

郴州市金贵银业股份有限公司

2016 年年度报告

2017 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在行业周期波动风险、存货跌价风险、环保风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。关于公司经营中可能面临的风险因素，详见本报告第四节管理层讨论与分析第九项公司未来发展的展望之 4“公司可能面对的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2017 年 4 月 27 日的公司总股本 564,987,172 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	60
第十节 公司债券相关情况.....	66
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	169

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，系本公司的子公司
金贵贸易	指	郴州市金贵贸易有限责任公司，系本公司的全资子公司
金贵物流	指	郴州市金贵物流有限公司，系本公司的全资子公司
金贵国际	指	金贵银业国际贸易（香港）有限公司，系本公司的全资子公司
金福银贵	指	湖南金福银贵信息科技有限公司，系本公司的子公司
金和矿业	指	西藏金和矿业有限公司，系本公司的子公司
金江房地产	指	郴州市金江房地产开发有限公司，系公司实际控制人控制的其他企业
渣打银行	指	Standard Chartered Bank
澳新银行	指	Australia and New Zealand Banking Group Limited
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
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。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟建怡	许子军
联系地址	湖南省郴州市苏仙区白露塘镇福城大道 1 号	湖南省郴州市苏仙区白露塘镇福城大道 1 号
电话	0735-2616876	0735-2659881
传真	0735-2659891	0735-2659891
电子信箱	15273584169@126.com	13907351028@139.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	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	贺焕华、刘钢跃

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、郑勇	2014 年 1 月-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

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	7,852,301,664.26	5,788,750,955.62	35.65%	4,297,391,910.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	144,511,342.82	117,788,861.35	22.69%	117,285,162.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	144,701,319.99	40,310,564.50	258.97%	91,734,472.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	299,393.24	496,149,461.17	-99.94%	-237,906,651.92
基本每股收益（元/股）	0.29	0.23	26.09%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.23	26.09%	0.24
加权平均净资产收益率	7.12%	6.17%	0.95%	6.68%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	7,800,131,347.36	6,184,025,645.07	26.13%	5,640,037,802.05

归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,099,713,472.22	1,966,446,430.30	6.78%	1,860,095,149.87
----------------------	------------------	------------------	-------	------------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,321,992,481.13	2,252,775,867.94	1,832,384,377.22	2,445,148,937.97
归属于上市公司股东的净利润	32,169,842.30	47,893,683.07	52,495,111.05	11,952,706.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,316,190.98	60,707,137.69	50,693,546.17	-4,015,554.85
经营活动产生的现金流量净额	152,084,162.21	81,063,892.93	-220,869,441.85	-11,979,220.05

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-3,276,527.19	-461,557.09	170,675.03	
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）	31,296,238.40	79,243,922.36	41,279,858.76	
委托他人投资或管理资产的损益	912,160.09	2,260,195.96		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-30,048,275.00			诉讼计提的预计负债

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	-393,717.03	-3,314,813.08	-12,643,792.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,144,775.86	-249,451.30	-3,256,051.39	
减：所得税影响额	-8,223.59			
少数股东权益影响额（税后）	-167,144.11			
合计	-189,977.17	77,478,296.85	25,550,689.78	--

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	1,280,000.00	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，2013年、2014年和2015年分别收到305.51万元、304.48万元和107.00万元补助。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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司主要业务情况

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

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

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

产品名称	主要用途
白银	广泛应用于电子计算机、胶片、工艺品、电话、供电、电视机、电冰箱、雷达、制镜、热水瓶胆等制造领域。银粉用作电器设备的防腐蚀涂料。微粒银具有很强的杀菌作用，除能医治伤口外，在太空船上可用作净水剂。货币属性保值增值。
电解铅	主要用于制造铅酸蓄电池、电缆包衣、氧化铅和铅材。另外，电解铅还用作设备内衬、轴承合金、低熔合金、焊料、活字合金、放射性和射线的防护层等。
黄金	广泛应用于电子电器工业、航空航天、装饰、医药等领域。货币属性保值增值。
硫酸	主要用于硫酸铵、过磷酸钙、磷酸、硫酸铝、二氧化钛、合成药物、合成染料、合成洗涤剂制造领域。
次氧化锌	主要用作氧化锌、锌盐产品及冶炼锌的生产原料，也可用作油漆的颜料、橡胶的填充料、药品生产的辅料。

公司自成立以来主营业务未发生重大变化，一直围绕白银及白银原料中多金属资源的综合回收进行生产和销售。

公司产品主要为白银、电铅、黄金及其他综合回收产品，属于有色金属冶炼行业。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影响较大。经营业绩对有色金属价格较为敏感，有色金属价格走势决定了相关原材料成本、存货价值及产成品销售价格。作为全国白银行业龙头企业，公司加强管理、苦练内功，围绕以白银清洁冶炼加工及资源综合回收为核心的全产业链，不断提升技术创新能力和工艺研发能力，向科技要效益、降成本、提升资源综合回收水平。公司独创全球领先的清洁无砷炼银技术，解决了困扰白银冶炼千年的砷害难题；“液态渣直接还原节能改造与余热发电工程”竣工投产，标志着公司铅冶炼工艺技术和装备再上了一个新的台阶，达到行业先

进水平，进一步凸显并巩固了公司白银产业链的先进性和稳定性，显著降低了生产成本。募投项目“5万吨铅冰铜渣资源回收项目”竣工投产，公司的综合回收能力进一步增强。

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

2、行业情况

1) 消费结构转变改变白银需求

目前，白银工业消费正处于成长期，随着新技术的不断进步，白银的工业应用将更加广泛。随着白银新的工业需求的出现，如航空航天、新能源汽车、太阳能电池银浆等需求的增加导致白银工业用途比重增加。新工业新技术很多采用纳米银技术，尽管个体白银需求量不大，但应用范围广。在银价低迷的时期，工业用银未来需求仍有可能出现增长。各种电子应用中则持续以节约用量和小型化生产的趋势发展，影响工业用量小幅下降的情况下。2017 年来看，随着全球经济继续复苏，工业和制造业行业继续回暖，其白银用量也将有所增长。长期来看，未来白银的工业应用还是令人满意的，需求增长只是时间问题。

2) 白银实物投资需求增速较快

近年由于全球通货膨胀，使得白银投资需求上升迅速，进而使得白银总需求保持在一定的水平。2016 年引人注目的地缘政治局势成为带动白银消费的新增长，这其中包括英国脱欧公投时期以及美国总统大选。展望2017年前景积极，随着经济形势的继续好转以及制造业需求市场的回暖，未来消费需求将有所增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	同比增加 297.09%，主要是本期收购的西藏金和矿业有限公司增加采矿权所致。
在建工程	同比增加 609.80%，主要是本期在建项目白银城、稀贵金属检测综合服务大楼及其它项目尚未完工所致。
应收账款	同比增加 6346.36%，主要是本期收购的西藏金和矿业有限公司销售矿产品部分尾款未收回所致。
应收利息	同比减少 69.13%，主要是本期银行理财产品较上年减少所致。
其他应收款	同比增加 59.21%，主要是本期办理融资租赁保证金增加所致。
工程物资	同比增加 43.50%主要是本期购入专用材料增加所致。
长期待摊费用	同比增加 42.96%，主要是本期融资租赁手续费及收购的西藏金和矿业有限公司地质勘探费增加所致。
应付票据	同比下降 35.20%，主要是本期办理银行承兑汇票减少所致。

应付账款	同比下降 33.77%，主要是本期供应商的支付货款增加所致。
预收款项	同比增加 31.59%，主要是本期预收客户的货款增加所致。
应付职工薪酬	同比减少 34.17%，主要是应付员工社保五险一金减少所致。
应交税费	同比增加 59.23%，主要是本期期末计算增值税、企业所得税需次年申报清缴所致。
应付利息	同比增加 221.53%，主要是本期发行私募债计提利息所致。
其他应付款	同比减少 48.90%，主要是本期退回新疆赢盛通典股权投资合伙企业保证金所致。
一年内到期的非流动负债	同比增加 98.92%，主要是报告期一年内到期长期借款及融资租赁增加所致。
长期借款	同比增加 530.61%，主要是本期长期借款增加所致。
应付债券	同比增加 85.49%，主要是本期发行私募债所致。
长期应付款	同比增加 80.33%，主要是本期子公司金福银贵和贵龙公司收到农发基金所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司正在致力于打造“全产业链+”发展模式，将从矿山采选-冶炼回收-精深加工-创新业务形成公司盈利新模式。报告期公司核心竞争力没有发生重大不利变化，公司竞争优势如下：

1、研发推动创新

公司是国家高新技术企业，公司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。公司研发团队围绕主业成功研发了74项专利技术，包括53项发明专利，其中“有色冶炼含砷固废治理与清洁利用技术”获得国家科技进步二等奖。公司核心专利技术紧紧围绕公司清洁白银的生产、精深加工、资源综合回收利用，是公司技术领先和科技创新的强力支撑。

报告期公司科技创新主要应用在：“液态渣直接还原节能改造与余热发电项目”，该项目取代了原来的鼓风炉工序，取消了焦炭等能源消耗品种，大幅降低冶炼燃料成本；通过“余热发电”，节约电费成本；同时该工艺还能提高铅、铋等金属回收率，降低冶炼废渣中有价金属的残留，减少冶炼过程中的损失，将对公司效益带来积极的影响。

“5万吨铅冰铜渣资源综合利用项目”采用全球首创的“氧压酸浸——旋流电解”技术，该技术由公司自主研发，具有投资少、资源利用高、环境效益好、经济效益佳、工艺流程简单等特点，达到了高效综合回收各种有价金属的目的，项目计划在2017年达产，将为公司形成新的利润增长点。

2、前次募投项目陆续达产，促进经营业绩持续增长

公司围绕白银及资源综合回收主业建设的前次募投项目已陆续投产。其中，“白银技术升级技改工程”能够大幅提高公司清洁白银生产的产能，提升公司白银市场占有率，项目已经达产，公司白银产量位居全国前列；“5万吨铅冰铜渣资源综合利用项目”项目2017年达产，推动了公司白银产业链、创建循环经济等工作的发展；白银系列产品精深加工项目“中国银都——金贵白银城”，预计2017年建成达产，将提高公司白银产品精深加工能力和产品附加值，拓展公司产业链。三大募投项目的逐步建成达产，将提高公司发展后劲和规模效益以及资源综合回收效益。

3、“互联网+”逐步形成规模，将成为新的增长点

公司子公司“湖南金福银贵信息科技有限公司”，是公司打造“全产业链+互联网”的重要环节。拓展互联网相关领域可以充分发挥公司当前在有色金属，特别是贵金属行业的供应链金融、互联网用户和互联网平台运营等方面的优势，进一步完善将公司打造成“基于全球贵金属产业的一流综合服务平台”的整体战略布局。金福银贵已经完成人员培训和平台搭建，2017年将开始进行市场推广，推出白银保值创新产品。

4、收购矿山，锁定上游资源

收购矿山，锁定上游资源以保障公司原材料安全是公司中长期发展战略的重中之重，报告期内公司以现金方式收购西藏金和矿业66%股权，是公司打造全产业链发展模式的重要步骤。收购金和矿业后公司将锁定优质的矿山资源，降低原材料采购风险，增厚公司业绩，提升公司价值。公司金和矿业帮浦矿山及唐加选厂进行了全面技改，年生产量由10万吨扩大为25万吨，目前新的经营管理团队已经磨合到位，扩大再生产的各项技改已经完成，金和矿业2017年将成为公司新的利润增长点。未来公司还将继续进行市场调研，选择优质标的矿山，相机逢低介入，争取公司原材料自给率达到50%以上。

5、非公开发行计划实施增强公司可持续发展能力

公司以非公开发行股票募集资金建设“2000t/a高纯银清洁提取扩建项目”、“3万t/a二次锑资源综合利用项目”和“国家级企业技术中心建设项目”。目前，非公开发行股票已经实施完毕，募集资金11.9亿元已经到账。公司的资产负债率大幅降低，自有资金大幅增加，公司抗风险能力和可持续发展能力得到进一步增强。随着募投项目的逐步建成投产，将进一步扩大公司白银产能，充分发挥公司综合回收、循环经济的优势以及以白银为核心的精深加工产业链的延伸，提高公司白银系列产品的科技含量和产品附加值。

6、地方政府助力，规模优势逐步增强

郴州是中国银都，也是中国有色金属之乡，每年的白银产量占全国的30%左右，有色金属是郴州市的支柱产业，地方政府对有色金属行业的龙头企业出台了多项扶持政策，从产业引导资金、税收优惠政策、土地政策等多方面予以支持。公司白银产量每年保持较大增幅，居全国白银企业前列，2016年白银产量突破1000吨，非公开发行股票项目“2000t/a高纯银清洁提取扩建项目”正在抓紧建设，项目达产后，公司白银产量将突破2000吨，居全球前列。公司将进一步在政府的支持下，整合郴州市当地的白银资源，公司白银规模优势将得到极大的增强，行业话语权与影响力将得到较大的提高。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

经营情况讨论与分析

报告期内，全球有色金属市场回暖，白银、电铅价格较去年同期有所增长，公司主要产品产量、主营业务收入同比增长，各项工作取得较大的成绩，主要体现在以下方面：

一、主营业务产量、销售收入稳步增长

报告期内公司主要产品产量、销售收入稳步增长，全年生产电银1020.48吨，同比增长19.90%；生产电铅10.96万吨，同比增长11.18%；硝酸银77.79吨，综合回收黄金1629.11公斤、氧化锌6202.19吨、硫酸7.01万吨、精铋653.23吨。实现营业收入78.52亿元，同比增长35.65%，其中白银系列产品收入占65.83%，实现归属于上市公司股东的净利润14,451.13万元，同比增长22.69%；实现扣除非经常性损益后的净利润14,470.13万元，同比增长258.97%。

二、三大募投项目进展顺利，2017年将全部投产

1、“白银升级技改工程”项目已完工投产，项目投资27,627.01万元，投产之后大幅提高公司清洁白银生产的产能，提升公司白银市场占有率；

2、“5万吨/年铅冰铜渣资源综合利用”项目已完工投产，项目投资16,346.46万元，经过多年的攻关改进，项目的生产工艺为公司自主研发全球首创的“氧压酸浸——旋流电解”新工艺，具有投资少、资源利用高、环境效益好、经济效益高、工艺流程简单等特点，项目的投产，推动了我公司延伸产业链、扩大产能、创建循环经济等工作的发展，增强了公司的发展后劲和市场竞争能力，是公司发展过程中的重要项目。公司在节能减排、发展循环经济、延伸产业链的行动上不断改进生产工艺，完善生产流程，开展清洁生产，使企业的“科技、环保”内涵进一步增强。为公司的未来发展提供了更加强劲的新动能。

3、“中国银都——金贵白银城”项目，报告期内白银精深加工生产线已完成设备安装调试，综合大楼也已完成主体工程，目前正在进行内外部装修，并完善白银城内的文化景观设施、服务设施、旅游标识系统和综合信息管理系统。截至报告期末，项目已投入18,359.36万元，项目包括白银精深加工项目，产品涵盖白银消费领域的白银工艺品、茶餐具用品、饰品等几大类别产品，引进3D打印技术，实现银制品的个性化定制。白银工业旅游项目是“中国银都——金贵白银城”的重要建设内容，为了充分展示和发扬白银文化而打造的白银主题工业旅游项目，白银工业旅游区将分白银工艺馆、白银博物馆、银品奥特莱斯，银工坊互动体验空间等几大白银主题旅游项目，把白银从何而来，白银的冶炼技艺，白银的消费属性、工业属性、金融属性等都将在白银城会有全方位的体现和展示，让广大消费者零距离体验白银文化提供了新平台。项目预计在2017年下半年建成投产，公司白银产品系列化、精深化能力得到加强。

三、再融资扩大公司产能和综合回收能力，提高公司的持续盈利能力

报告期内，公司启动非公开发行股票，并于2017年3月17日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准郴州市金贵银业股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过104,162,300股新股计划募集资金用于实施“2000t/a高纯银清洁提取扩建项目”、“3万t/a二次铋资源综合利用项目”、“国家级企业技术中心建设项目”。项目达产后，公司白银产能将大幅扩张，综合回收能力进一步增强，技术研发水平将迈上新的台阶，公司的核心竞争力将得到实质性的提升。目前，非公开发行股票已经实施完毕，募集资金11.9亿元已经到账。公司的资产负债率大幅降低，自有资金大幅增加，公司抗风险能力和可持续发展能力得到进一步增强。随着募投项目的逐步建成投产，将进一步扩大公司白银产能，充分发挥公司综合

回收、循环经济的优势以及以白银为核心的精深加工产业链的延伸，提高公司白银系列产品的科技含量和产品附加值。

四、收购上游矿山，公司“全产业链”发展战略启动实施

报告期内，公司以自有资金和专项贷款的方式收购西藏金和矿业有限公司66%股权，通过本次交易，公司将白银冶炼产业链进一步向上延伸至上游铅锌矿的勘探、开采与选矿业务，大幅提升公司铅锌矿产资源储量，有助于缓解原材料价格波动对公司冶炼业务的影响，增强公司在有色金属产业发展中的综合实力和竞争优势，有利于夯实公司上下游一体化产业链基础，提高公司的市场抗风险能力和打造白银生产及深加工综合竞争力。金和矿业目前已经办理了工商变更手续，成为公司控股子公司。公司正在寻找优质矿山标的，在认真调研和论证的基础上相机逢低介入，以确保公司原材料安全。

五、实施员工持股计划，增强员工凝聚力

为建立长效的激励机制，充分调动员工的积极性、创造性与责任心，提高员工的凝聚力和公司的竞争力，报告期内，公司推出员工持股计划，2016年员工持股计划通过二级市场购买方式共计买入10,389,722股，成交金额为人民币 184,969,567.24 元，成交均价约为17.8031元/股，买入股票数量占公司总股本的2.0644%。通过员工持股，员工成为了公司的股东，身份的转换带来了良好的效果，员工的工作积极性、创造性和凝聚力明显增强。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,852,301,664.26	100%	5,788,750,955.62	100%	35.65%
分行业					
有色金属冶炼	7,852,301,664.26	100.00%	5,788,750,955.62	100.00%	35.65%
分产品					
电银	4,454,469,198.14	56.73%	2,799,029,629.33	48.35%	59.14%
电铅	1,301,719,686.24	16.58%	1,090,975,452.28	18.85%	19.32%
金	463,400,749.40	5.90%	261,055,746.64	4.51%	77.51%
硝酸银	164,151,620.57	2.09%	113,310,636.04	1.96%	44.87%
渣料	80,646,032.94	1.03%	81,683,220.99	1.41%	-1.27%
其他综合回收产品	86,822,179.59	1.11%	140,441,411.97	2.43%	-38.18%

贸易	1,301,092,197.38	16.57%	1,302,254,858.37	22.50%	-0.09%
分地区					
国内	7,476,638,069.46	95.22%	5,344,370,532.44	92.32%	39.90%
国外	375,663,594.80	4.78%	444,380,423.18	7.68%	-15.46%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	7,852,301,664.26	7,203,783,109.68	8.26%	35.65%	35.42%	0.16%
分产品						
电银	4,454,469,198.14	3,951,714,862.54	11.29%	59.14%	61.20%	-1.13%
电铅	1,301,719,686.24	1,263,055,906.54	2.97%	19.32%	10.04%	8.18%
金	463,400,749.40	455,062,126.28	1.80%	77.51%	228.14%	-45.08%
硝酸银	164,151,620.57	134,879,063.41	17.83%	44.87%	34.35%	6.43%
渣料	80,646,032.94	61,417,808.87	23.84%	-1.27%	12.34%	-9.23%
其他综合回收产 品	86,822,179.59	73,955,040.91	14.82%	-38.18%	-37.99%	-0.26%
贸易	1,301,092,197.38	1,263,698,301.13	2.87%	-0.09%	-3.35%	3.27%
分地区						
国内	7,476,638,069.46	6,863,143,778.25	8.21%	39.90%	38.52%	0.92%
国外	375,663,594.80	340,639,331.43	9.32%	-15.46%	-6.64%	-8.57%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
白银	销售量	吨	1,370.1	961.29	42.53%
	生产量	吨	1,020.48	851.12	19.90%
	库存量	吨	34.59	7.55	358.15%

