内蒙古兴业矿业股份有限公司 关于深圳证券交易所《关于对内蒙古 兴业矿业股份有限公司 2021 年年报的问询函》的回复

本公司及董事 会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误守性陈丞或 者里大遗漏。 内蒙古兴业矿业股份有限公司(以下简称"公司"、"上市公司"或"兴业矿业")于 2022 年 5 月 18 目收到深圳证券交易所上市公司管理一部下发的(关于对外蒙古兴业矿业股份有限公司 2021 年年报 的问询函》公司部年报问询函(2022 第 325 号)以下简称"问询函"、公司立即就问询函由相关问题 展开核查,现根据问询函价涉问题进行设明和答复,具体内容如下: 一、年程显示 因苏峰实邦如"全解责任公司(以下简称" 唐河时代"2017 年度、2018 年度未完成 业绩承诺,然心司控股股东以蒙古兴业、建和股份有限公司(以下简称"火业银")公计应询公司补偿 5.54 亿元,未补偿余额为 5.36 亿元;因西乌珠穆沁城银漫矿。生育服责任公司(以下简称"银漫矿") 2017 至 2019 年度累计未完成业绩承诺、兴业集团应向公司补偿 6.560 万股并返还现金分红 261.76 元。

元。 截至报告期末、兴业集团持有公司 5.56 亿股股份, 占总股本 30.27%; 其中已质押或冻结股份已接 近或达到持股比例的 100%。2019 年 10 月, 兴业集团进入重整程序。2021 年 9 月 16 日.公司收到管理 人发来的重整计划卓案初次表决结果的通知,跟工债权组,积款债权组 普通债权组,出资人组通过了 重整计划增条。有财产程权其他法定优先权组未通过重整计划建筑。

订划早菜,有财产担保及县他法定优先权组术进过里整订划早菜。
(一)请说明上述业绩补偿承诺的履行进展,你公司已采取或拟采取的应对措
回复:
1 业结社偿承诺的履行进展

□反: 1、业绩补	偿承诺的履行进	生展					
补偿事项	补偿义务 产生时间	业绩承诺补偿方式	已补偿情况	未补偿情况	业绩补偿债权 申报情况		
唐河时代 2017 年业绩补偿	公司 2017 年年 度报告公告后	补偿 7,924.68 万元		未补偿 6,664.63			
荣邦矿业 2017 年业绩补偿	公司 2017 年 年 度报告公告后	补偿 565.06 万元	万元注	万元	已根据未补偿情况足额 申报债权。根据赤峰中 京于 2021 年 2 月 1 日		
荣邦矿业 2018 年业绩补偿	公司 2018 年 年 度报告公告后	补偿 1,987.30 万元	-	未补偿 1,987.30 万元	作出的《民事裁定书》, 确认债权金额 48,811.60		
银漫矿业业绩 补偿	公司 2019 年年 度报告公告后	补偿股份 65,600,060 股,返还现金分红 261.76 万元	_	未补偿股份 65,600,060股,未 返还现金分红 261.76万元	万元,债权性质为普通 债权。		
唐河时代业绩 补偿	公司 2021 年年 度报告公告后	补偿 44,909.35 万元	-	未补偿 44,909.35 万元	已根据未补偿情况足额 申报债权,但尚未由法 院裁定确认。		

在:公司丁 2018 年 8 月与兴业集团协商, 2018 年公司实施 2017 年度权益分配应付兴业集团现金 股利,106.70 万元批减因卖拌矿业。唐河时代 2017 年度未完成业绩未拾补偿款。公司于 2019 年 1 月 与兴业集团场商,公司应付火业集团 2019 年度房租 718.41 万元抵减因卖拌矿业。唐河时代 2017 年度 未完成业绩承诺补偿款。

□、災业集团破产重整最新进展 截至本回复日、兴业集团破产重整最新进展情况如下; 2019年8月、公司收到控股投东兴业集团的《告知书》告知书称、兴业集团收到赤峰市中级人民 2019年8月、公司收到控股投东兴业集团的《告知书》告知书和、兴业集团收到赤峰市中级人民 接入了通知显缺乏清偿能力为由。向进路申请对兴业集团进行重整。 2019年10月8日、兴业集团收到赤峰市中级人民进院的《民事故定书》((2019)内04破申4号), 济峰市中级人民迁族被定受进赤峰宁河市业有限公司对兴业集团的重整申请。 2020年4月26日、兴业集团收到赤峰市中级人民进院出其的《决定书》((2019)内04破2-1号), 赤峰市中级人民进院被原件华人民共和国企业破产资》和《最充人民进院关于审理企业破产条件指 定管理人若干问题》的相关规定,指定北京德恒律师事务所担任内蒙古兴业集团股份有限公司管理

