导致的资本公积的增加额（万元） |
|--------|--------------|---------------------|
| 司法重整 | 9,181.66 | 4,131.44 |

2. 截至本财务报表批准报出日，由于公司与部分债权人存在未决诉讼，或是该部分债权人提供的申报资料不齐全等原因，尚有9,391.34万元的债权作为暂缓确认债权未进行债务重组处理，公司待与前述债权人协商一致或是相关法院判决双方无异议后另行处理。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 境内 | 境外 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|---------------|-------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,989,248,685.93 | | -2,981,555.07 | 1,986,267,130.86 |
| 主营业务成本 | 1,851,780,770.72 | | -2,981,555.07 | 1,848,799,215.65 |
| 资产总额 | 5,490,545,321.38 | 174,941.48 | -1,334,659,545.79 | 4,156,060,717.07 |
| 负债总额 | 2,339,351,529.18 | 82,897,867.36 | -276,914,816.15 | 2,145,334,580.39 |

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见合并财务报表项目注释9之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告第十节之“五、重要会计政策及会计估计”。

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------|------------|-------|
| 租赁负债的利息费用 | 92,445.55 | |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | | |
| 转租使用权资产取得的收入 | | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 556,866.38 | |
| 售后租回交易产生的相关损益 | | |

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告第十节之“十、与金融工具相关的风险”。

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|--------------|------------|
| 租赁收入 | 1,398,771.05 | 128,440.37 |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 | | |

(2) 经营租赁资产

| 项目 | 期末数 | 上年年末数 |
|----|-----|-------|
|----|-----|-------|

| | |
|------|---------------|
| 固定资产 | 63,904,381.45 |
| 小 计 | 63,904,381.45 |

经营租出固定资产详见合并财务报表项目注释7之说明。

(3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

| 剩余期限 | 期末数 | 上年年末数 |
|------|---------------|-------|
| 1年以内 | 3,312,910.24 | |
| 1-2年 | 3,832,446.24 | |
| 2-3年 | 3,980,354.40 | |
| 3-4年 | 4,137,137.05 | |
| 4-5年 | 3,908,478.66 | |
| 5年以后 | 14,511,702.22 | |
| 合 计 | 33,683,028.81 | |

(二) 公司及原实际控制人被立案调查并结案

2020年7月3日，公司及其原实际控制人曹永贵收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》(编号：湘证调查字040、041号)，因公司及曹永贵涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司及曹永贵立案调查。2021年12月22日，前述立案调查已结案。

(三) 与农发基金、湖南郴州出口加工区管理委员会合作

1. 本公司子公司贵龙再生公司与农发基金、湖南郴州出口加工区管理委员会(以下简称管委会)和本公司合作，签订《中国农发重点建设基金投资协议》，农发基金以人民币8,000.00万元对贵龙再生公司进行增资，投资期限为10年。投资完成后，贵龙再生公司注册资本由6,000.00万元变更为14,000.00万元，本公司持有贵龙再生公司42.86%股权，农发基金持有贵龙再生公司57.14%股权。并按年化收益率1.2%向贵龙再生公司收取资金占用费，农发基金不向贵龙再生公司派遣董事、监事和高级管理人员，不直接参与贵龙再生公司的日常生产经营。

2. 本公司子公司金福银贵公司与农发基金、管委会、本公司合作，签订《中国农发重点建设基金投资协议》，农发基金以人民币6,800.00万元对金福银贵公司进行增资，投资期限为15年。投资完成后，金福银贵公司注册资本由8,000.00万元变更为14,800.00万元，本公司持有金福银贵公司54.05%股权，农发基金持有金福银贵公司45.95%股权。并按年化收益率1.2%向金福银贵公司收取资金占用费，农发基金不向金福银贵公司派遣董事、监事和高级管理人员，不直接参与金福银贵公司的日常正常经营。

(四) 前员工、员工关系和交易

1. 前员工、员工与公司的关系

| 公司名称 | 特殊关系情况 |
|---------------|----------------|
| 郴州福银贸易有限公司 | 公司员工曾持股并担任法人代表 |
| 郴州银城贸易有限公司[注] | 公司前员工持股并担任法人代表 |