电铅	销售量	吨	108,636.95	99,124.05	9.60%
	生产量	吨	109,577.95	98,559.23	11.18%
	库存量	吨	1,054.7	113.7	827.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、电银库存量同比增加358.15%，主要是公司贸易所备存货。
- 2、电铅库存量同比增加827.62%，主要是上年基数较低所致，本期库存量属公司正常的存货量。
- 3、白银销售量同比增加42.53%，主要是公司的募投项目白银技术改造升级项目完成后，公司的白银产能产量大幅提升所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电银	营业成本	3,951,714,862.54	54.86%	2,451,374,073.33	46.08%	61.20%
电铅	营业成本	1,263,055,906.54	17.53%	1,147,799,552.46	21.58%	10.04%
金粉	营业成本	455,062,126.28	6.32%	138,677,705.64	2.61%	228.14%
硝酸银	营业成本	134,879,063.41	1.87%	100,396,395.42	1.89%	34.35%
渣料	营业成本	61,417,808.87	0.85%	54,672,310.85	1.03%	12.34%
其他综合回收产品	营业成本	73,955,040.91	1.03%	119,269,700.99	2.24%	-37.99%
贸易	营业成本	1,263,698,301.13	17.54%	1,307,474,145.32	24.58%	-3.35%

说明

电银营业成本同比增加61.2%主要是本期产销量增加所致。

金粉营业成本同比增加228.14%,主要是本期产销量增加所致。

其他综合回收产品营业成本同比减少 37.99%,主要是由于生产工艺的不断改进，直收率提高，还有部分渣料进行了深加工所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、公司于2016年6月17日召开第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于收购西藏金和矿业有限公司66%股权的议案》。公司以自有资金和专项贷款共计人民币48,000万元，收购郴州市联祥贸易有限责任公司持有的西藏金和矿业有限公司66%的股权，收购后公司持有金和矿业66%股权，金和矿业成为公司控股子公司,2016年纳入合并报表。具体内容详见巨潮资讯网，公告编号：2016-058、2016-059。

2、公司于2015年12月31日注册成立子公司—湖南金福银贵信息科技有限公司，2016年纳入合并报表。具体内容详见巨潮资讯网，公告编号2016-001。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,010,008,238.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.07%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.05%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	托克投资（中国）有限公司	2,187,900,524.80	27.86%
2	金川迈科金属资源有限公司	505,186,425.30	6.43%
3	盛屯矿业集团股份有限公司	503,895,799.81	6.42%
4	陕西煤业化工国际物流有限责任公司上海分公司	495,255,552.96	6.31%
5	乐清金邦贵金属有限公司	317,769,935.71	4.05%
合计	--	4,010,008,238.58	51.07%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

乐清金邦贵金属有限公司是本公司参股公司。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,368,824,217.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.94%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	TRAFIGURA PTE.LTD	648,587,687.92	8.74%
2	永兴县富兴贵金属有限责任公司	617,801,694.51	8.33%
3	郴州市旺祥贸易有限公司	426,639,475.54	5.75%
4	郴州市锦荣贸易有限责任公司	357,323,062.68	4.82%
5	郴州市竹源实业有限公司	318,472,297.10	4.29%
合计	--	2,368,824,217.75	31.94%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	7,042,979.71	4,272,242.39	64.85%	主要是本期销量增加，运输费随之增加所致。
管理费用	200,381,099.44	213,724,766.61	-6.24%	
财务费用	286,344,262.66	198,173,085.98	44.49%	主要是本期发行私募债利息费用增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

公司研发中心被评为“国家级企业技术中心”，公司一贯重视科技创新、通过不断完善产品的研发和工艺流程，促进公司产品升级，报告期内公司“5万吨/年铅冰铜渣资源综合利用”项目采用公司自主研发、全球首创的“氧压酸浸-旋流电解”技术，具有投资少、资源利用高、环境效益好、经济效益佳、工艺流程简单等特点，进一步推动了公司延伸产业链、扩大产能、创建循环经济等工作的发展。截止2016年底，公司研发团队围绕主业成功研发了74项专利技术，其中发明专利53项。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	128	119	7.56%
研发人员数量占比	26.28%	28.00%	-1.72%
研发投入金额（元）	66,082,544.76	85,793,945.74	-22.98%
研发投入占营业收入比例	0.84%	1.48%	-0.64%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,481,284,232.82	6,478,255,838.43	46.36%
经营活动现金流出小计	9,480,984,839.58	5,982,106,377.26	58.49%
经营活动产生的现金流量净额	299,393.24	496,149,461.17	-99.94%
投资活动现金流入小计	76,684,833.91	48,528,282.05	58.02%
投资活动现金流出小计	559,507,870.63	284,995,327.30	96.32%
投资活动产生的现金流量净额	-482,823,036.72	-236,467,045.25	-104.18%
筹资活动现金流入小计	3,187,199,621.69	2,353,153,299.73	35.44%
筹资活动现金流出小计	2,737,609,036.58	2,475,471,531.57	10.59%
筹资活动产生的现金流量净额	449,590,585.11	-122,318,231.84	467.56%
现金及现金等价物净增加额	-25,261,059.19	116,467,556.30	-121.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流入同比增加46.36%，主要系本期销售商品收到现金较去年增长所致。

经营活动现金流出同比增加58.49%，主要系本期采购原材料增加所致。

经营活动产生的现金流量净额同比减少99.94%，主要是本期收到政府补贴较去年同期减少及本期原材料采购增加所致。

投资活动现金流入同比增加58.02%，主要系远期外汇锁定收益增加所致。

投资活动现金流出增加96.32%，主要是本期收购西藏金和矿有限公司66%股权所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少104.18%，主要是本期收购西藏金和矿有限公司及项目建设投入所致。

筹资活动现金流入同比增加 35.44%，主要是本期公司发行私募债收到募集资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加467.56%，主要是本期公司发行私募债收到募集资金。

现金及现金等价物净增加额同比减少121.69%，主要是本期原材料采购增加及收购西藏金和矿有限公司所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流量净额小于净利润主要是白银产量提高需要加大原材料储备，本期原材料采购增加以及本期收到政府补贴较去年同期减少所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	1,378,819,733.53	17.68%	1,173,608,512.65	18.98%	-1.30%	
应收账款	3,004,196.69	0.04%	46,602.99	0.00%	0.04%	
存货	3,600,888,178.81	46.16%	3,193,323,430.12	51.64%	-5.48%	
长期股权投资	9,083,915.07	0.12%		0.00%	0.12%	
固定资产	982,926,187.63	12.60%	855,460,210.03	13.83%	-1.23%	
在建工程	147,946,205.80	1.90%	20,843,494.75	0.34%	1.56%	
短期借款	844,398,960.25	10.83%	951,015,303.89	15.38%	-4.55%	
长期借款	618,000,000.00	7.92%	98,000,000.00	1.58%	6.34%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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							
2.衍生金融资产		13,226,800.00					13,226,800.00
上述合计	0.00	13,226,800.00					13,226,800.00
金融负债	355,870,053.72	-2,411,710.00					322,553,713.59

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	935,004,608.29	保证金

存货	500,000,000.00	借款质押
固定资产	469,984,627.43	借款及长期应付款抵押
无形资产	107,841,490.64	借款抵押
长期股权投资	620,000,000.00	借款及长期应付款质押
合计	2,632,830,726.36	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
628,200,000.00	20,000,000.00	3,040.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西藏金和矿业有限公司	铅、锌矿开采；矿产品的加工、销售，	收购	480,000,000.00	66.00%	以自有资金和专项贷款	无	长期	采矿业	已完成工商变更	44,936,900.00	25,311,926.84	否	2016年07月30日	公告编号：2016-065
合计	--	--	480,000,000.00	--	--	--	--	--	--	44,936,900.00	25,311,926.84	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	公开发行股票	68,963.57	15,730	62,332.83	0	24,159.2	35.03%	6,630.74	存放于募集资金专户及闲置募集资金暂时补充流动资金。	0
合计	--	68,963.57	15,730	62,332.83	0	24,159.2	35.03%	6,630.74	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】45 号文核准，郴州市金贵银业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2014 年 1 月 17 日向社会公开发行股票 5,719.2116 万股，其中公开发行新股 5,256.8462 万股，公司股东发售 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。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2014 年 1 月 22 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天健验字[2014]2-1 号《验资报告》。截至 2016 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 691,328,266.65 元（含使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 6,800 万元，使用募集资金利息 2,543,491.62 元），募集资金账户余额为人民币 1,091,631.61 元（其中募集资金本金余额 850,924.44 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净余额 240,707.17 元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
白银升级技改工程项	否	27,461.4	27,461.4	270.8	27,627.01	100.60%	2016 年	10,828.32	否	否

目							03月31日			
5万t/a铅冰铜渣资源综合利用项目	否	17,347.3	17,347.3	3,781.2	16,346.46	94.23%	2017年03月31日		否	否
"中国银都--金贵白银城"项目	是	24,159.2	22,226	11,678	18,359.36	82.60%	2017年09月30日		否	是
承诺投资项目小计	--	68,967.9	67,034.7	15,730	62,332.83	--	--	10,828.32	--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	68,967.9	67,034.7	15,730	62,332.83	--	--	10,828.32	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	白银升级技改工程项目已投产,项目正处于磨合期,与预计收益还有点差距;5万t/a铅冰铜渣资源综合利用项目于2016年底投产,尚未达产;中国银都—金贵白银城项目处于建设期,尚未投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2016年4月8日,公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下,使用12,000万元闲置资金暂时补充流动资金,使用期限自2016年4月8日起不超过12个月。2016年12月31日,已将流动资金5,200万元归还至募投专户,尚未归还的闲置资金暂时补充流动资金为6,800万元,截止2017年4月1日公司已将流动资金6800万全部归还至募投专户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 不适用									
尚未使用的募集资金	详见2017年4月28日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)									

用途及去向	//www.cninfo.com.cn)披露的《2016年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
"中国银都--金贵白银城"项目	5万t/a次氧化锌烟灰资源利用项目	22,226	11,678	18,359.36	82.60%		0	否	是
合计	--	22,226	11,678	18,359.36	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	原募投项目生产所需主要原材料“次氧化锌烟灰”的市场供应量大幅减少，继续实施原项目将面临原材料供应不足及采购成本大幅上涨的风险；同时由于全国电锌产能过剩，电锌的市场价格波动较大，近几年来一直呈现震荡下跌的趋势，进一步压缩了项目的盈利空间。2015年2月13日，公司第三届董事会第八次会议及公司第三届监事会第四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，2015年3月10日公司2015年第一次临时股东大会批准。详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）公司公告，公告编号：2015-012、2015-017号。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目处于建设期，尚未完工。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
郴州市贵龙再生资源回收有限公司	子公司	废旧物资回收	140,000,000	140,312,296.62	140,269,026.62	130,240,677.07	-7,117,825.81	-435,875.82
金贵银业国际贸易(香港)有限公司	子公司	有色金属贸易	港币 1,000,000	710,993,471.87	4,301,981.85	911,443,851.78	2,797,889.62	2,336,237.83
郴州市金贵贸易有限公司	子公司	有色金属贸易	60,000,000	65,208,700.67	56,760,918.67	1,144,404,925.49	-1,381,873.85	139,126.15
湖南金福银贵信息科技有限公司	子公司	互联网技术服务、技术咨询、技术转让；矿山原料、黄金制品、银制品、有色金属粗加工产品、有色金属精深加工产品、化工产品（危险化学品除外）的网上销售；普通货物仓储服务、自有设备租赁等	148,000,000	145,349,894.89	145,181,091.39	355,147.27	-2,822,627.32	-2,818,908.61
郴州市金贵物流有限公司	子公司	普通货物运输服务；大型物件运输；仓储服务；货物运输服务信息咨询	20,000,000	23,094,949.26	22,982,331.78	13,392,691.56	200,070.80	136,719.21
西藏金和矿业有限公司	子公司	拉萨市墨竹工卡县帮浦矿区东段铅、锌矿开采；矿产品的加工、销售；工程机械设备、土畜产品、化工产品（不含危化	50,000,000	255,001,716.97	181,307,606.19	108,894,652.63	31,363,592.42	25,311,926.84

		品)、中药材(不含贵重药材)						
--	--	----------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西藏金和矿业有限公司	现金收购	原材料的供应及增厚公司经营业绩

主要控股参股公司情况说明

1、郴州市贵龙再生资源回收有限公司是本公司的子公司，公司经营范围：废旧物资回收、销售，原注册资本80万元人民币，公司以自有资金出资5,920万元对贵龙公司进行增资，增资后贵龙公司注册资本为人民币6000万元。报告期内中国农业发展银行项目专项建设基金对贵龙公司进行单方面增资，增资金额为8,000万元，贵龙公司注册资本由原人民币6,000万元增加至人民币14,000万元，农发基金拥有贵龙公司57.14%的股权。将有利于贵龙公司扩大废旧物资综合回收业务的规模，充分发挥贵龙公司在废旧物资回收及综合利用方面的优势，进一步提升贵龙公司资源综合回收水平和规模效益。

2、郴州市金贵物流有限公司是本公司的全资子公司，成立于2015年1月1日；经营地址为郴州市苏仙区白露镇福城大道1号；注册资金贰仟万元；经营范围为普通货物运输服务、大型物件运输、大件货物吊装、仓储服务、货物运输服务信息咨询。目前，公司的经营范围主要依托郴州市金贵银业股份有限公司开展的货物运输，今后，公司将进一步寻求业务发展新途径，加强与其他物流公司的资源整合，开拓外部市场，力争公司业绩更上一层楼。

3、郴州市金贵贸易有限责任公司是本公司的全资子公司，成立于2014年6月3日；经营地址为郴州市苏仙区白露塘镇板桥村肖家安置小区1栋2单元301室，注册资金6000万元，经营范围为采购、销售铅精矿、粗铅、阳极泥、粗银、白银、电解铅、黄金加工贸易等有色金属矿产品贸易（以工商登记机关核准为准）。由子公司全面负责贸易运营，有利于业务专业化、管理规范化、效益最大化。

4、金贵银业国际贸易（香港）有限公司是本公司的全资子公司，成立于2012年5月29日；公司住所为17/F,CHINAWEALCTR 414-424,JAFFE RD WAN CHAI HK；注册资本为港币100万元整；经营范围为有色金属贸易。

5、湖南金福银贵信息科技有限公司是本公司的子公司，于2015年12月31日在郴州市工商行政管理局登记注册，取得了注册号为91431000MA4L2EAC4W的统一社会信用代码，经营地点：湖南省郴州市苏仙区白露塘镇福城大道1号金贵银业办公楼217室。

公司经营范围：计算机软硬件领域内的基础软件开发及经营；支撑软件开发及经营；应用软件开发及经营；互联网技术服务、技术咨询、技术转让；矿山原料、黄金制品、银制品、有色金属粗加工产品、有色金属精深加工产品、化工产品（危险化学品除外）的网上销售；广告设计、制作、发布；企业管理、财务咨询服务；企业形象、市场营销策划服务；会展服务；市场信息咨询与调查服务；普通货物仓储服务；自有设备租赁；呼叫中心服务，注册资本8000万元人民币，报告期内中国农业发展银行项目专项建设基金对金福银贵公司进行单方面增资，增资金额为6,800万元，金福银贵公司注册资本由原人民币8,000万元增加至人民币14,800万元，农发基金拥有金福银贵公司45.95%的股权。

6、公司于2016年6月17日召开公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于收购西藏金和矿业有限公司66%股权的议案》。公司以自有资金和专项贷款共计人民币48,000万元，收购郴州市联祥贸易有限责任公司持有的西藏金和矿业有限公司（以下简称“金和矿业”）66%的股权，收购后公司持有金和矿业66%

股权，金和矿业成为公司控股子公司。金和矿业成立日期2009年9月8日；公司住所为拉萨市金珠西路121号；注册资本为人民币5,000万元；经营范围：拉萨市墨竹工卡县帮浦矿区东段铅、锌矿开采；矿产品的加工、销售；工程机械设备、土畜产品、化工产品（不含危化品）、中药材（不含贵重材）。收购金和矿业有利于公司锁定原材料基地、保障公司原材料安全，是公司继续推进产业链延伸和产业链结构优化升级战略布局的重要举措之一。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

公司具有多年的白银清洁冶炼生产经验，拥有达到国际领先技术水平的生产工艺技术，已在市场中树立了良好的品牌形象，拥有稳定的客户群体，公司白银产量逐年递增，规模效益逐步体现，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。

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。

（一）、公司发展战略

公司是一家从事“从富含银的铅精矿及铅冶炼废渣废液中综合回收白银及铅、金、铋、锑、锌、铜、铟等多种有色金属”的高新技术企业，拥有全国领先的白银清洁冶炼和深加工技术，白银产量居全国同类企业前列，是我国白银生产和出口的重要基地之一。公司致力于打造成为中国白银第一股的百年企业，秉承“品质、诚信、创新、和谐”的发展理念，坚持以做大、做强、做优、做精白银主业为公司发展的核心，以雄厚的研发实力为依托，不断优化产品结构，开发高端产品，打造完整的白银清洁生产产业链，深度融合国家“互联网”顶层设计战略发展理念，实施“互联网+行业”新型服务模式创新和制造服务化转型升级，不断提升企业核心竞争力和行业领先优势，致力于成为全球领先的白银产业综合服务商。

（二）、经营目标

根据发展战略，公司未来两年将主要完成下列经营目标：

- 1、紧紧围绕白银主业，提升行业话语权和影响力
- 2、加大研发，提升品质，扩大品牌影响实力，不断提高公司的多种金属资源回收利用水平。
- 3、不断开拓市场，提高银等金属深加工产品的销售比例，使银精深加工产业成为公司新的利润增长点，同时保持现有产品的既有优势。
- 4、通过非公开发行实施“2000t/a高纯银清洁提取扩建项目”进一步扩大公司白银产能，提高核心竞争力；通过实施“3万t/a二次锑资源综合利用项目”，充分发挥公司综合回收、循环经济的优势；通过实施“国家级企业技术中心建设项目”，提升研发实力、提升白银下游应用领域、清洁冶炼和综合回收的研发水平，增强公司的持续盈利能力，为公司实施以白银为核心的“全产业链+”发展战略提供重要支撑。不断提升企业核心竞争力和行业领先优势。

（三）、2017年经营计划

为实现公司经营目标，本公司2017年具体经营计划如下：

1、推进募投项目建设，力争早日投产

围绕白银及资源综合回收主业建设的三项IPO募投项目及非公开发行股票募集资金项目建设是2017年工作的重点，公司将加强领导，精心施工，确保募投项目的顺利实施。

2、继续择机收购上游矿山，保证公司原材料的安全

收购上游矿山是公司现阶段坚定不移的工作重心，2017年，公司将在认真调研和论证的基础上相机逢低介入，以确保公司原材料安全。

3、加大下游投入，全面推进公司的发展战略，打造“全产业链+”发展模式

公司通过上游收购合适的矿山标的，中游通过实施非公开发行股票募投项目及自身技改升级后，产能及资源综合回收能力得到提升，下游提高公司产品附加值的工作又纳入了董事会的议事日程，2017年将加大白银系列产品精深加工投入，补上短板，促进公司“全产业链+”发展战略的全面实施。

4、加大研发，提升品质，扩大品牌影响力

进一步强化研发工作的资金和人才的投入，加大科技研发力度，形成具有全国乃至全球影响力的科技研发成果，尽快将科研成果转化为实际生产力，促进产业结构和生产模式的优化，提升产品的科技内涵和质量。要用更好的质量赢得用户对产品更高的认知，用更优的服务理念继续保持全国“守合同重信用企业”这块“金字招牌”，让质量在市场中说话，用品牌凝聚客户。

5、强化管理，提高效率，确保工作强力推进

①、要加强安环管理，确保安全生产。安全环保工作是保障企业稳定发展的重要基石。要始终坚持“安全第一、环保优先、预防为主”的工作方针，切实抓好安全环保工作。

②、要强化现场管理，维持良好生产现场秩序，不断提高劳动生产率，保证生产顺利进行，形成以班组为主，以人为核心的管理模式，强化生产现场安全、环保、质量、文明卫生等各项管理，保障稳定的生产秩序。

③、要加强质量管理，不断提升产品质量。要想方设法提升经营（营销）质量、产品质量、服务质量，牢固树立创精品、树品牌意识，打造“金贵银业”高端品牌。加强人员的轮岗、换岗工作，加强质检人员的业务培训，严把检验检测关，不断攻关产品质量上的各种难题，保障产品质量，进一步提高公司产品的市场口碑。

④、要加强人力资源管理。对外采取搜索人才、网罗人才。对内加大业务培训力度，开展全员培训，不断提高现有员工的业务技术水平。进一步完善人才招聘、管理、培训、晋升等各种机制，建立人才储备库，形成人才的梯队管理。

（四）、公司可能面对的风险

1、行业周期波动及产品价格下跌风险

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影响较大。经营业绩对有色金属价格较为敏感，有色金属价格走势决定了相关原材料成本、存货价值及产成品销售价格。因此，公司面临因白银、电铅冶炼行业周期性变化造成盈利波动的风险。