2、兴业集团所持有公司股份被质押或冻结情况。是否为其破产清算资产及相关股份可能被进行处置的方式(1)兴业集团所持有的公司股份被质押或冻结情况。是否为其破产清算资产及相关股份可能被进行处置的方式(1)兴业集团的持有公司责任公司责56,075,350 股,其中已被质押 555,000,086 股;已被冻结556,075,350 股,存在多轮轮板冻结。(2)兴业集团所持有公司股份是否为其破产清算资产。相关股份可能被进行处置的方式、根据赤峰市中级人民法股所作出的(民事裁定事),截至本回复日、兴业集团所持有公司股份不属于其破产清算资产。火业集团服务来做裁定终止重整程序并宣告破产,否则兴业集团所持有公司股份不属于其破产清算资产。火业集团服务企宜重整程序并宣告破产,否则兴业集团所持有公司股份不同于其破产清算资产。火业集团服务案的重整计划草案已干2011年8月18日经过第二次债权人会议表决。如上所述,由于重整计划草案尚未表决通过,故目前尚无法预计兴业集团所持有公司股份可能被进行处置的方式。
(3)公司是否存在控制权不稳定的风险、火业集团作为公司的按股股东;进入重整程序,重整能否成功具有不确定性。存在公司实际控制权发生变更的风险。公司将持续关注上达事项后续进展及影响情况,并按照法律法规的相关规定及时履行信息披露义系,敬请广大投资者注意投资风险。
——你公司报告期前五大客户台计销售金额为11.03亿元,占年度销售总额比例为54.91%,除赤峰山金瑞鹏贸易有股公司外均为本期新增前五大客户,其中郴州市竹源实业有限公司,永兴未搬货金属有限公司的位于湖南省郴州市、未兴棉银贵金属有限公司成立于2020年8月。

回复: 1,2021年度和2020年度前五大客户变化情况 (1)2021年度前五大客户交易情况 金额单位:人民币万元 主要销售产品

			2021 年度		2020年度		
客户名称	主要销售产品	开展业务时间	销售金额	销售占比 (%)	销售金额	销售占比 (%)	
赤峰山金瑞鹏贸易 有限公司	锌精粉	2008年03月	27,541.03	13.71	9,604.45	10.22	
郴州市竹源实业有 限公司	铅精粉、含铜银精粉	2017年08月	23,039.56	11.47	4,675.40	4.97	
永兴郴银贵金属有 限公司	铅精粉、含铜银精 粉、含铅银精粉	2020年12月	21,866.11	10.89			
永兴大鹏贵金属有 限公司	铅精粉、含铜银精 粉、含铅银精粉	2019年01月	20,377.09	10.14	4,069.27	4.33	
乐天恒和(北京)科 贸有限公司	锡精粉、低品位锡精 矿	2020年12月	17,475.23	8.70			
合计			110,299.01	54.91	18,349.12	19.52	
(2)2020 年度 金额单位:人	五大客户交易情况 民币万元	L					
			2020年度		2021 年度		
客户名称	主要销售产品	开展业务时间	销售金额	销售占比(%)	销售金额	销售占比 (%)	
内蒙古兴安铜锌冶灿 有限公司	锌精粉	2012年02月	14,665.63	15.60	7,175.58	3.57	
河南豫光锌业有限2	锌精粉	2017年03月	11,767.78	12.52	9,059.64	4.51	
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	锌精粉	2008年03月	9,604.45	10.22	27,541.03	13.71	

3,221.23 ,954.62 4,826.64 上表可见,2021年的前五大客户中,永火鄉銀贵金属有限公司,乐天恒和(北京)科资有限公司 客户(首次签订合同时间为 2020年 12 月 直 2021年 1月开始供货),郴州市竹源实业有限公司。 司 2017年开始台作,永火大鹏贵金属有限公司与公司 2019年开始台作。2020年的加五大客户

2发生过交易,交易额并未明显下降。

並领中世:八尺	2021 年度		2020年度			for the Last
产品类型	销售金额	销售占比(%)	销售金额	销售占比(%)	收入同比增加	销售占比变动(%)
锌精粉	58,211.72	29.16	38,400.11	41.25	19,811.61	-12.08
铅精粉	43,731.65	21.91	5,168.60	5.55	38,563.05	16.36
含铜银精粉	35,877.08	17.97	12,318.45	13.23	23,558.63	4.74
铁精粉	26,557.84	13.31	25,489.24	27.38	1,068.59	-14.07
锡精粉	22,235.94	11.14	9,001.32	9.67	13,234.62	1.47
含铅银精粉	8,701.68	4.36	957.71	1.03	7,743.97	3.33
低品位锡精粉(锡次)	2,899.78	1.45	1,493.10	1.60	1,406.69	-0.15
铋精粉	1,388.05	0.70			1,388.05	0.70
钨精粉			241.77	0.26	-241.77	-0.26
硫精粉			24.68	0.03	-24.68	-0.03
合计	199,603.74	100.00	93,094.98	100.00	106,508.75	

司 2021 年度向乐天恒和(北京)科贸有限公司的销售额较高。
(二)请说明前五大客户的具体情况,包括成立时间、注册资本、主营业务、产品类别、数量、金额及
占比、结算周期及方式、截至报告期末应收账款余额及回款情况、是否为你公司关联方、开展业务的时
间、相关交易是否具备商业实质等。
回复:
1、销售收入前五名客户基本信息

