



# 郴州市金贵银业股份有限公司

## 2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 01 月 28 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.28 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人曹永贵、主管会计工作负责人陈占齐及会计机构负责人(会计主管人员)谭啸彬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司存在行业周期波动风险、存货跌价风险、环保风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节第七：公司未来发展的展望之 7：可能面对的风险”。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项 .....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理 .....	51
第九节 内部控制 .....	56
第十节 财务报告 .....	58
第十一节 备查文件目录.....	152

## 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
贵龙公司	指	郴州市贵龙再生资源回收有限公司，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
金江房地产	指	郴州市金江房地产开发有限公司，系发行人实际控制人控制的其他企业。2002 年 4 月，该公司成立时名称为郴州市金贵有色金属有限公司；2010 年 6 月，名称变更为郴州市金江房地产开发有限公司。
渣打银行	指	Standard Chartered Bank
澳新银行	指	Australia and New Zealand Banking Group Limited
招商证券	指	招商证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
财政部	指	中华人民共和国财政部
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
二、专业术语	指	
10 万吨铅富氧底吹项目	指	100kt/a 铅冶炼暨一步炼铅工程
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
SMM	指	上海有色金属网，该网站是有色金属行业门户网站。
LME	指	伦敦金属交易所，该所是世界首要的有色金属交易市场，同时也是世界上最大的有色金属交易所，成立于 1877 年。

## 重大风险提示

公司存在行业周期波动风险、存货跌价风险、环保风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节第七：公司未来发展的展望之 7：可能面对的风险”。

## 第二节 公司简介

### 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	曹永贵		
注册地址	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		
办公地址	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	<a href="http://www.jingui-silver.com">http://www.jingui-silver.com</a>		
电子信箱	jinguihq@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	何静波	孟建怡
联系地址	郴州市苏仙区白露塘镇福城大道 1 号	郴州市苏仙区白露塘镇福城大道 1 号
电话	0735-2616876	0735-2659881
传真	0735-2616876	0735-2659891
电子信箱	hjingbo@21cn.com	15273584169@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2008 年 04 月 23 日	郴州市工商行政管理局	4310002003087	湘国税登字 43100376801977X	76801977-X
报告期末注册	2014 年 01 月 29 日	郴州市工商行政管理局	431000000003619	湘国税登字 43100376801977X	76801977-X
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）	无变更				

#### 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	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	李第扩、李新葵

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38—45 层	王昭、蔡玉洁	2014 年-2016 年 12 月

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	3,609,650,628.15	3,694,354,741.08	-2.29%	2,794,036,663.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	159,797,734.96	169,733,584.14	-5.85%	186,932,687.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	121,983,253.36	141,128,165.70	-13.57%	136,676,961.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	295,623,412.31	-193,186,913.06	253.02%	-138,552,433.89
基本每股收益（元/股）	0.91	0.96	-5.21%	1.06
稀释每股收益（元/股）	0.91	0.96	-5.21%	1.06
加权平均净资产收益率（%）	16.2%	17.46%	-1.26%	21.77%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,548,808,396.71	3,307,367,848.50	7.3%	2,528,450,968.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,071,382,662.36	900,961,676.35	18.92%	723,356,733.89

#### 二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	159,797,734.96	169,733,584.14	1,071,382,662.36	900,961,676.35
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产



	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	159,797,734.96	169,733,584.14	1,071,382,662.36	900,961,676.35
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-60,243.05			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	33,769,500.00	34,031,955.70	69,013,257.68	
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	7,425,715.40	-63,480.02	-2,446,102.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-938,729.66	-2,040,059.90	-12,019,544.80	
减：所得税影响额	2,381,761.09	3,322,997.34	4,291,884.25	
合计	37,814,481.60	28,605,418.44	50,255,726.10	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
“营业外收入”项目所列进口铅精矿贴息资金	3,055,100.00	根据财政部、商务部《进口贴息资金管理办法》（财企[2012]142号）的规定，公司进口的铅精矿属于国家鼓励进口的资源性原材料，每年可按进口额向国家申请贴息补助，2012 年、2013 年公司分别收到 272 万元，305 万元补助。由于铅精矿系公司生产经营所需主要原材料，且预计该项补助公司每年均可获得，故从 2013 年开始，公司将该项补助界定为经常性损益。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年是公司迎接挑战、稳步推进、快速发展、迈出坚实步伐的一年。面对世界经济复苏缓慢、有色行业市场低位运行的严峻形势，公司全体员工在董事会的正确决策和领导下，齐心协力，在复杂多变的经济环境中立足实际，严格按照董事会年初下达的生产经营管理目标，攻坚克难，锐意进取，保持了平稳的运行态势，基本上完成了各项生产经营管理目标。受全球有色金属价格大幅下降影响，公司2013年实现营业收入360,965万元，比较上年下降2.29%，实现属于上市公司股东的净利润15,979.77万元，比较上年下降 5.85%，扣除非经常性损益的净利润12,198万元，比较上年下降13.57%。

报告期内，公司积极推进各项工程项目建设，公司募投项目“白银技术升级技改工程项目”和“5万t/a铅冰铜渣资源综合利用项目”进展顺利，按照公司年度项目改造与建设施工计划，完成了白银升级技术改造脱砷工段高压反应釜、银珠改造、铅电解槽改造、渣棚等工程项目建设。投资约1.2亿的液态渣直接还原节能改造与余热发电工程也于2013年9月8日开工建设，目前已全面铺开，预计将于2014年6月竣工试产。公司白银产能有了初步的提升，公司节能环保方面又有了较大的提高，促进了公司可持续健康发展。

报告期内，各项科技研发课题、专项攻关取得重大进展。全年新获批湖南省科技重大专项课题、郴州市重大科技专项，荣获郴州市级科技进步奖。完成了省级专利奖申报，“十一五”863重点课题结题验收、“十二五”科技支撑项目中期检查。全年新申请专利18件，其中发明专利16件，外观设计专利2件；获得授权专利11项，其中发明专利授权11项；专利申请累计总量突破91件，授权总量达39件，其中发明专利总量24件。进一步规范研发经费管理，组织完善了银冶炼造碲渣和碲项目操作规程。先后组织对铅冰铜含铅、铜高、氯氧铜含铋高、氯氧铋反射炉熔炼烟气腐蚀性大、分金液中含钡、银骨板表面质量稳定等技术攻关，取得了实质性突破。通过技术研发、攻关与更新，有力支撑了公司技术生产活力，提升了企业核心竞争力。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年，有色金属行业受行业周期性影响，有色金属价格波动剧烈，整体呈下降态势。公司以白银产业为核心，紧紧围绕“安全环保、稳定高产、优质低耗”的生产目标，全年生产白银464吨，同比增长38.86%；生产电解铅73,676吨，同比增长4.07%；实现主营业务销售收入360,673万元。其中白银系列产品收入216,472万元，占全部主营业务收入60.02%，同比上升14.37%，综合回收产品收入48,625万元，占全部主营业务收入13.48%，同比上升25.86%。受主要利润来源白银的市场价格同比下降影响，公司经营业绩同比下降。

单位：万元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）	变动原因
营业收入	360,965	369,435	-2.29	产品价格下降
营业成本	310,467	320,571	-3.15	原材料成本下降

销售费用	407	554	-26.53	
管理费用	19,507	15,169	28.6	职工薪酬和研发费用增加
财务费用	17,452	17,507	-0.3%	盘活资金节约财务费用
研发投入	12,051	8,603	40.08	加大研发投入
经营活动产生的现金流净额	29,562	-19,318	253.02	生产备料减少、未发货预收款项增加
投资活动产生的现金流净额	-5,836	-6,904	15.47	
筹资活动产生的现金流净额	-28,474	20,226	-240.78	加大了还贷款力度
现金及现金等价物净增加额	-5,879	-5,919	0.7	

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1)、**全年经营白银主业突出，产品产量平稳增长，综合回收与深加工能力增强。**2013年全公司实现主营业务销售收入360,673万元。其中白银系列产品收入216,472万元，占全部主营业务收入60.02%，同比上升14.37%；综合回收产品收入48,625万元，占全部主营业务收入13.48%，同比上升25.86%。

全年销售白银462吨，同比增长37.98%；销售电铅74,827吨，同比增长8.07%。

公司2013年白银系列产品产量、产值、收入显著提升，银深加工及综合回收产品种类、数量、产值均同比往年有所上升。在原料供应、生产加工、产品销售的整个生产经营环节中凸显了白银产业优势，促进了公司以白银为核心的产业结构的进一步巩固与发展，深加工和综合回收能力进一步得到增强。

(2)、**笃守诚信，品牌效应有力提升，经营模式逐步优化，积极开拓国内外供销市场。**一年来，公司秉承“诚信为本，稳健经营”的理念，建立了良好的信誉平台，力推品牌形象，在巩固老客户的基础上，积极开发新客户，挖掘长期合作的优质客户，进一步拓展、优化、完善了公司供应链和销售链。通过与选厂合作的形式，先后开发拓展了西北区高银、高铅矿等国内客户，有效扩大了国内采购地域范围，提高了原材料的富含品质与价值；通过加大对国际贸易、金融市场的探寻与考察力度，开发了多家进出口长期合作客户，搭建了良好的进出口、仓储、物流等国际贸易、融资渠道与平台，增强了国际知名度和国际市场竞争力。通过强化市场行情动态跟踪分析，完善“点价”机制，有效保证了产品利润空间最大化。全年采购预付货款回笼率100%，销售货款回笼率达到100%，合同履行率100%，客户满意度保持在99%以上。

(3)、**充分挖掘内部潜力，降低生产加工成本，开源节流效果显著。**

2013年初，公司大力开展“挖潜增效”活动，通过广泛宣传，精心组织，全员参与，集思广益，千方百计有效管控和降低生产加工成本，改进生产工艺流程，改造重点用能设备，深度挖掘效益增长点。1—12月，公司共下达两批“挖潜增效”计划项目，总共实施包括生产过程管理、经营管理、技术优化改造、新产品开发、费用控制等不同类别的“挖潜增效”项目28项，降低成本3000万元以上。另一方面，着力组织各单位实施“存货定额”管理，科学定额管控原辅材料、中间物料、产成品等库存数量，定期组织库存盘点和经济指标预测分析，减少资金

积压占用。全年各生产环节各种物料库存均维持在定额管理目标值范围内，通过定额管控促使各种物料库存同比大幅下降，盘活流动资金3.5亿元，减少因生产占用流动资金财务成本2500万元，大大提高了资金周转速度。下半年，公司通过多次努力，成功超预期提前回购综合回收厂变电站，有助于大幅降低租赁成本。此外，各级各部门在其他生产经营管理的各个环节中深挖潜力，开源节流，有效降低了公司2013年管理费用和财务费用。

#### (4)、公司募投项目及技术改造按计划投入，进展顺利。

按照公司年度项目改造与建设施工计划，完成了白银升级技术改造脱砷工段高压反应釜、银珠改造、铅电解槽改造、渣棚等工程项目建设，公司配套投入铺底流动资金，白银产能有了明显的增长。募投项目5万t/a铅冰铜渣资源综合利用项目已经投入建设资金5300多万元，预计明年上半年初步建设完成。技术改造项目液态渣直接还原节能改造与余热发电工程也于2013年9月8日开工建设，目前已全面铺开，预计将于2014年6月竣工试产。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

受白银及有色金属价格下降的影响，公司在千方百计提升白银产量的基础上，营业收入同比下降2.29%，其主要原因是：

1、白银价格下跌影响。

2、公司减少了毛利率低的黄金加工产品的生产。2012年黄金加工贸易额44,637万元，2013年黄金加工贸易额为6,007万元,同比下降86.54%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
白银	销售量	462.27	335.02	37.98%
	生产量	464.27	334.35	38.86%
	库存量	2.08	0.08	2,500%
电解铅	销售量	74,827.91	69,238	8.07%
	生产量	73,676.45	70,794	4.07%
	库存量	168.42	1,319.88	-87.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2013年白银库存比上年增加2500%主要有两个原因：1、2012年库存基数小，只有0.08吨，2013年有2.08吨，库存白银增加了2吨；2、库存的白银是用来加工白银深加工产品硝酸银的正常备料。

2013年白银产销量较上年增长主要原因是公司做大主业，加大了白银生产和销售。

2013年电解铅库存较上年减少87%主要原因是公司加强存货管理盘活资金。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,855,646,278.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	51.41%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	Australia and New Zealand Banking Group Limited	691,352,463.88	19.15%
2	Standard Chartered Bank	458,969,593.56	12.72%
3	上海申祺实业有限公司	266,352,967.91	7.38%
4	深圳市恒宝丰实业有限公司	246,354,367.87	6.82%
5	驰宏国际商贸有限公司	192,616,884.80	5.34%
合计	——	1,855,646,278.02	51.41%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
有色金属冶炼		3,101,433,581.38	99.99%	3,137,043,632.85	97.86%	-1.14%
贸易		3,236,740.74	0.01%	68,668,265.00	2.14%	-95.29%
合计		3,104,670,322.12	100%	3,205,711,897.85	100%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电银和粗银		1,657,535,509.81	53.39%	1,459,078,700.59	45.51%	13.6%
电铅		901,986,560.99	29.05%	901,082,596.39	28.11%	0.1%
金		99,301,920.47	3.2%	88,716,529.57	2.77%	11.93%
硝酸银		156,538,634.65	5.04%	99,974,409.41	3.12%	56.58%

渣料		79,300,979.86	2.55%	53,934,896.99	1.68%	47.03%
黄金摆件		59,822,824.45	1.93%	445,885,507.97	13.91%	-86.58%
其它综合回收产品		146,947,151.15	4.73%	88,370,991.93	2.76%	66.29%
其他贸易		3,236,740.74	0.11%	68,668,265.00	2.14%	-95.29%

## 说明

白银系列产品、渣料、其他综合回收产品成本增加是由于产量大幅增加所致。

黄金摆件和其他贸易成本大幅减少是由于公司减少了这两类毛利率较低的产品生产。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	854,503,572.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	28.49%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	安徽铜冠有色金属(池州)有限责任公司	208,470,354.36	6.95%
2	永州福嘉有色金属有限公司	197,927,186.89	6.6%
3	永兴县富兴贵金属有限责任公司	155,662,294.55	5.19%
4	郴州市旺祥贸易有限公司	155,387,117.08	5.18%
5	郴州市振东矿业有限公司	137,056,619.92	4.57%
合计	——	854,503,572.80	28.49%

## 4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
销售费用	4,067,771.39	5,537,692.74	-26.53
管理费用	195,770,075.39	151,689,191.51	28.60
财务费用	174,523,935.13	175,072,770.47	-0.3
所得税费用	-5327584.82	6,945,295.88	-176.71

所得税费用大幅减少是由于公司资源综合利用产品白银的收入增加，根据相关资源综合回收税收政策优惠减少企业所得税。

## 5、研发支出

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
研发费用	12,051	8,603	40.08
研发费用占营业收入比例	3.34%	2.31%	44.59
研发费用占净资产比例	11.25%	9.49%	18.55

报告期内，各项科技研发课题、专项攻关取得重大进展。全年新获批湖南省科技重大专项课题、郴州

市重大科技专项，荣获郴州市级科技进步奖。完成了省级专利奖申报，“十一五”863重点课题结题验收、“十二五”科技支撑项目中期检查。全年新申请专利18件，其中发明专利16件，外观设计专利2件；获得授权专利11项，其中发明专利授权11项；专利申请累计总量突破91件，授权总量达39件，其中发明专利总量24件。进一步规范研发经费管理，组织完善了银冶炼造碲渣和碲项目操作规程。先后组织对铅冰铜含铅、铜高、氯氧铜含铋高、氯氧铋反射炉熔炼烟气腐蚀性大、分金液中含钼、银骨板表面质量稳定等技术攻关，取得了实质性突破。通过技术研发、攻关与更新，有力支撑了公司技术生产活力，提升了企业核心竞争力。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	4,282,957,669.40	3,874,547,337.68	10.54%
经营活动现金流出小计	3,987,334,257.09	4,067,734,250.74	-1.98%
经营活动产生的现金流量净额	295,623,412.31	-193,186,913.06	253.02%
投资活动现金流入小计	14,850,652.73	10,493,989.60	41.52%
投资活动现金流出小计	73,209,646.44	79,534,139.68	-7.95%
投资活动产生的现金流量净额	-58,358,993.71	-69,040,150.08	15.47%
筹资活动现金流入小计	2,427,076,201.96	2,548,898,170.89	-4.78%
筹资活动现金流出小计	2,711,819,619.96	2,346,635,063.89	15.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-284,743,418.00	202,263,107.00	-240.78%
现金及现金等价物净增加额	-58,791,312.12	-59,188,791.25	0.7%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额增长是由于：生产规模比较稳定，存货备货所需资金增长减少，加之期末已尚未发货的预收货款增加所致。

投资活动产生的现金流入增长41.52%是由于收到国家液态渣直接还原节能改造与余热发电工程拨款1039万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额增长-240.78%是由于公司加大归还银行贷款所致。

报告期内公司经营活动的现金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

## 三、主营业务构成情况

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	3,606,736,444.68	3,101,433,581.38	14.01%	-2.29%	-1.14%	0.64%
分产品						
电银	2,006,842,260.37	1,657,535,509.81	17.41%	13.29%	13.6%	-0.25%
电铅	895,694,296.70	901,986,560.99	-0.7%	-0.01%	0.1%	-0.11%
金	160,735,688.10	99,301,920.47	38.22%	1.57%	11.93%	-5.72%
硝酸银	157,879,997.41	156,538,634.65	0.85%	30.15%	56.58%	-16.73%
渣料	120,837,603.31	79,300,979.86	34.37%	47.87%	47.03%	0.37%
黄金摆件	60,071,868.00	59,822,824.45	0.41%	-86.54%	-86.58%	0.3%
其他综合回收产品	204,674,730.79	146,947,151.15	28.2%	39.84%	66.29%	-11.42%
分地区						
国内地区	2,456,414,387.24	2,237,714,539.93	8.9%	-3.52%	2.52%	-5.38%
国外地区	1,150,322,057.44	863,719,041.45	24.92%	7%	-9.5%	13.69%

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

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		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	362,751,439.04	10.22%	367,594,901.93	11.11%	-0.89%	
应收账款	2,745,999.71	0.08%	3,827,490.50	0.12%	-0.04%	
存货	2,142,905,049.37	60.38%	2,051,211,117.04	62.02%	-1.64%	
固定资产	542,095,943.64	15.28%	553,688,588.36	16.74%	-1.46%	
在建工程	29,214,544.80	0.82%	12,419,144.59	0.38%	0.44%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比例		



		例 (%)		(%)		
短期借款	1,078,583,473.99	30.39%	1,296,232,843.41	39.19%	-8.8%	
长期借款	114,000,000.00	3.21%	215,500,000.00	6.52%	-3.31%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	6,037,564.69					1,576,911.96
2.衍生金融资产	0.00						0.00
金融资产小计		6,037,564.69					1,576,911.96
上述合计	0.00	6,037,564.69					1,576,911.96
金融负债	41,593,985.95	2,322,117.48					368,746,768.47

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、技术优势

公司是国家高新技术企业，自成立以来，始终坚持“科技兴企”的发展理念，把科学技术放在首位，不断推行现代化、科技化、信息化企业管理，开发新产品、新技术，引进高新技术人才。公司2004年成立技术研发中心，与中南大学等科研院所建立了长期的“产、学、研”合作联盟，并从合作单位引进了各类人才，组建了一支包括化工、冶炼、机械、电气、分析化验等专业技术人员的技术研发队伍。2006年，公司技术研发中心经郴州市科技局认定为“白银深加工技术研发中心”。

公司在研发方面的大力投入，为公司增长奠定了良好的技术基础。所形成的一系列核心技术专利既创造了可观的经济效益，又充分节约利用了资源，还减少了矿渣的排放从而更好的保护了环境。公司有代表性的专利技术包括：以多年独创多项白银冶炼新技术为基础，并在国家863计划的资助下成功开发的“高砷铅阳极泥脱砷”新工艺技术，在清洁提取白银和黄金的同时还可以高效回收铅阳极泥中的铋、锑、铜、铅等其它有价金属，并对公司现有银冶炼