2、原材料依赖风险和价格波动风险

目前公司白银冶炼的原材料主要来自于铅冶炼过程中的铅阳极泥，而铅冶炼行业生产所需原材料主要为铅精矿，铅精矿为不可再生性资源。随着公司产业链向上游的扩张，对铅精矿的需求量将进一步大幅增加，公司未来将可能面临原材料供应紧张和价格上升的风险。

3、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，而这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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月14日	实地调研	机构	公司2016年的主要规划及环保方面有关情况，原材料采购情况等。
2016年06月28日	实地调研	机构	公司的发展战略、现金收购有关进展情况、员工持股进展情况等。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2014年度利润分配方案:以公司2014年12月31日的公司总股本228,768,462股为基数，向全体股东派发现金股利每10股1元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股。已于2015年6月实施完毕。

2、公司2015年度利润分配方案:以公司2015年12月31日的公司总股本503,290,616股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50（含税）；不送股；不以公积金转增股本。已于2016年6月实施完毕。

3、公司2016年度利润分配预案：拟按非公开发行后公司总股本564,987,172为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），不送股,不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	28,249,358.60	144,511,342.82	19.55%	0.00	0.00%
2015年	25,164,530.80	117,788,861.35	21.36%	0.00	0.00%
2014年	22,876,846.20	117,285,162.37	19.51%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.50
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	564,987,172
现金分红总额（元）（含税）	28,249,358.60
可分配利润（元）	130,060,208.54
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
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
公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以定增完成后公司总股本 564,987,172 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），不送股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
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	稳定股价承诺	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	其他承诺	关于招股说明书信息披露真实、准确、完整的承诺	2013 年 12 月 18 日	长期有效	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	股份减持承诺	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、公司控股股东曹永贵	股份限售承诺	自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其在发行前所持有的本公司股份，	2013 年 12 月 18 日	公司股票在证券交易所上市交易之	报告期内未有违反上述承诺

	及其配偶许丽、亲属曹永德、许军、许晓梅、张平西、邓向阳		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。		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、高级管理人员的陈占齐、冯元发、马水荣、刘承锰	股份限售承诺	自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内,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、张平西、许军、陈占齐、刘承锰	股份减持承诺	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限自动延长至少6个月。在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所持有公司股份数量占本人所持有其股份总数的比例不超过50%;若在所持公司股票锁定期满后两年内职务变更或者离职的,不影响上述所有相关承诺的效力。	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	其他承诺	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	其他承诺	保证承担公司自2008年1月1日至2010	2011年03	长期有效	报告期内

	曹永贵		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。	月 01 日		未有违反上述承诺的事项发生
	公司实际控制人曹永贵	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	其他承诺	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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购西藏金和矿业有限公司66%股权	2016年01月01日	2018年12月31日	4,493.69	2,531.19	受自然环境及内外资源整合磨合期等影响	2016年06月17日	巨潮资讯网2016-059号

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

公司于报告期收购西藏金和矿业有限公司66%股权，根据公司与联祥贸易签署的《郴州市金贵银业股份有限公司与郴州市联祥贸易有限责任公司关于西藏金和矿业有限公司66%股权转让协议》，联祥贸易承诺金和矿业2016年度、2017年度、2018年度和上述三年累计的具体净利润数额（以扣除非经常性损益后孰低为准）分别为4,493.69万元、6,740.53万元、9,566.23万元共20,800.45万元，若业绩承诺期间，金和矿业的实际净利润数额不足承诺净利润数额的，则出让方将向上市公司进行补偿，业绩按年度考核，最后一年滚存累积计算。2016年，金和矿业净利润为2,531.19万元，低于预测业绩金额，比预计利润少1962.5万元，因此，公司暂扣应付联祥贸易2016年转让价款1962.5万元，待业绩承诺期间期满后滚存累积计算。

董事会经过讨论分析，认为金和矿业业绩未达到预测金额主要原因是：

- 1、2016年，西藏帮浦矿山的雨季持续时间长，而且雨量特别大，造成近十年最大洪灾。矿山及通往矿山的公路出现了多次险情，为保证人员及附近藏族群众的安全，公司多次的组织实施抗洪抢险工作，投入较大财力、物力、人力，很大程度上影响了矿山正常的生产时间。
- 2、为了保证公司可持续发展，公司针对帮浦矿山及唐加选厂年生产量由10万吨改25万吨的技改方案，对帮浦矿山及唐加选厂进行了全面技改，报告期内进行了大量的投入，技改工作造成矿山开采受到一定程度的影响，使当年的矿石产量减少，但为2017年金和矿业的扩大再生产做好了准备，打下了良好的基础。
- 3、2016年9月金和矿业才完成工商变更和财产过户，公司新的经营管理团队在对内部、外部资源整合上处于磨合期，需要一段时间进行磨合，在一定程度上对金和矿业的生产经营带来影响。目前新的经营管理团队已经磨合到位，扩大再生产的各项技改已经完成，金和矿业2017年将成为公司新的利润增长点。

因此，董事会认为金和矿业2016年没有完成利润计划，是多种原因影响的结果，随着新经营团队磨合到位以及技改的完成，金和矿业2017年的生产经营效益将有较大的提升。

四、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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、公司于2016年6月17日召开第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于收购西藏金和矿业有限公司66%股权的议案》。公司以自有资金和专项贷款共计人民币48,000万元，收购郴州市联祥贸易有限责任公司持有的西藏金和矿业有限公司66%的股权，收购后公司持有金和矿业66%股权，金和矿业成为公司控股子公司，2016年纳入合并报表。具体内容详见巨潮资讯网，公告编号：2016-058、2016-059。

2、公司于2015年12月31日注册成立子公司—湖南金福银贵信息科技有限公司，2016年纳入合并报表。具体内容详见巨潮资讯网，公告编号2016-001。

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	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺焕华、刘钢跃
境外会计师事务所名称（如有）	无

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

2016年度公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行内部控制审计，支付内控审计费20万元。

2016 年度非公开发行事项聘请招商证券股份有限公司为保荐机构，共支付保荐费 600万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2015 年 9 月收到广东省珠海市香洲区人民法院《应诉通知书》，上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行因与深圳市恒宝丰实业有限公司、李显球(恒宝丰公司实际控制人、保证担保人)，郴州市金贵银业股份有限公司金融借款合同纠纷一案，向法院提起民事诉讼，浦发银行珠海分行以金融借款合同纠纷为由，分别将恒宝丰公司（列为被告一）、李显球（列为被告二）以及我公司（列为被告三）向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，请求法院判令向原告偿还垫款本金 3000 万元及垫款罚息 229.5 万元及本案全部诉讼费用。	3,229.5	是	二审已判决	公司于 2017 年 3 月 3 日收到广东省珠海市中级人民法院关于本次诉讼所出具的《民事判决书》，判决内容如下：（1）驳回上诉，维持原判；（2）二审案件受理费 203,275.00 元由公司负担。该判决为终审判决。	2016 年度公司已经在扣除应付恒宝丰公司往来款 1000 万元的基础上，计提预计负债 3,004.83 万元，该诉讼减少公司本期税后净利润 2,554.11 万元。该判决为终审判决。	2017 年 03 月 04 日	详见巨潮资讯网诉讼进展公告编号：2015-094、2016-046、2017-003。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在债务到期未偿还等不良诚信状况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2016年4月19日召开公司第三届董事会第二十三次会议、并于2016年5月6日召开公司2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<郴州市金贵银业股份有限公司 2016 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》。公司 2016 年员工持股计划通过二级市场购买方式共计买入 10,389,722 股，成交金额为人民币 184,969,567.24 元，成交均价约为17.8031元/股，买入股票数量占公司总股本的 2.0644%。具体内容详见巨潮资讯网公告：2016-093。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (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
湖南郴州出口加工区 (湖南郴州高新技术 产业园区)管理委员 会	2016年06 月03日	8,000		8,000	连带责任保 证	2016年3 月1日起至 2026年2 月28日止	否	否
湖南郴州出口加工区 (湖南郴州高新技术 产业园区)管理委员 会	2016年06 月03日	6,800		6,800	连带责任保 证	2016年3 月1日起至 2031年2 月28日止	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计(A1)			14,800	报告期内对外担保实际发 生额合计(A2)				14,800
报告期末已审批的对外担保额度 合计(A3)			14,800	报告期末实际对外担保余 额合计(A4)				14,800

公司与子公司之间担保情况								
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
金贵银业国际贸易 (香港)有限公司	2016年08 月13日	42,930		42,930	连带责任保 证	担保期限一 年	否	否
金贵银业国际贸易 (香港)有限公司	2016年08 月13日	33,298		33,298	连带责任保 证	担保期限三 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)		76,228		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)		76,228		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		91,028		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		14,800		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		91,028		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		14,800		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.05%				
其中:								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名 称	是否关联 交易	产品类型	委托理财 金额	起始日期	终止日期	报酬确定 方式	本期实际 收回本金 金额	计提减值 准备金额 (如有)	预计收益	报告期实 际损益金 额	报告期 损益实 际收回

											情况
华融湘江 银行郴州 东城支行	否	理财产品	2,000	2016年 01月12 日	2017年 01月11 日	到期一次 性付款	0		71.8	69.64	69.64
北京银行 长沙分行	否	理财产品	5,000	2015年 01月07 日	2016年 01月06 日	到期一次 性付款	5,000		225.59	225.59	5225.5 9
合计			7,000	--	--	--	5,000		297.39	295.23	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计 金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露 日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	不适用										

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

（1）年度精准扶贫概要

公司一直致力于公益事业的发展，积极响应全国工商联、国务院扶贫办、中国光彩基金会“万企帮万村”精准扶贫行动，资助贫困村的脱贫发展，公司于2016年9月向桂东县四都镇长青村捐款81.5万元，专用于帮扶该村农村医疗救助、产业帮扶、学校设施、农村电网等农村基础设施建设。报告期内公司多次捐资助学、对口支援，聚力精准扶贫确保资金项目惠及贫困地区及贫困人员，金额共236.84万元。未来公司将进一步增强公司及员工的社会责任意识，把履行企业社会责任贯穿于企业经营和管理的各个环节，自觉接受政府和社会公众的监督，以完善公司治理、构建长效机制、关注公益事业、实现和谐发展为重点，积极履行社会责任，充分发挥上市公司应有的示范作用，创造更大的社会价值。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	236.84
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫;其他
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	189.39
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	2.26
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	10
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	35.19
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

后续公司将继续加大精准扶贫的深度，同时对原来的扶贫对象回头看，“授人以鱼不如授人以渔”，培养扶贫对象的造血功能。

2、履行其他社会责任的情况**1、不断完善公司治理结构，维护股东利益**

公司依法建立、健全包括股东大会、董事会、监事会在内的法人治理结构，并设立董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，强化董事会的决策功能，优化董事会组成，完善公司治理结构，同时不断完善和规范内部控制制度，确保公司规范运作。

2、诚实守信，维护债权人合法权益

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对银行、供应商、经销商等债权人合法权益的保护。公司建立有完善的融资管理规范，确保融资的合法合规；公司有良好的信誉，取得多家银行授信，并严格按照贷款协议使用资金，确保资金使用合法；公司及时偿还贷款本金及利息，无不良信用记录；公司建立有资金审批流程，收付款及时顺畅，公司与供应商、经销商签订购销合同，严格按照合同约定，及时支付货

款、按订单发货，确保资金安全，有效维护公司和客户的利益。2016年，公司银锭、铅锭荣获湖南省名牌产品，白银产品荣获国际知名品牌，并先后荣获全省有色金属工业规模效益50强企业、湖南省质量信用3A级企业、“中国民营企业制造业500强”排名第416位、“湖南省民营企业100强”排名第21位、“湖南省民营企业资产总额100强”排名第11位、“湖南省民营企业进出口10强”排名第7位、国家级“守合同重信用企业”等称号，公司品牌形象和美誉度进一步增强。

3、职工权益保护

公司通过对各项制度的完善、加强职工培训，把实现和维护全体员工的利益提升至战略高度。通过各项工作的开展，把对职工权益的保护落到实处；通过举办各种形式的内部活动，提升员工的综合素质的同时促进的员工家庭幸福，员工与子女的共同成长。

1) 遵守各项法律法规，充分尊重员工

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律的要求，依法保护员工的合法权益，并按照相关规定和标准为员工缴纳“五险一金”。与所有员工在协商一致的基础上签订《劳动合同》，充分尊重员工的各项权益，积极打造企业运营平台，为员工提供规范、高效、安全的工作环境。

2) 建立人才培养机制，提升员工综合素质

公司制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。员工的思想境界得到了进一步提升，责任感和使命感已经深深植入内心，提升了格局，激发了智慧。公司注重加强经营、技术、技能三支人才队伍建设，通过院校进修、联合办班、外聘专家授课、内部培训师讲课、基层办班、师带徒等多种方式建立了公司三级（公司级、部门级、班组级）培训体系，加强员工培训，较好地提高了员工队伍的整体素质。

3) 丰富员工生活，推进企业文化建设

通过开展金贵达人赛、各类球赛、棋牌赛、寻宝比赛、征文比赛、登山活动等员工喜闻乐见的文体活动，组织员工积极参加职工体育运动会和各球类协会与友好单位的友谊交流比赛。不断推进精神文明和企业文化建设，积极开展富有创意、丰富多彩的群众性文体活动，丰富员工的业余文化生活，不断满足员工多层次的精神文化需求，陶冶情操、健康体魄、振奋精神，使员工真正感受到家的温暖。同时通过积极探索和实践，把艰苦奋斗、吃苦耐劳的优良传统融入到各类文体活动中，逐步形成了公司独具特色、寓教于乐的文体文化。

4) 加强绩效管理，有效提高员工薪酬水平

绩效管理成效显著。以薪酬设计六大原则为主线，各部门根据自身情况设计了薪酬方案，强化了管理能力，激发了员工工作积极性和创造性，有效提高了员工薪酬。

5) 为职工办实事、办好事，解决职工的后顾之忧。

以夏“送清凉”，秋搞“助学”，冬“送温暖”为载体，认真开展“扶贫帮困”活动。以夏天“送清凉”为主题，组织了为一线员工备凉茶、送西瓜的行动，秋天开展“金秋助学”活动，为公司员工子女考上大学发放助学奖金。冬季两节慰问为主，日常慰问为辅，开展“送温暖”和普惠活动，2016年共慰问了员工119人次，发放慰问金111600元。

4、注重客户、供应商权益

公司的白银生产技术、工艺水平、产品质量、资源综合利用率在同行业均处于领先地位。白银回收率可达99.5%，资源综合利用率达95%；白银质量稳定在国家1#银标准，纯度达99.995%。

5、坚持可持续发展，维护公共环境

公司积极推进节能减排和环境保护工作，减持节能、减排、高效、利用的理念，注重可持续发展和环境保护。公司采用现代化的低耗、节能、环保设备，从不同方面提高对废水、废液、废渣的利用效率，减少了浪费，从源头上减少污染物的排放。在银冶炼业内率先成功研发出了清洁“无砷炼银”新工艺技术，对现有银冶炼过程中砷污染进行无害化处理，同时综合回收银冶炼原料中铋、镉、铜、铅等有价金属，在循环经济领域取得显著成效，达到减少污染和提高资源综合利用率的目的是。环保设施与主体设备同步运行，

废水和废气达标排放。全年无环境污染事故发生。

同时，公司积极响应国家节能减排的号召，从生产、办公、生活等各个方面加以引导，以减少运营环节的碳排放、提高能源和资源的使用效率，让环境保护从我做起。具体措施有：公司对车辆实施统一调配，提高车辆利用率，减少交通压力；提倡无纸化办公，纸张的双面利用，减少纸张的消耗；要求办公室人走灯灭，关闭电脑、电灯空调等电器，减少能源的消耗。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
郴州市金贵银业股份有限公司	二氧化硫	干式+湿法过滤排放	四个	生产区内部	70mg/m3	工业炉窑污染物排放标准	280 吨/年	340 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、生产废水处理方式：采用两段式石灰中和+生物制剂深度净化处理技术对酸性废水进行处理，处理后送总废水处理；

生产废水和初期雨水在总废水处理站经过：混凝/絮凝+曝气+斜板沉淀+泥水分离+斜板沉淀+多介质过滤+压滤+缓蚀阻垢+生产回用。

2、生活废水处理方式：格栅+隔油（集油、吸污）+调节+HD一体化污水处理+污泥浓缩+加药絮凝；

3、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；

4、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，削弱噪声；

5、固体废物处理方式：大部分综合利用回收有价金属；暂存渣料严格按照“三防措施”管理；销售、采购等危废经营活动依法按照危废转移要求办理相关报批和联单手续。

所有环保设施进厂严把质量关，并保证备品备件库存充足，环保设施列为A类设备，明确责任人，开展点巡检、检修维护等工作，以保证环保设施稳定运行。

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、非公开发行股票事项

公司于2016年4月19日召开了第三届董事会第二十三次会议，并于2016年5月6日召开公司2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司2016年非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2016年非公开发行股票预案的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司2016年非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司与特定对象签署<附条件生效的股份认购协议>的议案》、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案》等相关议案。公司向不超过10名特定投资者非公开发行股票，募集资金将用于“2000t/a高纯银清洁提取扩建项目”、“3万t/a二次锑资源综合利用项目”、“国家级企业技术中心建设项目”。目前，非公开发行股票已经实施完毕，向7名特定对象发行新股61,696,556股，募集资金11.9亿元已经到账。公司的资产负债率大幅降低，自有资金大幅增加，公司抗风险能力和可持续发展能力得到进一步增强。

详见巨潮资讯网，公告编号：2016-034、2016-048、2016-063、2016-066、2016-068、2016-069、2016-070、2016-088、2016-089、2016-091、2016-101、2017-004、2017-013。

二、员工持股计划

为进一步完善公司治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，充分调动员工的积极性和创造性，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力。结合公司的实际情况，公司推出员工持股计划，于第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于〈郴州市金贵银业股份有限公司2016年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司2016年员工持股计划相关事宜的议案》。2016年员工持股计划通过二级市场购买方式共计买入10,389,722股，成交金额为人民币 184,969,567.24 元，成交均价约为17.8031元/股，买入股票数量占公司总股本的2.0644%。详见巨潮资讯网，公告编号：2016-034、2016-064、2016-093。

三、关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项

公司于2015年8月7日披露了《郴州市金贵银业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关公告，自本次重组预案公告以来，公司严格按照中国证监会和深交所的有关规定，组织相关各方积极推进本次资产重组工作。鉴于标的公司金和矿业的矿山资源储量核实报告备案程序尚需时日，以及标的公司有关资产核准或备案的审批进展情况，公司及相关中介机构预计已无法在本次发行股份购买资产的首次董事会后六个月内取得与本次交易标的相关的资产评估报告等文件，无法按照相关规定召开第二次董事会及股东大会，经董事会审慎研究，重组各方协商一致决定终止本次重组事项，并签署了相关终止协议，各方相互不负有也无需承担任何违约责任、缔约过失责任或其他附随义务和责任。本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的终止，不会对公司生产经营方面造成重大不利影响。详见巨潮资讯网，公告编号：2016-009。

四、非公开发行公司债券进展情况

公司于2015年6月12日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过的《郴州市金贵银业股份有限公司关于符合非公开发行公司债券条件的议案》、《郴州市金贵银业股份有限公司关于非公开发行公司债券的议案》、《郴州市金贵银业股份有限公司关于提请股东大会授权董事会及董事会授权相关人员办理本次非公开发行公司债券相关事项的议案》，以及获得的深圳证券交易所《关于对郴州市金贵银业股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（深证函[2015]332号），公司2016年1月29日及3月23日非公开发行了共计6亿元的公司债券（债券简称：16金贵01、16金贵02），票面利率分别为8.20%和8.19%，债券期限为3年，债券存续期第2年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。详见巨潮资讯网，公告编号：2016-007、2016-016。

五、现金收购西藏金和矿业有限公司66%股权

公司于2016年6月17日召开了第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于收购西藏金和矿业有限公司66%股权的议案》，公司以现金方式收购联祥贸易持有的金和矿业66%的股权，收购后公司将持有金和矿业66%股权，近日金和矿业在西藏自治区工商行政管理局办理了工商变更登记手续，金和矿业成为公司的控股子公司。本次交易是公司在打造“全产业链+”发展战略中的重要环节和战略布局，有利于公司锁定原材料基地、保障公司原材料安全，符合公司业务发展的需要。详见巨潮资讯网，公告编号：2016-058、2016-059、2016-065。