[注]该公司已于2021年8月注销

2. 前员工、员工与公司的交易

| 公司名称 | 业务类别 | 本期数 | 上期数 |
|------------|-------|-----------|---------------|
| 郴州福银贸易有限公司 | 销售电银 | | 76,421,288.71 |
| 郴州银城贸易有限公司 | 销售银制品 | 34,939.28 | 701,794.49 |
| | 房租 | 18,348.62 | |

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 146,615,796.36 | 341,941,255.07 |
| 合计 | 146,615,796.36 | 341,941,255.07 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 押金保证金 | 8,614,200.00 | 12,613,400.00 |
| 应收暂付款 | 460,506.15 | 2,197,715.32 |
| 往来款 | | 5,010,980,951.56 |
| 内部往来 | 182,536,498.84 | 249,448,249.42 |
| 其他 | 37,133,404.91 | 53,156,876.24 |
| 合计 | 228,744,609.90 | 5,328,397,192.54 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 166,804.12 | 2,187.20 | 4,986,286,946.15 | 4,986,455,937.47 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |
| --转入第三阶段 | | -2,187.20 | 2,187.20 | |
| 本期计提 | 105,276.20 | | -4,055,172.22 | -3,949,896.02 |
| 本期核销 | | | 4,900,377,227.91 | 4,900,377,227.91 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 272,080.32 | | 81,856,733.22 | 82,128,813.54 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 18,112,804.21 |
| 1 至 2 年 | 193,406,058.50 |
| 2 至 3 年 | 7,212,747.19 |
| 3 年以上 | 10,013,000.00 |
| 3 至 4 年 | 10,003,000.00 |
| 5 年以上 | 10,000.00 |
| 合计 | 228,744,609.90 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------|----------------------|---------------|-------|----------------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,847,445.6 32.51 | -2,580,535.58 | | 4,838,940.5 06.53 | | 5,924,590.40 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 139,010,30 4.96 | -1,369,360.44 | | 61,436,721. 38 | | 76,204,223.14 |
| 合计 | 4,986,455.9 37.47 | -3,949,896.02 | | 4,900,377.2 27.91 | | 82,128,813.54 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----|----------------|
| 往来款 | 915,506,770.51 |
| 往来款 | 870,361,898.68 |
| 往来款 | 535,042,319.00 |
| 往来款 | 515,053,563.15 |
| 往来款 | 454,195,395.15 |
| 往来款 | 357,621,894.22 |

| | |
|------------|----------------|
| 货款 | 267,571,871.96 |
| 商业承兑汇票及保证金 | 255,000,000.00 |
| 往来款 | 141,772,803.29 |
| 货款 | 99,493,897.94 |
| 货款 | 488,756,814.01 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 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 |
|----------------|------------|------------------|------|---------|-------------|
| 郴州市富智汇贸易有限责任公司 | 往来款 | 915,506,770.51 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 郴州市锦荣贸易有限责任公司 | 往来款 | 870,361,898.68 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 郴州市祥荣凯贸易有限责任公司 | 往来款 | 535,042,319.00 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 郴州市旺祥贸易有限责任公司 | 往来款 | 515,053,563.15 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 永兴县富恒贵金属有限责任公司 | 往来款 | 454,195,395.15 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 永兴县富兴贵金属有限责任公司 | 往来款 | 357,621,894.22 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 永兴县长鑫铋业有限责任公司 | 货款 | 267,571,871.96 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 上海稷业（集团）有限公司 | 商业承兑汇票及保证金 | 255,000,000.00 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 郴州市金来顺贸易有限责任公司 | 往来款 | 141,772,803.29 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 郴州市竹源实业有限公司 | 货款 | 99,493,897.94 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 其他汇总 | 货款 | 488,756,814.01 | 拍卖债权 | 拍卖 | 否 |
| 合计 | -- | 4,900,377,227.91 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------|----------|
|------|-------|------|----|----------------|----------|

| | | | | 比例 | |
|-------------------|-----|----------------|--|--------|---------------|
| 金贵香港 | 往来款 | 75,916,268.42 | 1年以内 3.25 万元, 1-2 年 7,588.38 万元 | 33.19% | 75,916,268.42 |
| 俊龙矿业 | 往来款 | 63,717,831.94 | 2-3 年 5,371.78 万元, 3-4 年 1,000.00 万元 | 27.86% | |
| 未收到的发票税额 | 进项税 | 37,103,894.91 | 1-2 年 | 16.22% | 5,924,590.40 |
| 金福银贵 | 往来款 | 22,978,942.31 | 1年以内 601.05 万元, 1-2 年 977.76 万元, 2-3 年 719.09 万元 | 10.05% | |
| 郴州福贵供应链管理 有限公司 | 往来款 | 17,922,464.50 | 1年以内 300.05 万元, 1-2 年 1,492.20 万元 | 7.84% | |
| 合计 | -- | 217,639,402.08 | -- | 95.16% | 81,840,858.82 |