1,	M D W/ CHILL									
	注册资本	4900 万元	法定代表人	冀国庆						
赤峰山金瑞鵬	统一社会信用代 码	91150426772204978Q	成立时间	2005年03月10日						
金田野田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田田	注册地址	内蒙古自治区赤峰市翁牛	特旗梧桐花镇政府所在地							
nk Zi Fij	经营范围	许可经营项目:无 一般经过	营项目:有色金属、黑色金属、G	广产品批发及进出口。						
	股东	山东黄金有色矿业集团有	限公司、牛瑞、徐晖、沙波、陆子	E						
	注册资本	5000 万元	法定代表人	唐竹林						
	统一社会信用代 码	91431000072633034X	成立时间	2013年07月15日						
郴州市	注册地址	3州市苏仙区白露塘镇林邑大道郴州出口加工区管理委员会办公楼 209 房								
竹源 实限 业有 公司	67 共 共 用	销售;矿产品的加工;货物	学品除外)的销售;废旧物资的回收 开发及销售,信息系统集成服务; 及室内装修;货物及技术的进出口							
	股东	唐竹林、唐玉成								
	注册资本	1000 万元	法定代表人	丁高峰						
	统一社会信用代 码	91431023MA4RLX7R9P	成立时间	2020年08月27日						
永兴郴银贵金	注册地址	湖南省郴州市永兴县经济	开发区国家循环经济示范园开	发区管委会办公楼6楼						
属有限公司	经营范围	包括金属及金属矿批发;金属及金属矿、非金属矿及制品、有色金属、贵金属、金银制品、珠当首饰、金属材料、环保材料及设备、腐热隔音除温材料、建筑集饰材料、矿产品、五金产品、电于产品、化工产品(危险化学品除外)冶炼技术推广及咨询服务,货物及技术进出口。								
	股东	丁高峰、丁丹								
	注册资本	5000 万元	法定代表人	陈林艳						
永兴大鹏贵金	统一社会信用代 码	91431023MA4PLPJ94M	成立时间	2018年06月01日						
FI MI	注册地址	湖南省永兴县经济开发区	国家循环经济示范园华创产业	园临街五楼						
27 FU	经营范围	贵金属及矿产品加工和销	售。							
	股东	陈林艳								
	注册资本	600 万元	法定代表人	徐国勇						
	统一社会信用代 码	91110101306537820F	成立时间	2014年07月25日						
	注册地址	北京市朝阳区东三环中路	7号4号楼7层0803	1						
乐 天 恒北京)限 有司	经营范围	北京市朝阳区东三环中路 7 号 4 号楼 7 层 0803 包括技术开发,技术转让,技术咨询,技术服务,技术推广;投资咨询;计算机系统服务;该宽展示,技术进出口,货物进出口,代理进出口,销售化工产品(不合危险化学品),建筑空层增缺(周 13)。金属材料。金属矿石。塑料用品,核皮制品,起来 4 框架 4 框								

股东	徐国勇、潘易						
公司董监高之间不	下存在关联关系 五名客户与我公	及其作	也利益往来。		:司、我公	司控股股东	及实际控制人、我
客户名称	产品名称	单位	销售数量	销售收入	销售占比(%)	结算周期及 方式	开展业务时间
	锡精粉	典	40.04	583.59			
赤峰山金瑞鵬贸易有限公司	锌精粉	пţ	14,828.25	26,951.57	13.71	先款后货	2008年03月
171824.3	锌精粉代理			5.87	1		
郴州市竹源实业有	含铜银精粉	KG	5,343.30	2,562.14	11 47	先款后货	2017年08月
限公司	铅精粉	典	5,088.62	20,477.42	11.4/	元纵川頃	2017 午 08 月
	含铅银精粉	KG	7,059.20	3,905.44			
永兴郴银贵金属有 限公司	含铜银精粉	KG	18,708.60	8,976.46	10.89	先款后货	2020年12月
100.24	铅精粉	啦	2,323.40	8,984.21			
	含铅银精粉	KG	8,685.41	4,796.24			
永兴大鹏贵金属有 限公司	含铜银精粉	KG	18,136.23	8,738.26	10.14	先款后货	2019年01月
100.24 - 0	铅精粉	典	1,707.13	6,842.58			
乐天恒和(北京)科	低品位锡精粉	пţ	202.81	1,362.69	0.70	开格工作	2020年12月
贸有限公司	锡精粉	nti	873.17	16,112.54	8.70	先款后货	2020 年 12 月

3,2021	年第二名	、第四名客	户历年交易
(1)郴小	N市竹源实	业有限公	司交易情况

徐国勇、潘易

金额甲位	:人民巾力兀						
年度	产品名称	单位	销售数量	销售收入	销售占比(%)	结算周期及 方式	备注
2021 年度	含铜银精粉	KG	5,343.30	2,562.14			
	铅精粉	坤	5,088.62	20,477.42	11.47	先款后货	
	小计			23,039.56			
2020 年度	含铜银精粉	KG	7,826.21	3,407.00			
	铅精粉	坤	368.46	1,268.40	4.97	先款后货	
	小计			4,675.40			
2019 年度	铅精粉	坤	781.73	2,347.87	2.00	先款后货	
2019 年度	小计			2,347.87	2.69		
	含铅银精粉	KG	1,250.94	480.87			
2018 年度	含铜银精粉	KG	5,863.96	1,856.10	0.96	先款后货	
	小计			2,336.97			
	含铅银精粉	KG	5,088.04	1,962.34			
2017年度	含铜银精粉	KG	6,315.98	2,159.83	1.95	先款后货	
	小计			4,122.17			
(2) 7. 1/-	上胸中心层方阳	시크차티	I ARVIT				