六、关于诉讼事项

公司于2015年9月收到广东省珠海市香洲区人民法院《应诉通知书》，上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行因与深圳市恒宝丰实业有限公司、李显球(恒宝丰公司实际控制人、保证担保人)，郴州市金贵

银业股份有限公司金融借款合同纠纷一案，向法院提起民事诉讼，浦发银行珠海分行以金融借款合同纠纷为由，分别将恒宝丰公司（列为被告一）、李显球（列为被告二）以及我公司（列为被告三）向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，请求法院判令向原告偿还垫款本金3000万元及垫款罚息229.5万元及本案全部诉讼费用。公司于2017年3月3日收到广东省珠海市中级人民法院关于本次诉讼所出具的《民事判决书》，判决内容如下：（1）驳回上诉，维持原判；（2）二审案件受理费203,275.00元由公司负担。该判决为终审判决。2016年度公司已经在扣除应付恒宝丰公司往来款1000万元的基础上，计提预计负债3,004.83万元，该诉讼减少公司本期税后净利润2,554.11万元。详见巨潮资讯网，公告编号：2016-046、2017-003。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016年1月29日，公司召开了第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于对郴州市贵龙再生资源回收有限公司增资的议案》。公司以自有资金出资5,920万元对公司全资子公司---郴州市贵龙再生资源回收有限公司（以下简称为“贵龙公司”）进行增资，贵龙公司原有注册资本80万元，增资后贵龙公司注册资本为人民币6000万元。将有利于贵龙公司扩大废旧物资综合回收业务的规模，充分发挥贵龙公司在废旧物资回收及综合利用方面的优势，进一步提升贵龙公司资源综合回收水平和规模效益。详见2016年1月30日巨潮资讯网，公告编号：2016-006。

2、2016年6月2日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于中国农发重点建设基金有限公司投资参股公司下属子公司的议案》，公司获得中国农发重点建设基金有限公司14800万元现金投资参股公司子公司郴州市贵龙再生资源回收有限公司和子公司湖南金福银贵信息科技有限公司，详见2016年6月3日巨潮资讯网，公告编号：2016-052、2016-053。

3、公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》：同意公司为全资子公司金贵银业国际贸易（香港）有限公司向兴业银行香港分行申请总额不超过港币50,000万元（等值人民币约42,930万元）的综合授信提供连带责任保证担保，担保期限一年；同意公司为全资子公司金贵国际与加拿大丰业银行开展总额不超过美元5,000万元（等值人民币约33,298万元）的银锭买卖预付款业务提供连带责任保证担保，担保期限三年。详见2016年8月13日巨潮资讯网，公告编号：2016-077、2016-081。

4、公司于2016年6月17日召开公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于收购西藏金和矿业有限公司66%股权的议案》。公司以自有资金和专项贷款共计人民币48,000万元，收购郴州市联祥贸易有限责任公司持有的西藏金和矿业有限公司66%的股权，收购后公司将持有金和矿业66%股权，金和矿业将成为公司控股子公司。详见巨潮资讯网，公告编号：2016-058、2016-059、2016-065。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	215,189,516	42.76%				-2,576,095	-2,576,095	212,613,421	42.24%
3、其他内资持股	215,189,516	42.76%				-2,576,095	-2,576,095	212,613,421	42.24%
境内自然人持股	215,189,516	42.76%				-2,576,095	-2,576,095	212,613,421	42.24%
二、无限售条件股份	288,101,100	57.24%				2,576,095	2,576,095	290,677,195	57.76%
1、人民币普通股	288,101,100	57.24%				2,576,095	2,576,095	290,677,195	57.76%
三、股份总数	503,290,616	100.00%				0	0	503,290,616	100.00%

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

曹永贵	169,616,919	491,175		169,125,744	首发前个人类限售股	2017年2月6日14,295,744股解除限售, 详见巨潮资讯网公告: 2017-001号
曹永德	11,974,768	22,500		11,952,268	首发前个人类限售股	2017年2月6日11,952,268股解除限售, 详见巨潮资讯网公告: 2017-001号
许丽	10,372,368			10,372,368	首发前个人类限售股	2017年2月6日10,372,368股解除限售, 详见巨潮资讯网公告: 2017-001号
张平西	10,080,851	22,500		10,058,351	首发前个人类限售股	2017年2月6日10,058,351股解除限售, 详见巨潮资讯网公告: 2017-001号
许军	4,749,291	9,600		4,739,691	首发前个人类限售股	2017年2月6日4,739,691股解除限售, 详见巨潮资讯网公告: 2017-001号
陈占齐	2,016,558	494,999		1,521,559	高管锁定股	任职期间每年转让股份数不能超过所持股份总数的25%
冯元发	950,125	236,469		713,656	高管锁定股	任职期间每年转让股份数不能超过所持股份总数的25%
刘承锰	851,290	211,604		639,686	高管锁定股	任职期间每年转让股份数不能超过所持股份总数的25%
许晓梅	1,795,385			1,795,385	首发前个人类限售股	2017年2月6日1,795,385股解除限售, 详见巨潮资讯网公告: 2017-001号
邓向阳	1,079,432			1,079,432	首发前个人类限售股	2017年2月6日1,079,432股解除限售, 详见巨潮资讯网公告: 2017-001号
孟建怡	4,500			4,500	高管锁定股	任职期间每年转让股份数不能超过所持股份总数的25%
马水荣	593,432			593,431	高管锁定股	任职期间每年转让股份数不能超过所持股份总数的25%
熊德强	5,400			5,400	高管锁定股	任职期间每年转让股份数不能超过所持股份总数的25%
谢兆凤	8,100			8,100	高管锁定股	任职期间每年转让股份数不能超过所持股份总数的25%
张小晖	2,850			2,850	高管锁定股	任职期间每年转让股份数不能超过所持股份总数的25%
何静波	1,088,247	1,088,247		0	高管锁定股	在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所持有公司股份数量占本人所

						持有其股份总数的比例不超过 50%
覃文庆	0		1,000	1,000	高管锁定股	在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所持有公司股份数量占本人所持有其股份总数的比例不超过 50%
合计	215,189,516	2,577,094	1,000	212,613,421	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	90,586	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	83,733	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
曹永贵	境内自然人	33.73%	169,780,644		169,125,744	654,900	质押	169,780,644
曹永德	境内自然人	2.38%	11,974,768	-7500	11,952,268	22,500	质押	10,719,667
平安证券—平安银行—平安证券金	其他	2.06%	10,389,722					

贵银业 1 号 集合资产管理计划								
许丽	境内自然人	2.06%	10,372,368		10,372,368		质押	10,372,368
张平西	境内自然人	2.00%	10,088,351		10,058,351	30,000	质押	10,058,351
中信证券股份有限公司—前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.41%	7,074,358			7,074,358		
全国社保基金四一三组合	其他	0.99%	4,999,920			4,999,920		
许军	境内自然人	0.94%	4,752,491		4,739,691	12,800	质押	4,457,991
张晓樱	境内自然人	0.57%	2,853,630			2,853,630		
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	其他	0.51%	2,559,553			2,559,553		
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说明	曹永贵持有公司 33.73% 的股份，为公司控股股东、实际控制人，许丽、曹永德、张平西及许军为其家族成员。							
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					
平安证券—平安银行—平安证券金贵银业 1 号集合资产管理计划	10,389,722	人民币普通股	10,389,722					
中信证券股份有限公司—前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金	7,074,358	人民币普通股	7,074,358					
全国社保基金四一三组合	4,999,920	人民币普通	4,999,920					

		股	
张晓樱	2,853,630	人民币普通股	2,853,630
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	2,559,553	人民币普通股	2,559,553
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	2,306,361	人民币普通股	2,306,361
蔡培松	2,274,400	人民币普通股	2,274,400
深圳中银信投资控股有限公司	1,941,758	人民币普通股	1,941,758
中国工商银行股份有限公司—申万菱信新动力混合型证券投资基金	1,921,859	人民币普通股	1,921,859
中国工商银行股份有限公司—农银汇理信息传媒主题股票型证券投资基金	1,767,482	人民币普通股	1,767,482
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	公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张晓樱通过投资者信用账户持有本公司股票 2,853,630 股，占本公司总股本的 0.57%。公司股东蔡培松通过投资者信用账户持有本公司股票 1,991,200 股，通过普通证券账户持有本公司股票 283,200 股，合计持有本公司股票 2,274,400 股，占本公司总股本的 0.45%		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	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。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

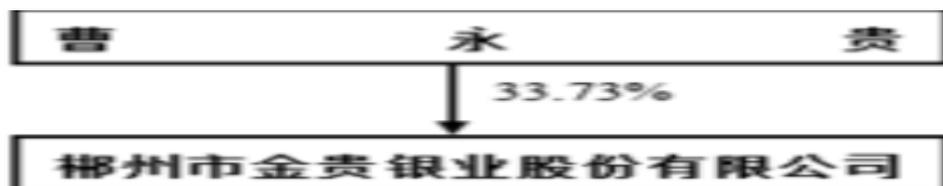
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹永贵	中国	否
主要职业及职务	2008 年 4 月至今任郴州市金贵银业股份有限公司法定代表人、董事长。现任公司董事长、郴州市政协委员、中国有色金属工业协会金银分会副会长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
曹永贵	董事长	现任	男	55	2008年04月26日	2017年05月30日	169,780,644				169,780,644
曹永德	董事、总经理	现任	男	56	2008年04月26日	2017年05月30日	11,982,268		7,500		11,974,768
张平西	董事、副总经理	现任	男	54	2008年04月26日	2017年05月30日	10,088,351				10,088,351
陈占齐	董事、副总经理、财务总监	现任	男	45	2008年04月26日	2017年05月30日	2,028,746		503,000		1,525,746
许军	董事	现任	男	43	2008年04月26日	2017年05月30日	4,752,491				4,752,491
唐武军	独立董事	现任	男	48	2011年04月26日	2017年05月30日	0				
赵德军	独立董事	现任	男	43	2016年01月08日	2017年05月30日	0				
张洪民	独立董事	现任	男	46	2011年04月26日	2017年05月30日	0				
刘承猛	副总经理、董事	现任	男	42	2008年04月26日	2017年05月30日	852,915		211,604		641,311
孟建怡	副总经理、董事会秘书	现任	男	50	2015年07月15日	2017年05月30日	6,000				6,000
熊德强	副总经理	现任	男	53	2011年	2017年	7,200				7,200

					04月26日	05月30日					
谢兆凤	副总经理	现任	男	53	2011年04月26日	2017年05月30日	10,800		2,700		8,100
冯元发	监事	现任	男	53	2008年04月26日	2017年05月30日	951,542		237,886		713,656
马水荣	监事	现任	男	46	2008年04月26日	2017年05月30日	791,242		197,811		593,431
张小晖	监事	现任	男	40	2008年04月26日	2017年05月30日	3,800		950		2,850
王德发	副总经理	现任	男	51	2016年08月04日	2017年05月30日	0				0
覃文庆	独立董事	离任	男	48	2011年04月26日	2016年01月08日		2,000	1,000		1,000
合计	--	--	--	--	--	--	201,255,999	2,000	1,162,451		200,095,548

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
覃文庆	独立董事	离任	2016年01月08日	个人原因
刘承锰	董事	任免	2016年01月08日	股东大会选举董事
赵德军	独立董事	任免	2016年01月08日	股东大会选举董事
王德发	副总经理	任免	2016年08月04日	聘任

三、任职情况

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

1、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、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。

4、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。

5、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。

6、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2011年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2012年9月兼任中国有色金属工业协会铝业分会秘书长2012年9月至今兼任中国有色金属工业协会铝镁锆分会副会长；2011年4月至今任公司独立董事。

7、赵德军，男，1974年出生，本科学历，证券、期货特许资格的中国注册会计师、中国注册资产评估师和司法会计鉴定人。历任湖南电位器总厂会计、天职致信会计师事务所湖南分所高级经理、深圳南方民和会计师事务所湖南分所部门主任、华寅会计师事务所湖南分所副所长、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所副所长。现任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）湘潭分所所长、湘潭电化科技股份有限公司、楚天科技股份有限公司和东莞宜安科技股份有限公司独立董事。2016年1月起任公司独立董事。

8、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。

9、冯元发，男，中国籍，无境外永久居留权，1964年生，本科学历，经济师、高级人力资源管理师。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。

10、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。

11、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月至今任公司职工监事。

12、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；2016年1月起任公司董事。

13、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。

14、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，任公司综合回收总厂厂长；2011年4月起至今任公司副总经理。

15、孟建怡，男，中国籍，无境外永久居留权，1967年出生，本科学历，会计师。1988年8月至1992年8月任岳阳市屈原农场审计科审计员，1992年9月至2007年9月，任湖南正虹科技发展股份有限公司财务部主管会计、副部长、证券投资部部长、证券事务代表。2007年10月至2010年3月，任湖南省湘农农业生产资料集团有限公司投资部经理。2010年4月至2015年6月任郴州市金贵银业股份有限公司证券部部长，2015年7月起至今任公司副总经理，2015年8月起任公司董事会秘书。

16、王德发，男，中国籍，无境外永久居留权，1966年出生，大专学历，经济师，人力资源管理师。1987年7月至2008年8月任株洲冶炼集团公司统计员，调度员，人力资源管理员，分厂办公室主任、工会主席。2008年8月至2010年2月任湖南浩洋公司“8万吨电铅项目指挥部”指挥长助理、内蒙古兴安银铅冶炼股份有限公司人力资源部部长。2010年2月至2016年7月任郴州市金贵银业股份有限公司人力资源部副部长、办公室主任、人力资源部部长，2016年8月起任公司副总经理。

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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7.2万元人民币，出席董事会和股东大会的差旅费以及根据有关法律、法规及公司章程行使职权时所产生的必要费用，按公司规定报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曹永贵	董事长	男	55	现任	21.6	否
曹永德	董事、总经理	男	56	现任	18	否
张平西	董事、副总经理	男	54	现任	12	否
陈占齐	董事、副总经理、财务总监	男	45	现任	12	否
许军	董事	男	43	现任	9.6	否
唐武军	独立董事	男	48	现任	7.2	否
赵德军	独立董事	男	43	现任	7.2	否
张洪民	独立董事	男	46	现任	7.2	否
刘承锰	副总经理	男	42	现任	12	否
孟建怡	副总经理、董事会秘书	男	50	现任	12	否
熊德强	副总经理	男	53	现任	12	否
谢兆凤	副总经理	男	53	现任	12	否
冯元发	监事	男	53	现任	9.6	否
马水荣	监事	男	46	现任	8	否
张小晖	监事	男	40	现任	7	否
王德发	副总经理	男	51	现任	12	否
合计	--	--	--	--	179.4	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	416
主要子公司在职员工的数量（人）	71
在职员工的数量合计（人）	487
当期领取薪酬员工总人数（人）	487
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	128
销售人员	34
技术人员	128
财务人员	27
行政人员	170
合计	487
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	13
本科	137
大专	143
中专及以下	193
合计	487

2、薪酬政策

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

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

任、维修工、保管员和一线生产人员等），与产效工资挂钩。

3、培训计划

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

一、培训的种类与方式

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

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

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

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

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

二、培训计划的制定、调整和实施

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

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

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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。2016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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.07%	2016 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 09 日	2016 年第一次临时股东大会决议公告 公告编号：2016-003 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
2015 年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2016 年 04 月 26 日	2016 年 04 月 27 日	2015 年度股东大会决议公告 公告编号：2016-044 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
2016 年第二次临时股东大会决议	临时股东大会	0.02%	2016 年 05 月 06 日	2016 年 05 月 07 日	2016 年第二次临时股东大会决议公告 公告编号：2016-048 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
2016 年第三次临时股东大会决议	临时股东大会	0.01%	2016 年 08 月 30 日	2016 年 08 月 31 日	2016 年第三次临时股东大会决议公告 公告编号：2016-084 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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	12	10	2	0	0	否
张洪民	12	10	2	0	0	否
赵德军	12	10	2	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

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。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，报告期内，董事会专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和公司董事会各专门委员会工作细则，切实履职，开展了卓有成效的工作，规范了公司治理结构，为公司发展提供专业建议。

报告期内，审计委员会在公司年度审计过程中就审计计划、审计过程与审计机构进行了面对面的讨论和沟通，并通过电话或邮件形式进行跟踪、督促、审核；对公司定期报告、业绩快报进行认真审核；对公司内部控制制度建设情况严格把关。

薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高管人员的履职情况进行了检查。

战略委员会认真研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司发展战略要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展、年度生产经营目标等事项的建议，对促进公司转型升级，规避市场风险，起到积极良好的作用。

提名委员会按照《董事会提名委员会实施细则》对公司董事会增补独立董事候选人以及聘任公司高管候选人资格，依据选择标准和程序进行选择并提出建议。

七、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。

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、责任目标完成情况每6个月进行考评，2016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

务。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1) 控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标；2) 发现公司董事、监事和管理层存在重大舞弊行为，给公司带来重大不利影响；3) 公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件；4)可能改变收入或利润趋势的缺陷；5)注册会计师对公司财务报表出具无保留意见之外的其他三种意见审计报告；6)已经报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以改正；7)未按相关规定履行内部决策程序,影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷,影响较重的；8)审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：1)控制环境有效性差,可能导致公司偏离控制目标；2)发现公司董事、监事和管理层存在的重要舞弊行为，但未给公司带来重大损失的；3)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；4)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；5)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编</p>	<p>出现以下情形的，认定为非财务报告内部控制重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。1)违反国家法律、法规或规范性文件；2)违反决策程序,导致重大决策失误；3)重要业务缺乏制度性控制,或制度系统性失效；4)媒体频频曝光重大负面新闻,难以恢复声誉；5)公司未对安全生产实施管理,造成重大人员伤亡的安全责任事故；6)管理人员或技术人员流失严重；7)其他对公司影响重大的情形。</p>

	制的财务报表达达到真实、准确的目标。6)已经报告给管理层的重要内部控制缺陷在经过 30 日后,并未加以改正; 7)可能影响收入或利润趋势的缺陷; 8)未按相关规定履行内部决策程序,影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷,有一定影响的。一般缺陷:是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	一般缺陷:营业收入指标,错报金额≤合并营业收入的 0.5%,资产总额指标,错报金额≤合并资产总额的 1%。重要缺陷:营业收入指标,合并营业收入的 0.5% < 错报金额 ≤ 合并营业收入的 1%,资产总额指标,合并资产总额的 1% < 错报金额 ≤ 合并资产总额的 2%。重大缺陷:营业收入指标,合并营业收入的 1% < 错报金额,资产总额指标,合并资产总额的 2% < 错报金额。	重大缺陷:给公司带来的直接损失金额(S) S≥合并资产总额的 1%,对公司带来较大影响并以公告形式对外披露。重要缺陷:给公司带来的直接损失金额(S) 合并给公司带来的直接损失金额(S)资产总额的 0.5%≤S<合并资产总额的 1%,受到省级(含省级)以上政府部门或监管机构处罚,但未造成重大负面影响。一般缺陷:给公司带来的直接损失金额(S) S≤合并资产总额的 0.5%;受到省级以下政府部门处罚,但未造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
郴州市金贵银业股份有限公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率	还本付息方式
郴州市金贵银业股份有限公司 2014 年公司债券	14 金贵债	112231	2014 年 11 月 03 日	2019 年 11 月 03 日	69,618.81	7.05%	按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
郴州市金贵银业股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）	"16 金贵 01"	118536	2016 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 29 日	29,629.51	8.20%	本期债券采用单利按年度付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
郴州市金贵银业股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第二期）	"16 金贵 02"	118550	2016 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 22 日	29,658.18	8.19%	本期债券采用单利按年度付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所上市						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	"14 金贵债"付息情况：2016 年 11 月 3 日，公司向截止 2016 年 11 月 2 日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体"14 金贵债"持有人每张兑付（兑息）7.05 元（含税），共支付债券利息 49,350,000.00 元。"16 金贵债 01"付息情况：2017 年 2 月 3 日，公司向截止 2017 年 2 月 3 日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体"16 金贵债 01"，每张付利息为人民币：8.2 元（含税）。，共支付债券利息 24,600,000.00 元。"16 金贵债 02"付息情况：2017 年 3 月 21 日，公司向截止 2017 年 3 月 21 日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体"16 金贵债 02"，每张付利息为人民币：8.19 元（含税），共支付债券利息 24,570,000.00 元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	"14 金贵债"的兑付日期为 2019 年 11 月 3 日；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2017 年 11 月 3 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	国泰君安证券股份有限公司	办公地址	王天琦、冉洲舟	联系人	王天琦、冉洲舟	联系人电话	0755-23976763 、 0755-23976129
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	东方金诚国际信用评估有限公司		办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中收 B 座 7 层 100088			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）		不适用					