过程中砷污染进行无害化处理，达到提高产量和减少污染的目的。该技术经湖南省科技厅鉴定为国内先进水平，获国家环境保护科学技术奖二等奖和郴州市科技进步一等奖。公司研究开发的“铋渣湿法浸出工艺”获湖南省科技厅“五小”创新竞赛金奖。非专利核心技术“分段精炼法”有很好的经济效益，单位加工成本降低了20%，目前该技术已实施产业化。公司研发团队围绕主业成功研发了39项专利技术，其中包括24项发明专利。公司目前在研发的项目包括，白银无害化技术、铅阳极泥综合回收利用新工艺、铅冰铜高效利用新工艺、银基触点直接材料投入产业化及推广应用技术、次氧化锌氨法制备高等级无汞锌粉新工艺、次氧化锌制备高纯活性氧化锌研发、选-冶联合炼锌新工艺研发等。

## 2、地方政策优势

公司所在地——湖南省郴州市，地处南岭山脉多金属成矿带，矿产资源高度富集，享有“中国有色金属之乡”、“中国银都”、“世界有色金属博物馆”的美誉。伴随着丰富的资源，小的铅冶炼厂、银回收加工厂陆续出现。随着地方政府响应国家环保政策，加大了对小型铅冶炼厂、银回收加工厂的整治力度，截至目前，已经有200多家小的铅冶炼厂被关闭，从而在很大程度上减轻了公司原料的采购压力。同时地方政府也在逐步加强对龙头企业的扶持，对郴州市矿产资源进行整合，并将公司列入重点扶持企业。目前公司正在政府协调下与矿山企业进行谈判，形成战略合作伙伴，签订长期供货协议。

## 3、生产优势

公司拥有行业领先的综合回收能力和较完整的循环产业链条，是国内少有的拥有从铅冶炼到有色金属综合回收利用的完整产业循环，实现了包括银、铜、铅、铋、锌、铟、硫等有价值元素的全面综合回收。公司的白银生产技术、工艺水平、产品质量在国内外同行业均处于领先地位。白银质量稳定在国家1#银标准，纯度达99.995%。

公司重视对生产车间班组长的管理能力提升，生产车间班组长的现场管理能力和执行力不断提高，多次被湖南省经委、总工会、劳动和社会保障厅评为湖南省企业班组长通用管理能力培训工作先进单位，公司的技术优势真正转化为产量、品质的提高和经济效益的增长。

## 4、经营优势

### ①原材料采购优势

公司所在地——湖南省郴州市，地处南岭山脉多金属成矿带，矿产资源高度富集。郴州拥有着储量居全国首位的钨、钽、铋和钼，储量居全国第三位和第四位的锡、锌和铅。在郴州已探明的矿产资源中以铅、锌、银储量尤为丰富；郴州矿产资源以品种繁多著称，已探明储量的有7类70多种，潜在价值达2,600多亿元。离公司两公里的柿竹园矿区，蕴藏矿物114种，仅钨的储量就超过了美国、俄罗斯两个产钨大国储量总和，占世界储量的1/4，被国际地质界称为“世界有色金属博物馆”；公司生产基地所在的白露塘镇和周边的临武县、桂阳县等地有丰富的铅精矿储量（年产铅矿近30万吨金属量），从而可以实现铅精矿采购近三分之二就地供应。

公司具备优势的综合回收能力使得公司在原料采购方面能够与其他公司形成错位优势，可以使用其他冶炼企业不能或不愿利用的含铜、铋副含高的矿产进行回收生产，使公司的原料供应局面呈现多领域、全方位、渠道通畅的良性循环态势。

### ②销售优势

公司生产的高纯银、高纯铅被认定为高新技术产品，其质量均超过国家标准。公司“金贵”牌商标在美国和英国注册，“金贵”白银产品被消费者评为全国最受消费者喜爱的二十个白银

品牌之一。2012年“金贵”牌商标被国家工商总局评为“中国驰名商标”，在国内和国际市场具有较高的知名度和美誉度。公司自2008年下半年获得白银出口资格后，白银出口配额一直稳居全国前列，并与渣打银行、澳大利亚和新西兰银行、标准银行等国际知名银行建立了长期的合作关系。稳定的外销渠道在保证公司产品销售的同时，也为公司进行国内、国外市场的现货套利、互补销售创造了条件，能够通过符合国际惯例的点价交易提前锁定利润，使公司能够有效规避价格波动风险。同时公司已经进入了白银深加工领域，通过对各自产能的调整，利用价格波动给公司带来更多利润。

## 5、区位优势

公司位于湖南首个国家级出口加工区——郴州出口加工区，享受国家政策支持。加工区配套设施齐全，交通便利，京广线、武广高铁、京珠高速、107、105国道穿境而过，物资运输方便，节省了原材料、产品的运输费用，并极大地减少了公司的原材料库存和产品的周转时间，从而加快了公司资金周转。郴州有色金属工业经过数十年的开发建设，已形成地质找矿、采矿、选矿、冶炼、加工等初步配套工业生产体系，成为郴州市主要支柱产业，为中国主要的有色金属生产基地，为公司后续发展提供了无限空间。

## 六、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	68,963.57
报告期投入募集资金总额	9,950.27
已累计投入募集资金总额	18,449.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2014] 45号文核准，于2014年1月17日公开发行股票5,719.2116万股，其中新股发行5,256.8462万股，老股发售462.3654万股，发行价格为14.35元/股，募集资金总额为754,357,429.70元，扣除发行费用后实际募集资金净额为689,635,699.47元。为保证募投项目的顺利实施，公司在募集资金到位前预先投入自筹资金用于项目建设，截止2014年1月31日，公司以自筹资金预先投入募投项目的累计金额为18449.42万元。

### 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	商业	废旧物资回收	800,000.00	2,574,976.84	846,678.46	140,418,372.15	-6,306,688.82	10,569,871.69
金贵银业国际贸易(香港)有限公司	子公司	商业	有色金属贸易	港币 1,000,000	45,731,624.37	-2,541,787.09	0.00	-2,265,280.49	-2,265,280.49

#### 主要子公司、参股公司情况说明

郴州市贵龙再生资源回收有限公司成立于2007年7月，为公司全资子公司，位于郴州市苏仙区白露塘镇（郴州市有色金属工业园区内），主营业务为废旧物资回收；金贵银业国际贸易（香港）有限公司成立日期：2012年5月29日注册资本港币100万元，主营业务为有色金属贸易，为公司全资子公司。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
液态渣直接还原节能改造与余热发电项目	11,800	1,022.71	2,215.62	18.78%	未投产
合计	11,800	1,022.71	2,215.62	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	不适用				

## 七、公司未来发展的展望

### 1、影响行业发展的有利因素

#### （1）产业政策

为了促进循环经济发展，加快建设资源节约型、环境友好型社会，国家发改委在《“十一五”资源综合利用指导意见》中明确：重点发展从冶炼废渣、矿山尾矿等废弃物中回收利用具有综合回收价值的金属产品，提高资源综合利用附加值。《铅锌行业准入条件》等一系列法规的出台，提出了行业企业规模、技术装备、综合能耗、节能环保等准入指标，有利于提高产业准入门槛，促进产业结构优化，规范行业秩序，提升资源综合利用率和节能环保水平，引导生产要素向优势企业集中。

为了认真贯彻落实党中央、国务院的相关文件精神，湘发[2006]14号《中共湖南省委湖

南省人民政府关于大力发展循环经济建设资源节约型环境友好型社会的意见》文件中指出：发展循环经济、建设资源节约型和环境友好型社会是促进经济增长方式转变的重要途径。湖南省有色金属工业“十一五”发展规划要求在郴州以“三废”原料回收利用，有色金属冶炼综合回收以及柿竹园多金属矿及郴州地区丰富的矿产资源为基础，大力发展锡、铋、金、银稀贵金属产业，同时积极引导现有企业向深加工、新材料产品延伸，向该地区集聚，形成锡、铋、金、银稀金属材料产业聚集带。

当前世界铅冶炼行业主要发展方向是冶炼大型化、规模化，而目前我国铅冶炼企业生产规模普遍较小。国家经贸委1999年发布了第6号、14号、16号令，限制和淘汰落后的生产能力、工艺和产品，支持企业采用先进工艺、技术、装备。国家鼓励开发适合我国国情的具有国际同等先进技术的富氧底吹氧化熔炼技术，对我国大型冶炼企业进行技术改造。国家产业政策将有利于铅冶炼行业企业技术水平、环保水平的提高，有利于培育具有国际竞争力的大型铅冶炼企业。金贵银业已经投产的“10万吨铅富氧底吹项目”即采用了该项技术。

公司本次募集资金投资的“白银技术升级技改工程”是以国家“863”重点科研技术为基础，对公司现有银冶炼过程中砷污染进行无害化处理，同时将银冶炼原料中铋、锑、铜、铅等资源高效利用的技术改造工程，达到提高效益和减少污染的目的。“5万t/a铅冰铜渣资源综合利用项目”、“循环经济工程—5万t/a次氧化锌烟灰资源利用项目”是公司按照国家资源综合利用方针引进的具有国际先进水平“10万吨铅富氧底吹项目”中的配套实施项目，已经过立项批复，属资源综合回收项目，符合国家资源综合利用发展循环经济的产业政策。

## （2）我国白银消费前景广阔，消费稳步增长

我国是白银生产、消费和出口大国。近年来，我国经济的高速发展带动了白银消费量迅速上升，1985年消费量仅为900吨左右，2009年已达到5,000吨左右（不含投资性需求）。电子电气、银基合金及焊料、感光材料、白银首饰及其器件和政府铸币等仍是我国白银最主要的消费领域，另外，由于商业银行推出白银个人投资业务，2009年以来白银投资出现爆炸性增长。中国白银消费结构大致如下：电子电气占35%，电工合金焊料占25%，银质工艺品首饰银币占25%，感光材料占10%，其他方面占5%。

虽然近年来我国在扩大白银的应用领域、提高白银产品的加工深度和附加值方面取得了长足进展，但是我国白银产业的整体应用水平同发达国家相比还有很大差距，如银化合物、银基材料、银基接触材料、电子浆料等领域还比较落后。也正因为如此，我国白银的消费前景十分广阔。可以说，我国是世界白银需求潜力最大的国家之一。

## （3）全球通货膨胀推动白银投资需求保持在较高水平

投资需求一直是支撑国际白银价格的重要因素。2010年下半年以来，有关美联储将开始新一轮宽松货币政策的预期引发市场担忧情绪，包括日本、英国央行在内的部分国家央行，也在计划进一步放松货币政策以应对美元下跌和经济复苏疲弱，再加上二十国集团（G20）财长和央行会议未能就避免货币竞相贬值达成具体措施以及协议，这无疑令具备货币属性的白银价格成为仅次于黄金的“避风港”。投资者纷纷买入各种白银ETF以及相关投资产品，令白银价格不断走高。数据显示，自2010年6月以来，全球各大白银ETF的持仓总量大涨，创下由1,490.12吨上升至14,186.29吨的记录高点。其中，全球最大白银ETF基金iShares Silver Trust截至2012年12月31日持仓量为10,045.85吨。

## （4）经济复苏所带来的工业需求将推动白银价格维持在较高的水平

目前，世界白银总消费的65%来自工业领域，随着世界经济的复苏，来自工业领域的白银需求有望稳步增加。白银在工业方面的需求远远超过黄金，大量的工业需求令白银和整体

经济的联系更加紧密。可以预见，随着经济的逐渐复苏，白银工业需求大量恢复势必推动白银价格上扬。在制造行业，尤其是电子行业，对白银的需求一直在稳步增长。技术的进步，也使得白银的用途越来越多样化，如在绿色技术领域，白银在太阳能以及医药行业（用作杀菌消毒）的应用越来越广泛，这些也将为白银需求的增长提供推力。

## 2、影响行业发展的不利因素

### （1）资源不可再生性

目前，白银的冶炼主要来自铅精矿等多金属矿产中伴生的银。从整体上看，我国铅精矿资源与国际上的铅精矿资源相比，大型矿床少，中低品位资源占50%以上，而且探明的储量中已开发利用的占了近55%，未被开发利用的储量大多集中在建设条件和资源条件不好的矿区。随着铅冶炼行业冶炼能力的急剧扩大，国内铅矿资源已不能满足需要，为满足国内冶炼行业的需要，通常采用进口的方式。海关数据显示，1999年我国净进口铅精矿14.7万吨，至2010年，我国净进口铅精矿已上升至160.38万吨，2010年进口铅精矿量占国内铅精矿供应总量的33.05%；2011年，我国净进口铅精矿143万吨，占同期国内铅精矿供应总量的37.75%。据美国地质调查局（USGS）统计，截至2011年末，我国铅储量为1,400万吨，资源保证程度较低，铅工业原料对国际市场的依赖程度较高，我国存在后备资源不足的问题。

### （2）产品价格波动因素

公司主导产品银受国际金融环境和工业需求变化影响较大，产品铅则受宏观经济周期性因素影响较大，主要反映在价格波动较大，从而对公司的经营业绩产生直接影响。

近年来，公司根据市场状况，通过获得国家白银出口配额，以白银出口为平台，达到实现资金快速周转及利润锁定的目的，拓展了公司利润空间，一定程度上降低了公司经营的风险。公司也立足于成本管理，同时通过采用新工艺、新技术以及发挥规模优势，进一步降低生产成本及相关费用，并将更加充分地关注电解铅、白银等产品的价格变动趋势，及时制定对策，采取合理措施降低产品价格波动对公司经营业绩的影响。

### （3）国际市场冲击

目前，国内的白银、铅冶炼企业无论在生产规模，还是在技术工艺上都和国外铅冶炼企业差距较大。2001年中国已加入WTO，未来将有国外铅冶炼企业逐步进入广阔的中国市场，直接与本土企业竞争，从而使国内企业面临更为严峻的国际竞争，竞争将会在产品、营销、人才和技术等方面全面展开。另外，加入WTO后，国外金属期货交易市场交易价格将进一步影响国内白银、电解铅市场价格，这无疑对国内白银、铅冶炼企业应对市场波动能力提出了更高的要求。

### （4）中国白银进出口格局变化的影响

秘鲁、墨西哥和中国是主要的白银生产国，美国、日本、印度和中国是主要的白银消费国。2007年以前，我国由于白银内需不足，而铅锌铜产业快速发展，导致副产白银产量增幅远远超过消费增幅，每年富余的大量白银依靠出口，中国已经成为国际最重要的白银供应国之一，2005年中国净出口是3,000吨。随着中国经济的发展，工业需求和投资需求的不断增长，使得中国在2007年以后由白银出口国转变为白银进口国。2010年中国白银总进口量5,159吨，白银净进口3,500吨，2011年中国白银总进口量3,575吨，白银净进口2,295吨。进出口格局的变化需要行业内的企业适时调整目标市场，需要公司具有较强的新市场开拓能力。

### （5）产能、产量快速增加，行业竞争激烈

根据中国有色金属工业协会资料显示，2009年我国规模以上有色、贵金属投资项目有163

个，其中银矿采选38个，其他贵金属矿采选20个，银冶炼12家，其他贵金属冶炼33家，贵金属压延加工60个。由于国内白银主要是铜铅锌的副产品，因此大规模的白银投资项目多数与这些品种相关。据统计，全国在建炼铅产能超过100万吨，2009-2011年中国铜冶炼 / 精炼部分主要在建项目粗炼产能有160万吨，精炼产能有120万吨（新建、改扩建产能基本都是10万吨/年以上）。随着国内铅铜产业集中度的提高，副产的白银集中度也有望提高，预计目前在建铅铜项目的副产白银产能在2,000吨/年左右。产能产量的迅速扩张使得行业内的企业必须提高生产技术水平、降低各项成本费用才能在激烈的竞争中得以生存。

### 3、公司近期发展战略

公司将以雄厚的研发实力为依托，加强“科技、环保”内涵，以市场为导向，不断优化产品结构，开发高端产品，优质高效完成募投项目建设，提升白银产能，打造完整的白银清洁生产产业链，提升资源综合回收能力和企业核心竞争力，扩大行业领先优势，成为全球领先的白银系列产品生产商和供应商。

从长远发展看，公司仍将坚持现有主业，继续保持并努力提高在行业中的地位；在坚持自主创新研发的基础上，逐步提高精深产品比例；在巩固与原有优质客户良好业务关系的基础上，继续开发新客户。

凭借多年来的沉淀积累及公司在同行业树立的良好信誉，公司预计在未来的3-5年间仍将保持快速发展的势头，无论是销售规模还是盈利能力，都会进一步确立行业领先的地位。

2014年，公司将在进行充分调研和市场分析的基础上，择机进入“上、中、下游”，提升公司发展潜力。择机进行上游矿山的收购，以保障公司原材料安全；整合同行业企业以提高公司白银产能；加大对白银系列产品的精深加工投资力度，以提高公司白银产品附加值。

### 4、公司发展前景

公司管理层认为，公司所处行业发展前景良好，未来公司将利用资本市场的力量，抓住行业发展机遇，稳步推进银系列产品的精深加工。公司发展目标明确，技术实力雄厚，市场前景广阔，盈利预期良好，具有较强的持续盈利能力和发展前景。

### 5、公司2014年经营计划

2014年元月28日，公司股票成功上市。公司即将迎来前所未有的发展机遇和发展空间，同时也意味着将会面临着更大的挑战。为确保公司上市开局之年，公司经过反复研究、讨论，制定了2014年工作计划，将以上市为契机，优质高效完成募投项目建设提升白银产能，突出白银主业，拓展白银产业链，开拓新的利润增长点；进一步提升创新能力和风险防范能力，继续开源节流、挖潜增效。为此公司将着力做好以下五个方面的工作：

#### a、按计划推进募投项目的建设，提升公司白银产能和资源综合回收水平

募集资金投资项目的实施，将打造完整的白银清洁冶炼工业产业链，提高公司生产能力，优化公司产品结构，促进资源综合回收利用和减轻环境污染，进一步提升公司核心竞争力，是实现公司发展战略、打造完整白银清洁生产产业链的关键步骤。

首先，按照项目的轻重缓急，公司全力建设白银升级技改工程项目，力争年内竣工，初步达产。

其次，对5万t/a铅冰铜渣资源综合利用项目和5万t/a次氧化锌烟灰资源利用这两个资源综合回收项目全面铺开建设，力争5万t/a铅冰铜渣资源综合利用项目完成50%的固定资产投资，5万t/a次氧化锌烟灰资源利用项目完成固定资产投资20%。

b、加大技术攻关力度，强化生产精细化管理，更进一步提升公司赢利能力。

首先，加强生产流程精细化管理，严格每个生产环节操作规程，努力降低生产加工成本。2014年必须狠抓精细化生产管理，要建立起一支素质过硬的生产管理队伍，确保各项生产指令畅通无阻。要真正意义上建立起金属平衡体系，不断提高金属直收率和综合回收率。要不断优化工艺流程，减少不必要的各类消耗，要在2014年生产加工成本预算指标的基础上，力争降低总生产加工成本费用5%，实现降本1200万元。要抓好设备管理，提高设备作业率。抓好安全生产，确保各类安全隐患防范于未然。要继续抓好环保工作，坚持环保工作放在生产首要位置。加强与技术紧密结合，通过技术攻关与新产品开发，丰富产品品种结构，提高产品质量，力求生产活动效益最大化。

其次，结合生产实际及经营发展方向，加大技术攻关力度，力争公司综合回收水平再上新台阶。在激烈的市场竞争中，公司综合回收水平不断提高是可持续发展的前提和基础。根据公司目前生产经营实际情况，技术部门要着力组织力量进行各类产品的技术攻关，力争提高铋、锑、锌、铜等富含价金属的综合回收率，开发实施锡、硒等综合回收产品，有效提高碲产品产能和冰铜中铜的富含量，继续改进银电解母液净化处理工艺，力求综合回收效益最大化，增强综合竞争力。