	:入鹏员壶属有限 立:人民币万元	公司又多	71HUL				
年度	产品名称	单位	销售数量	销售收入	销售占比(%)	结算周期及 方式	备注
	含铅银精粉	KG	8,685.41	4,796.24			
2021 年度	含铜银精粉	KG	18,136.23	8,738.26	10.14	先款后货	
2021 牛皮	铅精粉	цц	1,707.13	6,842.58	10.14		
	小计			20,377.09			
	含铜银精粉	KG	6,990.66	3,168.62		先款后货	
2020年度	铅精粉	坤	214.02	900.65	4.33		
	小计			4,069.27			
	含铜银精粉	KG	8,256.44	2,843.33			
2019 年度	铅精粉	坤	418.76	1,165.23	4.59	先款后货	
	小计			4.008.56			

2019 -	1-19,	10 10 10	In-F	418.70)	1,105.23		4.37		元級	лод		
		小计				4,008.56							
		、预收前五名客 人民币万元	户货款	情况									
序号	客户名称		预收	预收货款余额					应收账款		备注		
77 5			合同	负债	待转销工	页税额	合计		加工相关规定指人		形 (IL		
1	赤峰山金珠	講的贸易有限公司	972.	71	126.45		1,099.16	5	44.67		2022年	1月25日	收回
2	郴州市竹测	美业有限公司	4,01	0.72	521.39		4,532.11	1					
3	永兴郴银贵	t金属有限公司	2,35	0.33	305.54		2,655.88	3					
4	永 以 士 聰 母	全屋有關公司	4.26	3 53	554.26		4 817 79)					

乐天恒和(北京)科贸有限公司 516.73 2022年1月14日收回 11,597.29 1,507.65 13,104.93 561.40 5.商业实质判断 企业会计准则第 14 号—— 收人(财会(2017)22 号)"第五条 当企业与客户之间的合同同时满 "列条件时,企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入。(一)合同各方已批准该合同并承诺 行各自义务。(二)该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务(以下简称"转让商品")相关 利取义务。(三)该合同目和确的与所转让商品相关的文付条款。(四)该合同具有商业实质,即便 合同将改变企业未来现金流量的风险。时间分布或金额;(五)企业因向客户转让商品而有权取得 经短可够的四

的对价很可能收回。 "公司与客户产品销售均签订了销售合同,约定了产品的类型、结算价格、结算时间、结算方式等, 履行合同改变了企业未来现金流量、因此该合同具有商业实质。公司前五大客户均是长期从事有色金 属交易的贸易公司,向公司购买产品具有合理性、且前五大客户与公司不存在任何形式的关联关系, 因此公司与前近大客户的收入具有商业实质。 (二)请结合永兴郴银贵金属有限公司成立时间、经营状况、履约能力以及你公司向其销售商品的 主要内容。签订合同的主要条款等,说明其在成立时间较短的情况下,成为你公司主要客户的原因及 商业合理性、与你公司是否存在储在关联关系或其他特殊利益安排。 请年审会计师事务所核查上述事项并发表明确意见。

	肖售的产品、金额数量、往来余额情况如下: 金额单位:人民币万元									
	客户名称	产品名称	单位	销售数量	销售收入	销售占比(%)	预收货款余额			
永兴 梆 银 贵 金 属 有限公司	含铅银精粉	KG	7,059.2	3,905.44						
		含铜银精粉	KG	18,708.60	8,976.46	10.89	2,655.88			
		铅精粉	坤	2,323.40	8,984.21					
	合 计				21,866.11	10.89	2,655.88			

、司与永兴郴银贵金属有限公司 2021 年 8 月 25 日签订的银铅精矿购销合同为例,合同主要

以公司与永兴郴银宜宽两月1750. 条款情况如下: 1,供货量:銀金属3吨。 2.付款方式:需方于2021年8月26日前预付供方货款1,800万元,款到发货。 3.价格;计价方式。 7日31日17日2日 銀船精矿含银金属价格(含增值税):银铅精矿含银计价以作价期内中国白银网每日公布的华 见货国标 2#银结算平均价的算数平均值作为基准价。含银金属结算价格为:基准价乘以相应

计价系数 当合 Ag<1000 克/mb; 计基准价格的 84%; 当1000 克/mb < 含 Ag<2000 克/mb; 计基准价格的 86%; 当2000 克/mb < 含 Ag<2000 克/mb; 计基准价格的 88%; 当3000 克/mb < 含 Ag<2000 克/mb; 计基准价格的 90%; 当3000 克/mb < 含 Ag<2000 克/mb; 计基准价格的 90%; 当5000 克/mb < 含 Ag<5000 克/mb; 计基准价格的 91%。 当含 Ag ≥ 5000 克/mb; 计基准价格的 91%。 ②複铅精醇; 含针金属价格(含增值税); 银铅精矿含粉/th以作价期内上海有色网(http://www.smm.cn/每日公布的现货。用4 铅锭高低振动价的复数平均值作为基准价(P)。 ≤银铅精矿含 Pb=50%时铅金属的结算基价(M)=(P-1800)元金属吨。银铅精矿含 Pb 以 50%为基础计价品价。