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	"14 金贵债"募集资金扣除相关费用后净额为 6.94 亿元，其中用于偿还银行借款的金额为 6.71 亿元，占募集资金总额的 96.69%；用于补充流动资金的金额为 0.23 亿元，占募集资金总额的 3.31%。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

四、公司债券信息评级情况

东方金诚国际信用评估有限公司出具的《郴州市金贵银业股份有限公司主体及2014年公司债券2015年度评级报告》和《郴州市金贵银业股份有限公司主体及2016年非公开发行公司债券跟踪评级报告》已于2016年5月7日在巨潮资讯网披露。在债券的存续期内，东方金诚将在公司年度报告公布后的两个月内进行一次定期跟踪评级,跟踪评级结果及报告将在巨潮资讯网披露。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。2016年11月3日，公司向截止2016年11月2日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体“14金贵债”持有人每张兑付（兑息）7.05元（含税），共支付债券利49,350,000.00元。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

2016年度，发行人未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

国泰君安证券股份有限公司根据相关规定，在公司债受托期间对发行人的有关情况进行持续跟踪与尽职调查。并出具了郴州市金贵银业股份有限公司重大事项受托管理事务临时报告。详见2016年7月6日及2016年11月3日巨潮资讯网。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	380,259,558.5	325,103,363.55	16.97%
投资活动产生的现金流量净额	-482,823,036.72	-236,467,045.25	-104.18%
筹资活动产生的现金流量净额	449,590,585.11	-122,318,231.84	467.56%
期末现金及现金等价物余额	443,815,125.24	469,076,184.43	-5.39%
流动比率	180.74%	158.48%	22.26%
资产负债率	69.93%	68.20%	1.73%
速动比率	68.87%	58.68%	10.19%
EBITDA 全部债务比	8.23%	9.24%	-1.01%
利息保障倍数	1.52	1.77	-14.12%
现金利息保障倍数	1.04	4.36	-76.15%
EBITDA 利息保障倍数	1.8	2.2	-18.18%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

投资活动产生的现金流量净额同比减少104.18%，主要是本期收购西藏金和矿有限公司及项目建设投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加467.56%，主要是本期公司发行私募债收到募集资金。

现金利息保障倍数同比减少76.15%，主要是本期采购原材料增加致经营活动产生的现金流量净额减少所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司及时、准确的支付所有到期应支付利息。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司截止2016年12月末获取银行授信总计为69.2亿元，已使用银行授信总额为36.08亿元，报告期内公司按时偿还所有到期贷款。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司按时执行了公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十二、报告期内发生的重大事项

不适用

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 27 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（2017）2-339号
注册会计师姓名	贺焕华、刘钢跃

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2017）2-339号

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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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2016年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2016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：贺焕华

中国 杭州

中国注册会计师：刘钢跃

二〇一七年四月二十七日

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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,378,819,733.53	1,173,608,512.65
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	13,226,800.00	
应收票据		
应收账款	3,004,196.69	46,602.99
预付款项	622,052,901.49	526,697,704.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	696,361.64	2,255,890.41
应收股利		
其他应收款	75,256,079.39	47,267,565.87
买入返售金融资产		
存货	3,600,888,178.81	3,193,323,430.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	123,520,349.46	127,830,826.01
流动资产合计	5,817,464,601.01	5,071,030,532.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	9,083,915.07	
投资性房地产		
固定资产	982,926,187.63	855,460,210.03
在建工程	147,946,205.80	20,843,494.75
工程物资	2,701,511.28	1,882,651.45
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	777,438,906.70	195,785,161.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,720,230.86	21,489,330.97
递延所得税资产	21,273,845.99	17,534,263.21
其他非流动资产	10,575,943.02	
非流动资产合计	1,982,666,746.35	1,112,995,112.39
资产总计	7,800,131,347.36	6,184,025,645.07
流动负债：		
短期借款	844,398,960.25	951,015,303.89
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	322,553,713.59	355,870,053.72
衍生金融负债		
应付票据	509,000,000.00	785,500,000.00
应付账款	131,934,358.37	199,202,431.51
预收款项	762,684,460.47	579,577,003.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,283,259.10	14,101,994.87
应交税费	26,550,195.09	16,674,577.26
应付利息	51,333,947.76	15,965,343.51

应付股利		
其他应付款	20,699,957.15	40,509,755.01
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	527,863,660.26	265,364,160.00
其他流动负债	12,376,875.00	
流动负债合计	3,218,679,387.04	3,223,780,623.18
非流动负债：		
长期借款	618,000,000.00	98,000,000.00
应付债券	1,289,064,937.70	694,960,591.59
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	230,818,076.61	128,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,650,000.00	1,650,000.00
预计负债	30,883,674.92	
递延收益	65,412,000.00	71,188,000.00
递延所得税负债	429,690.21	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,236,258,379.44	993,798,591.59
负债合计	5,454,937,766.48	4,217,579,214.77
所有者权益：		
股本	503,290,616.00	503,290,616.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	520,962,736.78	520,962,736.78
减：库存股		
其他综合收益	271,423.04	47,828.14
专项储备	56,857,123.41	43,160,488.41
盈余公积	110,407,822.29	96,021,860.02

一般风险准备		
未分配利润	907,923,750.70	802,962,900.95
归属于母公司所有者权益合计	2,099,713,472.22	1,966,446,430.30
少数股东权益	245,480,108.66	
所有者权益合计	2,345,193,580.88	1,966,446,430.30
负债和所有者权益总计	7,800,131,347.36	6,184,025,645.07

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,313,334,360.10	1,142,104,646.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	13,226,800.00	
应收票据		
应收账款		7,802.98
预付款项	487,496,234.93	501,990,076.22
应收利息	696,361.64	2,255,890.41
应收股利		
其他应收款	71,585,273.42	42,354,912.40
存货	3,632,057,810.02	3,209,215,097.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	122,479,524.50	126,894,814.35
流动资产合计	5,640,876,364.61	5,024,823,240.24
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	708,283,915.07	80,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	892,776,380.84	855,234,427.85

在建工程	91,666,725.61	20,843,494.75
工程物资	2,701,511.28	1,882,651.45
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	191,248,767.74	195,785,161.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,265,153.19	20,858,613.83
递延所得税资产	15,067,593.52	17,534,263.21
其他非流动资产	9,996,943.02	
非流动资产合计	1,937,006,990.27	1,192,138,613.07
资产总计	7,577,883,354.88	6,216,961,853.31
流动负债：		
短期借款	222,000,000.00	628,948,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	322,553,713.59	355,870,053.72
衍生金融负债		
应付票据	509,000,000.00	785,500,000.00
应付账款	840,487,635.95	562,272,895.25
预收款项	735,092,075.08	514,043,533.72
应付职工薪酬	8,183,559.20	13,994,739.87
应交税费	7,962,750.36	15,264,021.09
应付利息	51,312,406.10	14,621,161.52
应付股利		
其他应付款	147,198,699.61	93,246,623.26
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	527,863,660.26	265,364,160.00
其他流动负债	12,376,875.00	
流动负债合计	3,384,031,375.15	3,249,125,988.43
非流动负债：		
长期借款	618,000,000.00	98,000,000.00
应付债券	1,289,064,937.70	694,960,591.59
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	82,818,076.61	128,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,650,000.00	1,650,000.00
预计负债	30,048,275.00	
递延收益	65,412,000.00	71,188,000.00
递延所得税负债	429,690.21	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,087,422,979.52	993,798,591.59
负债合计	5,471,454,354.67	4,242,924,580.02
所有者权益：		
股本	503,290,616.00	503,290,616.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	520,162,736.78	520,162,736.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	56,857,123.41	43,160,488.41
盈余公积	110,407,822.29	96,021,860.02
未分配利润	915,710,701.73	811,401,572.08
所有者权益合计	2,106,429,000.21	1,974,037,273.29
负债和所有者权益总计	7,577,883,354.88	6,216,961,853.31

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7,852,301,664.26	5,788,750,955.62
其中：营业收入	7,852,301,664.26	5,788,750,955.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,712,992,608.53	5,754,129,730.70
其中：营业成本	7,203,783,109.68	5,319,663,884.01

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,265,469.40	13,793,303.96
销售费用	7,042,979.71	4,272,242.39
管理费用	200,381,099.44	213,724,766.61
财务费用	286,344,262.66	198,173,085.98
资产减值损失	-5,824,312.36	4,502,447.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,411,710.00	236,130.00
净敞口套期损益（损失以“－”号填列）	849,925.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	9,671,233.33	-1,290,747.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	83,915.07	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	147,418,504.06	33,566,607.80
加：营业外收入	35,739,378.96	80,552,442.29
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	35,343,166.89	949,528.32
其中：非流动资产处置损失	3,276,527.19	461,557.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	147,814,716.13	113,169,521.77
减：所得税费用	5,095,991.92	-4,619,339.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	142,718,724.21	117,788,861.35
归属于母公司所有者的净利润	144,511,342.82	117,788,861.35
少数股东损益	-1,792,618.61	
六、其他综合收益的税后净额	223,594.90	27,698.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	223,594.90	27,698.87
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	223,594.90	27,698.87
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	223,594.90	27,698.87
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	142,942,319.11	117,816,560.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	144,734,937.72	117,816,560.22
归属于少数股东的综合收益总额	-1,792,618.61	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.29	0.23
(二)稀释每股收益	0.29	0.23

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

法定代表人：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	6,662,082,092.71	5,116,061,912.67
减：营业成本	6,043,211,819.17	4,641,806,015.57
税金及附加	14,340,337.81	9,468,296.17

销售费用	6,162,225.93	2,304,443.02
管理费用	188,570,002.07	209,162,071.34
财务费用	265,914,218.14	196,824,079.14
资产减值损失	-5,647,410.95	4,386,537.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,411,710.00	236,130.00
净敞口套期损益（损失以“－”号填列）	849,925.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	9,671,233.33	-1,290,747.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	83,915.07	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	157,640,348.87	51,055,852.43
加：营业外收入	27,531,607.98	63,701,940.29
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	34,842,240.71	949,528.32
其中：非流动资产处置损失	3,220,601.01	461,557.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	150,329,716.14	113,808,264.40
减：所得税费用	6,470,093.42	-5,942,162.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	143,859,622.72	119,750,426.87
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	143,859,622.72	119,750,426.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	9,360,210,334.75	6,390,851,354.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,130,978.40	10,111,490.61
收到其他与经营活动有关的现金	108,942,919.67	77,292,993.50
经营活动现金流入小计	9,481,284,232.82	6,478,255,838.43
购买商品、接受劳务支付的现金	9,105,702,848.25	5,603,430,126.68
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	114,237,053.84	90,030,983.11
支付的各项税费	106,698,511.78	102,516,866.69
支付其他与经营活动有关的现金	154,346,425.71	186,128,400.78
经营活动现金流出小计	9,480,984,839.58	5,982,106,377.26
经营活动产生的现金流量净额	299,393.24	496,149,461.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	19,158,779.06	4,305.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,526,054.85	73,976.50
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	50,000,000.00	48,450,000.00
投资活动现金流入小计	76,684,833.91	48,528,282.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	305,475,980.49	234,995,327.30
投资支付的现金	9,000,000.00	
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	225,031,890.14	
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	559,507,870.63	284,995,327.30
投资活动产生的现金流量净额	-482,823,036.72	-236,467,045.25
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	2,198,299,621.69	2,062,153,299.73
发行债券收到的现金	595,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	393,100,000.00	291,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,187,199,621.69	2,353,153,299.73
偿还债务支付的现金	1,979,550,585.35	2,095,469,952.80

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,405,902.50	162,762,713.05
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	564,652,548.73	217,238,865.72
筹资活动现金流出小计	2,737,609,036.58	2,475,471,531.57
筹资活动产生的现金流量净额	449,590,585.11	-122,318,231.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,671,999.18	-20,896,627.78
五、现金及现金等价物净增加额	-25,261,059.19	116,467,556.30
加：期初现金及现金等价物余额	469,076,184.43	352,608,628.13
六、期末现金及现金等价物余额	443,815,125.24	469,076,184.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	7,935,786,622.21	5,927,108,781.71
收到的税费返还	12,130,978.40	10,111,490.61
收到其他与经营活动有关的现金	192,509,471.14	63,272,506.66
经营活动现金流入小计	8,140,427,071.75	6,000,492,778.98
购买商品、接受劳务支付的现金	7,371,975,369.96	5,018,889,727.00
支付给职工以及为职工支付的现金	106,032,725.00	88,058,460.88
支付的各项税费	66,520,692.51	57,128,187.88
支付其他与经营活动有关的现金	159,105,529.45	160,993,084.24
经营活动现金流出小计	7,703,634,316.92	5,325,069,460.00
经营活动产生的现金流量净额	436,792,754.83	675,423,318.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	19,158,779.06	4,305.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,526,054.85	73,976.50
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	50,000,000.00	48,450,000.00
投资活动现金流入小计	76,684,833.91	48,528,282.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,346,786.88	234,966,132.07
投资支付的现金	388,200,000.00	20,000,000.00
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	20,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	664,546,786.88	304,966,132.07
投资活动产生的现金流量净额	-587,861,952.97	-256,437,850.02
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	1,634,400,650.00	1,740,086,795.84
发行债券收到的现金	595,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	245,100,000.00	291,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,475,300,650.00	2,031,086,795.84
偿还债务支付的现金	1,650,556,680.00	1,966,628,558.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,100,397.11	160,062,757.78
支付其他与筹资活动有关的现金	549,820,097.83	217,238,865.72
筹资活动现金流出小计	2,380,477,174.94	2,343,930,181.50
筹资活动产生的现金流量净额	94,823,475.06	-312,843,385.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,235,112.61	-12,507,859.75
五、现金及现金等价物净增加额	-50,010,610.47	93,634,223.55
加：期初现金及现金等价物余额	437,572,317.88	343,938,094.33
六、期末现金及现金等价物余额	387,561,707.41	437,572,317.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	503,290,616.00				520,962,736.78		47,828.14	43,160,488.41	96,021,860.02		802,962,900.95		1,966,446,430.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	503,290,616.00				520,962,736.78		47,828.14	43,160,488.41	96,021,860.02		802,962,900.95		1,966,446,430.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							223,594.90	13,696,635.00	14,385,962.27		104,960,849.75	245,480,108.66	378,747,150.58
（一）综合收益总额							223,594.90				144,511,342.82	-1,792,618.61	142,942,319.11
（二）所有者投												247,272,727.27	247,272,727.27

入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											247,272,727.27	247,272,727.27	
(三) 利润分配								14,385,962.27	-39,550,493.07				-25,164,530.80
1. 提取盈余公积								14,385,962.27	-14,385,962.27				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-25,164,530.80			-25,164,530.80
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							13,696,635.00						13,696,635.00
1. 本期提取							14,391,083.83						14,391,083.83
2. 本期使用							-694,448.83						-694,448.83
(六) 其他													
四、本期期末余额	503,290,616.00				520,962,736.78	271,423.04	56,857,123.41	110,407,822.29		907,923,750.70	245,480,108.66		2,345,193,580.88

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	228,768,462.00				795,484,890.78		20,129.27	31,748,922.00	84,046,817.33		720,025,928.49		1,860,095,149.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	228,768,462.00				795,484,890.78		20,129.27	31,748,922.00	84,046,817.33		720,025,928.49		1,860,095,149.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	274,522,154.00				-274,522,154.00		27,698.87	11,411,566.41	11,975,042.69		82,936,972.46		106,351,280.43
（一）综合收益总额							27,698.87				117,788,861.35		117,816,560.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普													

普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								11,975,042.69		-34,851,888.89			-22,876,846.20
1. 提取盈余公积								11,975,042.69		-11,975,042.69			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-22,876,846.20			-22,876,846.20
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	274,522,154.00												-274,522,154.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	274,522,154.00												-274,522,154.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								11,411,566.41					11,411,566.41
1. 本期提取								11,508,962.40					11,508,962.40

2. 本期使用								-97,395.99					-97,395.99
(六) 其他													
四、本期期末余额	503,290,616.00				520,962,736.78	47,828.14	43,160,488.41	96,021,860.02		802,962,900.95			1,966,446,430.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	503,290,616.00				520,162,736.78			43,160,488.41	96,021,860.02	811,401,572.08	1,974,037,273.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	503,290,616.00				520,162,736.78			43,160,488.41	96,021,860.02	811,401,572.08	1,974,037,273.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								13,696,635.00	14,385,962.27	104,309,129.65	132,391,726.92
（一）综合收益总额										143,859,622.72	143,859,622.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									14,385,962.27	-39,550,493.07	-25,164,530.80
1. 提取盈余公积									14,385,962.27	-14,385,962.27	
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,164,530.80	-25,164,530.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备									13,696,635.00		13,696,635.00
1. 本期提取									14,382,123.83		14,382,123.83
2. 本期使用									-685,488.83		-685,488.83
(六) 其他											

四、本期期末余额	503,290,616.00				520,162,736.78			56,857,123.41	110,407,822.29	915,710,701.73	2,106,429,000.21
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	---------------	----------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	228,768,462.00				794,684,890.78			31,748,922.00	84,046,817.33	726,503,034.10	1,865,752,126.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	228,768,462.00				794,684,890.78			31,748,922.00	84,046,817.33	726,503,034.10	1,865,752,126.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	274,522,154.00				-274,522,154.00			11,411,566.41	11,975,042.69	84,898,537.98	108,285,147.08
（一）综合收益总额										119,750,426.87	119,750,426.87
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								11,975,042.69	-34,851,888.89	-22,876,846.20	
1. 提取盈余公积								11,975,042.69	-11,975,042.69		
2. 对所有者（或 股东）的分配									-22,876,846.20	-22,876,846.20	
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	274,522,154.00										
1. 资本公积转增 资本（或股本）	274,522,154.00										
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								11,411,566.41			11,411,566.41
1. 本期提取								11,508,962.40			11,508,962.40
2. 本期使用								-97,395.99			-97,395.99
(六) 其他											
四、本期期末余额	503,290,616.00				520,162,736.78			43,160,488.41	96,021,860.02	811,401,572.08	1,974,037,273.29

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43100000003619的企业法人营业执照。公司现持有统一社会信用代码为9143100076801977X6的营业执照，注册资本503,290,616.00元，股份总数503,290,616股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通A股212,613,421股，无限售条件的流通A股290,677,195股。

本公司属于有色金属冶炼行业。主要经营活动为高纯银及银深加工产品的研发、生产和销售，主要产品包括高纯银及银制品、高纯硝酸银、银基纳米抗菌剂、电解铅、粗铅等。

本财务报表业经公司2017年4月27日第三届三十二次董事会批准对外报出。

本公司将郴州市贵龙再生资源回收有限公司、郴州市金贵物流有限公司、西藏金和矿业有限公司、金贵银业国际贸易（香港）有限公司、湖南金福银贵信息科技有限公司和郴州市金贵贸易有限责任公司6家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

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, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其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; 若其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。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收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, 在期后公允价值回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, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上 (含) 的款项
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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额未到达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面价值的差额计提坏账准备。对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

公司产品发出采用月末一次加权平均法，贸易商品发出采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。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。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、采矿权及非专利技术，按成本进行初始计量。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

18、长期资产减值

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

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

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。长期待摊费用中的地质勘探费按预计开采量摊销。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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、预计负债

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

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

22、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 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。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

27、 自定义章节

安全生产费

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

28、 其他重要的会计政策和会计估计

商品期货套期业务会计处理方法

本公司商品期货套期业务执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》

1. 商品期货套期包括公允价值套期和现金流量套期。

2. 在能够反映公司商品价格风险管理活动影响的条件下，同时具备以下要件的商品期货套期业务，按商品期货套期会计处理方法进行处理：

(1) 在套期关系开始时，公司以书面形式对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)进行指定；

(2) 被套期项目(一项或一组存货、尚未确认的确定承诺以及很可能发生的预期交易，或上述项目的组成部分)应当能够可靠计量；

(3) 套期工具是公司实际持有的与公司合并财务报表范围之外的对手方签订的一项或一组商品期货合约的整体或其一定比例，但不将商品期货合约存续期内的某一时段的公允价值变动指定为套期工具；

(4) 套期关系符合下列套期有效性的要求：1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系，使套期工具和被套期项目因被套期风险而产生的公允价值或现金流量预期随着相同基础变量或经济上相关的类似基础变量变动发生方向相反的变动；2) 套期比率(即被套期项目的实际数量与用于对这些数量的被套期项目进行套期的套期工具的实际数量之比)不应当反映被套期项目与套期工具所含风险的失衡，这种失衡会产生套期无效(无论确认与否)，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果；3) 经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3. 商品期货套期会计处理