第三，严格按照时间节点抓好液态渣直接还原节能改造与余热发电项目建设，争取按计划如期投产。液态渣直接还原节能改造与余热发电项目，是公司可持续发展的重要项目之一。该项目不仅是国家产业政策的所需，也是适应新技术、新工艺发展的需要，更是公司降低能源消耗，提高生产效率的重要举措，计划在2014年上半年建成投产，时间紧、任务重。目前，该项目已完成了部分基础建设，相关工作也做了全面安排。项目指挥部要严格按照工程建设进度组织调度好各项工作，各建设组要严格按照职责分工和时间节点组织施工，抓质量和安全工作，对项目建设质量实行全程跟踪监督，充分发扬一期项目工程建设过程中的“晴加雨”、“白加黑”、“5加2”精神，确保项目如期竣工投产。对提前完工、按时完工、保质完工的建设组人员按照既定条件进行奖励，促进项目早日投入生产，力争实现节约投资成本5%。

第四，加快新技术改造项目建设，拓展新的利润增长点。2014年的新技术改造工作，要根据公司现有生产状况和技术水平，对一些确实能在生产中降低生产成本、提高生产效率、改善生态环境的好项目，要充分掌握第一手资料并组织相对应的生产、技术等力量进行论证、检验、对比，对实施条件充分的项目及时组织实施。2014年，我们将抓好锑白、天然气替代焦炭、发烟硫酸等项目的论证、试验、实施工作，力争为公司新的利润点增长做出贡献。

第五，延伸白银产业链，着手规划建设银深加工项目。不断拉伸白银产业链是公司发展的方向。2014年，我们将着力开发生产银焊丝、银饰品、银工艺品等深加工产品，充分利用公司作为白银生产行业第一家上市公司的平台和郴州“银都”在全国市场的知名度，结合白银的各种物理特性和悠久文化，提高公司白银深加工产品品牌的知名度，提升产品附加值。

c、开拓经营新思路，择机进入“上、中、下游”，提升公司发展潜力，确保经营效益最大化。

首先，物料采购紧紧围绕公司白银主业下功夫，突出效益目标。采购部门要不断拓展高银和高富含原料的供应渠道，利用公司白银主业生产平台，与重点供应商建立长期稳定的战略合作关系，为白银稳产高产及综合回收产出与效益最大化提供原料保障。经营部门在获得经营情报信息的同时，要注意收集、寻找有价值的矿山信息，为公司下一步拓展原料基地打下基础。2014年，公司在进行充分调研和市场分析的基础上，择机进行上游矿山的收购，以保障公司原材料安全；整合同行业企业以提高公司白银产能；加大对白银系列产品的精深加工投资力度，以提高公司白银产品附加值。经营部门要按照公司以上确立的方向，通过优化



原料结构，提升有价元素富含量。坚持做好套期保值工作，赚取合理加工利润。

其次，努力做好铅、银产品品牌注册，提升产品品牌附加值。推进银、铅产品在期货交易所的品牌注册，通过提升品牌效应，降低产成品销售扣减，从而提高销售价格与利润空间。继续做好加工贸易，争取国家政策支持。要充分利用进口物料加工贸易享受国家税收优惠政策，提高公司盈利空间。2014年，要不懈努力，继续争取白银进料加工贸易政策落户或兼并其他公司，大幅降低进出口环节赋税成本。继续扩大黄金加工贸易，争取国家政策补贴，为跨年度递延增效打好基础。

d、严格内控管理，强化责任心，提高执行力，促进公司各项制度、决议高效落实。

首先，狠抓纪律作风建设，强化责任心。2014年，公司作为一家公众的上市企业，严格规范的管理是基础，我们必须改进工作作风，严肃工作纪律。对工作不力、能力不足、责任心不强、工作推诿、不务正业、态度松散、绩效低差的人员进行严格考核，对任何庸、懒、散、奢的习惯和作风，按照公司相关制度列入综合考评与职务调整考核范围，通过有力改变作风促进管理上台阶。

其次，严格目标责任制，强化考核，实行优胜劣汰的选人用人机制。首先，通过年度目标进行层层分解和合理授权，进一步强化各业务线、各职能部门、车间、班组及个人的责任意识，达到人人清楚自己的工作目标和工作标准，个个明白自己的工作权限，做到计划明确，分工明确，任务明确，责任明确，心中有数，有的放矢的效果。各级各部门要紧紧围绕目标任务，充分运用职能职权，积极主动工作，尽情发挥广大员工的工作潜能，最大限度提高公司整体工作绩效。其次，建立和完善目标与计划落实过程中的跟进与反馈机制，在层层目标分解、合理授权的前提下，促进各级责任单位、责任人自主高效完成工作，做到每项任务执行有反馈，各项决定执行有结果，遇到困难和问题有汇报，有沟通，从而在第一时间得到调整和处理。坚决杜绝只做决定，不注重执行，只做安排，不跟踪执行的现象。与此同时，充分发挥各职能部（室）的监督职能，强化考核力度，明确考核措施，使各项监督与考核有据可依，客观真实，真正做到每项执行有考核，每项考核都兑现。

再次，各单位要加强管理费用的预算与管控，降低管理成本，提高费用使用效率。做到各种管理费用预算有理有据，切合实际，费用支出有据可依，费用报销有章可循，强化办公费、招待费、差旅费、运杂费、小车费等各项管理性费用的标准把关、审核报批、辅助台账等管理机制，厉行节约，杜绝铺张浪费，力促管理费用降低8%。

e、加强培训工作，提升员工素质，促进公司可持续发展。

公司的发展建设、年度各项生产经营管理工作的开展都离不开每位员工的共同参与和分工协作。因此，每一位员工的业务技能素质、学习创造能力、团结协作精神好坏影响生产经营管理目标达成和整体工作绩效提高的直接因素。为营造一种积极向上，轻松愉快，士气高涨的工作氛围，齐心协力创造经济和社会价值，实现职企双赢，促进管理者和广大员工价值观念的进步与升华。公司在2014年将着力做好员工培训和教育工作：

首先，注重基层管理者的素质培训，提高其基层管理能力，进一步发挥车间主任承上启下的桥梁作用。车间主任等基层管理者是公司生产经营管理不折不扣执行落实的重要环节和中坚力量，2014年，车间主任将被列为首要培训群体对象。从实际出发，以产效工资、管理制度、操作规程、管理技能为培训内容，确保公司制定的各项与生产一线员工息息相关的根本性制度通过车间主任层层传达落实到车间、班组和员工个体，从而进一步组织本车间班组研讨设定科学合理、切合实际、大家认同的二次、三次分配细则。进一步让车间主任、班组长在掌握基本的计划管理、时间管理、成本管理、培训员工和激励员工等方面能逐步顺应上

市公司内控管理要求的需要。公司各级领导、厂领导要高度重视，严格要求，合理安排，认真考核。将培训考核结果作为综合考评与职务晋升考察的重要指标，对培训后考核不合格的人员，该调职的调职，该补训的安排补训，确保培训效果。

其次，组织全员进行年度目标管理培训，促进目标责任深入人心。在2014年各项年度目标确定并层层分解后，通过组织大宣讲、分业务线、分单位讲解等方式，广泛宣传，让全体员工认知并消化各自层次的目标任务，建立共同的奋斗目标，形成统一的前进步伐。

再次，立足公司实际，制定有针对性的阶梯式培训计划，逐步付诸实施。注重培训过程管理与培训效果的考核，建立好培训档案，将培训考核作为各种职务调整、福利分配的重要指标。

然后，着力团队建设，鼓舞和激发士气，营造积极向上的工作氛围。要求公司各级领导、厂（园）领导、高度重视并作好表率，放下架子，深入基层，亲自对所属业务线和部（室）团队授课培训，亲自引导相关制度制订与执行，定期组织召开例会，根据各部（室）、各岗位的业务分工不同，结合业务线存在的问题和困难，举一反三，勤于反思，分析不足，寻找差距，敢于批评与自我批评，不断进步。进行最切合实际、最受重视的互动式业务培训和思想教育，全员参与，各抒己见，集思广益，进一步提高团队成员的自身业务素质、和谐融洽团队关系，形成一种积极轻松、健康向上的工作氛围。

最后，构建员工职业规划机制和畅通的晋升渠道。对表现优秀、业绩突出、责任心强、积极上进、吃苦耐劳、忠诚稳重的员工，按照公司政策，该奖励的奖励，该提拔的提拔，让有能力的员工担当重任，适时委以一定的职务和任务，促进优秀员工得到锻炼和培养，增强其成就事业驱动力，将企业发展与个人事业融合为一体。同时鼓励工会、党团等组织，多开一些丰富的团队活动，让广大员工积极参与，融入企业文化。

## 6、公司发展规划资金来源及使用计划

为促进企业做大做强白银主业，提高公司核心竞争力，降低财务费用提高盈利水平，公司将加快推进2014年第一期短期融资券的发行工作，同时将根据公司发展和项目建设实际情况，借助资本市场通过再融资为企业可持续健康发展提供资金保障。

## 7、可能面对的风险

### a、行业周期波动风险

公司主要产品为白银、电铅、黄金及其他综合回收产品，属于有色金属冶炼行业。有色金属行业是周期性行业，其行业产能、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重要影响。公司经营业绩对由有色金属行业供求格局决定的价格走势较为敏感，有色金属价格走势决定了有色金属冶炼行业的原材料成本、存货价值及产成品销售价格。

因此，公司面临因白银、电铅冶炼行业周期性变化造成盈利大幅波动的风险。报告期内，银、铅、金等有色金属价格整体呈下滑趋势，且波动幅度较大。尤其在2013年以来，白银市场价格大幅下降，上海有色网SMM1#白银现货平均市场价格（含税）从1月的6,285元/千克下降至7月的3,950元/千克，下降幅度约为37%，8月、9月回升至4,540元/千克，12月以来白银价格下降到约4,035元/千克。公司主要产品是白银和电铅，报告期公司收入和利润主要来源于白银。若未来白银、电铅价格出现大幅下跌，公司经营业绩将受到重大影响。

### b、存货跌价风险

报告期内，由于公司产业链向上游扩张，随着“10万吨铅富氧底吹项目”的逐渐投产，公司存货余额逐年上升。若银、铅价格出现大幅下跌，公司可能需要计提大额存货跌价准备。

#### c、环保风险

由于有色金属冶炼行业的特殊性，尤其是铅冶炼过程中产生的烟尘、废气等会对环境造成一定程度的污染。虽然公司认真贯彻执行了国家和地方有关环保的法规和政策，各项排放指标均达到国家排放标准，但随着公众环保意识的逐步加强，国家环保法律法规对环境保护要求会更加严格，有色金属冶炼清洁化将成为行业发展方向，可能会导致公司环保费用上升，增加公司的生产成本，从而影响公司的收益。

### 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

### 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

### 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

### 十一、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

不适用

### 十二、公司利润分配及分红派息情况

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 2013 年 12 月 19 日召开的 2013 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程（草案）>的议案》和《关于审议公司股东未来分红回报规划（2013-2015 年）的议案》。

1、公司的利润分配原则：公司充分重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾全体股东的整理利益及公司的长远利益和可持续发展。利润分配以公司合并报表可供分配利润为准，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并坚持按照法定顺序分配利润和同股同权、同股同利的原则。

2、利润分配的形式：公司采取积极的现金方式或者现金与股票相结合方式分配股利，其中优先以现金分红方式分配股利。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。公司利润分配不得超过累积可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

3、公司可以进行中期现金分红。公司董事会可以根据当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

4、现金、股票分红具体条件和比例

(1) 在公司当年盈利且累计未分配利润为正数且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下, 如公司无重大资金支出安排, 公司应当优先采取现金方式分配股利, 且公司每年以现金方式分配的利润不少于年度归属于股东的净利润的 20%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

(2) 在公司经营状况良好, 且董事会认为公司每股收益、股票价格与公司股本规模、股本结构不匹配时, 公司可以在满足上述现金分红比例的前提下, 同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时, 应当充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应, 并考虑对未来债权融资成本的影响, 以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

(3) 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素, 区分下列情形, 并按照公司章程规定的程序, 提出差异化的现金分红政策: ① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%; ② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%; ③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%; ④ 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 可以按照前项规定处理。

(4) 上述重大资金支出事项是指以下任一情形: ① 公司未来十二个月内拟对外投资、收购或购买资产累计支出达到或超过公司最近一次经审计净资产的 30% 或资产总额的 20%; ② 当年经营活动产生的现金流量净额为负; ③ 中国证监会或者深圳证券交易所规定的其他情形。

5、公司拟进行利润分配时, 应按照以下决策程序和机制对利润分配方案进行研究论证:

(1) 在定期报告公布前, 公司管理层、董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下, 研究论证利润分配预案。

(2) 公司董事会拟订具体的利润分配预案时, 应当遵守我国有关法律、行政法规、部门规章和公司章程规定的利润分配政策。

(3) 公司董事会有关利润分配方案的决策和论证过程中, 可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式, 与独立董事、中小股东进行沟通和交流, 充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求, 及时答复中小股东关心的问题。

(4) 独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议。

(5) 公司在经营情况良好, 并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时, 可以在满足上述现金分红的条件下, 提出股票股利分配预案。

6、利润分配方案的审议程序如下:

(1) 公司董事会审议通过利润分配预案后, 利润分配事项方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时, 需经全体董事过半数同意, 且经二分之一以上独立董事同意方为通过。独立董事应当对利润分配具体方案发表独立意见。

(2) 监事会应当对董事会拟定的利润分配具体方案进行审议, 并经监事会全体监事半数以上表决通过。(3) 股东大会在审议利润分配方案时, 须经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。如股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本的方案, 须经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过。

7、利润分配政策的调整程序: 公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要, 或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定, 有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营情况和证监会的有关规定拟定, 经全体董事过半数同意, 且经二分之一以上独立董事同意方可提交股东大会审议, 独立董事应对利润分配政策的调整或变更发表独立意见。对公司章程规定的利润分配政策进行调整或变更的, 应当经董

事会审议通过后方能提交股东大会审议，且公司应当提供网络形式的投票平台为股东参加股东大会提供便利。公司应以股东权益保护为出发点，在有关利润分配政策调整或变更的提案中详细论证和说明原因。股东大会在审议公司章程规定的利润分配政策的调整或变更事项时，应当经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过。

#### 8、利润分配政策的实施

(1) 公司应当严格按照证券监管部门的有关规定，在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，公司对现金分红政策进行调整或变更的，还应当详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。

(2) 公司当年盈利且累计未分配利润为正，董事会未做出现金利润分配预案的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露以下事项：① 结合所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，对于未进行现金分红或现金分红水平较低原因的说明；② 留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况；③ 董事会会议的审议和表决情况；④ 独立董事对未进行现金分红或现金分红水平较低的合理性发表的独立意见。公司董事长、独立董事和总经理、财务负责人等高级管理人员应当在年度报告披露之后、年度股东大会股权登记日之前，在上市公司业绩发布会中就现金分红方案相关事宜予以重点说明。如未召开业绩发布会的，应当通过现场、网络或其他有效方式召开说明会，就相关事项与媒体、股东特别是持有上市公司股份的机构投资者、中小股东进行沟通和交流，及时答复媒体和股东关心的问题。

9、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东分配的现金红利，以偿还其占用的资金。10、股东回报规划的制订周期和调整机制

(1) 公司应以三年为一个周期，制订股东回报规划。公司应当在总结之前三年股东回报规划执行情况的基础上，充分考虑公司所面临各项因素，以及股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，确定是否需对公司利润分配政策及未来三年的股东回报规划予以调整。

(2) 如遇到战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化，或现行的具体股东回报规划影响公司的可持续经营，确有必要对股东回报规划进行调整的，公司可以根据本条确定的利润分配基本原则，重新制订股东回报规划。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

根据公司2011年和2012年股东大会决议，公司上市前累计实现的未分配利润由发行后的新老股东按发行后的持股比例共同享有。

公司2013年实现归属于母公司所有者的净利润159,797,734.96元，加年初未分配利润499,507,459.27元，提取法定盈余公积金15,090,458.79元后，当年累计可供分配利润644,214,735.44元。其中：母公司实现净利润为150,904,587.86元，按规定计提法定盈余公积金15,090,458.79元，加上期初未分配利润，母公司2013年度累计未分配利润为646,060,941.54元。

根据相关规定，公司拟按下列方案实施2013年度利润分配：

以2014年1月28日的公司总股本228,768,462股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.28（含税）；不送股；不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	29,282,363.14	159,797,734.96	18.32%
2012年	0.00	169,733,584.14	0%
2011年	0.00	186,932,687.40	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.28
分配预案的股本基数（股）	228,768,462
现金分红总额（元）（含税）	29,282,363.14
可分配利润（元）	646,060,941.54
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

### 十四、社会责任情况

详见2014年4月22日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《郴州市金贵银业股份有限公司社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

报告期内，本公司通过组织架构的完善、内部环保制度的建立及相关环保设备的投资，使公司的生产达到或超过了国家及地方的有关环境保护标准。

#### 1、环保管理措施

A、公司制定了《质量、环境和职业健康安全管理体系手册》（JGYM-A-2007）；公司成立了安全环保管理委员会，负责公司安全环保、职业健康管理的全面领导工作；

B、公司建立了专职的安全环保部，专业环保管理人员5人，负责全公司的安全环保、职业健康和消防管理工作；各生产单位成立安全环保管理领导小组，负责本单位内的安全环保生产工作；

C、各生产单位设置专人管理环保设施、设备正常运转以对环保新工艺技术积极运用；

D、公司建立环保管理制度体系，应急预案，操作规程，运行记录，从基础管理处抓好环保工作的落实；

E、公司成立内部环境监测站并制定了环保监测管理制度；设有质检化验室，有多名专业取样、化验人员协助开展厂区内环境监测工作；配有三套烟气在线监测装置；

F、公司环保设施建设齐全、运转正常；专人管理公司排污口；生产废水综合利用，实现零排放。

## 2、目前公司对污染物的处理方法

目前公司对污染物的处理方法如下：

(1) 固体废物处理方式：大部分综合利用、无害化处理和少量对外销售；

(2) 生产废水处理方式：硫化除重金属+石灰中和+生物制剂深度净化处理+高位水池循环使用；

(3) 生活废水处理方式：絮凝+重力沉淀+生物处理+斜板沉淀+多介质过滤；

(4) 废气处理方式：重力除尘+表冷器+脉冲除尘（电场静电除尘）+湿式除尘脱硫；

(5) 噪声处理方式：振动较大的设备安装减震机座；引起排空气流噪声的管道装消音器；空压机，罗茨鼓风机等设置在独立操作室内，利用建筑隔声来减轻设备噪声对环境的影响；厂界绿化、建设围墙，消弱噪声。

## 3、公司环保设施正常运营情况

公司日常生产经营过程中，建立了环保管理制度体系、应急预案、操作规程、运行记录。从基础管理方面抓好环保工作的落实，成立以总经理为主任的安全环保管理委员会，指导公司内各项环保工作的开展，并建立了专职的安全环保部，负责全公司的安全环保以及职业健康工作；各生产单位成立安全环保管理领导小组，组织本单位安全环保工作的开展，确保环保设施的正常运行和各污染物达标排放。

## 4、环保守法情况

本公司及子公司遵守国家及地方相关的环保法律法规，近三年及一期未发生过重大环境污染事故，符合环保法律法规的要求。2011年1月24日、2012年1月10日、2012年7月25日、2012年10月10日、2013年7月10日郴州市环境保护局分别对本公司及子公司遵守环保法律法规情况出具了相关证明文件。

湖南省环境保护厅于2011年3月28日向本公司出具了《关于郴州市金贵银业股份有限公司上市环境保护核查情况的函》（湘环函〔2011〕109号），同意本公司通过上市环保核查。2012年1月12日，湖南省环境保护厅向本公司出具证明文件，证明公司自2011年3月28日通过上市环保核查以来，能够遵守国家环境保护法律、法规，环境管理机构健全，环境管理制度完善，生产经营符合环保法律法规的要求，未发生重大环境污染事故，符合上市环保核查的要求。

2013年1月29日，湖南省环境保护厅向本公司出具证明文件，证明公司自2011年3月28日通过上市环保核查以来，能够遵守国家环境保护法律、法规，环境管理机构健全，环境管理制度完善，生产经营符合环保要求，未受到环保部门行政处罚，未发生重大环境污染事故，符合上市环保核查的要求。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014年04月22日								

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

## 六、重大关联交易

### 1、其他重大关联交易

本公司控股股东曹永贵及其配偶许丽为公司向金融机构借款提供了保证，详见本报告第十节“财务报告”之八“关联方及关联交易”之5“关联担保情况”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
不适用		