UHBILE。 当银铅精矿含 Pb>50%时,品位每增 1%、铅金属结算价格在结算基价上相应加 20 元/金属吨; 当银铅精矿 40% <含 Pb<50%时,品位每减 1%、铅金属结算价格在结算基价上相应减 40 元/金属

吧:
当银铅精矿 30% ≤含 Pb<40%时,品位每减 1%.铅金属结算价格在结算基价上相应减 400 元/金属 吨的基础上减 100 元金属吨;
当银铅精矿 20% ≤含 Pb<40%时,品位每减 1%.铅金属结算价格在结算基价上相应减 400 元/金属吨 的基础上减 200 元金属吨。
当银铅精矿 10% ≤含 Pb<20%时,品位每减 1%.铅金属结算价格在结算基价上减 1400 元/金属吨 的基础上减 400 元金属吨;
当银铅精矿 10% ≤含 Pb<20%时,品位每减 1%.铅金属结算价格在结算基价上减 3400 元/金属吨 的基础上减 400 元金属吨;
当含 Pb<10%时,不计价。
《银铅精矿含铜金属价格(含增值税),银铅精矿含铜计价以作价期内上海有色网(http://www.smm.cn 每日公布的现代 1世 电解铜高低幅均价的算数平均值作为基准价。含铜金属结算价格为:基准价条以相应计价系数。
当2% ≤含 Cu<5%时,计基准价格的 20%;
当5% ≤含 Cu<5%时,计基准价格的 30%;
当2% 会合 Cu 55%时,计基准价格的 30%;
当2% 会合 Cu 55%时,计基准价格的 30%;

量 200-20 (1997年) (2015年) (20

smm.cm 每日公布的现货 # #雜島高條輻均价的算數平均值作为基准价。含锑金属结算价格为: 基准价乘以相应计价系数。 当 2% < 含 Sh-5%时,计基准价格的 19%; 当 5% < 含 Sh-510%时,计基准价格的 3%。 当 10% < 含 Sh-15%时,计基准价格的 44%; 当 15% < 含 Sh-50%时,计基准价格的 44%; 当 20% < 含 Sh-5%时,计基准价格的 5%; 当 20% < 含 Sh 时,计基准价格的 5%; 当 Sh-2%时,不计价。 ⑤银铅精矿。含锌金属价格(含增值税);银铅精矿。含锌计价以作价期内上海有色网(http://www.smm.cn/每日2个布的现货 | # 锌锭高低幅均价的算数平均值作为基准价。含锌金属结算价格为: 基准价乘以相应计价系数。 当 Zn-2%时,不计价;

当 Zn-Z%时,不计价; 当 10% ≤ 含 Zn-Z0%时, 计基准价格的 15%; 当 Zn≥ 20%时, 计基准价格的 20%。 ⑥ 银铅精矿中银、铅、锑、铜、锌的作价期; 交货日所在月的月初至月末(即交货月的 1 日至月末)。 4. 质量要求, 精矿中无石块。砂子等杂物。 5. 检斤化验; 供需双方共同现场检斤, 取制样及测定水份, 成分样一式四份, 供需双方各一份, 一份结算样, 另一份作为仲裁样双方签字确认封存于供方; 以双方送或客北矿检测技术有限公司的试样 为结算样(保鉴费用由供需双方签字通)封存于供方; 以双方送或客北矿检测技术有限公司的试样 不成双方共同邮寄或送北矿检测技术有限公司进行仲裁。仲裁结果作为最终结算依据, 仲裁费用由提 出方蛋相。

不成双万天问即奇取达元印 (延傳)以不用下公司241111 884 出方承担。 6、结算方式、结算以实际数量为准、结算后供方开具增值税专用发票,货款两清;如结算金额大于需方预付货款金额,则需方应往结算单确认后十个工作日内付清尾款。 7、交货方式、供方选厂交货、车到及时装货、交货后所有费用由需方承担。因国家或地方道路交通及运输方面的政策或运输途中发生的一切事件与供方无关、需方承担一切后果及责任。 公司与永兴郴银贵金属有限公司签订合同的条款在结算付款方式、计价方式、质量要求、检厅化 公司与永兴郴银贵金属有限公司签订合同的条款在验等方面与同地区、同期其他客户的合同条款基本一致。

由于公司所处的有色金属采选行业主要以预收货款为主,客户成立的时间并不是公司选择客户的主要因素。公司在选择客户时,一般从结算方式。价格、合作稳定性三个方面考虑。永兴郴银贵金属有限公司与公司签订的购销信间,全部约定先款后货,公司不存在歙项回收的风险。湖南省郴州市作为白银之乡,是国内有色金属交易较为活跃的地区之一,当地有众多从事有色金属行业的公司,能够对公司多金属元素精矿产品和高铝高银精矿产品的瓷源回收最大化,给予的价格高于其他地区客户的出价。永平梯银贵金属有限公司与公司的合作过程中,款项支付及时,订单较为稳定。综上所述,永少举银贵金属有限公司虽然成立时间较短,但在结算方式,价格,合作稳定性方面具有一定的优势,因此公司选择与其长期合作,具有商业合理性。公司与永兴郴银贵金属有限公司不存在关联交易,双方的交易行为是市场化选择,不存在潜在关联关系或其他特殊利益安排。会计师核查程序与核查结论:

会计师核查程序与核查结论:
1.核查程序
(1)取得 2020 年度和 2021 年度主要客户的收入明细表,检查前主要客户的销售产品类别,数量、金额及占比,结算周期及方式,截至报告期未应收账款余额及回款情况等信息,比较 2021 年度主要客户的变化情况,分析前五大客户变动的合理性;
(2)了解公司与前五大客户的开始合作时间,查询前五大客户的工商信息情况,检查前五大客户与公司是否存在关联关系。
(3)检查公司与主要客户签订的合同,检查其中付款条件、计价方式、交货方式等是否存在重大差等。

(4)了解公司选取客户的标准依据,了解本期新增客户的原因,分析合理性。 (4)】解公司选取客户的标准依据。】解本则新闻客户的原因、分析合理性。 2.核查结论 整核查, 本期前五大客户发生变化主要是由于公司产品结构发生变化所致,前五大客户的结算 周期;价方式、交货方式等与其他客户不存在重大差异,前五大客户与公司不存在美联关系。相关交 易真实,具备商业实质,永兴彬锭贵金属有限公司在付款方式、价格。合作稳定性方面具有优势,公司 与其合作具有确处合理性。今公司不存在潜在关联关系或其他特殊和溢安排。 三、你公司分季度主要财务指标显示。2021年分季度净和润分别为 1.09 亿元,1.10 亿元,2.24 亿 7. —0.19 亿元,分季度经营活动产生的现金流量净额分别为 9.76 亿元。3.12 亿元。7.6 亿元 7. 请你公司说明上述指标分季度差异较大且变动趋势不匹配的原因及合理性,是否符合行业特征。 简单 请年审会计师事务所核查并发表明确意见。 回复:

回复:
(一)分季度净利润的波动情况及原因
公司 2021 年度分季度利润表(简表)情况如下:

金额单位:人民市万元				
项目	一季度	二季度	三季度	四季度
营业收入	58,605.09	56,521.92	44,834.70	40,918.73
减:营业成本	28,040.21	26,924.97	21,654.59	25,341.51
税金及附加	3,338.55	4,121.89	2,573.05	3,290.44
销售费用	41.09	60.87	38.91	85.18
管理费用	6,487.20	9,706.54	9,393.25	8,592.87
财务费用	3,749.91	3,810.52	4,110.68	3,983.19
加:其他收益	44.38	7.49	17.45	10.67
投资收益	-165.59	260.27	-374.50	-110.42
公允价值变动收益		-13.70	13.70	
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-81.93	3,645.99	7.72	-29.24
资产减值损失(损失以"-"号填列)				-16.60
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-0.02	2.93		4.62
营业利润	16,744.98	15,800.11	6,728.59	-515.42
加:营业外收入	1.10	4.49	5.34	2.85
减:营业外支出	1,399.02	580.72	242.21	894.10
利润总额	15,347.06	15,223.87	6,491.72	-1,406.67
减:所得税费用	4,459.36	4,184.63	1,831.84	532.94
净利润	10,887.70	11,039.25	4,659.89	-1,939.62

由上表可见,公司各季度的争利润主要受营业收入,营业成本、税金及附加、管理费用、信用减值损失、所得税费用等项目影响,各期净利润的波动也是由于上述项目波动引起,具体说明如下:

公司的宫』	L4人 ほけ 人	、宮业成本 较低的主	王罗	受产 引息報	品产销量、 当量较低所	市场价格 致 公司与	、广品加	(本等因素的 1产销左情况	影响],导约	【公司第二
(1)2021年	分季	度产品生产	量及	销售	量情况	J.C. , Z. 1-17.	J-J-/X,H) NITTINOL	XII I		
品名	品名 单位 一季度			二季度			三季度		四季	季度	
00.40	平加	生产数量	销售	效量	生产数量	销售数量	生产数	量 销售数量	生产	"数量	销售数量
锌精粉	пţ	6,129.26	10,450	5.14	13,109.56	12,020.76	10,103.5	6 11,321.48	10,9	48.31	5,947.71
铁精粉	пţ	72,503.96	72,60	3.44	96,830.42	96,563.13	70,666.6	8 73,148.31	82,3	51.31	79,141.57
铋精粉	啦				6.69		15.15	395.99			
铅精粉	坤	1,156.14	1,719.	37	3,846.83	4,025.56	3,792.07	3,827.32	2,65	3.37	1,566.52
含铅银精粉	KG	2,229.14			5,445.75	8,492.23	1,339.87	68.87	10,0	19.95	7,183.50
含铜银精粉	KG	11,969.26	42,44	7.48	7,253.01	7,373.24	6,583.09	6,694.44	20,6	58.37	14,677.35
锡精粉	坤	230.03	734.83	3	179.07	183.43	124.59	32.74	627.	.07	392.94
低品位锡精粉	坤	70.88	229.1	1	48.00	80.86	53.63	0.90	138.71		121.05
硫精粉	坤										
(2)2021年	-分季[度产品期を	卡库存	情况							
品名	单位	年初库存	量	一季	度末库存量	二季度末	库存量	三季度末库有	量	期末周	存量
锌精粉	pţ	4,913.20		586.	32	1,675.12		457.20		5,457.81	
铁精粉	pip	2,946.05		2,84	5.57	3,113.86		632.23		3,841.97	
铋精粉	пţ	376.65		376.	55	383.34		2.50		2.50	
铅精粉	pţ	926.35		363.	12	184.39		149.14		1,236.	00
含铅银精粉	KG	2,012.05		4,24	1.20	1,194.71		2,465.71		5,302.	16
含铜银精粉	KG	31,189.36		711.	14	590.92		479.56		6,460.	58
锡精粉	pip	514.11		9.32		4.96		96.81		330.94	
低品位锡精粉	pip	193.03		34.8)	1.94	54.67			72.33	