(1) 公允价值套期

在套期关系存续期间，将套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目为存货的，在套期关系存续期间，将被套期项目公允价值变动计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本。

被套期项目为确定承诺的，被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动确认为一项资产或负债，并计入各相关期间损益。在后续处理时，对于被套期项目为采购商品的确定承诺的，在确认相关存货时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本；对于被套期项目为销售商品的确定承诺的，在该销售实现时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

(2) 现金流量套期

在套期关系存续期间，将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分（以下称为套期储备）计入其他综合收益，超过部分作为无效套期部分计入当期损益。

在后续处理时，被套期项目为预期商品采购的，在确认相关存货时，将其套期储备转出并计入存货初始成本；被套期项目为预期商品销售的，在该销售实现时，将其套期储备转出并计入销售收入；如果预期交易随后成为一项确定承诺，且公司将该确定承诺指定为公允价值套期中的被套期项目，在指定时将其套期储备转出并计入该确定承诺的初始账面价值；预期交易预期不再发生时，将其套期储备重分类至当期损益；如果现金流量套期储备累计金额是一项损失且公司预计在未来一个或多个会计期间将无法弥补全部或部分损失，则将预计无法弥补的损失金额重分类计入当期损益。

(3) 公司在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，对现有的套期关系进行评估，以书面形式记录评估情况，并根据评估结果对商品期货套期进行调整或终止确认。

29、其他

1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期、现金流量套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%
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	15%、16.5%、25%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
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	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
西藏金和矿业有限公司	15%
金贵银业国际贸易（香港）有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

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

(2) 本公司取得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〔2014〕第71号）。根据财政部、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月起至2015年6月止，本公司销售资源综合利用生产的硫酸、白银、精铋产品的增值税按50%即征即退；根据财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号）相关规定，自2015年7月1日起，本公司销售资源综合利用生产的白银、精铋产品的增值税按30%即征即退，销售资源综合利用生产的硫酸的增值税按50%即征即退。

2. 企业所得税

(1) 2014年8月28日，本公司通过高新技术企业复审，并取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局颁发的编号为GR201443000199的《高新技术企业证书》。有效期3年，自2014年1月1日起至2016年12月31日止，企业所得税减按15%的优惠税率计缴。

(2) 经湖南省经济和信息化委员会《资源综合利用认定证书》认定，公司产品硫酸和白银为资源综合利用产品。按照《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第六十三号）第三十三条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第五12号）第九十九条，财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号）相关规定，公司产品硫酸和白银的收入自2014年7月至2016年6月在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。根据《国务院关于取消非行政许可审批事项的决定》国发〔2015〕27号相关规定，取消资源综合利用认定，本公司原资源综合利用产品硫酸、白银在计算应纳税所得额时，可享受减按90%计入当年收入总额。

(3) 本公司子公司西藏金和矿业有限公司根据西藏自治区人民政府《关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号），自2011年至2020年的企业所得税减按应纳税所得额的15%计征。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	187,289.82	187,388.36
银行存款	410,051,601.87	468,888,796.07
其他货币资金	968,580,841.84	704,532,328.22
合计	1,378,819,733.53	1,173,608,512.65
其中：存放在境外的款项总额	42,563,622.56	23,683,751.63

其他说明

期末其他货币资金包括：开具银行承兑汇票存入保证金17,303.25万元，开具信用证存入保证金63,995.79万元，开具保函存入保证金11,464.79万元，黄金租赁存入保证金49.34万元，衍生金融资产存入期货保证金687.29万元和期货投资款3,357.33万元，存放在支付宝中的其他货币资金0.29万元。

2、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货公允价值变动	13,226,800.00	
合计	13,226,800.00	

其他说明：

公司将期货投资列为衍生金融资产，期末未平仓或未到期交割部分的公允价值变动计入衍生金融资产。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,097,109.99	100.00%	92,913.30	3.00%	3,004,196.69	48,533.46	100.00%	1,930.47	3.98%	46,602.99
合计	3,097,109.99	100.00%	92,913.30	3.00%	3,004,196.69	48,533.46	100.00%	1,930.47	3.98%	46,602.99

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,097,109.99	92,913.30	3.00%
合计	3,097,109.99	92,913.30	3.00%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 181,281.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 79,090.39 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
恒亿贵金属如皋有限公司	9,062.21
湖南三鑫电源科技有限责任公司	2,146.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额(单位：元)	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
西藏嘉晨贸易有限公司	2,765,608.64	89.30	82,968.26
郴州市金来顺贸易有限责任公司	202,996.34	6.55	6,089.89
郴州市三曦矿业有限公司	128,505.01	4.15	3,855.15
小 计	3,097,109.99	100.00	92,913.30

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	622,052,901.49	100.00%	526,697,704.63	100.00%
合计	622,052,901.49	--	526,697,704.63	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（单位：元）	占预付款项余额的比例(%)
永兴县富兴贵金属有限责任公司	157,920,618.92	25.39
永兴和盛环保科技有限公司	65,814,170.99	10.58
西藏俊龙矿业有限公司	60,007,091.50	9.65
福嘉综环科技有限公司	48,302,869.04	7.76
BOLIVIA JIANGBO MINING SRL	42,426,256.73	6.82
小 计	374,471,007.18	60.20

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	696,361.64	2,255,890.41
合计	696,361.64	2,255,890.41

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,680,000.00	1.94%	1,680,000.00	100.00%		1,680,000.00	3.15%	1,680,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	84,922,950.43	98.06%	9,666,871.04	11.38%	75,256,079.39	51,728,071.31	96.85%	4,460,505.44	8.62%	47,267,565.87
合计	86,602,950.43	100.00%	11,346,871.04	13.10%	75,256,079.39	53,408,071.31	100.00%	6,140,505.44	11.50%	47,267,565.87

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西萍乡市西源填料厂	1,680,000.00	1,680,000.00	100.00%	预计无法收回。
合计	1,680,000.00	1,680,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	54,920,186.84	1,647,605.61	3.00%
1 至 2 年	17,783,374.02	1,778,337.41	10.00%
2 至 3 年	7,280,238.29	1,456,047.66	20.00%
3 至 4 年	308,541.85	154,270.93	50.00%
4 至 5 年	4,630,609.43	4,630,609.43	100.00%
合计	84,922,950.43	9,666,871.04	11.38%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,478,328.35 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	61,314,788.33	13,844,182.29
备用金	999,717.76	1,104,338.31
应收暂付款	24,067,975.35	35,646,704.49
其他	220,468.99	2,812,846.22
合计	86,602,950.43	53,408,071.31

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江山宝源国际融资租赁有限公司	保证金	25,377,132.94	1 年以内	29.30%	761,313.99

远东国际租赁有限公司	保证金	10,540,540.00	1 年以内	12.17%	316,216.20
郴州高科投资控股有限公司	应收暂付款	10,062,000.00	1-2 年	11.62%	1,006,200.00
中华人民共和国长沙海关驻郴州办事处	保证金	6,500,000.00	1 年以内	7.51%	195,000.00
深圳比亚迪国际融资租赁有限公司	保证金	6,000,000.00	1-2 年	6.93%	600,000.00
合计	--	58,479,672.94	--	67.53%	2,878,730.19

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,937,203,781.72	91.61	1,937,203,690.11	1,803,335,702.90	18,320,786.17	1,785,014,916.73
在产品	800,489,114.73	300,274.85	800,188,839.88	649,966,606.46	21,433,505.42	628,533,101.04
库存商品	119,121,053.09	2,248,476.68	116,872,576.41	27,815,559.09	1,515,753.95	26,299,805.14
半成品	661,406,998.85	1,349,428.81	660,057,570.04	583,208,252.69	4,439,401.82	578,768,850.87
委托加工物资	86,565,502.37		86,565,502.37	174,706,756.34		174,706,756.34
合计	3,604,786,450.76	3,898,271.95	3,600,888,178.81	3,239,032,877.48	45,709,447.36	3,193,323,430.12

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,320,786.17			18,320,694.56		91.61
在产品	21,433,505.42			21,133,230.57		300,274.85
库存商品	1,515,753.95	1,846,131.46		1,113,408.73		2,248,476.68

半成品	4,439,401.82			3,089,973.01		1,349,428.81
合计	45,709,447.36	1,846,131.46		43,657,306.87		3,898,271.95

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	16,308,260.71	17,412,943.31
预缴增值税	84,766,267.73	59,141,330.25
预缴教育费附加		2,161.62
待摊费用	2,445,821.02	1,274,390.83
银行理财产品	20,000,000.00	50,000,000.00
合计	123,520,349.46	127,830,826.01

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
乐清金邦 贵金属有 限公司		9,000,000 .00		83,915.07						9,083,915 .07	
小计		9,000,000 .00		83,915.07						9,083,915 .07	
合计										9,083,915 .07	

其他说明

10、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	井巷资产	机械设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	636,050,061.87		435,517,302.79	10,042,497.87	8,552,258.36	14,931,640.00	1,105,093,760.89
2.本期增加金额	130,772,387.86	40,917,576.34	65,917,861.36	7,200,840.12	7,128,708.80	5,288,515.51	257,225,889.99
(1) 购置	1,213,079.68		6,490,661.51	1,184,997.65	386,074.40	1,952,822.95	11,227,636.19
(2) 在建工程转入	70,474,020.18	3,244,220.40	41,196,287.81	487,116.88		1,634,210.12	117,035,855.39
(3) 企业合并增加	59,085,288.00	37,673,355.94	18,230,912.04	5,528,725.59	6,742,634.40	1,701,482.44	128,962,398.41
3.本期减少金额	7,397,464.95		7,794,073.40	21,925.02		85,676.28	15,299,139.65
(1) 处置或报废	17,119.00		7,794,073.40	21,925.02		85,676.28	7,918,793.70
(2) 其他减少	7,380,345.95						7,380,345.95
4.期末余额	759,424,984.78	40,917,576.34	493,641,090.75	17,221,412.97	15,680,967.16	20,134,479.23	1,347,020,511.23
二、累计折旧							
1.期初余额	111,802,060.00		120,631,798.71	4,347,759.81	6,818,451.69	4,941,404.16	248,541,474.37
2.本期增加金额	45,413,143.80	2,343,587.67	49,633,689.03	6,174,271.64	4,643,121.73	3,390,276.48	111,598,090.35
(1) 计提	30,175,930.95	127,733.60	42,021,065.59	1,571,677.30	697,772.89	1,717,846.43	76,312,026.76
(2) 企业合并增加	15,237,212.85	2,215,854.07	7,612,623.44	4,602,594.34	3,945,348.84	1,672,430.05	35,286,063.59
3.本期减少金额	745.36		4,404,700.13	17,532.13		73,579.99	4,496,557.61
(1) 处置或报废	745.36		4,404,700.13	17,532.13		73,579.99	4,496,557.61

4.期末余额	157,214,458.44	2,343,587.67	165,860,787.61	10,504,499.32	11,461,573.42	8,258,100.65	355,643,007.11
三、减值准备							
1.期初余额	47,281.60		946,790.03	281.28	3,520.51	94,203.07	1,092,076.49
2.本期增加 金额	7,359,240.00						7,359,240.00
(1) 计提							
(2) 企业合并 增加	7,359,240.00						7,359,240.00
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额	7,406,521.60		946,790.03	281.28	3,520.51	94,203.07	8,451,316.49
四、账面价值							
1.期末账面 价值	594,804,004.74	38,573,988.67	326,833,513.11	6,716,632.37	4,215,873.23	11,782,175.51	982,926,187.63
2.期初账面 价值	524,200,720.27		313,938,714.05	5,694,456.78	1,730,286.16	9,896,032.77	855,460,210.03

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
动力车间钢结构渣棚	3,997,505.80	正在办理之中
铅阳极泥高压碱浸工程	16,328,099.40	正在办理之中
综合仓库工程	2,266,322.44	正在办理之中
还原炉烟化炉车间	98,792,228.49	正在办理之中
余热发电车间	7,218,623.67	正在办理之中
1#铈白、粗铈厂房	10,878,299.55	正在办理之中
2#原辅料库房	6,542,953.10	正在办理之中
3#阳极泥熔炼厂房	10,878,299.55	正在办理之中
4#铈白仓库	1,274,873.61	正在办理之中
5#车间办公楼	10,540,652.78	正在办理之中
6#压滤机房	1,254,855.83	正在办理之中

7、8号车间厂房	47,703,291.31	正在办理之中
料仓	15,901,097.10	正在办理之中
新氧气站厂房	4,259,223.48	正在办理之中
尾矿库及选矿厂车间	36,063,660.95	建设用地为租赁集体土地
小计	273,899,987.06	

其他说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
白银技术升级技改工程				238,534.60		238,534.60
5万t/a铅冰铜渣资源综合利用项目	6,684,327.19		6,684,327.19	16,153,024.63		16,153,024.63
白银城工程项目	66,976,538.86		66,976,538.86			
零星附属工程				30,000.00		30,000.00
预付设备款	2,525,919.39		2,525,919.39	4,421,935.52		4,421,935.52
2000t/a白银清洁冶炼改扩建工程	14,498,327.12		14,498,327.12			
3万t二次锑资源综合利用项目	330,183.58		330,183.58			
国家级企业技术中心建设工程	168,740.34		168,740.34			
含多金属废弃耐火材料综合利用示范工程	388,349.51		388,349.51			
CRt含铅玻璃协同处理混合熔炼项目	94,339.62		94,339.62			
矿山挖掘工程	16,299,737.04		16,299,737.04			
15万T/年低品位含银尾矿资源化综合处理项目	56,603.77		56,603.77			

稀贵金属检测综合服务大楼项目	39,923,139.38		39,923,139.38			
合计	147,946,205.80		147,946,205.80	20,843,494.75		20,843,494.75

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
白银技术升级技改工程	275,000,000.00	238,534.60	5,608,269.50	5,846,804.10			100.00%	100.00%				募股资金
5万t/a铅冰铜渣资源综合利用项目	173,000,000.00	16,153,024.63	79,458,561.35	88,927,258.79		6,684,327.19	94.23%	94.23%				募股资金
液态渣直接还原节能改造与余热发电工程			6,067,056.91	6,067,056.91			100.00%	100.00%				其他
白银城工程项目	222,000,000.00		69,838,484.66	2,861,945.80		66,976,538.86	82.60%	82.60%				募股资金
零星附属工程		30,000.00	6,605,123.63	6,635,123.63								其他
预付设备款		4,421,935.52		1,896,016.13		2,525,919.39						其他
2000t/a白银清洁冶炼改扩建工程	1,014,000,000.00		14,498,327.12			14,498,327.12	1.43%	1.43%				募股资金
3万t二次铈资源综合	273,000,000.00		330,183.58			330,183.58	0.12%	0.12%				募股资金

利用项目												
国家级企业技术中心建设工程	240,000,000.00		168,740.34			168,740.34	0.07%	0.07%				募股资金
含多金属废弃耐火材料综合利用示范工程			388,349.51			388,349.51						其他
CRt 含铅玻璃协同处理混合熔炼项目			94,339.62			94,339.62						其他
矿山及选矿厂建设			21,101,387.07	4,801,650.03		16,299,737.04						其他
15 万 T/年低品位含银尾矿资源化综合处理项目	108,000,000.00		56,603.77			56,603.77						其他
稀贵金属检测综合服务大楼项目	150,000,000.00		39,923,139.38			39,923,139.38	26.57%	26.57%				其他
合计	2,455,000,000.00	20,843,494.75	244,138,566.44	117,035,855.39		147,946,205.80	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	2,272,543.11	1,004,055.35
专用设备	428,968.17	878,596.10
合计	2,701,511.28	1,882,651.45

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采购权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	207,819,712.00	4,000,000.00				211,819,712.00
2.本期增加金额				595,321,560.47	28,000.00	595,349,560.47
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				595,321,560.47	28,000.00	595,349,560.47
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	207,819,712.00	4,000,000.00		595,321,560.47	28,000.00	807,169,272.47
二、累计摊销						
1.期初余额	12,833,616.69	3,200,933.33				16,034,550.02
2.本期增加金额	4,156,394.24	380,000.00		9,148,221.51	11,200.00	13,695,815.75
(1) 计提	4,156,394.24	380,000.00		3,045,137.18	1,400.00	7,582,931.42
(2) 企业合并增加				6,103,084.33	9,800.00	6,112,884.33
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	16,990,010.93	3,580,933.33		9,148,221.51	11,200.00	29,730,365.77
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	190,829,701.07	419,066.67		586,173,338.96	16,800.00	777,438,906.70
2.期初账面价值	194,986,095.31	799,066.67				195,785,161.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	630,717.14	830,162.31	344,697.19		1,116,182.26
余热发电项目服务费用	18,081,480.03		1,886,792.45		16,194,687.58
融资租赁业务手续费	2,777,133.80	13,378,378.35	7,212,404.86		8,943,107.29
深圳全景网络投资者互动平台服务费		169,811.32	42,453.00		127,358.32
地质勘探费		4,368,654.79	29,759.38		4,338,895.41
合计	21,489,330.97	18,747,006.77	9,516,106.88		30,720,230.86

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,083,261.74	762,489.27	46,802,254.33	7,020,338.15
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值的变动			554,833.73	83,225.06
递延收益	65,412,000.00	9,811,800.00	69,538,000.00	10,430,700.00
内部交易未实现利润	40,446,703.20	6,067,005.48		
预计负债	30,883,674.93	4,632,551.24		
合计	141,825,639.87	21,273,845.99	116,895,088.06	17,534,263.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融资产公允价值变动	13,226,800.00	1,984,020.00		
被套期项目公允价值变动	-12,376,875.00	-1,856,531.25		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	2,014,676.41	302,201.46		
合计	2,864,601.41	429,690.21		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,273,845.99		17,534,263.21
递延所得税负债		429,690.21		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,346,871.04	11,970,963.74
可抵扣亏损	39,229,437.08	5,808,781.08
合计	50,576,308.12	17,779,744.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年			
2018 年			
2019 年	3,334,676.13	5,808,781.08	
2020 年			
2021 年	35,894,760.95		
合计	39,229,437.08	5,808,781.08	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	10,575,943.02	
合计	10,575,943.02	

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		51,948,800.00
保证借款	180,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	589,398,960.25	322,066,503.89
质押及保证	33,000,000.00	249,000,000.00

抵押及保证	42,000,000.00	108,000,000.00
合计	844,398,960.25	951,015,303.89

短期借款分类的说明：

18、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	322,553,713.59	355,870,053.72
合计	322,553,713.59	355,870,053.72

其他说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	509,000,000.00	785,500,000.00
合计	509,000,000.00	785,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	91,316,390.20	193,923,121.54
1-2 年	36,671,651.49	1,802,443.36
2-3 年	512,418.66	390,356.74
3 年以上	3,433,898.02	3,086,509.87
合计	131,934,358.37	199,202,431.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海国智新能源有限公司	17,373,081.43	尚未支付
郑州中熔冶金科技有限公司	8,314,144.99	尚未支付

郴州旭帆贸易有限公司	6,506,528.89	尚未支付
合计	32,193,755.31	--

其他说明：

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	749,446,419.22	567,578,457.64
1-2 年	2,970,407.25	11,901,604.07
2-3 年	10,173,184.00	
3 年以上	94,450.00	96,941.70
合计	762,684,460.47	579,577,003.41

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市恒宝丰实业有限公司	10,000,000.00	未办理结算
济源市兴伟实业有限公司	1,112,005.74	未办理结算
合计	11,112,005.74	--

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,029,677.64	96,386,100.10	96,823,215.08	8,592,562.66
二、离职后福利-设定提存计划	5,072,317.23	10,932,517.87	15,314,138.66	690,696.44
三、辞退福利		271,395.50	271,395.50	
合计	14,101,994.87	107,590,013.47	112,408,749.24	9,283,259.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,467,159.00	82,869,322.59	81,109,177.69	8,227,303.90
2、职工福利费		5,511,589.56	5,511,589.56	
3、社会保险费	2,562,518.64	6,537,299.95	8,734,559.83	365,258.76
其中：医疗保险费	1,738,628.68	4,645,484.75	6,134,363.86	249,749.57
工伤保险费	671,759.95	1,536,171.87	2,114,275.73	93,656.09
生育保险费	152,130.01	355,643.33	485,920.24	21,853.10
4、住房公积金		1,026,329.00	1,026,329.00	
5、工会经费和职工教育经费		441,559.00	441,559.00	
合计	9,029,677.64	96,386,100.10	96,823,215.08	8,592,562.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,692,551.80	10,478,237.12	14,514,627.28	656,161.64
2、失业保险费	379,765.43	454,280.75	799,511.38	34,534.80
合计	5,072,317.23	10,932,517.87	15,314,138.66	690,696.44