## 七、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

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或

								否)	
无									
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)			0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				0	
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 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)	
无									
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	
公司担保总额 (即前两大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				0	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)									0%
其中:									

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### (1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间 (月 份)
无										
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立	合同订立	合同签订	合同涉及	合同涉及	评估机构	评估基准	定价原则	交易价格	是否关联	关联关系	截至报告
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

公司方名称	对方名称	日期	资产的账面价值 (万元) (如有)	资产的评估价值 (万元) (如有)	名称(如有)	日(如有)	(万元)	交易	期末的执行情况
-------	------	----	-------------------------	-------------------------	--------	-------	------	----	---------

#### 4、其他重大交易

无

### 八、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、公司及其控股股东、董事和高级管理人员	关于稳定公司股价的承诺：公司上市后三年内股票在任意连续二十个交易日出现收盘价低于每股净资产时即触及启动股价稳定措施的条件，公司及控股股东、董事和高级管理人员应在发生上述情形的最后一个交易日起十个交易日内启动股价稳定措施，由公司董事会制定具体实施方案并提前三个交易日公告。	2013年12月18日	2014年1月28日-2017年1月27日	报告期内未有违反上述承诺的事项发生
	公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	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	报告期内未有违反上述承诺的事项发生
	持有公司总股本 5%以上股份股东：曹永贵、李楚南、招商致远资本投资有限公司	持股意向及减持意向的承诺	2013年12月18日	在锁定期满后的 24 个月内	报告期内未有违反上述承诺的事项发生
	关于股份锁定承诺：1、	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	2013年12月18日	公司股票在证券交易所上市	报告期内未有违反上述承诺

	公司控股股东曹永贵及其配偶许丽、亲属曹永德、许军、许晓梅、张平西、邓向阳	管理其在发行前所持有的本公司股份，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。		交易之日起三十六个月内及锁定期满后	的事项发生
	2、公司董事、监事、高级管理人员的汪健、陈占齐、冯元发、马水荣、刘承锰、何静波	自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在发行前所持有的本公司股份，也不由本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公司股份。	2013年12月18日	在锁定期满后6个月内	报告期内未有违反上述承诺的事项发生
	3、公司控股股东曹永贵以及董事、高级管理人员曹永德、汪健、张平西、许军、陈占齐、刘承锰、何静波	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（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。	2013年12月18日	在锁定期满后两年内及申报离任6个月后的12个月内	报告期内未有违反上述承诺的事项发生
	公司实际控制人曹永贵	公司股票上市后所募集的资金将严格按照公司股东大会通过的《募集资金使用管理办法》的规定使用，公司募投资金不会投向本人控制的除金贵银业以外的其他企业，亦不会投向房地产及相关业务。	2011年03月01日	长期有效	报告期内未有违反上述承诺的事项发生
	公司实际控制人曹永贵	保证承担公司自2008年1月1日至2010年12月31日有关职工社会保险金、住房公积金的所有责任和义务；如果公司因自2008年1月1日至2010年12月31日的	2011年03月01日	长期有效	报告期内未有违反上述承诺的事项发生

		职工社会保险金、住房公积金问题而遭受损失或承担任何责任，承诺人保证对公司进行充分补偿，使公司恢复到未遭受该等损失或承担该等责任之前的经济状态。			
	公司实际控制人曹永贵	本人自身不会并保证将促使其他子企业不开展对与发行人生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。	2011年03月01日	长期有效	报告期内未有违反上述承诺的事项发生
	公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	关于失信补救措施的承诺：因公司、本人未履行相关承诺事项，致使金贵银业或者投资者遭受损失的，本人将向金贵银业或者投资者依法承担赔偿责任。	2013年12月18日	长期有效	报告期内未有违反上述承诺的事项发生
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 九、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）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李第扩、李新葵
境外会计师事务所名称（如有）	不适用

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

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

不适用

## 十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无

## 十三、公司子公司重要事项

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	176,200,000	100%						176,200,000	100%
2、国有法人持股	8,810,000	5%						8,810,000	5%
3、其他内资持股	167,390,000	95%						167,390,000	95%
其中：境内法人持股	32,430,233	18.41%						32,430,233	18.41%
境内自然人持股	134,959,767	76.59%						134,959,767	76.59%
三、股份总数	176,200,000	100%						176,200,000	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

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

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
无						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						



无						
---	--	--	--	--	--	--

前三年历次证券发行情况的说明

公司于2014年1月28日上市，报告期没有证券发行。

## 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

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

报告期末股东总数	41		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	23,406				
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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
曹永贵	境内自然人	43.63%	76,875,338		76,875,338			0
李楚南	境内自然人	5.04%	8,876,560		8,876,560			0
招商致远资本投资有限公司	国有法人	5%	8,810,000		8,810,000			0
张蕾	境内自然人	4.56%	8,028,840		8,028,840			0
乌鲁木齐益丰年股权投资管理有限公司	境内非国有法人	3.97%	7,000,000		7,000,000			0
湖南嘉华资产管理有限公司	境内非国有法人	3.41%	6,000,000		6,000,000			0
上海云牛投资管理有限公司	境内非国有法人	3.41%	6,000,000		6,000,000			0
沈阳渤海投资集团有限公司	境内非国有法人	3.41%	6,000,000		6,000,000			0
曹永德	境内自然人	3.08%	5,432,849		5,432,849			0
许丽	境内自然人	2.68%	4,714,713		4,714,713			0
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的	上述股东曹永贵和曹永德是兄弟，许丽是曹永贵配偶。							

说明			
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
报告期末上市，不适用			
/			
/			
/			
/			
/			
/			
/			
/			
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	不适用		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹永贵	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	简历详见本年度报告“第七节 董事、监高级管理人员和工情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

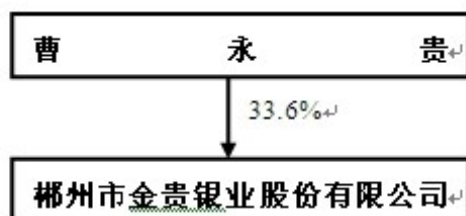
曹永贵	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	简历详见本年度报告“第七节 董事、监高级管理人员和工情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

控制关系方框图



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

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)	期末持股数(股)
曹永贵	董事长	现任	男	52	2011年04月26日	2014年04月25日	76,875,338	0	0	76,875,338
曹永德	董事、总经理	现任	男	53	2011年04月26日	2014年04月25日	5,432,849	0	0	5,432,849
张平西	董事、副总经理	现任	男	51	2011年04月26日	2014年04月25日	4,571,978	0	0	4,571,978
陈占齐	董事、副总经理、财务总监	现任	男	42	2011年04月26日	2014年04月25日	1,240,010	0	0	1,240,010
许军	董事	现任	男	40	2011年04月26日	2014年04月25日	2,154,405	0	0	2,154,405
汪健	董事	现任	男	54	2011年04月26日	2014年04月25日	2,158,866	0	0	2,158,866
唐武军	独立董事	现任	男	45	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0
覃文庆	独立董事	现任	男	45	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0
张洪民	独立董事	现任	男	43	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0
刘承锰	副总经理	现任	男	39	2011年04月26日	2014年04月25日	486,191	0	0	486,191
何静波	董事会秘书	现任	男	41	2011年04月26日	2014年04月25日	624,465	0	0	624,465
熊德强	副总经理	现任	男	50	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0
谢兆凤	副总经理	现任	男	50	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0
冯元发	监事	现任	男	50	2011年04月26日	2014年04月25日	562,019	0	0	562,019
马水荣	监事	现任	男	43	2011年04月26日	2014年04月25日	356,837	0	0	356,837

					月 26 日	月 25 日				
张小晖	监事	现任	男	37	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 25 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	94,462,958	0	0	94,462,958

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、曹永贵，男，中国籍，无境外永久居留权，1962年生。1987年1月至1993年12月永兴县城关镇打字社业主；1994年1月至1996年3月永兴县金银冶炼厂业主；1996年3月至1998年10月任苏仙区白露塘镇金银冶炼厂厂长；1998年2月至2002年2月任郴州市金贵有色金属加工厂法定代表人、厂长；2002年3月至今，任郴州市金江房地产开发有限公司（即原郴州市金贵有色金属有限公司）法定代表人、执行董事；2004年11月至2008年4月任郴州市金贵银业有限公司法定代表人、董事长；2008年4月至今任郴州市金贵银业股份有限公司法定代表人、董事长。现任公司董事长、郴州市政协委员、中国有色金属工业协会金银分会副会长。

2、曹永德，男，中国籍，无境外永久居留权，1961年生，大专学历。1983年11月至2000年1月先后任永兴县律师事务所律师、主任；2000年1月至2002年7月任郴州市金贵有色金属加工厂经理；2002年8月至2004年10月任郴州市金贵有色金属有限公司经理；2004年10月至2008年4月任郴州金贵银业有限公司董事；2008年4月至今任公司董事、总经理。

3、汪健，男，中国籍，无境外永久居留权，1960年生，本科学历，高级工程师。1982年2月至1993年11月任郴州市交通局（港航监督所）副所长；1993年12月至2005年7月任郴州市农业银行营业部主任；2006年2月至2008年4月任郴州市金贵银业有限公司企业发展部部长；2008年4月至今任公司董事。

4、张平西，男，中国籍，无境外永久居留权，1963年生，大专学历，助理工程师。1983年至1987年、1990年至1993年任湘永煤矿五工区技术员；1990年至1996年任湘永煤矿基建大队地测主管；1996年至1998年任苏仙区白露塘镇金银冶炼厂营销主管；1998年至2002年任郴州市金贵有色金属加工厂营销主管；2002年至2004年郴州市金贵有色金属有限公司营销主管；2004年至2008年任郴州市金贵银业有限公司董事、副总经理；2008年至今任公司董事、副总经理。

5、许军，男，中国籍，无境外永久居留权，1974年生。1992年1月至1993年1月于永兴县五金公司担任采购员；1997年2月至1998年2月于苏仙区白露塘镇金银冶炼厂担任采购员；1998年2月至2002年7月于郴州市金贵有色金属加工厂担任采购员；2002年8月至2004年10月任郴州市金贵有色金属有限公司营销经理；2004年12月至2007年7月任资兴市贵生有色金属有限公司经营副总；2007年7月至2008年4月任郴州市金贵银业有限公司经营部长；2007年7月至今，任郴州市贵龙再生资源回收有限公司的执行董事、经理；2008年4月至今任公司董事，2012年5月至今任金贵银业国际贸易（香港）有限公司董事。

6、陈占齐，男，中国籍，无境外永久居留权，1972年生，本科学历，注册会计师。1991年7月至1993年3月于湖南新邵氮肥厂担任会计；1993年4月至1999年6月任湖南省第四工程公司财务科副科长；1999年7月至2003年12月任郴州市交通路桥公司副总经理；2003年12月至2004年10月任郴州市金贵有色金属有限公司财务经理；2004年11月至2008年4月任郴州市金贵银业有限公司财务经理；2008年4月至今，任公司副总经理、财务总监；2010年12月至今任公司董事。

7、唐武军，男，1969年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，中共党员，大学本科学历，教授级高级工程师。1991年7月在有色金属技术经济研究中心信息室工作；1992年12月至今在北京安泰科信息开发有限公司工作，历任公司电讯部副经理、经理、营销部经理、总经理助理兼铅锌部经理、副总经理；2003

年8月至今兼任中国有色金属工业协会金银分会副秘书长；2009年9月至今兼任中国有色金属工业协会铝业分会秘书长；2011年4月至今任公司独立董事。

8、覃文庆，男，中国籍，无境外永久居留权，1969年3月出生，博士。1997年12月至1999年9月任中南工业大学矿物工程系讲师；1999年2月至2000年4月任中南大学矿物工程系副教授；2000年9月至2003年9月任中南大学资源加工与生物工程学院副教授；2003年9月至今任中南大学资源加工与生物工程学院教授。2002年4月至2010年7月任中南大学资源加工与生物工程学院副院长；2010年7月至今任中南大学资源加工与生物工程学院书记。2010年12月至今任公司独立董事。

9、张洪民，男，中国籍，无境外永久居留权，1971年出生，大专，注册会计师，中级会计师职称。1991年至1993年任湖南中亚人造板厂财务科成本核算会计；1993年至1997年任广州新菱热冷设备制造有限公司主管会计；1997年至1999年任快译通东莞全智电子厂（香港上市公司）会计主任；2000年至2009年任职于湖南长城有限责任会计师事务所，先后担任审计经理，业务总监，副所长等；2009年至今，任湖南德恒联合会计师事务所副主任会计师。2010年12月至今任公司独立董事。

10、冯元发，男，中国籍，无境外永久居留权，1964年生，本科学历。1986年7月至1987年9月于郴州市副食品公司任计划员；1987年10月至1989年11月于郴州市建设银行任会计；1989年12月至1996年10月任北湖区建设银行副行长；1996年11月至1999年9月任郴州市高等级公路指挥部财务部部长；1999年10月至2004年4月任郴州市建设银行贷款中心主任；2005年至2008年任郴州市金贵银业有限公司人力资源部部长；2008年4月至2012年10月任公司人力资源部部长；2008年4月至今任公司监事会主席。

11、马水荣，男，中国籍，无境外永久居留权，1971年生。2001年1月至2002年7月于郴州市金贵有色金属加工厂担任营销员；2002年8月至2006年12月任郴州市金贵有色金属有限公司营销部部长；2007年1月至2008年4月任郴州市金贵银业有限公司采购部部长；2008年4月至今任公司监事、采购部部长。

12、张小晖，男，中国籍，无境外永久居留权，1977年生，大专学历，注册会计师。1997年10月至2001年4月担任湖南省东江精细化工厂会计；2001年5月至2003年10月任东莞徐记食品有限公司广州分公司主管会计；2003年11月至2007年3月任周大福（深圳）珠宝金行有限公司审计部主任；2007年12月至2008年4月任郴州市金贵银业有限公司审计员；2008年4月至今任公司审计员、职工监事。

13刘承锰，男，中国籍，无境外永久居留权，1975年生，本科学历，工商管理经济师。1996年7月至2005年3月担任中国人民解放军第七四二九工厂（现湖南郴州市南燕汽车厂）销售员、保卫纪检干部、法律顾问；2005年4月至2008年3月，历任郴州市金贵有色金属有限公司办公室副主任、主任、副总经理；2008年4月至今任公司副总经理。

14、谢兆凤，男，中国籍，无境外永久居留权，1964年生，博士，高级工程师。1987年8月至1994年5月，任长沙矿冶研究院工程师；1994年6月至1995年12月，任柳州金美有色金属公司厂长；1996年1月至2003年7月，任柳州环东金属材料厂总工程师；2006年11月至2009年5月，任湖南三联金属材料有限公司总经理；2009年进入公司，2010年11月至今任公司副总经理。曾经发明过六项发明专利，即“一种处理含铈物料的方法”、“一种焦铈酸钠的生产方法”、“一种六氟铈酸钠的制备方法”、“硫代铈酸铈钠及其生产方法”、“一种电解分离贵铈合金中金和铈的方法”、“处理金属硫化矿物的方法”。

15、熊德强，男，中国籍，无境外永久居留权，1964年生，中共党员，中南大学冶炼本科毕业、学士学位、冶炼高级工程师。获得ISO审核员和国家职业高级鉴定师资格证、获省部级科技进步成果奖5项、职务发明专利3项、部级管理成果1项。1982年7月至2008年2月先后担任株冶集团车间副主任、调度室主任、水处理厂副厂长、质检处副处长、稀贵冶炼厂厂长、专家委员会专家、铅冶炼厂厂长、锌浸出厂厂长等职务；2008年3月至2009年3月任喜阳食品工业集团有限公司任常务副总经理。2009年3月—2009年10月任内蒙古兴安银铅冶炼有限公司总经理；2009年11月至2010年12月，任郴州金贵银业股份有限公司综合回收总厂厂长；2011年4月起至今任公司副总经理。

16、何静波，男，中国籍，无境外永久居留权，1973年生，专科学历。1995年至2001年就职于湖南金瓯律师事务所；2001年至2002年，任郴州市金贵有色金属加工厂办公室主任；2002年至2004年，任郴州市金贵有色金属有限公司办公室主任；2004年至2008年，任郴州市金贵银业有限公司监事；2008年4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

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
唐武军	北京安泰科信息开发有限公司	副总经理	2003年08月01日		是
覃文庆	中南大学资源加工与生物工程学院	教授	2003年09月01日		是
张洪民	湖南德恒联合会计师事务所	副主任会计师	2009年11月01日		是
在其他单位任职情况的说明	唐武军先生 2009 年 9 月至今兼任中国有色金属工业协会铝业分会秘书长，覃文庆先生 2010 年 7 月至今兼任中南大学资源加工与生物工程学院书记。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、报酬的决策程序：

公司建立了完善的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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
曹永贵	董事长	男	52	现任	21.6		21.6
曹永德	董事、总经理	男	53	现任	18		18
张平西	董事、副总经	男	51	现任	12		12

	理						
陈占齐	董事、副总经理、财务总监	男	42	现任	12		12
许军	董事	男	40	现任	9.6		9.6
汪健	董事	男	54	现任	9.6		9.6
唐武军	独立董事	男	45	现任	6		6
覃文庆	独立董事	男	45	现任	6		6
张洪民	独立董事	男	43	现任	6		6
刘承锰	副总经理	男	39	现任	12		12
何静波	董事会秘书	男	41	现任	9.6		9.6
熊德强	副总经理	男	50	现任	12		12
谢兆凤	副总经理	男	50	现任	12		12
冯元发	监事	男	50	现任	9.6		9.6
马水荣	监事	男	43	现任	8		8
张小晖	监事	男	37	现任	7		7
合计	--	--	--	--	171	0	171

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

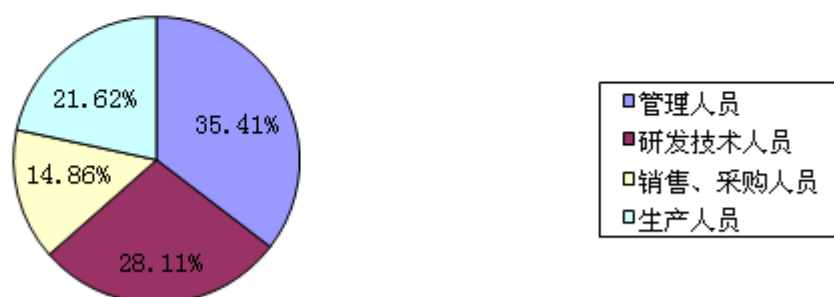
#### 五、公司员工情况

1、公司按照《劳动法》的有关规定与员工签订了《劳动合同》，享受合法权利并承担相应义务。截止2013年12月31日，本公司在册员工（不含劳务派遣）总数370人，没有需要承担费用的离退休职工，其构成如下：



(1) 专业构成情况		
专业构成种类	人数	比例
管理人员	131	35.41%
研发技术人员	104	28.11%
销售、采购人员	55	14.86%
生产人员	80	21.62%
专业人员构成		

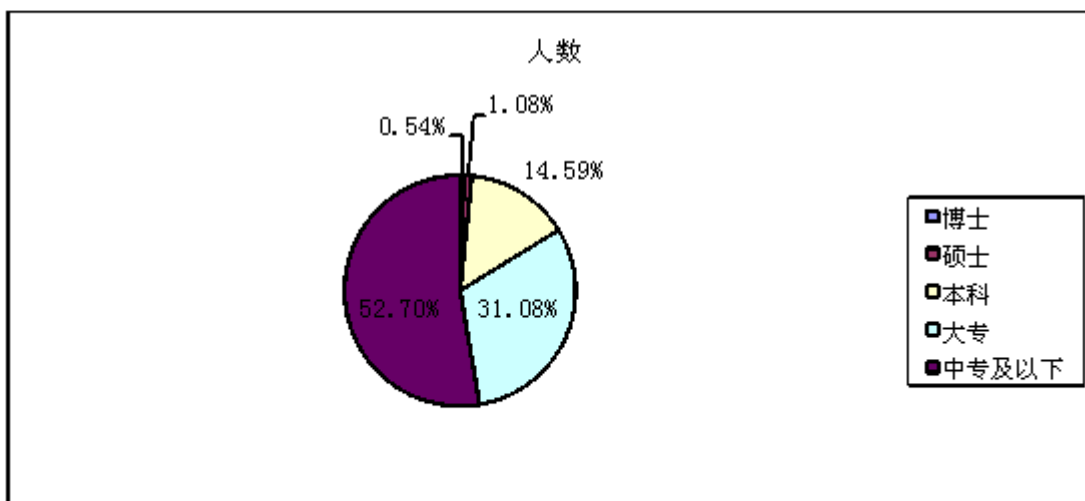
(1) 专业构成情况 人数



**(2) 教育程度情况**

教育程度	人数	占总人数的比例
博士	2	0.54%
硕士	4	1.08%
本科	54	14.59%
大专	115	31.08%
中专及以下	195	52.70%