2021 年度分李度的毛利率情况如下: 金额单位:人民币万元									
项目	一季度	二季度	三季度	四季度					
营业收入	58,605.09	56,521.92	44,834.70	40,918.73					
营业成本	28,040.21	26,924.97	21,654.59	25,341.51					
毛利率	52.15%	52.36%	51.70%	38.07%					

公司一季度、二季度的毛利率基本银持在52%左右、毛利率相对稳定、第四季度毛利率下降至38.07%。第四季度产品销售毛利率下降的主要是因银漫矿业、融冠矿业产品毛利率下降的变、且银漫矿业、融冠矿业产品毛利率下降的变、且银漫矿业、融冠矿业产品毛利率下降的变、上海、产品毛利率,具体原因分析如下:
(1)融密矿业产品销售成本及毛利率对比分析
1)第四季度产品销售与前三季度平均产品销售对比情况
全额单位/、足压下产生

产品	四季度			前三季度平均			差异		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
锌精粉	3,759.02	2,354.48	37.36%	10,589.32	4,453.24	57.95%	-6,830.31	-2,098.75	-20.58%
铁精粉	3,404.21	2,289.80	32.74%	6,757.41	3,018.87	55.33%	-3,353.20	-729.06	-22.59%
合计	7,163.23	4,644.29	35.16%	17,346.74	7,472.10	56.93%	-10,183.51	-2,827.82	-21.76%
				均产品销售 额单位:人		本单价对	比情况		
* [M (4	季度				前三季度平	2均		

	7 th FB	单位									
) 00	44.107	销售数量	销售单价	成本单价	毛利率	销售数量	销售单价	成本单价	毛利率	
	锌精粉	典	2,424.91	15,501.68	9,709.57	37.36%	7,465.82	14,183.74	5,964.83	57.95%	
	铁精粉	典	65,324.23	521.13	350.53	32.74%	73,559.76	918.63	410.40	55.33%	
	合计					35.16%				56.93%	
	(续)	•					•	•			
			对比差异				影响毛利金額				
)** EE	单位	销售数量	销售单价	成本单价	毛利率	销售数量 影响毛利 金额	销售单价 影响毛利 金额	成本单价 影响毛利 金額	合计		
	锌精粉	典	-5,040.91	1,317.94	3,744.74	-20.58%	-4,143.08	319.59	-908.07	-4,731.56	
	AL 62 OL	mite	0.00==0	40E E0	E0.0E	00 5007	110.57	0.000	204.00	0.001.11	

-21.76% -4,561.63 -2,277.08 -516.98 -7,355.69

3)差异原因分析 融配企业采矿业产品毛利率主要受单一产品的销售单价、成本单价及产品销售数量权重占比影响。第四季度产品销售较前二季度平均产品销售毛利率下降 21.76%。其中:锌精粉毛利率下降 20.58%;铁精粉注利率下降 22.59%,具体原因分析说明如下: ①产品销售单价的影响,导致毛利减少 2.277.08 万元,主要原因为: 受宏观经济环境及市场对产品需求变化等因素影响,铁精粉销售单价环化下跌 397.50 元吨,锌精粉销售单价环化上涨 1.317.94 元吨。

元吨。
②产品成本单价的影响,导致毛利减少 516.98 万元,主要原因为;随着矿体赋存深度的变化,矿体(开采 962 分层)内夹石逐渐增多,锌出矿品位和人选品位下降,导致产品的单位成本上升。
(2)粮港矿业产品销售均未及毛利率对比分析。
1)第四季度产品销售与前三季度平均产品销售对比情况。
金额单位,人民币万元

 四季度
 前三季度平均
 差异

 营业收入
 营业成本
 毛利率
 营业收入
 赛业成本
 毛利率
 赛业成人
 赛业成本
 毛利率
 含铅银精粉 4,044.17 3,031.08 25.05% 1,552.50 936.53 39.68% 2,491.67 2,094.55 -14.63% 全铜银精粉 6,616.14 3,704.42 44.01% 8,770.66 4,592.01 47.64% -2,154.52 -887.59 -3.63% 5,032.62 44.57% 4,385.74 2,420.14 44.82% 4,692.98 2,612.48 -0.25%
 488.20
 40.03%
 695.22
 348.26
 49.91%
 118.89