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,241,219.32	376,555.87
消费税	2,225.48	
企业所得税	6,355,994.73	950,207.12
个人所得税	106,189.45	1,914,856.70
城市维护建设税	1,983,090.99	995,414.96
房产税	3,522,632.00	119,621.41
土地使用税	1,576,760.00	307,085.20
教育费附加	1,463,851.63	711,010.76
印花税	495,995.08	655,766.16
代扣代缴税金		10,644,059.08

资源税	1,802,236.41	
合计	26,550,195.09	16,674,577.26

其他说明：

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	49,685,855.23	7,585,581.26
短期借款应付利息	317,432.07	4,058,219.11
长期借款应付款利息	1,268,055.56	393,611.11
划分为金融负债的利息	62,604.90	2,583,750.04
单位往来款应付利息		1,344,181.99
合计	51,333,947.76	15,965,343.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,984,306.04	1,427,785.16
定向增发保证金		35,000,000.00
应付暂收款	8,668,787.46	1,000,000.00
已结算尚未支付的经营费用	8,807,397.85	2,192,490.18
其他	1,239,465.80	889,479.67
合计	20,699,957.15	40,509,755.01

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省财政厅	1,000,000.00	暂未退还
滕明远	1,228,750.00	暂未退还

合计	2,228,750.00	--
----	--------------	----

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	294,500,000.00	153,364,160.00
一年内到期的长期应付款	233,363,660.26	112,000,000.00
合计	527,863,660.26	265,364,160.00

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
被套期工具的公允价值变动	12,376,875.00	
合计	12,376,875.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	420,000,000.00	98,000,000.00
保证及抵押借款	78,000,000.00	
保证及质押借款	120,000,000.00	
合计	618,000,000.00	98,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债	1,289,064,937.70	694,960,591.59
合计	1,289,064,937.70	694,960,591.59

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
14 金贵债	700,000,000.00	2014.11.3	5 年	700,000,000.00	694,960,591.59					1,227,482.64	696,188,074.23
16 金贵债 01	300,000,000.00	2016.1.29	3 年	300,000,000.00		294,825,173.46				1,469,883.38	296,295,056.84
16 金贵债 02	300,000,000.00	2016.3.22	3 年	300,000,000.00		295,500,000.00				1,081,806.63	296,581,806.63
合计	--	--	--	1,300,000,000.00	694,960,591.59	590,325,173.46				3,779,172.65	1,289,064,937.70

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳比亚迪国际融资租赁有限公司	16,000,000.00	48,000,000.00
江山宝源国际融资租赁有限公司	8,259,518.30	80,000,000.00
远东国际租赁有限公司	58,558,558.31	
中国农发重点建设基金有限公司	148,000,000.00	
合计	230,818,076.61	128,000,000.00

其他说明：

中国农发重点建设基金有限公司（以下简称农发基金）以优先股的形式对子公司金福银贵公司和贵龙再生公司进行增资6,800.00万元及8,000.00万元，详见本财务报表附注十三（二）之说明。

31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家高新技术研究 发展计划新立课题 经费[注 1]	500,000.00			500,000.00	1)
国家 863 计划重点 项目科研经费[注 2]	1,150,000.00			1,150,000.00	2)
合计	1,650,000.00			1,650,000.00	--

其他说明：

1) 国家高新技术研究发展计划课题经费系根据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，截至2016年12月31日项目尚未验收。

2) 国家863计划重点项目科研经费系收到国家863计划重点项目科研经费，截至2016年12月31日项目尚未验收。

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	30,883,674.92		诉讼判决：30,048,275.00 元， 采矿选矿生态恢复保证金： 835,399.92 元
合计	30,883,674.92		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

因诉讼判决形成的预计负债详见本财务报表附注承诺及或有事项之或有事项说明。

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	71,188,000.00		5,776,000.00	65,412,000.00	政府补助
合计	71,188,000.00		5,776,000.00	65,412,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	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	6,028,000.00		1,096,000.00		4,932,000.00	与资产相关

中央财政奖励资金						
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	52,510,000.00		4,680,000.00		47,830,000.00	与资产相关
工业产业引导资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
冶金炉天然气节能改造工程	900,000.00				900,000.00	与资产相关
阳极泥综合回收技术升级改造工程	750,000.00				750,000.00	与资产相关
合计	71,188,000.00		5,776,000.00		65,412,000.00	--

其他说明：

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	503,290,616.00						503,290,616.00

其他说明：

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	514,632,736.78			514,632,736.78
其他资本公积	6,330,000.00			6,330,000.00
合计	520,962,736.78			520,962,736.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	47,828.14	223,594.90			223,594.90		271,423.04
外币财务报表折算差额	47,828.14	223,594.90			223,594.90		271,423.04
其他综合收益合计	47,828.14	223,594.90			223,594.90		271,423.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	43,160,488.41	14,391,083.83	694,448.83	56,857,123.41
合计	43,160,488.41	14,391,083.83	694,448.83	56,857,123.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,021,860.02	14,385,962.27		110,407,822.29
合计	96,021,860.02	14,385,962.27		110,407,822.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司本期实现净利润的10%计提法定盈余公积。

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	802,962,900.95	720,025,928.49

调整后期初未分配利润	802,962,900.95	720,025,928.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,511,342.82	117,788,861.35
减：提取法定盈余公积	14,385,962.27	11,975,042.69
应付普通股股利	25,164,530.80	22,876,846.20
期末未分配利润	907,923,750.70	802,962,900.95

调整期初未分配利润明细：

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

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,730,277,548.60	7,080,159,082.68	5,155,262,680.22	4,679,779,624.53
其他业务	122,024,115.66	123,624,027.00	633,488,275.40	639,884,259.48
合计	7,852,301,664.26	7,203,783,109.68	5,788,750,955.62	5,319,663,884.01

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,197.33	
城市维护建设税	5,056,418.47	6,908,685.99
教育费附加	3,613,890.67	4,934,775.81
资源税	1,797,843.06	
房产税	4,343,543.51	
土地使用税	2,498,015.60	
车船使用税	5,160.00	
印花税	3,817,140.33	
营业税	130,260.43	1,949,842.16
合计	21,265,469.40	13,793,303.96

其他说明：

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于<增值税会计处理规定>

有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,473,598.44	2,533,500.00
差旅费	75,807.56	28,753.00
办公费	169,602.06	30,392.00
业务费	180,725.17	117,973.90
销售人员薪酬	1,054,948.38	1,371,889.95
检测费	82,059.41	87,754.19
其他	6,238.69	101,979.35
合计	7,042,979.71	4,272,242.39

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,932,296.91	27,844,657.51
摊销与折旧费	15,126,537.73	15,037,858.77
各项税金	1,658,829.03	5,220,562.89
董事会会费		1,636,525.82
差旅费	5,232,923.77	1,882,768.37
技术开发费	66,082,544.76	85,793,945.74
业务招待费	3,551,433.99	2,557,914.45
办公费	9,599,692.87	6,016,937.66
小车费用		1,229,603.97
宣传费用		1,328,204.45
咨询费	57,618,017.84	59,610,371.89
其他	5,578,822.54	5,565,415.09
合计	200,381,099.44	213,724,766.61

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	207,496,305.35	147,706,627.31
减：利息收入	11,524,351.63	15,481,764.80
减：汇兑损益	-20,953,817.99	-9,782,178.47
金融机构手续费	58,328,867.84	35,984,816.92
监管服务费	9,699,776.83	10,609,319.74
担保费		4,950,000.00
融资顾问费	235,999.99	3,000,000.00
融资租赁费	1,153,846.29	576,923.10
其他		1,044,985.24
合计	286,344,262.66	198,173,085.98

其他说明：

45、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	2,389,972.18	14,149.01
二、存货跌价损失	-8,214,284.54	3,396,222.25
七、固定资产减值损失		1,092,076.49
合计	-5,824,312.36	4,502,447.75

其他说明：

46、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-2,411,710.00	236,130.00
合计	-2,411,710.00	236,130.00

其他说明：

47、自定义章节

8. 净敞口套期损益

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
商品期货套期净敞口损益	849,925.00	
合 计	849,925.00	

(2) 其他说明

商品期货套期净敞口损益详见本财务报表附注其他之商品期货套期说明。

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	83,915.07	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-462,433.98	
理财投资收益	912,160.09	2,260,195.96
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产负债取得的投资收益		-3,550,943.08
远期外汇锁定收益	9,180,000.00	
其他	-42,407.85	
合计	9,671,233.33	-1,290,747.12

其他说明：

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	32,576,188.40	80,313,922.36	31,296,188.40
罚没收入	76,167.00		76,167.00
其他	3,087,023.56	238,519.93	3,087,023.56
合计	35,739,378.96	80,552,442.29	34,459,378.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2015 年市本级新型工业	郴州市财政局、郴州市经	补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否	2,050,000.00		与收益相关

化专项资金	济和信息化委员会		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
2015 年科技产业引导资金	郴州市财政局、郴州市科技局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00		与收益相关
2015 年度园区先进单位和先进个人奖励	郴州出口加工区(郴州高新技术产业园区))	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	65,000.00		与收益相关
高校毕业生就业见习补贴	郴州市财政局、郴州市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	41,810.00	116,070.00	与收益相关
2016 年失业保险征管和失业动态监测经费	郴州市财政局、郴州市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
2016 年郴州市知识产权试点示范专项资金	郴州市财政局、郴州市科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	12,000.00		与收益相关
信息产业和信息化专项	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否	400,000.00		与收益相关

资金			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
2015 年开放型经济发展专项资金	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	600,000.00		与收益相关
2016 年郴州市知识产权试点示范专项资金	郴州市财政局、郴州市科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	19,000.00		与收益相关
市本级省级创新平台新认定企业专项奖补资金	郴州市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
科技局 2016 年第四批专利资助费	郴州市财政局、郴州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	33,400.00		与收益相关
创建第一批节水型企业奖金	郴州市创建办	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
郴州就业服务局稳岗补贴	郴州市财政局、郴州市人力资源和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	116,000.00		与收益相关
安全生产应	湖南省安全	补助	因从事国家	是	否	30,000.00		与收益相关

急平台建设	生产监督管理局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
专利试点和产业化推进款	郴州市财政局、郴州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
中央外经贸发展专项资金	中央财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	859,100.00		与收益相关
2016 年主要污染物减排专项资金	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	200,000.00		与收益相关
进口铅精矿贴息资金	郴州市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,280,000.00	1,070,000.00	与收益相关
中国驰名商标奖励款	郴州市财政局、郴州市经济和信息化委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		500,000.00	与收益相关
清污分流环保奖励款	郴州市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	是	否		950,000.00	与收益相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
铅阳极泥高效清洁冶炼新技术应用	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		120,000.00	与收益相关
上市奖励	郴州市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		50,000.00	与收益相关
银及银系催化剂制备关键技术与示范补助资金	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		470,000.00	与收益相关
2015 年度专利资助	郴州市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,000.00	与收益相关
财政补贴 (2011405-国家知识产权战略)	郴州市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		11,000.00	与收益相关
郴州市财政局其他涉外发展服务支出	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		3,063,900.00	与收益相关
湖南省知识产权局 2015 年专利资助	湖南省知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		21,400.00	与收益相关
郴州市财政知识产权专利资助	郴州市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否		30,600.00	与收益相关

			的补助					
节能减排超额完成等级企业奖励	郴州节能减排领导小组	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		15,000.00	与收益相关
郴州就业服务局稳岗补贴	郴州市财政局、郴州市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		160,000.00	与收益相关
银的二次氧化精炼工艺	郴州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
市财政局 2014 年度进料加工复出口黄金摆件补助	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		930,000.00	与收益相关
产业引导资金	郴州出口加工区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		40,000,000.00	与收益相关
2014 年中小企业发展专项资金	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		3,240,000.00	与收益相关
有色金属企业产业引导	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否		310,000.00	与收益相关

资金支持			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
关于 2015 年中小企业发展专项资金	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		9,800,000.00	与收益相关
园区财政分局专项补贴资金	出口加工区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		2,800,000.00	与收益相关
产业扶持资金	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		570,000.00	与收益相关
财政奖励款	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		15,461.75	与收益相关
有色金属企业产业引导资金	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		130,000.00	与收益相关
增值税返还	郴州市苏仙区国家税务	补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否	12,130,978.40	10,111,490.61	与收益相关

	局		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
2016 年中小企业发展专项资金	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	6,681,900.00		与收益相关
产业引导资金	郴州出口加工区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,521,000.00		与收益相关
递延收益摊销	郴州市财政局、中央财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	5,776,000.00	5,776,000.00	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	32,576,188.40	80,313,922.36	--

其他说明：

50、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	3,276,527.19	461,557.09	3,276,527.19
其中：固定资产处置损失	3,276,527.19	461,557.09	3,276,527.19
对外捐赠	1,700,200.00	403,000.00	1,700,200.00
罚款支出	130,000.00		130,000.00
其他[注 1]	30,236,439.70	84,971.23	30,236,439.70
合计	35,343,166.89	949,528.32	35,343,166.89

其他说明：

[注1]: 其它主要系因法律诉讼预计负债30,048,275.00元, 详见本财务报表附注十一(二)或有事项之相关说明。

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,259,247.11	1,319,814.72
递延所得税费用	-3,163,255.19	-5,939,154.30
合计	5,095,991.92	-4,619,339.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	147,814,716.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,172,207.42
子公司适用不同税率的影响	-249,590.40
调整以前期间所得税的影响	3,572,509.47
非应税收入的影响	-22,748,341.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,395,100.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-288,423.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,198,720.51
研究开发费加计扣除的纳税影响	-4,956,190.86
所得税费用	5,095,991.92

其他说明

52、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,669,210.00	61,626,431.75
利息收入	11,524,351.63	15,481,764.80
收到预缴税金退还	59,870,938.03	
收到应收暂付款或应付暂收款	20,186,908.57	
其他	2,691,511.44	184,796.95
合计	108,942,919.67	77,292,993.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	6,089,940.20	2,857,015.03
付现管理费用	135,399,616.69	152,776,672.15
其他	12,856,868.82	30,494,713.60
合计	154,346,425.71	186,128,400.78

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	本期发生额	上期发生额
液态渣直接还原节能改造与余热发电工程项目补贴款		46,800,000.00
阳极泥综合回收技术升级改造工程		750,000.00
冶金炉天然气节能改造工程		900,000.00
理财产品	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	48,450,000.00

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	本期发生额	上期发生额
理财产品	20,000,000.00	50,000,000.00
合计	20,000,000.00	50,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	245,100,000.00	256,000,000.00
定向增发保证金		35,000,000.00
农发基金项目款	148,000,000.00	
合计	393,100,000.00	291,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
监管服务费	9,699,776.83	10,609,319.74
融资手续费用	16,032,151.86	13,950,000.00
借款保证金、票据保证金等受限货币资金	230,072,865.11	113,756,076.83
金融机构手续费	50,784,973.11	35,645,314.71
融资租赁款	204,358,803.13	16,000,000.00
其他	18,703,978.69	27,278,154.44
定向增发保证金	35,000,000.00	
合计	564,652,548.73	217,238,865.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、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	142,718,724.21	117,788,861.35
加：资产减值准备	-5,824,312.36	4,502,447.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,307,197.62	58,377,164.99

无形资产摊销	7,582,931.42	4,214,665.44
长期待摊费用摊销	9,516,106.88	1,635,384.04
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）	3,276,527.19	461,557.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,561,785.00	-236,130.00
财务费用（收益以“-”号填列）	263,437,261.38	213,091,163.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,671,233.33	1,290,747.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,592,945.40	-5,939,154.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	429,690.21	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-380,903,624.95	-21,647,184.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,049,168.21	24,051,235.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-109,186,181.42	98,558,703.47
其他	13,696,635.00	
经营活动产生的现金流量净额	299,393.24	496,149,461.17
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	443,815,125.24	469,076,184.43
减：现金的期初余额	469,076,184.43	352,608,628.13
现金及现金等价物净增加额	-25,261,059.19	116,467,556.30

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	240,000,000.00
其中：	--
西藏金和矿业有限公司	240,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,968,109.86
其中：	--
西藏金和矿业有限公司	14,968,109.86
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	225,031,890.14

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	443,815,125.24	469,076,184.43
其中：库存现金	187,289.82	187,388.36
可随时用于支付的银行存款	410,051,601.87	468,888,796.07
可随时用于支付的其他货币资金	33,576,233.55	
三、期末现金及现金等价物余额	443,815,125.24	469,076,184.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	935,004,608.29	704,532,328.22

其他说明：

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443,815,125.24元，资产负债表中货币资金期末数为1,378,819,733.53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935,004,608.29元。

现金流量表中期初现金及现金等价物余额为469,076,184.43元，资产负债表中货币资金期初数为1,173,608,512.65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704,532,328.22元。

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	935,004,608.29	保证金
存货	941,750,000.00	借款质押
固定资产	469,984,627.43	借款及长期应付款抵押
无形资产	694,014,829.60	借款抵押
长期股权投资	620,000,000.00	借款及长期应付款质押
合计	3,660,754,065.32	--

其他说明：

56、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其中：美元	12,385,493.89	6.9370	85,918,171.11
欧元	4,174,111.30	7.3068	30,499,396.45
港币	10,713,816.88	0.8945	9,583,509.20
英镑	377.82	8.5094	3,215.02

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

金贵银业国际贸易（香港）有限公司主要经营地在香港，采用港币作为记账本位币。

57、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

(1) 商品期货套期业务具体情况

1) 风险来源及性质

公司生产及销售的主要产品为电银及电铅。公司已与托克投资（中国）有限公司等客户签订了长期的销售合同，按合同约定公司应在一段时期内按月向客户交付一定数量的电银或电铅。每批次电银或电铅以上海期货交易所对应的期货月为作价周期，以上海有色金属网公布的1#银均价的月均价或SMM 1#铅锭均价的月均价为作价基准。由于交货期限较长，当电银、电铅市场价格出现较大波动时，可能对公司产品毛利及经营业绩产生重要影响。

2) 套期策略以及对风险敞口的管理程度

① 公司通过商品期货套期保值的避险机制来减少电银、电铅销售价格波动风险。即在双方约定的供货数量范围内在期货市场上开立相应价格和数量的期货卖出合约，避免产品出现大幅下跌带来可能的销售收入下降损失。

② 公司选择期货卖出合约中的白银、电铅为套期工具，开仓价以期货交易所实时成交价格为基准；选择与客户签订销售商品的确定承诺即销售合同部分为被套期项目。

③ 被套期项目为销售商品的确定承诺，公司承担在一段时间内以上述作价基准交付产品，当未来产品价格下降时，公司的销售收入将会下降。由于公司在期货市场上开立了卖出合约，当未来产品价格下降时，将期货进行平仓将会获得收益。由于上海有色金属网公布的1#银均价的月均价、SMM 1#铅锭均价的月均价与期货交易市场的电银、电铅价格具有高度关联性，因此套期有效性很高。可以较大程度的抵消现货市场年电银、电铅的价格波动风险。

④ 套期比率的计算：

以公司2016年12月6日至2016年12月8日开立电铅期货卖出合约为例。

期货合约价格波动：2016年12月6日公司共开立期货卖出合约875手，每手5吨，开仓价格平均为20,478.27元/手，至2016年12月31日期货结算价格为17,455.00元/手。价格下降3,023.27元/手。

套期保值现货价格波动：与上述期货开立卖出合约同一时间段的现货市场（上海有色金属网1#铅）平均价格为20,579.00元/手，至2016年12月31日现货行情价格价格为17,750.00元/手。价格下降2,829.00元/手。

套期保值比率 = 套期保值现货价格波动 / 期货合约价格波，可以得出套期保值比率为2,829.00/3,023.27=93.57%。

3) 风险管理目标及相关分析

① 将套期保值业务与公司产品销售相匹配，最大程度对冲价格波动风险：公司期货套期保值业务只限于在境内期货交易所交易的、且与公司销售产品相同、相近或类似的商品期货品种。进行套期保值的数量原则上不得超过与客户确定承诺的数量，持仓时间应与现货保值所需的计价期相匹配。

② 严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金：如须追加保证金，则须上报公司董事会，由公司董事会根据公司章程及有关内控制度的规定进行审批后，方可进行操作。

(2) 公允价值套期对当期损益的影响

被套期项目名称	套期工具品种	本期套期工具利得或损失①	本期被套期项目公允价值变动②	本期套期无效部分（计入当期损益）③=①+②
销售商品的确定承诺	期货投资	33,447,633.04	-32,597,708.04	849,925.00
小计		33,447,633.04	-32,597,708.04	849,925.00