教育程度情况

**2、员工薪酬政策**

根据公司发展规划以及经营目标导向，公司以岗位职责为基础、工作绩效为尺度、体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立完善的企业内部分配机制来吸引人才、留住人才，结合国家相关法律法规，制定出公司内部具有公平性、外部行业内具有竞争力的薪酬福利制度。

**3、培训计划**

公司建立了员工培训和再教育机制，并根据生产经营的需要、员工业务的要求、管理素质的提升等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现以及企业、员工的双向可持续发展。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，进一步规范公司运作，建立健全内部管理和控制制度，强化信息披露，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，具体情况如下：

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定召集并召开公司股东大会。2013年共召开1次年度股东大会、3次临时股东大会。召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并有见证律师现场见证。在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于自然人控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的相关规定。公司全体董事均能按时现场出席董事会和股东大会，认真履行职责，维护公司和股东利益，积极参加相关知识的培训，熟悉相关法律法规，公司独立董事在董事会上自主决策、发挥专家指导作用，对公司重大事项发表独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中股东代表监事两名，职工代表监事一名。在工作中，全体监事都能认真履行职责，出席股东会、列席现场董事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督并发表意见，召开监事会会议审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见；检查公司财务情况，对董事高级管理人员执行公司职务的行为以及重大事项进行监督，充分行使了监督职责。

#### （五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，确保真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### （七）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，公司审计部负责人由董事会聘任，公司审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。审计部对对公司及控股子公司内部控制运行情况、募集资金的使用与管理、财务状况以及业绩快报等进行内部审计，并出具书面报告，及时向审计

委员会提交工作计划并汇报审计工作报告。

#### (八) 投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作，为顺利开展投资者关系管理工作，公司制定了《投资者关系管理制度》与《信息披露管理制度》，公司以证券部为投资者关系管理责任部门，董事会秘书为投资者关系管理的直接负责人，通过直接接待、电话、公司网站、交易所互动平台等多种渠道保持与投资者的顺利沟通，并在法律法规，公司制度的框架内耐心细致的解答投资者的问题，做好公司与投资者的纽带工作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律、法规的规定，2011年3月制定了《内幕信息及知情人管理制度》。

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 08 日	1、《关于审议 2012 年度董事会工作报告的议案》2、《关于审议 2012 年度监事会工作报告的议案》3、《关于审议 2012 年度财务决算报告的议案》4、《关于审议 2013 年度财务预算报告的议案》5、《关于审议 2012 年度利润分配预案的议案》6、《关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案》7、《关于审议建设液态渣直接还原节能改造与余热发电工程项目的议案》	审议通过		不适用

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 18 日	《关于延长公司申请首次公开发行（A 股）并在中小板上市和授权董事会全权处理上市有关事宜等相关决议有效期限的议案》	审议通过		不适用
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 05 月 31 日	1、《关于公司发行 2013 年第一期短期融资券方案的议案》2、《关于授权董事会办理 2013 年第一期短期融资	审议通过		不适用

		券发行事项的议案》			
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 19 日	1、《关于修改<关于公司首次公开发行股票并上市的议案>的议案》2、《关于<公司股东申请公开发售股份方案>的议案》3、《关于制定<公司股票上市后三年内公司股价稳定预案>的议案》4、《关于制定<公司股东分红回报规划（2013-2015）>的议案》5、《关于修改<公司章程（草案）>的议案》6、《关于公司出具相关承诺的议案》7、《关于与公司股东签署《发行费用分摊协议》的议案》8、《关于授权董事会全权处理公司首次公开发行 A 股并上市有关事宜的议案》	审议通过		不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
唐武军	6	5	1	0	0	否
覃文庆	6	6	0	0	0	否
张洪民	6	6	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的规定，重视、勤勉地履行其职责，

积极参加董事会和股东大会，到公司实际考察，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、募集资金使用管理等重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### （一）审计委员会履职情况

1、日常工作审计委员会按照《审计委员会工作细则》认真履行职责，定期召开内部审计会议，审议内部审计部门提交的《审计工作计划》和《审计报告》，并向董事会报告；对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具审核意见。

##### 2、在2013年报审计工作中履职情况

在年审注册会计师正式进场审计前，参加了2013年年报第一次工作沟通会，与公司管理层、内审部门、会计师等进行了深入交流，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报告，认为公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现重大偏差或重大遗漏的情况，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

年度审计注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并督促其在约定时限内提交审计报告。

会计师事务所出具初步审计意见后，公司召开了2013年年报第二次沟通会议，审计委员会审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表后，认为经初审的公司财务报表符合企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况，并同意以此财务报表为基础制作公司2013年度报告全文及年度报告摘要经本委员会审阅后提交董事会会议审议。

年报审计工作完成后，审计委员会对会计师事务所从事年度审计工作进行总结，认为：2013年度，公司聘请的天健会计师事务所遵循独立、客观、公正的审计原则，为公司提供了优质的审计工作。提议董事会继续聘请天健会计师事务所为公司2014年度审计机构。

##### （二）薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会按照《薪酬与考核委员会议事规则》认真履行职责，对公司2013年度非独立董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为2013年度董事及高级管理人员的薪酬情况与各自的岗位履职相适应，符合公司相关薪酬管理规定。

##### （三）提名委员会履职情况

提名委员会按照《提名委员会议事规则》认真履行职责，通过多渠道广泛搜寻适合公司发展所需要的人才，并推荐到公司。

##### （四）战略委员会履职情况

战略委员会按照《战略委员会议事规则》认真履行职责，对公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，并结合公司实际情况对“二五”发展规划的可行性和必要性进行了探讨，认为“二五”发展规划制定科学，符合公司长远目标。

#### 五、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。

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

公司控股股东为自然人曹永贵先生，在业务、资产、人员、机构和财务等方面公司与控股股东相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）资产完整情况：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

（二）人员独立情况：公司在劳动、人事及工资管理方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

（三）财务独立情况：公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东单位混合纳税情况。

（四）机构独立情况：公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

（五）业务独立情况：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

## 七、同业竞争情况

不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，2013 年度公司全体高级管理人员认真履行了工作职责，基本完成了年初所确定的各项工作任务。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为进一步加强和规范公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，保障公司资产安全和完整，防范和控制风险，根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，公司结合自身的经营特点和实际状况，公司建立了一套较为完整的涵盖经营管理、财务管理、信息披露等内部控制制度，并按制度要求有效执行。

1、生产经营控制：公司建立了各项生产操作规程和制度，并规定了采购、生产、销售及安全、环保管理等的程序与工作流程，上述工作流程的建立与实施使公司的经营管理顺利、有序运行。

2、财务管理控制：公司依据《会计法》和《企业会计准则》等国家有关财税法规的规定，建立了完善的财务管理制度，具体包括《财务会计管理制度》、《预算管理制度》、《货币资金管理制度》、《存货控制制度》、《成本费用管理制度》、《在建工程、固定资产管理制度》、《会计电算化管理制度》、《会计档案管理制度》等，以上制度均得到了有效执行，保障了财务信息的及时性、真实性、准确性和完整性，保证了公司的资产安全和完整。

3、重大投资管理控制：公司制定了《对外投资管理制度》，对公司的重大投资决策程序和规则作了明确规定，对投资项目的可行性进行充分论证，严格履行相应的审批程序及信息披露义务。

4、对外担保管理控制：公司制定了《对外担保管理制度》，对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。报告期内，公司未发生对外担保事项。

5、关联交易管理控制：公司制定了《关联交易管理制度》，对公司的关联人、关联交易、关联交易的审批权限与程序、关联交易的披露等内容作了详尽的规定，明确了关联交易的决策程序。

6、信息披露管理控制：公司制定了《信息披露管理办法》，对信息披露管理部门，责任人及义务人职责，信息披露的基本原则，信息披露的内容和标准，信息披露报告流转、审核、披露程序、信息披露相关文件、资料的档案管理等方面作了详细规定。

7、财务报告控制：公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽核控制、电子信息系统控制等方面实施了有效的控制程序。公司 2013 年财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

8、内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，对公司内部审计工作做了明确的规定和要求。内部审计部在董事会审计委员会的领导下，根据年度审计计划开展审计工作，实施内部控制检查。审计部通过持续性监督检查与专项监督检查相结合的方式，对公司及子公司内部控制运行情况、募集资金的使用与管理、财务状况以及业绩快报等进行内部审计，及时发现经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，防范内部经营风险和财务风险。

9、募集资金管理控制：公司制定了《募集资金管理办法》，严格按照制度规定进行募集资金管理，对募集资金采用专户存储，对募集资金的使用、监督和管理作了明确规定。

10、人员的管理控制：公司根据《劳动法》及相关法律法规的规定，在人力资源的招聘、配置、薪酬福利、培训、绩效管理、晋升、职业规划等各方面均建立了较为完备的管理体系。公司坚持以人为本，对全体员工签订劳动合同，按照国家规定给员工缴纳社会保险和住房公积金。为了进一步建立、健全激励约束机制，完善公司治理结构，将股东利益、公司利益和员工个人利益有效结合起来，充分调动员工的积极性和创造性。



## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证公司内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性及完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；高级管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会认为：公司已建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司的各项内部控制制度在公司 2013 年度的业务运行中得到了贯彻执行和修订完善，基本达到了内部控制的整体目标，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
截止 2013 年 12 月 31 日，公司内部控制制度的设计与运行是有效的，不存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 22 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司 2014 年 4 月 22 日刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 20 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（2014）2-173 号
注册会计师姓名	李第扩、李新葵

#### 审计报告正文

郴州市金贵银业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金贵银业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，金贵银业公司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2013年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 杭州

中国注册会计师：

二〇一四年四月二十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	362,751,439.04	367,594,901.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,576,911.96	
应收票据		
应收账款	2,745,999.71	3,827,490.50
预付款项	283,985,101.96	193,786,471.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,330,808.85	25,732,637.93
买入返售金融资产		
存货	2,142,905,049.37	2,051,211,117.04
一年内到期的非流动资产		1,584,000.00
其他流动资产	64,949,192.66	5,019,052.47
流动资产合计	2,884,244,503.55	2,648,755,671.60
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	542,095,943.64	553,688,588.36

在建工程	29,214,544.80	12,419,144.59
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	72,725,383.42	74,677,251.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,302,692.50	5,601,863.73
其他非流动资产	12,225,328.80	12,225,328.80
非流动资产合计	664,563,893.16	658,612,176.90
资产总计	3,548,808,396.71	3,307,367,848.50
流动负债：		
短期借款	1,078,583,473.99	1,296,232,843.41
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	368,746,768.47	41,593,985.95
应付票据	360,000,000.00	289,990,000.00
应付账款	97,310,127.66	148,911,567.14
预收款项	214,242,317.19	151,281,371.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,331,725.11	10,194,926.04
应交税费	6,328,990.56	-68,866,088.84
应付利息	398,429.36	2,863,497.15
应付股利		
其他应付款	36,098,367.59	14,649,693.22
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	158,500,000.00	268,800,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	2,332,540,199.93	2,155,651,795.08
非流动负债：		
长期借款	114,000,000.00	215,500,000.00
应付债券		
长期应付款		14,280,574.96
专项应付款	1,650,000.00	1,650,000.00
预计负债		
递延所得税负债	625,534.42	7,802.11
其他非流动负债	28,610,000.00	19,316,000.00
非流动负债合计	144,885,534.42	250,754,377.07
负债合计	2,477,425,734.35	2,406,406,172.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,200,000.00	176,200,000.00
资本公积	158,417,653.31	158,417,653.31
减：库存股		
专项储备	20,670,742.00	10,079,782.17
盈余公积	71,855,211.14	56,764,752.35
一般风险准备		
未分配利润	644,214,735.44	499,507,459.27
外币报表折算差额	24,320.47	-7,970.75
归属于母公司所有者权益合计	1,071,382,662.36	900,961,676.35
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,071,382,662.36	900,961,676.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,548,808,396.71	3,307,367,848.50

法定代表人：曹永贵

主管会计工作负责人：陈占齐

会计机构负责人：谭啸彬

## 2、母公司资产负债表

编制单位：郴州市金贵银业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	360,351,459.26	366,229,506.50

交易性金融资产	1,576,911.96	
应收票据		
应收账款	2,745,999.71	3,827,490.50
预付款项	283,409,877.55	195,444,729.09
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,681,829.77	25,732,637.93
存货	2,140,161,596.15	2,051,211,117.04
一年内到期的非流动资产		1,584,000.00
其他流动资产	64,045,240.43	4,099,540.75
流动资产合计	2,876,972,914.83	2,648,129,021.81
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	542,062,580.44	553,688,588.36
在建工程	29,214,544.80	12,419,144.59
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	72,725,383.42	74,677,251.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,302,692.50	5,601,863.73
其他非流动资产	12,225,328.80	12,225,328.80
非流动资产合计	664,530,529.96	658,612,176.90
资产总计	3,541,503,444.79	3,306,741,198.71
流动负债：		
短期借款	1,044,234,481.27	1,296,232,843.41
交易性金融负债	368,746,768.47	41,593,985.95

应付票据	360,000,000.00	289,990,000.00
应付账款	123,618,883.33	148,911,567.14
预收款项	214,242,317.19	151,281,371.01
应付职工薪酬	12,291,312.11	10,187,630.82
应交税费	6,197,519.90	-68,938,976.70
应付利息	346,247.09	2,863,497.15
应付股利		
其他应付款	36,035,833.02	4,155,902.56
一年内到期的非流动负债	158,500,000.00	268,800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,324,213,362.38	2,145,077,821.34
非流动负债：		
长期借款	114,000,000.00	215,500,000.00
应付债券		
长期应付款		14,280,574.96
专项应付款	1,650,000.00	1,650,000.00
预计负债		
递延所得税负债	625,534.42	7,802.11
其他非流动负债	28,610,000.00	19,316,000.00
非流动负债合计	144,885,534.42	250,754,377.07
负债合计	2,469,098,896.80	2,395,832,198.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,200,000.00	176,200,000.00
资本公积	157,617,653.31	157,617,653.31
减：库存股		
专项储备	20,670,742.00	10,079,782.17
盈余公积	71,855,211.14	56,764,752.35
一般风险准备		
未分配利润	646,060,941.54	510,246,812.47
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,072,404,547.99	910,909,000.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,541,503,444.79	3,306,741,198.71

法定代表人：曹永贵

主管会计工作负责人：陈占齐

会计机构负责人：谭啸彬

## 3、合并利润表

编制单位：郴州市金贵银业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,609,650,628.15	3,694,354,741.08
其中：营业收入	3,609,650,628.15	3,694,354,741.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,498,431,820.70	3,549,604,276.84
其中：营业成本	3,104,670,322.12	3,205,711,897.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	8,523,005.33	5,794,985.35
销售费用	4,067,771.39	5,537,692.74
管理费用	195,070,775.13	151,689,191.51
财务费用	174,523,935.13	175,072,770.47
资产减值损失	11,576,011.60	5,797,738.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	4,118,215.44	1,340,157.67
投资收益（损失以“－”号填列）	3,307,499.96	-1,403,637.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	118,644,522.85	144,686,984.22
加：营业外收入	37,042,842.39	35,012,343.84
减：营业外支出	1,217,215.10	3,020,448.04
其中：非流动资产处置损		3,262.16



失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	154,470,150.14	176,678,880.02
减：所得税费用	-5,327,584.82	6,945,295.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	159,797,734.96	169,733,584.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	159,797,734.96	169,733,584.14
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.91	0.96
（二）稀释每股收益	0.91	0.96
七、其他综合收益	32,291.22	-7,970.75
八、综合收益总额	159,830,026.18	169,725,613.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,830,026.18	169,725,613.39
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：曹永贵

主管会计工作负责人：陈占齐

会计机构负责人：谭啸彬

#### 4、母公司利润表

编制单位：郴州市金贵银业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,609,650,628.15	3,694,354,741.08
减：营业成本	3,106,941,237.27	3,204,967,434.53
营业税金及附加	5,667,117.02	2,054,747.01
销售费用	2,603,230.55	3,443,774.01
管理费用	193,569,207.66	151,366,792.92
财务费用	170,111,985.39	166,866,150.53
资产减值损失	11,555,629.40	6,620,138.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,118,215.44	1,340,157.67
投资收益（损失以“-”号填列）	3,307,499.96	-1,403,637.69
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,627,936.26	158,972,223.14
加：营业外收入	20,150,722.39	21,476,697.64
减：营业外支出	1,217,215.10	3,020,448.04
其中：非流动资产处置损失	60,243.05	3,262.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	145,561,443.55	177,428,472.74
减：所得税费用	-5,343,144.31	6,945,295.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	150,904,587.86	170,483,176.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	150,904,587.86	170,483,176.86

法定代表人：曹永贵

主管会计工作负责人：陈占齐

会计机构负责人：谭啸彬

## 5、合并现金流量表

编制单位：郴州市金贵银业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,249,316,176.39	3,829,335,884.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,641,493.01	45,211,452.95
经营活动现金流入小计	4,282,957,669.40	3,874,547,337.68
购买商品、接受劳务支付的现金	3,663,865,886.01	3,820,747,959.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	86,486,114.92	65,900,098.05
支付的各项税费	87,389,401.84	72,162,488.41
支付其他与经营活动有关的现金	149,592,854.32	108,923,704.89
经营活动现金流出小计	3,987,334,257.09	4,067,734,250.74
经营活动产生的现金流量净额	295,623,412.31	-193,186,913.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,460,652.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		493,989.60
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	10,390,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	14,850,652.73	10,493,989.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,209,646.44	79,534,139.68
投资支付的现金		
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	73,209,646.44	79,534,139.68
投资活动产生的现金流量净额	-58,358,993.71	-69,040,150.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,250,092,830.52	2,413,575,170.89
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	176,983,371.44	135,323,000.00
筹资活动现金流入小计	2,427,076,201.96	2,548,898,170.89
偿还债务支付的现金	2,352,389,417.42	2,028,410,045.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,168,580.37	128,567,078.06
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	236,261,622.17	189,657,940.68
筹资活动现金流出小计	2,711,819,619.96	2,346,635,063.89
筹资活动产生的现金流量净额	-284,743,418.00	202,263,107.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,312,312.72	775,164.89
五、现金及现金等价物净增加额	-58,791,312.12	-59,188,791.25
加：期初现金及现金等价物余额	231,430,708.57	290,619,499.82
六、期末现金及现金等价物余额	172,639,396.45	231,430,708.57

法定代表人：曹永贵

主管会计工作负责人：陈占齐

会计机构负责人：谭啸彬

## 6、母公司现金流量表

编制单位：郴州市金贵银业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,249,316,176.44	3,829,335,884.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,102,233.39	31,357,055.67
经营活动现金流入小计	4,276,418,409.83	3,860,692,940.40
购买商品、接受劳务支付的现金	3,654,324,889.44	3,845,428,103.27
支付给职工以及为职工支付的现金	85,954,531.03	65,653,894.01
支付的各项税费	60,741,691.01	35,092,259.20
支付其他与经营活动有关的现金	146,575,587.33	107,550,269.29
经营活动现金流出小计	3,947,596,698.81	4,053,724,525.77