2、长期股权投资

单位：元

| 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 | 1,269,745,803.20 | 63,445,803.20 | 1,206,300,000.00 | 1,329,745,803.20 | 98,445,803.20 | 1,231,300,000.00 |
| 合计 | 1,269,745,803.20 | 63,445,803.20 | 1,206,300,000.00 | 1,329,745,803.20 | 98,445,803.20 | 1,231,300,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账 面价值) | 减值准备期 末余额 |
|-------|----------------|--------|---------------|------------|----|----------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准 备 | 其他 | | |
| 贵龙再生 | 59,200,000.00 | | | | | 59,200,000.00 | |
| 金贵香港 | | | | | | | 63,445,803.20 |
| 金贵贸易 | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 | | | | |

| | | | | | | | |
|------|----------------------|--|-------------------|--|--|----------------------|-------------------|
| 金贵物流 | 20,000,000.0 0 | | | | | 20,000,000.0 0 | |
| 金福银贵 | 80,000,000.0 0 | | | | | 80,000,000.0 0 | |
| 金和矿业 | 667,100,000. 00 | | | | | 667,100,000. 00 | |
| 俊龙矿业 | 380,000,000. 00 | | | | | 380,000,000. 00 | |
| 合计 | 1,231,300,00 0.00 | | 25,000,000.0 0 | | | 1,206,300,00 0.00 | 63,445,803.2 0 |

3、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,905,057,055.19 | 1,791,897,787.11 | 892,875,465.92 | 1,317,839,953.79 |
| 其他业务 | 2,311,273.72 | 2,648,623.48 | 169,673,798.22 | 211,207,636.20 |
| 合计 | 1,907,368,328.91 | 1,794,546,410.59 | 1,062,549,264.14 | 1,529,047,589.99 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 收入 | 成本 | 合计 |
|----------|------|------|------------------|------------------|----|
| 商品类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 有色金属及其制品 | | | 1,906,357,547.41 | 1,793,025,718.98 | |
| 其他 | | | 102,259.15 | | |
| 按经营地区分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 境内 | | | 1,906,459,806.56 | 1,793,025,718.98 | |
| 境外 | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 合同类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |

| | | | | | |
|------------|--|--|------------------|--|--|
| | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | | | 1,906,459,806.56 | | |
| | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | | | | | |

与履约义务相关的信息：

与客户之间的合同产生的收入为：1,906,459,806.56元，成本为：1,793,025,718.98元。

公司与客户签订的销售合同中通常会约定履约期限，如年度、季度、月度以及其他时间段的合同；因公司采购和销售的产品为大宗商品，往往单笔成交金额较大，故采取预收货款的方式与客户进行交易，最终根据发货情况进行结算，多退少补；公司生产的产品通常为标准品，故约定由客户自行安排车辆运输，发货之后即可以确认收入；公司属制造业，承担大部分产品的生产和直销，为产品交付的主要责任人。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

4、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---------------|------------------|
| 处置金融工具取得的投资收益（其中：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） | | -5,563,800.00 |
| 债务重组收益 | 91,816,624.39 | 6,541,419,333.96 |
| 合计 | 91,816,624.39 | 6,535,855,533.96 |

5、其他

研发费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,742,912.98 | 7,862,310.17 |
| 直接投入费用 | 49,421.84 | 268,609.15 |
| 其他 | 59,189.78 | 55,300.72 |
| 合计 | 2,851,524.60 | 8,186,220.04 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 2,242,537.70 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 10,186,799.20 | |
| 债务重组损益 | 91,816,624.39 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,731,594.06 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 7,214.49 | |
| 减：所得税影响额 | -229,019.66 | |
| 合计 | 117,213,789.50 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|---------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利 | 0.75% | 0.0068 | 0.0068 |

| | | | |
|-------------------------|--------|-------|-------|
| 润 | | | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.15% | -0.05 | -0.05 |

郴州市金贵银业股份有限公司


法定代表人：潘郴华



2022年4月22日