(续上表)

被套期项目名称	套期工具品种	套期工具累计利得或损失④	被套期项目累计公允价值变动⑤	累计套期无效部分（计入当期损益）⑥=④+⑤
销售商品的确定承诺	期货投资	33,447,633.04	-32,597,708.04	849,925.00
小计		33,447,633.04	-32,597,708.04	849,925.00

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
西藏金和矿业有限公司	2016年09月30日	480,000,000.00	66.00%	非同一控制下企业合并	2016年09月30日	实际控制	58,007,937.83	20,215,744.49

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	480,000,000.00
合并成本合计	480,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	480,000,000.00

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00
-----------------------------	------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《西藏金和矿业有限公司股东全部权益评估报告》（沃克森评报字（2016）第0382号），经收益法评估，于评估基准日2015年12月31日金和矿业股东全部权益价值评估值为77,243.93万元，对应66%股权评估值为50,980.99万元。

以西藏金和矿业有限公司（以下简称金和矿业）截至2015年12月31日经评估的66%股权价值50,980.99万元为参考，同时综合考虑金和矿业采矿权变更以及技改扩产时间、铅锌矿今后深部以及边沿探矿的较大可能性、以金和矿业作为平台进一步参与铅锌矿周边空白区资源配置的优越性等多种因素，经交易双方协商，确定公司以48,000.00万元受让郴州市联祥贸易有限责任公司（以下简称联祥贸易）持有的金和矿业66%股权，从而确定合并日金和矿业的公允价值为72,727.27万元（48,000.00/66%）。

根据公司与联祥贸易签署的《郴州市金贵银业股份有限公司与郴州市联祥贸易有限责任公司关于西藏金和矿业有限公司66%股权转让协议》，联祥贸易承诺金和矿业2016年度、2017年度、2018年度和上述三年累计的具体净利润数额（以扣除非经常性损益后孰低为准）分别为4,493.69万元、6,740.53万元、9,566.23万元和20,800.45万元，若业绩承诺期间，金和矿业的实际净利润数额不足承诺净利润数额的，则出让方将向公司进行补偿，最终双方以三年累计金额进行结算。本期金和矿业实现扣除非经常性损益后的净利润2531.19万元，经公司与联祥贸易双方确认，2016年度业绩补偿款1962.50万元在公司将于2017年支付的剩余收购款中暂扣，三年累计进行结算。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	816,617,774.38	247,457,289.80
货币资金	14,968,109.86	14,968,109.86
应收款项	5,861,432.86	5,861,432.86
存货	18,446,839.20	18,446,839.20
固定资产	86,317,094.82	60,006,970.71
无形资产	589,236,676.14	46,386,315.67
预付款项	71,460,708.95	71,460,708.95
其他应收款	4,530,071.00	4,530,071.00
在建工程	21,101,387.07	21,101,387.07
长期待摊费用	4,548,817.10	4,548,817.10
递延所得税资产	146,637.38	146,637.38
借款	33,000,000.00	33,000,000.00

应付款项	16,714,605.28	16,714,605.28
预收款项	3,932,599.19	3,932,599.19
应付职工薪酬	847,008.90	847,008.90
应交税费	11,252,255.87	11,252,255.87
应付利息	19,387.50	19,387.50
其他应付款	22,782,889.27	22,782,889.27
预计负债	796,301.10	796,301.10
净资产	727,272,727.27	158,112,242.69

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

公司于2015年12月31日设立子公司：湖南金福银贵信息科技有限公司，于报告期内纳入合并报表。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
郴州市金贵贸易有限责任公司	湖南	湖南郴州	商业	100.00%		设立
郴州市贵龙再生资源回收有限公司	湖南	湖南郴州	商业	100.00%		同一控制下企业合并
金贵银业国际贸易（香港）有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立

郴州市金贵物流有限公司	湖南	湖南郴州	商业	100.00%		设立
湖南金福银贵信息科技有限公司	湖南	湖南郴州	商业	100.00%		设立
西藏金和矿业有限公司	西藏	西藏	商业	66.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西藏金和矿业有限公司	34.00%	-1,792,618.61		245,480,108.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西藏金和矿业有限公司	123,881,609.33	697,300,973.21	821,182,582.54	72,858,710.86	835,399,929.21	73,694,110.78						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西藏金和矿业有限公司	58,007,937.83	20,215,744.49	20,215,744.49	6,782,357.89				

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	9,083,915.07	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	83,915.07	
--综合收益总额	83,915.07	

其他说明

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，且销售一般遵从先收款后发货的原则，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日，本公司具有特定信用集中风险，本公司应收账款的100.00%(2015年12月31日：100.00%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行

授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	844,398,960.25	853,542,184.42	853,542,184.42		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	322,553,713.59	322,553,713.59	322,553,713.59		
应付票据	509,000,000.00	509,000,000.00	509,000,000.00		
应付账款	131,934,358.37	131,934,358.37	131,934,358.37		
其他应付款	20,699,957.15	20,699,957.15	20,699,957.15		
一年内到期的非流动负债	527,863,660.26	557,495,054.73	557,495,054.73		
长期借款	618,000,000.00	763,811,961.11	45,573,798.61	574,811,262.50	143,426,900.00
应付债券	1,289,064,937.70	1,560,024,937.70	98,520,000.00	1,461,504,937.70	
长期应付款	230,818,076.61	250,165,434.33	1,776,000.00	89,245,434.33	159,144,000.00
小 计	4,494,333,663.93	4,969,227,601.40	2,541,095,066.87	2,125,561,634.53	302,570,900.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	951,015,303.89	977,064,945.55	977,064,945.55		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	355,870,053.72	355,870,053.72	355,870,053.72		
应付票据	785,500,000.00	785,500,000.00	785,500,000.00		
应付账款	199,202,431.51	199,202,431.51	199,202,431.51		
其他应付款	40,509,755.01	40,509,755.01	40,509,755.01		
一年内到期的非流动负债	265,364,160.00	278,765,439.64	278,765,439.64		
长期借款	98,000,000.00	107,678,063.70	6,306,300.00	101,371,763.70	
应付债券	694,960,591.59	892,360,591.59	49,350,000.00	148,050,000.00	694,960,591.59
长期应付款	128,000,000.00	136,545,717.20		136,545,717.20	
小 计	3,518,422,295.72	3,773,496,997.92	2,692,568,925.43	385,967,480.90	694,960,591.59

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币854,500,000.00元(2015年12月31日：

人民币548,312,960.00元), 在其他变量不变的假设下, 假定利率上浮或下降50个基准点, 使本公司的利润总额和股东权益减少或增加4,272,500.00元。

2. 外汇风险

外汇风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债, 如果出现短期的失衡情况, 本公司会在必要时按市场汇率买卖外币, 以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	13,226,800.00			13,226,800.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				82,553,713.59
持续以公允价值计量的资产总额	13,226,800.00			13,226,800.00
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	82,553,713.59			334,930,588.59
其他流动负债	12,376,875.00			12,376,875.00
与收购资产或有对价确认的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			240,000,000.00	240,000,000.00
持续以公允价值计量的负债总额	94,930,588.59		240,000,000.00	334,930,588.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融负债(不含衍生工具),其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定

的。

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

对于与收购资产或有对价确认的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其公允价值在活跃市场中无类似资产或负债的报价，同时非活跃市场中无相同或类似资产或负债的报价。因此其公允价值的确定以本公司在合并中承担的对价支付义务的未来现金流量综合考虑作出的。

十二、关联方及关联交易

1、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
乐清金邦贵金属有限公司	公司与施成杰、胡旭璋、张帆等 3 名自然人共同投资设立参股公司，本公司参股 30%

其他说明

公司与施成杰、胡旭璋、张帆等3名自然人共同投资设立乐清金邦贵金属有限公司。

股东各方的出资额、出资比例及出资方式如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式	资金来源
1	金贵银业	900	30%	货币资金	自有资金
2	施成杰	1050	35%	货币资金	自有资金
3	胡旭璋	450	15%	货币资金	自有资金
4	张帆	600	20%	货币资金	自有资金
合计	/	3000	100%	/	/

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郴州市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
许丽	与本公司实际控制人关系密切的家庭成员
郴州市金和贵投资管理有限公司	与本公司受同一实际控制人控制
深圳前海金和贵投资合伙企业(有限合伙)	与本公司受同一实际控制人控制
郴州市金皇酒店管理有限公司	与本公司受同一实际控制人控制

其他说明

1、郴州市金和贵投资管理有限公司于2015年4月7日成立，公司注册资本（认缴）：人民币588.8万元，公司经营范围：以自有资产进行环保、基建、管理、咨询，法定代表人为曹永贵，曹永贵出资400万元，占67.93%，其余32位自然人出资188.8万元，占32.07%。

2、深圳前海金和贵投资合伙企业(有限合伙)于2015年5月14日成立，经营场所：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201

室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司），经营范围：股权投资、投资管理、投资咨询、投资兴办实业（具体项目另行申报），普通合伙人郴州市金和贵投资管理有限公司。

3、郴州市金皇酒店管理有限公司于2013年8月13日成立，公司注册资本：人民币800万元，公司经营范围：房地产开发经营，法定代表人为曹永贵，郴州市金江房地产开发有限公司出资800万元，占出资比例的100%。

3、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹永贵、许丽	42,000,000.00	2015年08月01日	2017年05月30日	否
曹永贵	180,000,000.00	2016年09月09日	2017年09月09日	否
曹永贵	33,000,000	2016年07月07日	2017年07月06日	否
曹永贵、许丽	98,000,000.00	2014年07月07日	2017年07月17日	否
曹永贵、许丽	116,500,000.00	2015年06月01日	2020年06月01日	否
曹永贵	78,000,000.00	2016年07月29日	2018年07月28日	否
曹永贵、许丽	100,000,000.00	2016年05月24日	2019年05月24日	否
曹永贵、许丽	120,000,000.00	2016年09月14日	2025年12月31日	否
曹永贵、许丽	400,000,000.00	2016年10月28日	2019年10月27日	否
曹永贵	30,000,000.00	2016年03月22日	2019年03月22日	否

关联担保情况说明

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,794,000.00	1,722,000.00

4、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	曹凯	444,376.69	13,331.30	1,095,960.51	32,878.82
小计		464,376.69	13,931.30	1,095,960.51	32,878.82

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司分别与深圳比亚迪国际融资租赁有限公司、江山宝源国际融资租赁有限公司、远东国际租赁有限公司签订了融资租赁借款。按照协议，公司应付的租赁付款额为

项 目	期末数
1年以内 (含1年)	233,363,660.26
1年以上3年以内 (含3年)	85,693,434.33
合 计	319,057,094.59

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

诉讼判决形成的或有负债及其财务影响：

2013年10月9日，本公司与深圳市恒宝丰实业有限公司（以下简称恒宝丰公司）、上海浦东发展银行股份有限公司（以下简称浦发银行珠海分行）签署《三方合作协议》。协议约定，为履行本公司与恒宝丰公司签订的购销合同，由恒宝丰公司负责在购销合同有效期内向浦发银行珠海分行申请开立以本公司为收款人的银行承兑汇票，用于购销合同项下采购款的支付。银行承兑汇票到期前，恒宝丰公司应将足额保证金存入其在浦发银行珠海分行开立的保证金账户；同时，在银行承兑汇票到期前15日，恒宝丰公司如果未将足额保证金存入其在浦发银行珠海分行开立的保证金账户，则浦发银行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额减去本公司收到的浦发银行珠海分行开具的《提货通知单》所记载的、且已发货的总金额后的余额的付款责任，即差额付款责任。

2014年9月15日，浦发银行珠海分行开立以本公司为收款人的银票合计人民币5,000万元，出票日为2014年9月15日，到期日为2015年3月15日。由于该笔银票项下的购销合同实际交货数量不能按照合同约定履行，本公司遂于2014年9月30日与恒宝丰公司协商提前向浦发银行珠海分行交存3,000万元保证金，用以履行双方在《三方合作协议》项下对浦发银行珠海分行的偿债责任，本公司当天即向恒宝丰公司转账人民币3,000万元，恒宝丰公司也于当天将该3,000万元存入其在浦发银行珠海分行开立的保证金账户。2015年3月2日，浦发银行珠海分行致函本公司，要求本公司承担3,000万元的差额付款责任，本公司遂提出恒宝丰公司已足额交存保证金5,000万元（恒宝丰公司向浦发银行珠海分行申请签发银票时，已在浦发银行珠海分行存入首次保证金人民币2,000万元），本公司已不存在差额付款责任。后经了解，在恒宝丰公司交存3,000万元保证金后，浦发银行珠海分行又从保证金账户中退还恒宝丰公司保证金人民币3,000万元，争议纠纷遂此产生。

2015年9月，本公司收到广东省珠海市香洲区人民法院《应诉通知书》，浦发银行珠海分行因与恒宝丰公司、李显球(恒宝丰公司实际控制人、保证担保人)、本公司金融借款合同纠纷一案，向法院提起民事诉讼。

2016年5月3日，经广东省珠海市香洲区人民法院（2015）珠香法民二初字第1894号民事判决，判定本

公司对恒宝丰公司向原告上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行偿还银行承兑汇票垫款本金人民币30,000,000元，以及截至2015年8月16日的罚息人民币2,295,000元，本息合计人民币32,295,000元承担连带清偿责任。在承担连带清偿责任后，可依照《中华人民共和国担保法》第三十一条的规定，向被告深圳市恒宝丰实业有限公司追偿。

本公司不服广东省珠海市香洲区人民法院判决，向广东省珠海市中级人民法院提起上诉，2017年3月3日，本公司收到广东省珠海市中级人民法院关于本次诉讼所出具的《民事判决书》，判决内容如下：1. 驳回上诉，维持原判；2. 二审案件受理费203,275.00元由本公司负担。该判决为终审判决。

2016年度公司已经在扣除应付恒宝丰公司往来款1,000万元的基础上，计提预计负债3,004.83万元，上述事项导致公司本期税后净利润减少2,554.11万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 非公开发行

公司于2017年3月17日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准郴州市金贵银业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕91号），核准公司非公开发行不超过104,162,300股新股。最终公司按19.77元/股向七名投资者合计非公开发行61,696,556股，募集资金1,219,740,912.12元。本次非公开发行后，本公司总股本变更为564,987,172股。

(二) 控股股东质押/冻结公司股权情况

截至本财务报表批准报出日，本公司控股股东曹永贵持有公司股份183,943,517股，占公司总股本的32.56%。其所持有上市公司股份累计被质押136,002,071股，占其持有公司股份总数的73.94%，占公司总股本的24.07%。

(三) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	拟按2017年4月27日的公司总股本564,987,172股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），共分配现金股利28,249,358.60元人民币；不送股；不以公积金转增股本。
经审议批准宣告发放的利润或股利	按2017年4月27日的公司总股本564,987,172股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），共分配现金股利28,249,358.60元人民币；不送股；不以公积金转增股本。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，

资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	7,685,762,959.83	907,799,452.15	863,284,863.38	7,730,277,548.60
主营业务成本	7,059,353,853.15	888,443,393.65	867,638,164.12	7,080,159,082.68
资产总额	7,717,668,503.74	710,993,471.87	628,530,628.25	7,800,131,347.36
负债总额	5,369,134,849.95	706,691,490.02	620,888,573.49	5,454,937,766.48

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 本公司与中国长城资产管理公司长沙办事处（以下简称长城资管）于2016年10月18日在湖南省郴州市苏仙区签订了《战略合作框架协议》（以下简称协议）。协议主要内容：双方同意在法律法规、内部制度政策许可情况下，积极推动合作。长城资管利用其在资产管理、处置领域的优势，积极为本公司资产管理与处置提供技术支持和顾问服务；长城资管根据产品优势、团队优势以及实践经验等，在非公开发行、证券投资、上市公司股权质押回购、直接投资、杠杆收购、基金投资、信托融资及对本公司所辖企业应收账款收购融资等方面展开合作；长城资管将本公司作为长期、重要的战略合作伙伴，在法律、法规允许的情况下，共同积极探索创新其他业务合作。

2. 本公司分别在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、华融湘江银行股份有限公司郴州分行、中信银行股份有限公司长沙分行等金融机构开具信用证。截至2016年12月31日，未结清国际信用证美元6,587.82万元,人民币14,319.41万元；保函8500.00万美元；国内信用证共计人民币160,303.72万元。

3. 本公司委托托克投资（中国）有限公司就有色金属市场提供相关商务咨询服务，其提供的商务咨询服务范围包括每月提供有色金属市场商务分析报告，并联络各家银行为本公司安排结构贸易融资。本公司为此支付给托克投资（中国）有限公司的咨询服务费2015年为5,545.23万元、2016年为5,097.28万元。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的						8,533.45	100.00%	730.47	8.56%	7,802.98

应收账款										
合计						8,533.45	100.00%	730.47	8.56%	7,802.98

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

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,477.74 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,680,000.00	2.10%	1,680,000.00	100.00%		1,680,000.00	3.48%	1,680,000.00	100.00%	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,425,831.40	97.90%	6,840,557.98	8.72%	71,585,273.42	46,639,074.53	96.52%	4,284,162.13	9.19%	42,354,912.40
合计	80,105,831.40	100.00%	8,520,557.98	10.64%	71,585,273.42	48,319,074.53	100.00%	5,964,162.13	12.34%	42,354,912.40

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西萍乡市西源填料厂	1,680,000.00	1,680,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,680,000.00	1,680,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	52,818,483.19	1,584,554.50	3.00%
1 至 2 年	16,823,562.73	1,682,356.28	10.00%
2 至 3 年	6,319,834.20	1,263,966.84	20.00%
3 至 4 年	308,541.85	154,270.93	50.00%
4 至 5 年	2,155,409.43	2,155,409.43	100.00%
合计	78,425,831.40	6,840,557.98	8.72%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,556,395.85 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	55,841,372.94	12,688,700.00
备用金	41,116.00	
应收暂付款	24,047,436.83	35,617,528.31
其他	175,905.63	12,846.22
合计	80,105,831.40	48,319,074.53

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江山宝源国际融资租赁有限公司	保证金	25,377,132.94	1 年以内	31.68%	761,313.99
远东国际租赁有限公司	保证金	10,540,540.00	1 年以内	13.16%	316,216.20
郴州高科投资控股有限公司	应收暂付款	10,062,000.00	1-2 年	12.56%	1,006,200.00
中华人民共和国长沙海关驻郴州办事处	保证金	6,500,000.00	1 年以内	8.11%	195,000.00
深圳比亚迪国际融资租赁有限公司	保证金	6,000,000.00	1-2 年	7.49%	600,000.00
合计	--	58,479,672.94	--	73.00%	2,878,730.19

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	700,022,400.00	822,400.00	699,200,000.00	80,822,400.00	822,400.00	80,000,000.00
对联营、合营企业投资	9,083,915.07		9,083,915.07			
合计	709,106,315.07	822,400.00	708,283,915.07	80,822,400.00	822,400.00	80,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郴州市贵龙再生资源回收有限公司		59,200,000.00		59,200,000.00		
金贵银业国际贸易(香港)有限公司	822,400.00			822,400.00		822,400.00
郴州市金贵贸易有限责任公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
郴州市金贵物流有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖南金福银贵信息科技有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00		
西藏金和矿业有限公司		480,000,000.00		480,000,000.00		
合计	80,822,400.00	619,200,000.00		700,022,400.00		822,400.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
乐清金邦贵金属有限公司		9,000,000.00		83,915.07						9,083,915.07	
小计										9,083,915.07	
合计		9,000,000.00		83,915.07						9,083,915.07	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,543,702,376.68	5,919,587,792.17	4,486,677,906.83	4,001,922,956.09
其他业务	118,379,716.03	123,624,027.00	629,384,005.84	639,883,059.48
合计	6,662,082,092.71	6,043,211,819.17	5,116,061,912.67	4,641,806,015.57

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	83,915.07	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-462,433.98	-3,550,943.08
理财投资收益	912,160.09	2,260,195.96
远期外汇锁定收益	9,180,000.00	
其他	-42,407.85	
合计	9,671,233.33	-1,290,747.12

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,276,527.19	
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）	31,296,238.40	
委托他人投资或管理资产的损益	912,160.09	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-30,048,275.00	诉讼计提的预计负债
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	-393,717.03	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,144,775.86	
减：所得税影响额	-8,223.59	
少数股东权益影响额	-167,144.11	
合计	-189,977.17	--

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	1,280,000.00	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，2013 年、2014 年和 2015 公司分别收到 305.51 万元、304.48 万元和 107.00 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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.12%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.13%	0.29	0.29

第十二节 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2016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

2017年4月27日