经营活动产生的现金流量净额	328,821,711.02	-193,031,585.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,460,652.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		493,989.60
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	10,390,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	14,850,652.73	10,493,989.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,165,097.08	79,534,139.68
投资支付的现金		822,400.00
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	73,165,097.08	80,356,539.68
投资活动产生的现金流量净额	-58,314,444.35	-69,862,550.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,215,743,837.80	2,413,575,170.89
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	176,983,371.44	135,323,000.00
筹资活动现金流入小计	2,392,727,209.24	2,548,898,170.89
偿还债务支付的现金	2,352,389,417.42	2,028,410,045.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,168,580.37	128,567,078.06
支付其他与筹资活动有关的现金	236,136,394.74	189,657,940.68
筹资活动现金流出小计	2,711,694,392.53	2,346,635,063.89
筹资活动产生的现金流量净额	-318,967,183.29	202,263,107.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,365,979.85	783,135.64
五、现金及现金等价物净增加额	-59,825,896.47	-59,847,892.81
加：期初现金及现金等价物余额	230,065,313.14	289,913,205.95
六、期末现金及现金等价物余额	170,239,416.67	230,065,313.14

法定代表人：曹永贵

主管会计工作负责人：陈占齐

会计机构负责人：谭啸彬

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：郴州市金贵银业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	176,200,000.00	158,417,653.31		10,079,782.17	56,764,752.35		499,507,459.27	-7,970.75		900,961,676.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	176,200,000.00	158,417,653.31		10,079,782.17	56,764,752.35		499,507,459.27	-7,970.75		900,961,676.35
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)				10,590,959.83	15,090,458.79		144,707,276.17	32,291.22		170,420,986.01
(一) 净利润							159,797,734.96			159,797,734.96
(二) 其他								32,291.22		32,291.22

综合收益										
上述（一） 和（二）小 计							159,797,734.96	32,291.22		159,830,026.18
（三）所有 者投入和减 少资本										
1. 所有者投 入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
（四）利润 分配						15,090,458.79	-15,090,458.79			
1. 提取盈余 公积						15,090,458.79	-15,090,458.79			
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者（或股 东）的分 配										
4. 其他										
（五）所有 者权益内部 结转										
1. 资本公积										

转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项 储备				10,590,959.83						10,590,959.83
1. 本期提取				10,645,959.83						10,645,959.83
2. 本期使用				-55,000.00						-55,000.00
(七) 其他										
四、本期期 末余额	176,200,000.00	158,417,653.31		20,670,742.00	71,855,211.14		644,214,735.44	24,320.47		1,071,382,662.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权 益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其他			
一、上年年 末余额	176,200,000.00	158,417,653.31		2,200,453.10	39,716,434.66		346,822,192.82			723,356,733.89	
加：同 一控制下企 业合并产生											



的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年 初余额	176,200,000.00	158,417,653.31		2,200,453.10	39,716,434.66		346,822,192.82			723,356,733.89
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)				7,879,329.07	17,048,317.69		152,685,266.45	-7,970.75		177,604,942.46
(一) 净利 润							169,733,584.14			169,733,584.14
(二) 其他 综合收益								-7,970.75		-7,970.75
上述(一) 和(二)小 计							169,733,584.14	-7,970.75		169,725,613.39
(三) 所有 者投入和减 少资本										
1. 所有者投 入资本										
2. 股份支付										

计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润 分配					17,048,317.69		-17,048,317.69			
1. 提取盈余 公积					17,048,317.69		-17,048,317.69			
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者(或股 东)的 分配										
4. 其他										
(五) 所有 者权益内部 结转										
1. 资本公积 转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项 储备				7,879,329.07						7,879,329.07

1. 本期提取				7,879,329.07						7,879,329.07
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	176,200,000.00	158,417,653.31		10,079,782.17	56,764,752.35		499,507,459.27	-7,970.75		900,961,676.35

法定代表人：曹永贵

主管会计工作负责人：陈占齐

会计机构负责人：谭嘯彬

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：郴州市金贵银业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	176,200,000.00	157,617,653.31		10,079,782.17	56,764,752.35		510,246,812.47	910,909,000.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	176,200,000.00	157,617,653.31		10,079,782.17	56,764,752.35		510,246,812.47	910,909,000.30
三、本期增减变动金额（减少以				10,590,959.83	15,090,458.79		135,814,129.07	161,495,547.69

“一”号填列)								
(一) 净利润							150,904,587.86	150,904,587.86
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							150,904,587.86	150,904,587.86
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					15,090,458.79		-15,090,458.79	
1. 提取盈余公积					15,090,458.79		-15,090,458.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股								

本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				10,590,959.83				10,590,959.83
1. 本期提取				10,645,959.83				10,645,959.83
2. 本期使用				-55,000.00				-55,000.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	176,200,000.00	157,617,653.31		20,670,742.00	71,855,211.14		646,060,941.54	1,072,404,547.99

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	176,200,000.00	157,617,653.31		2,200,453.10	39,716,434.66		356,811,953.30	732,546,494.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	176,200,000.00	157,617,653.31		2,200,453.10	39,716,434.66		356,811,953.30	732,546,494.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				7,879,329.07	17,048,317.69		153,434,859.17	178,362,505.93
(一) 净利润							170,483,176.86	170,483,176.86
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					17,048,317.69		-17,048,317.69	
1. 提取盈余公积					17,048,317.69		-17,048,317.69	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				7,879,329.07				7,879,329.07
1. 本期提取				7,879,329.07				7,879,329.07
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	176,200,000.00	157,617,653.31		10,079,782.17	56,764,752.35		510,246,812.47	910,909,000.30

法定代表人：曹永贵

主管会计工作负责人：陈占齐

会计机构负责人：谭啸彬

### 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）前身系原郴州市金贵银业有限公司（以下简称金贵银业公司），金贵银业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，取得注册号为4310002003087的《企业法人营业执照》。金贵银业公司以2008年2月29日为基准日，整体改制为股份有限公司，于2008年4月2日在郴州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为431000000003619的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本228,768,462.00元，股份总数228,768,462.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通A股171,576,346.00股，无限售条件的流通A股57,192,116.00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行业。经营范围：生产销售高纯银及银制品、高纯硝酸银、银基纳米抗菌剂、电解铅、粗铅、高纯铋、电积铜、氧气、氮气、压缩气体、液化气体；综合回收黄金、硫酸及其它金属；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）。

本公司基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设人力资源部、采购部、销售部、计财部、证券部、办公室、国际贸易部、质量检测中心、研发中心等部门。公司拥有两家全资子公司。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本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。

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 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



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的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

### （3）非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### （1）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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### （2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 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

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资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额

与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### (4) 金融负债终止确认条件

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间

的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-D_r) / D_1$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

$D_1$ 为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数；

$D_r$ 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款 100 万元（含 100 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	其他方法	合并报表范围内的往来款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
其他组合	合并报表范围内的往来款不计提坏账准备

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到重大标准但应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

## 12、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、可供出售或需转下工序车间生产加工的半成品、处在本工序车间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

计价方法：加权平均法

存货日常取得时按实际成本计价，存货发出采用加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

(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和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 14、投资性房地产

不适用

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5)

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.50
电子设备	5	5%	19.00
运输设备	5	5%	19.00
其他设备	5	5%	19.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (5) 其他说明

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%） ]；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%） ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%） ]；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按照立项项目分类核算



## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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结算的，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。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 17、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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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。

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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 18、生物资产

不适用

## 19、油气资产

不适用

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	法律规定的有效年限
专利权	5-10 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

## 21、长期待摊费用

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、附回购条件的资产转让

不适用

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。收入确认的具体方法公司主要销售铅、银等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

### (2) 会计政策

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式

形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，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。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。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。

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。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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为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），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 31、资产证券化业务

不适用

## 32、套期会计

不适用

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

报告期内，公司无会计政策、会计估计的变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

报告期内，公司无会计政策的变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

报告期内，公司无会计估计的变更。

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

报告期内，公司无前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务。公司及子公司贵龙公司全部执行17%的增值税税率。	17%
消费税	无应征消费税项目。	
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额。根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局湘科高办字[2012]13号文件批准，公司被认定为高新技术企业，并于2011年11月4日并取得编号为GR201143000095的《高新技术企业证书》，证书有效期限三年，本公司从2011-2013年起三年内企业所得税按15%的税率计缴。公司主要子公司贵龙公司执行25%的企业所得税税率	15%、25%
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	应缴流转税税额。	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司主要子公司贵龙公司执行25%的企业所得税税率。

## 2、税收优惠及批文

### 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）关于黄金生产和销售单位免征增值税的相关规定，本公司生产和销售黄金免征增值税。

(2) 本公司取得湖南省经济和信息化委员会颁发的《资源综合利用认定证书》（湘综证书〔2010〕第49号），根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156号），自2010年7月至2012年6月期间，销售硫酸的增值税按50%即征即退。2012年6月29日，本公司再次取得湖南省经济和信息化委员会颁发的《资源综合利用认定证书》（湘综证书〔2012〕第74号），自2012年7月至2014年6月，销售硫酸的增值税按50%即征即退。

(3) 本公司资源综合利用生产白银、精铋产品，符合财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税〔2011〕115号）相关规定，自2012年2月起，销售资源综合利用生产白银、精铋产品的增值税按50%即征即退。

### 2. 所得税

(1) 经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局湘科高办字[2012]13号文件批准，公司再次被认定为高新技术企业，并于2011年11月4日取得编号为GR201143000095的《高新技术企业证书》，证书有效期限三年，本公司2011-2013年企业所得税按15%的税率计缴。

(2) 经湖南省经济和信息化委员会《资源综合利用认定证书》（湘综证书〔2012〕第74号）认定，公司产品硫酸为资源综合利用产品、经湖南省经济和信息化委员会《资源综合利用认定证书》（湘综证书〔2012〕第175号）认定，公司产品白银为资源综合利用产品。按照财政部、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）相关规定，本公司销售硫酸的收入自2010年7月至2014年7月、资源综合利用生产的白银产品收入自2011年1月至2014年12月，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

## 3、其他说明

无



## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
金贵银 业国际 贸易 (香 港)有 限公司	有限责 任公司	香港	商业	港币 100万 元	有色金 属贸易			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
郴州市 贵龙再 生资源 回收有 限公司	有限责 任公司	郴州市 苏仙区 白露塘 镇	商业	80 万元	废旧物 资回 收、销 售	0.00		100%	100%	是			

#### 通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司以2010年10月31日为转让基准日收购郴州市贵龙再生资源回收有限公司（以下简称贵龙公司）100%股权。贵龙公司转让基准日经审计的净资产为-19,858,866.03元，由于贵龙公司尚有21,019,204.20元应退增值税在政府部门的审批之中，本公司收购贵龙公司股权价格107万元是以经审计的净资产为基础，考虑贵龙公司尚在政府部门审批之中的应退增值税金额后确定的。为保证应退增值税的足额退回，贵龙公司实际控制人曹永贵与股东许军、曹贵女承诺对未退回的税款承担连带保证责任。由于贵龙公司账面净资产为负数，故本公司按0确认对贵龙公司的投资成本，0与收购对价107万元的差额冲减资本公积。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

													享有份 额后的 余额
无													

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	477,919.57	--	--	101,707.79
人民币	--	--	304,217.45	--	--	99,490.04

港元	220,930.42	0.78623	173,702.12	2,736.00	0.81058	2,217.75
银行存款：	--	--	62,053,484.41	--	--	160,891,400.78
人民币	--	--	31,427,908.72	--	--	160,405,101.50
美元	4,768,049.77	6.0969	29,070,322.64	156.79	6.2855	958.51
港元	1,978,114.61	0.78623	1,555,253.05	598,757.40	0.81058	485,340.77
其他货币资金：	--	--	300,220,035.06	--	--	206,601,793.36
人民币	--	--	300,220,035.06	--	--	206,601,793.36
合计	--	--	362,751,439.04	--	--	367,594,901.93

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末其他货币资金包括为开具银行承兑汇票存入保证金11,200.00万元，为开出信用证存入保证金12,382.92万元，为开具保函存入保证金4,376.11万元，为黄金租赁存入保证金1,062.97万元，贷款保证金1,000.00万元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,576,911.96	
合计	1,576,911.96	

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例	金额	比例(%)

						(%)		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	2,830,927.54	100%	84,927.83	100%	3,946,036.31	100%	118,545.81	3%
组合小计	2,830,927.54	100%	84,927.83	100%	3,946,036.31	100%	118,545.81	3%
合计	2,830,927.54	--	84,927.83	--	3,946,036.31	--	118,545.81	--

应收账款种类的说明

组合中，采用账龄分析法

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	2,830,927.54	100%	84,927.83	3,943,683.11	99.94%	118,310.49
1至2年				2,353.20	0.06%	235.32
合计	2,830,927.54	--	84,927.83	3,946,036.31	--	118,545.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

**(4) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
韩群林	非关联方	1,898,095.04	1 年以内	67.05%
北京鹿牌都市生活用品有限公司	非关联方	431,200.00	1 年以内	15.23%
湖南省水口山宏兴化工有限责任公司	非关联方	399,688.24	1 年以内	14.12%
深圳市众恒隆实业有限公司	非关联方	55,104.84	1 年以内	1.95%
佳华电池（瑞金）有限公司	非关联方	39,174.15	1 年以内	1.38%
合计	--	2,823,262.27	--	99.73%

**(5) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

**(6) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,680,000.00	5.75%	1,680,000.00	43.47%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	27,515,489.24	94.25%	2,184,680.39	56.53%	28,657,122.21	100%	2,924,484.28	10.21%
组合小计	27,515,489.24	94.25%	2,184,680.39	56.53%	28,657,122.21	100%	2,924,484.28	10.21%
合计	29,195,489.24	--	3,864,680.39	--	28,657,122.21	--	2,924,484.28	--

其他应收款种类的说明

- (1)、单项金额重大并单项计提坏账准备  
(2)、账龄分析法组合

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江西萍乡市西源填料厂	1,680,000.00	1,680,000.00	100%	预计无法收回
合计	1,680,000.00	1,680,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	22,426,578.85	81.51%	672,797.37	10,118,498.96	35.31%	303,554.97
1 至 2 年	215,000.00	0.78%	21,500.00	14,401,953.46	50.26%	1,440,195.35
2 至 3 年	3,305,240.60	12.01%	661,048.12	2,958,669.79	10.32%	591,733.96
3 至 4 年	1,478,669.79	5.37%	739,334.90	1,178,000.00	4.11%	589,000.00
4 至 5 年	90,000.00	0.33%	90,000.00			
合计	27,515,489.24	--	2,184,680.39	28,657,122.21	--	2,924,484.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款



适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
中华人民共和国长沙海关驻郴州办事处	17,703,630.76	保证金	64.34%
重庆进出口信用担保有限公司	3,000,000.00	保证金	10.9%
湖南省环境保护厅	2,043,700.00	保证金	7.43%
江西萍乡市西源填料厂	1,680,000.00	账龄较长的预付款	6.11%
耒阳南玉有色冶炼有限公司	1,432,669.79	账龄较长的预付款	5.21%
合计	25,860,000.55	--	93.99%

说明

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中华人民共和国长沙海关驻郴州办事处	非关联方	17,703,630.76	1 年以内	64.34%
重庆进出口信用担保有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	10.9%
湖南省环境保护厅	非关联方	2,043,700.00	2-3 年	7.43%
江西萍乡市西源填料厂	非关联方	1,680,000.00	2-3 年	6.11%
耒阳南玉有色冶炼有限公司	非关联方	1,432,669.79	3-4 年	5.21%
合计	--	25,860,000.55	--	93.99%

### (6) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	277,883,894.46	97.85%	193,786,471.73	100%
1 至 2 年	6,101,207.50	2.15%		
合计	283,985,101.96	--	193,786,471.73	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南近东贸易有限公司	非关联方	49,566,542.13	1 年以内	尚未到货结算
郴州市旺祥贸易有限公司	非关联方	46,598,585.77	1 年以内	尚未到货结算
郴州市强兴贸易有限责	非关联方	31,052,369.85	1 年以内	尚未到货结算

任公司				
安徽铜冠有色金属(池州)有限责任公司	非关联方	26,477,933.12	1 年以内	尚未到货结算
郴州市锦荣贸易有限责任公司	非关联方	17,795,555.23	1 年以内	尚未到货结算
合计	--	171,490,986.10	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

无预付其他关联方款项。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,240,476,226.04	9,791,436.49	1,230,684,789.55	1,143,413,554.98	9,438,439.08	1,133,975,115.90
在产品	520,766,832.68	2,323,452.57	518,443,380.11	632,406,334.83	3,931,133.72	628,475,201.11
库存商品	13,261,183.71	1,501,668.53	11,759,515.18	36,374,060.62	1,580,292.97	34,793,767.65
半成品	391,212,553.60	9,195,189.07	382,017,364.53	254,003,894.73	36,862.35	253,967,032.38
合计	2,165,716,796.03	22,811,746.66	2,142,905,049.37	2,066,197,845.16	14,986,728.12	2,051,211,117.04

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,438,439.08	11,936,563.95	11,583,566.54		9,791,436.49
在产品	3,931,133.72	6,727,359.16	8,335,040.31		2,323,452.57
库存商品	1,580,292.97	2,765,479.81			1,501,668.53
半成品	36,862.35	24,828,115.57	15,669,788.85	2,844,104.25	9,195,189.07
合计	14,986,728.12	46,257,518.49	35,588,395.70	2,844,104.25	22,811,746.66

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原	本期转回金额占该项存货期
----	-------------	--------------	--------------

		因	末余额的比例 (%)
--	--	---	------------

存货的说明

期末, 已有账面价值100,271.00万元的存货用于贷款质押

## 10、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
担保费	9,265,495.37	4,099,540.75
预缴企业所得税	8,585,922.76	919,511.72
待抵扣增值税	47,097,774.53	
合计	64,949,192.66	5,019,052.47

其他流动资产说明

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	656,979,599.22	33,844,327.32		53,200.00	690,770,726.54
其中: 房屋及建筑物	409,412,402.43	19,806,642.03			429,219,044.46
机器设备	222,691,215.80	12,968,720.25		53,200.00	235,606,736.05
运输工具	13,470,555.43	220,373.83			13,690,929.26
电子设备	3,552,970.37	580,303.56			4,133,273.93
其他设备	7,852,455.19	268,287.65			8,120,742.84
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	103,291,010.86		45,412,626.42	28,854.38	148,674,782.90
其中: 房屋及建筑物	42,663,273.83		20,004,739.43		62,668,013.26
机器设备	46,815,077.56		22,085,328.29	28,854.38	68,871,551.47
运输工具	9,166,302.64		1,726,351.73		10,892,654.37
电子设备	2,017,981.60		898,942.99		2,916,924.59
其他设备	2,628,375.23		697,263.98		3,325,639.21
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	553,688,588.36	--			542,095,943.64
其中: 房屋及建筑物	366,749,128.60	--			366,551,031.20
机器设备	175,876,138.24	--			166,735,184.58

运输工具	4,304,252.79	--	2,798,274.89
电子设备	1,534,988.77	--	1,216,349.34
其他设备	5,224,079.96	--	4,795,103.63
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	553,688,588.36	--	542,095,943.64
其中：房屋及建筑物	366,749,128.60	--	366,551,031.20
机器设备	175,876,138.24	--	166,735,184.58
运输工具	4,304,252.79	--	2,798,274.89
电子设备	1,534,988.77	--	1,216,349.34
其他设备	5,224,079.96	--	4,795,103.63

本期折旧额 45,412,626.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 25,487,635.31 元。

## (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	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

期末，已有账面价值2,379.12万元的房屋建筑物和账面价值11,193.70万元的机器设备用于贷款抵押。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
白银技术升级技改工程						

液态渣直接还原节能改造与 余热发电工程	22,156,243.07		22,156,243.07	11,929,144.59		11,929,144.59
零星附属工程						
预付设备款	7,058,301.73		7,058,301.73	490,000.00		490,000.00
5 万吨/年铅冰铜渣资源综合 利用项目						
合计	29,214,544.80		29,214,544.80	12,419,144.59		12,419,144.59

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
白银技术升级技改工程			14,285,593.39	14,285,593.39		38.81%	38.81%				自筹	
5万吨/年铅冰铜渣资源综合利用项目			1,705,008.21	1,705,008.21		28.99%	28.99%				自筹	
液态渣直接还原节能改造与余热发电工程		11,929,144.59	10,227,098.48			18.78%	18.78%				自筹	22,156,243.07
零星附属工程			9,497,033.71	9,497,033.71							自筹	
预付设备款		490,000.00	7,058,301.73		490,000.00						自筹	7,058,301.73
合计		12,419,144.59	42,773,035.52	25,487,635.31	490,000.00	--	--			--	--	29,214,544.80

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

## (5) 在建工程的说明

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	82,593,400.00			82,593,400.00
1.土地使用权	78,593,400.00			78,593,400.00
2.专利权	4,000,000.00			4,000,000.00
二、累计摊销合计	7,916,148.58	1,951,868.00		9,868,016.58
1.土地使用权	6,742,815.25	1,571,868.00		8,314,683.25
2.专利权	1,173,333.33	380,000.00		1,553,333.33
三、无形资产账面净值合计	74,677,251.42	-1,951,868.00		72,725,383.42
1.土地使用权	71,850,584.75	-1,571,868.00		70,278,716.75
2.专利权	2,826,666.67	-380,000.00		2,446,666.67
1.土地使用权				
2.专利权				
无形资产账面价值合计	74,677,251.42	-1,951,868.00		72,725,383.42
1.土地使用权	71,850,584.75	-1,571,868.00		70,278,716.75
2.专利权	2,826,666.67	-380,000.00		2,446,666.67

本期摊销额 1,951,868.00 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	



本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

#### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,011,192.50	2,704,463.73
递延收益	4,291,500.00	2,897,400.00
小计	8,302,692.50	5,601,863.73
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	625,534.42	7,802.11
小计	625,534.42	7,802.11

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值损失	26,741,283.36	
递延收益	28,610,000.00	
合计	55,351,283.36	

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值的变动	4,170,229.49	
小计	4,170,229.49	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	8,302,692.50		5,601,863.73	
递延所得税负债	625,534.42		7,802.11	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,043,030.09	906,888.81			3,949,918.90
二、存货跌价准备	14,986,728.12	46,257,518.49	35,588,395.70	2,844,104.25	22,811,746.66
合计	18,029,758.21	47,164,407.30	35,588,395.70	2,844,104.25	26,761,665.56

资产减值明细情况的说明

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付购地款	12,225,328.80	12,225,328.80
合计	12,225,328.80	12,225,328.80

其他非流动资产的说明

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	409,234,481.27	222,000,000.00
保证借款	275,000,000.00	214,800,000.00
信用借款	34,348,992.72	90,000,000.00
保证及质押借款	240,000,000.00	649,432,843.41
保证及抵押借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	1,078,583,473.99	1,296,232,843.41

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	368,746,768.47	41,593,985.95
合计	368,746,768.47	41,593,985.95

交易性金融负债的说明

详见本节之“十：承诺事项之1、重大承诺事项之(二)”所述。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	360,000,000.00	289,990,000.00
合计	360,000,000.00	289,990,000.00

下一会计期间将到期的金额 360,000,000.00 元。

应付票据的说明

期末余额中有6,000.00万元银行承兑票据本公司以存货提供质押担保。

期末余额中有6,000.00万元银行承兑票据由关联方公司控股股东曹永贵提供保证担保。

本公司向全资子公司贵龙公司开具的银行承兑汇票14,000.00万元，截至本期末尚有7,000.00万银行承兑汇票未到期，贵龙公司已全部贴现。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	78,650,585.37	147,427,067.53
1-2年	17,436,197.91	1,468,979.61
2-3年	1,207,824.38	15,520.00
3年以上	15,520.00	
合计	97,310,127.66	148,911,567.14

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项情况。

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	214,078,319.58	151,204,576.81
1-2年	87,203.41	76,794.20
2-3年	76,794.20	
合计	214,242,317.19	151,281,371.01

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,961,092.02	68,524,612.66	64,737,736.88	7,747,967.80
二、职工福利费		6,063,922.32	6,063,922.32	
三、社会保险费	5,696,979.87	13,419,504.27	15,030,950.98	4,085,533.16
其中：医疗保险费	1,096,939.87	3,001,841.08	3,213,744.16	885,036.79
基本养老保险费	3,586,990.71	8,125,751.54	9,234,457.82	2,478,284.43
失业保险费	402,521.11	842,522.32	974,501.44	270,541.99
工伤保险费	381,901.09	1,187,418.07	1,286,804.73	282,514.43
生育保险费	228,627.09	261,971.26	321,442.83	169,155.52
四、住房公积金	536,854.15	446,160.00	484,790.00	498,224.15
五、辞退福利		178,474.00	178,474.00	
六、其他		200,000.00	200,000.00	
合计	10,194,926.04	88,832,673.25	86,695,874.18	12,331,725.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 200,000.00 元，非货币性福利金额 6,063,922.32 元，因解除劳动关系给予补偿 178,474.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		-74,909,559.17
营业税	360.00	
企业所得税		4,866,718.29
个人所得税	22,166.25	23,662.20
城市维护建设税	2,655,402.68	354,592.79
房产税	119,621.40	89,242.82
土地使用税	115,157.40	80,313.60
教育费附加	2,027,329.85	253,280.56
印花税	304,456.80	304,293.96

代扣代缴税金	1,084,496.18	71,366.11
合计	6,328,990.56	-68,866,088.84

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
借款利息	398,429.36	2,863,497.15
合计	398,429.36	2,863,497.15

应付利息说明

## 26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利的说明			

应付股利的说明

## 27、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	3,464,180.29	2,144,695.00
应付暂收款	31,000,000.00	10,700,000.00
已结算尚未支付的经营费用	1,531,693.27	1,650,257.52
其他	102,494.03	154,740.70
合计	36,098,367.59	14,649,693.22

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 28、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 29、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	158,500,000.00	268,800,000.00
合计	158,500,000.00	268,800,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	18,500,000.00	1,000,000.00
保证借款		172,800,000.00
保证及抵押借款		95,000,000.00
保证及质押借款	140,000,000.00	
合计	158,500,000.00	268,800,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国民生银行长沙分行	2012 年 07 月 02 日	2014 年 06 月 25 日	人民币元	7.07%		35,000,000.00		
中国民生银行长沙分行	2012 年 06 月 25 日	2014 年 06 月 25 日	人民币元	7.07%		34,100,000.00		
中国民生银	2012 年 06 月	2014 年 06 月	人民币元	7.07%		30,000,000.00		

行长沙分行	26 日	26 日						
中国民生银行长沙分行	2012 年 06 月 27 日	2014 年 06 月 27 日	人民币元	7.07%		25,900,000.00		
中国民生银行长沙分行	2012 年 10 月 19 日	2014 年 06 月 25 日	人民币元	7.07%		15,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	140,000,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	18,000,000.00	15,500,000.00
保证借款	20,000,000.00	



保证及抵押借款		
保证及质押借款	76,000,000.00	200,000,000.00
合计	114,000,000.00	215,500,000.00

长期借款分类的说明

抵押借款系由房屋产权证抵押。

保证借款由湖南联担保集团提供保证。

保证及质押借款系土地使用权质押，由关联方公司控股股东曹永贵提供保证担保。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行郴州分行	2013年04月23日	2015年03月10日	人民币元	6.77%		42,500,000.00		
交通银行郴州分行	2013年05月08日	2015年03月10日	人民币元	6.77%		33,500,000.00		
中国进出口银行湖南省分行	2015年09月18日	2015年09月18日	人民币元	4.2%		20,000,000.00		
交通银行郴州分行	2014年08月20日	2015年03月10日	人民币元	6.77%		18,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	114,000,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 32、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 33、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
郴州郴能电力有限公司	62个月	15,180,000.00			0.00	融资租赁

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
郴州郴能电力有限公司		0.00		14,280,574.96
合计		0.00		14,280,574.96

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

2013年7月，公司与郴州郴能电力有限公司签订合同，回购了该项变电设施。

## 34、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国家高新技术研究发展计划 新立课题经费	500,000.00			500,000.00	科学技术部国科发财 (2010) 694 号文件，本 公司收到财政部下拨的 863 计划专项经费。
国家 863 计划重点项目科研经 费	1,150,000.00			1,150,000.00	系收到国家 863 计划重点 项目科研经费。
合计	1,650,000.00			1,650,000.00	--

专项应付款说明

## 35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	28,610,000.00	19,316,000.00
合计	28,610,000.00	19,316,000.00

其他非流动负债说明

根据郴州市财政局郴财建指[2010]32号文，公司收到2010年淘汰落后产能中央财政奖励资金1,096万元，该资金专项用于企业转产，政府有关部门已对该项目进行验收。本公司将其计入递延收益并按10年分期进行摊销。本期摊销109.60万元，累计摊销274.00万元，期末余额822.00万元。

根据湖南省财政厅湘财建指[2012]98号文，公司收到节能重点工程、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1,000万元，本期该项目尚未完工验收。

根据郴州市财务局郴财建指[2013]68号文件，公司收到的液态渣直接还原节能改造与余热发电工程项目补贴款1,039万元，本期该项目尚未完工验收。

## 涉及政府补助的负债项目

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	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	9,316,000.00		1,096,000.00		8,220,000.00	与资产相关
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				10,000,000.00	与资产相关
液态渣直接还原节能改造与余热发电工程项目补贴款		10,390,000.00			10,390,000.00	与资产相关
合计	19,316,000.00	10,390,000.00	1,096,000.00		28,610,000.00	--

## 36、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	176,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176,200,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2014年1月28日，公司股票在深交所中小板上市，公司总股本增加到228,768,462股。

## 37、库存股

库存股情况说明

无

## 38、专项储备

专项储备情况说明

根据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号）提取的安全生产费。报告期末余额为20,670,742.00元。

### 39、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	152,087,653.31			152,087,653.31
其他资本公积	6,330,000.00			6,330,000.00
合计	158,417,653.31			158,417,653.31

资本公积说明

### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,764,752.35	15,090,458.79		71,855,211.14
合计	56,764,752.35	15,090,458.79		71,855,211.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议  
本期增加系根据公司章程提取的法定盈余公积金。

### 41、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

### 42、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	499,507,459.27	--
调整后年初未分配利润	499,507,459.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,797,734.96	--
减：提取法定盈余公积	15,090,458.79	10%
期末未分配利润	644,214,735.44	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同

享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

经2012年年度股东大会审议批准，公司首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

公司2013年实现归属于母公司所有者的净利润159,797,734.96元，加年初未分配利润499,507,459.27元，提取法定盈余公积金15,090,458.79元后，当年累计可供分配利润644,214,735.44元。其中：母公司实现净利润为150,904,587.86元，按规定计提法定盈余公积金15,090,458.79元，加上期初未分配利润，母公司2013年度累计未分配利润为646,060,941.54元。

根据相关规定，公司拟按下列方案实施2013年度利润分配：

以2014年1月28日的公司总股本228768462股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.28元（含税）；不送股；不以公积金转增股本。

### 43、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,606,736,444.68	3,621,295,597.23
其他业务收入	2,914,183.47	73,059,143.85
营业成本	3,104,670,322.12	3,205,711,897.85

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼	3,606,736,444.68	3,101,433,581.38	3,621,295,597.23	3,137,043,632.85
合计	3,606,736,444.68	3,101,433,581.38	3,621,295,597.23	3,137,043,632.85

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电银和粗银	2,006,842,260.37	1,657,535,509.81	1,771,498,450.20	1,459,078,700.59
电铅	895,694,296.70	901,986,560.99	895,783,597.50	901,082,596.39
金	160,735,688.10	99,301,920.47	158,257,346.44	88,716,529.57
硝酸银	157,879,997.41	156,538,634.65	121,304,329.78	99,974,409.41
渣料	120,837,603.31	79,300,979.86	81,717,101.80	53,934,896.99

黄金摆件	60,071,868.00	59,822,824.45	446,374,824.30	445,885,507.97
其它综合回收产品	204,674,730.79	146,947,151.15	146,359,947.21	88,370,991.93
合计	3,606,736,444.68	3,101,433,581.38	3,621,295,597.23	3,137,043,632.85

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	2,456,414,387.24	2,237,714,539.93	2,546,163,235.49	2,182,672,179.08
国外地区	1,150,322,057.44	863,719,041.45	1,075,132,361.74	954,371,453.77
合计	3,606,736,444.68	3,101,433,581.38	3,621,295,597.23	3,137,043,632.85

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Australia and New Zealand Banking Group Limited	691,352,463.88	19.15%
Standard Chartered Bank	458,969,593.56	12.72%
上海申祺实业有限公司	266,352,967.91	7.38%
深圳市恒宝丰实业有限公司	246,354,367.87	6.82%
驰宏国际商贸有限公司	192,616,884.80	5.34%
合计	1,855,646,278.02	51.41%

营业收入的说明

#### 44、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

#### 45、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,180.00		3%、5%
城市维护建设税	4,968,139.99	3,227,113.59	城市维护建设税 2012 年 11 月 1 日以前按 5% 的税率计缴，从 2012 年 11 月 1 日起按 7% 税率计缴。
教育费附加	3,548,685.34	2,567,871.76	5%
合计	8,523,005.33	5,794,985.35	--

营业税金及附加的说明

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,973,843.37	3,116,823.93
差旅费	361,776.20	252,646.58
办公费	2,830.21	772,302.99
业务费	184,322.00	175,210.00
销售人员薪酬	1,427,803.00	1,126,761.00
检测费	26,331.94	159.26
其他	90,864.67	93,788.98
合计	4,067,771.39	5,537,692.74

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,129,761.72	32,120,681.04
摊销与折旧费	10,280,769.60	11,035,413.77
各项税金	2,712,823.90	2,783,564.21
董事会会费	1,516,087.99	2,248,074.55
差旅费	1,855,928.60	1,545,886.79
技术开发费	120,506,400.92	85,489,791.03
业务招待费	2,051,340.89	3,021,830.89
电话费	560,531.86	426,683.11

办公费	3,196,343.03	2,081,674.70
上市费用	962,627.17	2,475,806.67
水电费	794,193.26	1,407,081.14
小车费用	1,616,982.14	2,026,626.42
其他	6,886,984.05	5,026,077.19
合计	195,070,775.13	151,689,191.51

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,736,405.04	137,462,050.16
减：利息收入	-6,180,035.97	-6,316,826.21
减：汇兑损益	14,422,835.83	-2,078,948.24
金融机构手续费	11,698,806.67	10,339,998.14
监管服务费	10,273,899.75	8,015,793.06
担保费	9,706,122.84	7,679,407.88
融资顾问费	4,590,000.00	6,160,500.00
融资租赁费	1,142,104.79	4,352,323.91
其他	11,133,796.18	9,458,471.77
合计	174,523,935.13	175,072,770.47

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,576,911.96	
交易性金融负债	2,541,303.48	1,340,157.67
合计	4,118,215.44	1,340,157.67

公允价值变动收益的说明

#### 50、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额



处置交易性金融资产取得的投资收益	3,307,499.96	-1,403,637.69
合计	3,307,499.96	-1,403,637.69

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**51、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	906,888.81	296,420.19
二、存货跌价损失	10,669,122.79	5,501,318.73
合计	11,576,011.60	5,797,738.92

**52、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

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
非流动资产处置利得合计		1,989.55	
其中：固定资产处置利得		1,989.55	
政府补助	36,824,600.00	34,031,955.70	33,769,500.00
其他	218,242.39	978,398.59	218,242.39
合计	37,042,842.39	35,012,343.84	33,987,742.39

营业外收入说明

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
淘汰落后产能中央财政奖励资金	1,096,000.00	1,096,000.00	与收益相关	是
战略性新兴产业专项引导资金	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关	是
承接产业转移发展加工贸易引导资金		4,000.00	与收益相关	是
环境保护专项治理项目资金	300,000.00	800,000.00	与收益相关	是
进口贴息资金		352,000.00	与收益相关	是
国家科技支撑计划课题经费	650,000.00	546,000.00	与收益相关	是
园区产业引导资金		5,100,000.00	与收益相关	是
园区财政再生资源产业引导资金		12,183,000.00	与收益相关	是
湖南省知识产权局拨款		3,000.00	与收益相关	是
园区财政再生资源产业引导资金		1,350,000.00	与收益相关	是
公益性行业科研经费		178,000.00	与收益相关	是
国家科技支撑计划课题经费		1,469,200.00	与收益相关	是
清洁生产示范项目补助		7,000,000.00	与收益相关	是
知识产权事务专项补助经费		100,000.00	与收益相关	是
2012 年度进口贴息资金		2,725,400.00	与收益相关	是
湖南省专利资助		12,000.00	与收益相关	是
岗位补贴及失业动态监测费用		113,355.70	与收益相关	是
开放型经济专项资金款	280,000.00		与收益相关	是
对外贸易先进单位	30,000.00		与收益相关	是
知识产权事务专项补助优势企业培育工程经费	100,000.00		与收益相关	是
中南大学转来协作款	290,000.00		与收益相关	是
财政部拨科技部支撑计划款项	1,950,000.00		与收益相关	是
稀贵金属综合回收技术研发及分析检测平台	100,000.00		与收益相关	是

白银深加工产业银基触头的技术开发及产业化项目	300,000.00		与收益相关	是
中南大学转来协作款	84,000.00		与收益相关	是
中南大学转来协作款	870,000.00		与收益相关	是
关于其他涉外发展服务支出补贴款	2,000,000.00		与收益相关	是
雄风稀贵金属二批科技支撑项目款	1,665,800.00		与收益相关	是
国家 2012 年开放型经济转向资金物流补贴	3,326,100.00		与收益相关	是
国家关于应用技术研究与开发相关补贴款	800,000.00		与收益相关	是
第四批节能专项补助资金	200,000.00		与收益相关	是
市长质量奖金	100,000.00		与收益相关	是
中小企业专项发展资金	9,810,000.00		与收益相关	是
中小企业专项发展资金	7,080,000.00		与收益相关	是
中国驰名商标企业奖金	500,000.00		与收益相关	是
产业引导资金	600,000.00		与收益相关	是
产学研结合引导资金	600,000.00		与收益相关	是
专利试点和产业化推进补贴	7,600.00		与收益相关	是
科学进步奖奖励	30,000.00		与收益相关	是
合计	33,769,500.00	34,031,955.70	--	--

### 53、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
非流动资产处置损失合计		3,262.16	
其中：固定资产处置损失	60,243.05	3,262.16	60,243.05
对外捐赠	786,360.00	1,129,346.00	786,360.00
其他	370,612.05	1,887,839.88	370,612.05
合计	1,217,215.10	3,020,448.04	1,217,215.10

营业外支出说明

## 54、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-3,244,488.36	8,863,187.77
递延所得税调整	-2,083,096.46	-1,917,891.89
合计	-5,327,584.82	6,945,295.88

## 55、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	159,797,734.96
非经常性损益	B	37,814,481.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	121,983,253.36
期初股份总数	D	176,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	176,200,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.91
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.69

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 56、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	32,291.22	-7,970.75
小计	32,291.22	-7,970.75
合计	32,291.22	-7,970.75

其他综合收益说明

**57、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补助	26,028,600.00
利息收入	6,180,035.97
其他	1,432,857.04
合计	33,641,493.01

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	金额
付现销售费用	2,587,533.35
付现管理费用	134,421,055.65
其他	12,584,265.32
合计	149,592,854.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
液态渣直接还原节能改造与余热发电工程项目补贴款	10,390,000.00
合计	10,390,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
三个月以上借款保证金	136,164,193.36
担保保证金	10,819,178.08
上海国智新能源有限公司合同能源管理合作借款	30,000,000.00
合计	176,983,371.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁款	2,400,000.00
监管服务费	10,273,899.75
担保费	7,679,248.76
融资顾问费	3,390,000.00
三个月以上借款保证金	190,112,042.59
金融机构手续费	11,689,301.56
其他	10,717,129.51
合计	236,261,622.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 58、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	159,797,734.96	169,733,584.14
加：资产减值准备	8,731,907.35	5,797,738.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,412,799.58	41,889,239.80
无形资产摊销	1,951,868.00	1,952,891.71
长期待摊费用摊销	3,581,954.62	1,728,000.00
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）		1,272.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,243.05	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,118,215.44	-1,340,157.67

财务费用（收益以“-”号填列）	174,852,885.88	171,436,225.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,307,499.96	1,403,637.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,700,828.77	-1,925,694.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	617,732.31	7,802.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,518,950.87	-837,551,088.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,640,514.07	57,262,000.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,309,290.46	188,538,305.08
其他	10,590,959.83	7,879,329.07
经营活动产生的现金流量净额	295,623,412.31	-193,186,913.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	172,639,396.45	231,430,708.57
减：现金的期初余额	231,430,708.57	290,619,499.82
现金及现金等价物净增加额	-58,791,312.12	-59,188,791.25

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	172,639,396.45	231,430,708.57
其中：库存现金	477,919.57	101,707.79
可随时用于支付的银行存款	62,053,484.41	160,891,400.78
可随时用于支付的其他货币资金	110,107,992.47	70,437,600.00
三、期末现金及现金等价物余额	172,639,396.45	231,430,708.57

### 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 172,639,396.45 元，资产负债表中货币资金期末数为 362,751,439.04 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其他货币资金 190,112,042.59 元。

现金流量表中期初现金及现金等价物余额为 231,430,708.57 元，资产负债表中货币资金期初数为 367,594,901.93 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其他货币资金 136,164,193.36 元。

## 59、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
郴州市贵龙再生资源回收有限公司	控股子公司	有限责任公司	郴州市	许军	商业	人民币 80 万元	100%	100%	66396298-0
金贵银业国际贸易（香港）有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	许军	商业	港币 100 万元	100%	100%	

### 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郴州市金江房地产开发有限公司	与本公司受同一实际控制人控制	70739849-7
许丽	与本公司实际控制人关系密切的家庭成员	

本企业的其他关联方情况的说明

### 3、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

#### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表



单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
曹永贵	本公司	25,000,000.00	2013年01月31日	2014年01月31日	否
曹永贵	本公司	65,000,000.00	2013年11月18日	2014年11月18日	否
曹永贵	本公司	30,000,000.00	2013年12月30日	2014年12月27日	否
曹永贵	本公司	30,000,000.00	2014年12月31日	2014年11月30日	否
曹永贵	本公司	65,000,000.00	2014年07月04日	2014年07月03日	否
曹永贵	本公司	30,000,000.00	2014年07月29日	2014年07月28日	否
曹永贵	本公司	20,000,000.00	2013年01月10日	2014年01月09日	否
曹永贵	本公司	90,000,000.00	2013年10月29日	2014年10月28日	否
曹永贵、许丽	本公司	54,000,000.00	2013年09月06日	2014年09月05日	否
曹永贵、许丽	本公司	66,000,000.00	2013年12月06日	2014年12月05日	否
曹永贵	本公司	34,100,000.00	2012年06月25日	2014年06月25日	否

曹永贵	本公司	30,000,000.00	2012年06月26日	2014年06月26日	否
曹永贵	本公司	25,900,000.00	2012年06月27日	2014年06月27日	否
曹永贵	本公司	35,000,000.00	2012年07月02日	2014年06月25日	否
曹永贵	本公司	15,000,000.00	2012年10月19日	2014年06月25日	否
曹永贵	本公司	42,500,000.00	2013年04月23日	2015年03月10日	否
曹永贵	本公司	33,500,000.00	2013年05月08日	2015年03月10日	否
曹永贵	本公司	60,000,000.00	2014年11月08日	2014年05月08日	否

## 关联担保情况说明

曹永贵、许丽对重庆进出口信用担保有限公司为本公司6,000万元短期借款担保提供反担保。

曹永贵、许丽对华尊投资信用担保有限公司为本公司10,000万元短期借款担保提供反担保。

曹永贵对湖南联保担保集团为本公司2,000万元长期借款担保提供反担保。

曹永贵对本公司与托克投资（中国）有限公司签订的白银销售合同提供担保，担保到期日为2014年12月31日。

曹永贵对本公司与深圳市恒宝丰实业有限公司的代理销售协议提供担保，担保到期日为2015年8月23日。

## (5) 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				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

## (7) 其他关联交易

## 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2013年12月31日，本公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### 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

截止2013年12月31日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

截至2013年12月31日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

(一) 公司分别在中国银行股份有限公司郴州分行、中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行、交通银行股份有限公司郴州分行等金融机构开具信用证。截至2013年12月31日，未结清国际信用证美元4,000万元，保函人民币1,115.72万元，国内信用证共计人民币64,600万元。

(二) 2013年5月21日，本公司与招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行签订《黄金租赁协议》，本公司向该行租赁166公斤黄金，委托该行于2013年5月22日全部卖出，交易金额为45,889,040.00元，并约定于2014年5月21日归还黄金。为能如期归还黄金，本公司向该行提交了贵金属远期买入交易申请，委托该行在2014年5月19日按283.8元/克的价格购入166公斤黄金，交易金额为47,110,800.00元。

2013年6月25日，本公司与招商银行股份有限公司长沙雨花亭支行签订《黄金租赁协议》，本公司向该行租赁72公斤黄金，委托该行于2013年6月25日全部卖出，交易金额为18,731,520.00元，并约定于2014年6月25日归还黄金。为能如期归还黄金，本公司向该行提交了贵金属远期买入交易申请，委托该行在2014年6月23日按256.18元/克的价格购入72公斤黄金，交易金额为18,444,960.00元。

2013年6月26日，本公司与平安银行股份有限公司佛山汾江支行签订《黄金租赁协议》，本公司向该行租赁190公斤黄金，委托该行于2013年6月26日全部卖出，交易金额为49,192,900.00元，并约定于2014年6月26日归还黄金。为能如期归还黄金，本公司向该行提交了贵金属远期买入交易申请，委托该行在2014年6月26日按1,252.4美元/盎司的价格购入6108.12盎司黄金，交易金额为7,649,809.49美元。

2013年7月11日，本公司与平安银行股份有限公司佛山汾江支行签订《黄金租赁协议》，本公司向该行租赁190公斤黄金，委托该行于2013年7月11日全部卖出，交易金额为48,011,100.00元，并约定于2014年7月11日归还黄金。为能如期归还黄金，本公司向该行提交了贵金属远期买入交易申请，委托该行在2014年7月11日按1,305.00美元/盎司的价格购入6108.12盎司黄金，交易金额为7,971,096.60美元。

2013年7月31日，本公司与平安银行股份有限公司佛山汾江支行签订《黄金租赁协议》，本公司向该

行租赁192公斤黄金，委托该行于2013年7月31日全部卖出，交易金额为50,707,200.00元，并约定于2014年7月31日归还黄金。为能如期归还黄金，本公司向该行提交了贵金属远期买入交易申请，委托该行在2014年7月31日按1,346.33美元/盎司的价格购入6172.41盎司黄金，交易金额为8,310,100.76美元。

2013年8月7日，本公司与平安银行股份有限公司佛山汾江支行签订《黄金租赁协议》，本公司向该行租赁161公斤黄金，委托该行于2013年8月7日全部卖出，交易金额为41,842,290.00元，并约定于2014年8月7日归还黄金。为能如期归还黄金，本公司向该行提交了贵金属远期买入交易申请，委托该行在2014年8月7日按1,294.5美元/盎司的价格购入5175.82盎司黄金，交易金额为6,700,098.99美元。

2013年9月22日，本公司与中国民生银行股份有限公司长沙分行签订《黄金租赁协议》，本公司向该行租赁115公斤黄金，委托该行于2013年9月24日全部卖出，交易金额为30,170,878.71元，并约定于2014年9月24日归还黄金。为能如期归还黄金，本公司向该行提交了贵金属远期买入交易申请，委托该行在2014年9月24日按266.70元/克的价格购入115公斤黄金，交易金额为30,670,500.00元。

2013年9月24日，本公司与中国民生银行股份有限公司长沙分行签订《黄金租赁协议》，本公司向该行租赁180公斤黄金，委托该行于2013年9月25日全部卖出，交易金额为47,405,804.11元，并约定于2014年9月25日归还黄金。为能如期归还黄金，本公司向该行提交了贵金属远期买入交易申请，委托该行在2014年9月25日按267.82元/克的价格购入180公斤黄金，交易金额为48,207,600.00元。

2013年11月26日，本公司与中国银行股份有限公司郴州分行签订《黄金租赁协议》，本公司向该行租赁160公斤黄金，委托该行于2013年11月26日全部卖出，交易金额为39,495,018.56元，并约定于2014年11月25日归还黄金。为能如期归还黄金，本公司向该行提交了贵金属远期买入交易申请，委托该行在2014年11月25日按1,268.50元/盎司的价格购入5,144.12盎司黄金，交易金额为6,525,316.22美元。

(三) 根据本公司与深圳市恒宝丰实业有限公司签订的代理销售协议，深圳市恒宝丰实业有限公司以银行给予的贸易融资授信额度为限开出以本公司为收款方的银行票据作为预付货款，根据本公司、深圳市恒宝丰实业有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订的三方合作协议，上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行对深圳市恒宝丰实业有限公司不含保证金的最高综合授信额度为6,000万元，期限为2013年9月16日至2014年9月16日，如果银行承兑汇票到期前15日，深圳市恒宝丰实业有限公司未将足额保证金存入上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行开立的保证金账户，则上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行有权要求本公司承担已开具的银行承兑汇票票面金减去《提货通知单》所记载的、且已发货的总金额后的余额付款责任，即差额付款责任。

(四) 公司第二届董事会第12次会议审议通过《公司股东分红回报规划（2014—2016年）》，公司董事会认为公司正处于成长期，公司未来三年将继续扩大新产品的生产规模、加大向产业链上下游技术研发、产业并购等方面的资本投入力度，未来三年公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排，2014-2016年，公司每年以现金形式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的20%，在确保当年现金股利分配且公司未分配利润达到或超过股本100%的前提下，公司将另行增加至少一次股票股利分配。

(五) 2011年第三次临时股东大会审议批准公司向中南大学捐赠2,280万元，用于建设“中南大学金贵研究院”（暂定名），2011年公司已捐赠1,000万元。

## 2、前期承诺履行情况

详见公司2014年2月15日披露在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）关于“公司及相关主体承诺履行情况的公告”相关承诺内容。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	29,282,363.14
经审议批准宣告发放的利润或股利	29,282,363.14

### 3、其他资产负债表日后事项说明

(一) 根据公司第二届第十二次董事会决议和2013年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕45号文件核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票不超过58,760,000股，其中公司股东可公开发售股份不超过34,320,000股。本次发行采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，根据询价结果和募集资金投资项目的资金需求量，本次实际发行新股57,192,116股，其中发行新股52,568,462股，股东公开发售股份4,623,654股，每股面值1元，每股发行价格为人民币14.35元，可募集资金总额为754,357,429.70元。扣除承销、保荐费用及其他相关发行费用64,721,730.23元后为689,635,699.47元，其中计入股本52,568,462.00元，计入资本公积637,067,237.47元。公司增加注册资本人民币52,568,462.00元，变更后的注册资本为人民币228,768,462.00元，公司已于2014年1月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记。该事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具天健验〔2014〕2-1号验资报告予以验证。截止本财务报告报出日，公司已办理工商变更登记。

(二) 2014年4月20日，经公司第二届第十五次董事会审议通过，同意公司以2014年1月28日的总股本228,768,462股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.20元（含税），共分配现金股利29,282,363.14元人民币；不送股；不以公积金转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 十二、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金	0.00	6,037,564.69			1,576,911.96

融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产	0.00				0.00
金融资产小计		6,037,564.69			1,576,911.96
上述合计	0.00	6,037,564.69			1,576,911.96
金融负债	41,593,985.95	2,322,117.48			368,746,768.47

## 2、其他

公司于2013年5月31日召开2013年第二次临时股东大会，审议并通过《关于公司发行2013年第一期短期融资券方案的议案》，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请发行总额不超过人民币3.6亿元（含）的短期融资券，并在短期融资券发行额度有效期内，根据市场情况、利率变化及公司自身资金需求在中国境内一次或分期、部分或全部发行。截止本财务报表报出日，公司本次短期融资券尚未发行。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	2,830,927.54	100%	84,927.83	100%	3,946,036.31	100%	118,545.81	3%
组合小计	2,830,927.54	100%	84,927.83	100%	3,946,036.31	100%	118,545.81	3%
合计	2,830,927.54	--	84,927.83	--	3,946,036.31	--	118,545.81	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,830,927.54	100%	84,927.83	3,943,683.11	99.94%	118,310.49
1 至 2 年				2,353.20	0.06%	235.32
合计	2,830,927.54	--	84,927.83	3,946,036.31	--	118,545.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
韩群林	非关联方	1,898,095.04	1 年以内	67.05%
北京鹿牌都市生活用品有限公司	非关联方	431,200.00	1 年以内	15.23%
湖南省水口山宏兴化工有限责任公司	非关联方	399,688.24	1 年以内	14.12%
深圳市众恒隆实业有限公司	非关联方	55,104.84	1 年以内	1.95%
佳华电池（瑞金）有限公司	非关联方	39,174.15	1 年以内	1.38%
合计	--	2,823,262.27	--	99.73%

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

## (6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,680,000.00	5.89%	1,680,000.00	43.7%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	26,846,438.64	94.11%	2,164,608.87	56.3%	28,657,122.21	100%	2,924,484.28	10.21%
组合小计	26,846,438.64	94.11%	2,164,608.87	56.3%	28,657,122.21	100%	2,924,484.28	10.21%
合计	28,526,438.64	--	3,844,608.87	--	28,657,122.21	--	2,924,484.28	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
江西萍乡市西源填料厂	1,680,000.00	1,680,000.00	100%	预计无法收回
合计	1,680,000.00	1,680,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	



		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	21,757,528.25	81.04%	652,725.85	10,118,498.96	35.31%	303,554.97
1 至 2 年	215,000.00	0.8%	21,500.00	14,401,953.46	50.26%	1,440,195.35
2 至 3 年	3,305,240.60	12.31%	661,048.12	2,958,669.79	10.32%	591,733.96
3 至 4 年	1,478,669.79	5.51%	739,334.90	1,178,000.00	4.11%	589,000.00
4 至 5 年	90,000.00	0.34%	90,000.00			
合计	26,846,438.64	--	2,164,608.87	28,657,122.21	--	2,924,484.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

中华人民共和国长沙海关驻郴州办事处、重庆进出口信用担保有限公司、湖南省环境保护厅是保证金。江西萍乡市西源填料厂、耒阳南玉有色冶炼有限公司是账龄较长的预付款项。

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中华人民共和国长沙海关驻郴州办事处	非关联方	17,703,630.76	1 年以内	62.06%
重庆进出口信用担保有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	10.52%
湖南省环境保护厅	非关联方	2,043,700.00	2-3 年	7.16%
江西萍乡市西源填料厂	非关联方	1,680,000.00	2-3 年	5.89%
耒阳南玉有色冶炼有限公司	非关联方	1,432,669.79	3-4 年	5.02%
合计	--	25,860,000.55	--	90.65%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排****3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

郴州市贵龙再生资源回收有限公司[注]	成本法	1,070,000.00				100%	100%				
金贵银业国际贸易(香港)有限公司	成本法	822,400.00				100%	100%		822,400.00		
合计	--	1,892,400.00				--	--	--	822,400.00		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,606,736,444.68	3,621,295,597.23
其他业务收入	2,914,183.47	73,059,143.85
合计	3,609,650,628.15	3,694,354,741.08
营业成本	3,106,941,237.27	3,204,967,434.53

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼	3,606,736,444.68	3,103,704,496.53	3,621,295,597.23	3,136,299,169.53
合计	3,606,736,444.68	3,103,704,496.53	3,621,295,597.23	3,136,299,169.53

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电银和粗银	2,006,842,260.37	1,657,535,509.81	1,771,498,450.20	1,459,078,700.59
电铅	895,694,296.70	904,257,476.14	895,783,597.50	900,338,133.07
金	160,735,688.10	99,301,920.47	158,257,346.44	88,716,529.57

硝酸银	157,879,997.41	156,538,634.65	121,304,329.78	99,974,409.41
渣料	120,837,603.31	79,300,979.86	81,717,101.80	53,934,896.99
黄金摆件	60,071,868.00	59,822,824.45	446,374,824.30	445,885,507.97
其它综合回收产品	204,674,730.79	146,947,151.15	146,359,947.21	88,370,991.93
合计	3,606,736,444.68	3,103,704,496.53	3,621,295,597.23	3,136,299,169.53

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	2,456,414,387.24	2,239,985,455.08	2,546,163,235.49	2,181,927,715.76
国外地区	1,150,322,057.44	863,719,041.45	1,075,132,361.74	954,371,453.77
合计	3,606,736,444.68	3,103,704,496.53	3,621,295,597.23	3,136,299,169.53

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
Australia and New Zealand Banking Group Limited	691,352,463.88	19.15%
Standard Chartered Bank	458,969,593.56	12.72%
上海申祺实业有限公司	266,352,967.91	7.38%
深圳市恒宝丰实业有限公司	246,354,367.87	6.82%
驰宏国际商贸有限公司	192,616,884.80	5.34%
合计	1,855,646,278.02	51.41%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,307,499.96	-1,403,637.69
合计	3,307,499.96	-1,403,637.69

## 6、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	150,904,587.86	170,483,176.86
加：资产减值准备	8,711,525.15	6,620,138.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,401,440.26	41,889,239.80
无形资产摊销	1,951,868.00	1,952,891.71
长期待摊费用摊销	1,584,000.00	1,728,000.00
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）		1,272.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,243.05	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,118,215.44	-1,340,157.67
财务费用（收益以“-”号填列）	174,697,335.93	171,436,225.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,307,499.96	1,403,637.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,700,828.77	-1,925,694.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	617,732.31	7,802.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-96,775,497.65	-837,551,088.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,220,504.73	56,956,652.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	146,424,565.18	187,426,988.44
其他	10,590,959.83	7,879,329.07
经营活动产生的现金流量净额	328,821,711.02	-193,031,585.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	170,239,416.67	230,065,313.14
减：现金的期初余额	230,065,313.14	289,913,205.95
现金及现金等价物净增加额	-59,825,896.47	-59,847,892.81

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-60,243.05	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	33,769,500.00	
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	7,425,715.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-938,729.66	
减：所得税影响额	2,381,761.09	
合计	37,814,481.60	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
“营业外收入”项目所列进口铅精矿贴息资金	3,055,100.00	根据财政部、商务部《进口贴息资金管理办法》（财企[2012]142号）的规定，公司进口的铅精矿属于国家鼓励进口的资源性原材料，每年可按进口额向国家申请贴息补助，2012年、2013年公司分别收到272万元，305万元补助。由于铅精矿系公司生产经营所需主要原材料，且预计该项补助公司每年均可获得，故从2013年开始，公司将该项补助界定为经常性损益。

## 2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	159,797,734.96	169,733,584.14	1,071,382,662.36	900,961,676.35
按国际会计准则调整的项目及金额				

### （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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	159,797,734.96	169,733,584.14	1,071,382,662.36	900,961,676.35
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.2%	0.91	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.37%	0.69	0.69

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付账款	283,985,101.96	193,786,471.73	46.55%	主要系采购原材料尚未到货结算所致
其他流动资产	64,949,192.66	5,019,052.47	1194.05%	预付黄金租赁利息费用、预缴企业所得税增加，以及待抵扣增值税重分类所致
在建工程	29,214,544.80	12,419,144.59	135.24%	新增液态渣还原节能改造余热发电工程未完工
交易性金融负债	368,746,768.47	41,593,985.95	786.54%	黄金租赁融资费用较贷款低，公司相应减少短期借款，增加黄金租赁融资所致。
应付账款	97,310,127.66	148,911,567.14	-34.65%	支付材料款、设备款所致
预收款项	214,242,317.19	151,281,371.01	41.62%	预收白银客户货款，未发货结算所致
应交税金	6,328,990.56	-68,866,088.84	109.89%	待抵扣增值税重分类所致
应付利息	398,429.36	2,863,497.15	-86.09%	本期黄金租赁采取预付利息所致
其他应付款	36,098,367.59	14,649,693.22	146.41%	主要系收到上海国智新能源有限公司余热发电项目合作投资借款
一年内到期的非流动负债	158,500,000.00	268,800,000.00	-41.03%	一年内到期长期借款减少所致
长期借款	114,000,000.00	215,500,000.00	-47.10%	增加黄金租赁融资，减少银行借款所致
长期应付款		14,280,574.96	-100.00%	融资租赁机器设备本期提前回购所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	11,576,011.60	5,797,738.92	99.66%	期末存货计提减值准备增加所致
所得税费用	-5,327,584.82	6,945,295.88	-176.71%	资源综合利用产品白银的收入增加减少企业所得税

## 第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2013年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

以上文件的备置地点：公司证券部

郴州市金贵银业股份有限公司

法定代表人：曹永贵

2014年4月22日