 14,026.82
 40.91%
 16,730.88
 9,132.65
 45.41%
 7,008.23
 814.11 139.94

前三季度平: 销售数量 销售单价 成本单价 毛利率 销售数量 销售单价 成本单价 毛利率 921.46 14,398.42 9,069.40 含铅银精粉 KG 7,183.50 5,629.81 4,219.50 25.05% 2,853.70 5,440.31 3,281.80 39.68% 317.00 138,352.25 76,345.54 44.82% 氏品位锡精 吨 121.05 67,256.64 67,090.30 33,607.78 49.91%

	单位	74 84 64 71				W- 13 C2 13 MC 104			
r ^{ie} III		销售数量	销售单价	成本单价	毛利率	销售数量影 响毛利金额	销售单价 影响毛利 金额	成本单价 影响毛利 金额	合计
锌精粉	坤	999.64	2,185.70	146.69	7.42%	532.71	419.89	-28.18	924.42
含铅银精粉	KG	4,329.80	189.50	937.71	-14.63%	934.59	136.12	-673.6	397.11
含铜银精粉	KG	-4,531.71	14.59	182.55	-3.63%	-1,036.03	20.05	-250.93	- 1,266.91
锡精粉	啦	75.94	92,695.81	51,731.87	-0.25%	470.86	3,642.37	-2,032.73	2,080.50
低品位锡精粉	埘	17.42	166.34	6,723.81	-9.87%	58.33	2.01	-81.39	-21.05
合计					-4.50%	960.46	4,220.44	-3,066.83	2,114.07
3) 全尺匠	THA	HG.							

3) 差异原因分析 银德學。東宋矿业产品毛利率主要受单一产品的销售单价、成本单价及产品销售数量权重占比影响,第四季度产品销售较前三季度平均产品销售毛利率下降 4.5%,其中、转精的毛利率上升 7.42%;含 销钱特的毛利率下降 1.63%;含铜镍铸的毛利率下降 3.63%;锡精粉毛利率下降 0.25%;低品位锡精 粉毛利率下降 9.87%。具体原因分析均明如下; ①产品销售单价的影响,导致毛利增加 4.220.44 万元;主要原因为。受宏观经济环境及市场对产品需求变化等因素影响,鲜精粉销售单价环比上涨 2.185.7 元吨,含铝银精粉销售单价环比上涨 189.50元/ KC,含铜银精粉销售单价环比上涨 14.59元 元 长夏服力,受灾观经济环境及市场对产品需求变化等因素影响,鲜精粉销售单价环比上涨 14.59元 成 186条 189.50元/ KC,含铜银精粉销售单价环比上涨 14.50元 从 189.50元/ KC,含铜银精粉销售单价环比上涨 14.50元 从 189.50元/ KC,含铜银精粉销售单价环比上涨 14.50元 从 189.50元/ KC,含铜银精粉销售单价环比上涨 16.34元则,从 189.50元/ 大区,查明设计和 19.90元 对 1.60元 对 1.00元 以 19.26元成本单价的影响,导致毛利减少 3.76元 3.25元 主要原因为;第四季度为完成绿色的"山的设治需要"的保、复定于工程,同片支护,树脂治素、管建式结肝支护等,银浸矿。业东区 5万元,主要增加投入项目为临6次支护工程。同片支护,树脂治畲、管建式结肝支护等,银浸矿。业东区 5万元,主要增加投入项目为临6次支护,18.6元 大平。由于前期保备工作已具备开采条件,采区而活出的复加,保护了加大了利研项目的研发投入,选矿了工作工程的分析取出的优价的,19.00元 19.70元 19.70元

多利润 经营性现金流量净额 经异 2、2021 年度分季	10,887.70 7,561.38	11.039.25					
² 2、2021 年度分季	7.571.20	11,039.25		4,659.89	-1,9	-1,939.62	
2、2021 年度分季		31,232.33		7,645.24		22,365.43	
2、2021 年度分李	3,326.32	-20,193.08		-2,985.35		,305.05	
金额单位:人民币	度将净利润调节 1万元	为经营活动产	生的现金	争流量的过程如	下:		
项目		一季度	二季度	三季度		四季度	
争利润		10,887.70	11,039.25	4,659.89		-1,939.62	
加:资产减值准备		81.93	-3,645.99	-7.72		45.84	
固定资产折旧		4,037.17	4,237.59	4,490.56		4,804.83	
使用权资产折旧		339.22 339.22		340.07		340.07	
无形资产摊销		1,113.42	3,011.22	3,713.81		4,684.35	
长期待摊费用摊销		48.49	48.49	44.51		45.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 的损失		0.02	-2.93	-0.00		-4.62	
固定资产报废损失			241.96	-1.97		387.35	
财务费用		3,652.39	3,827.49	4,125.56		3,998.58	
设资损失(减:收益)		165.59	-246.57	360.80		110.42	
递延所得税资产减少		1,090.31	1,343.36	-1,728.4	5	259.69	
递延所得税负债增加		-558.40	-982.92	-763.44		-874.95	
字货的减少		15,694.73	6,270.49	-98.24		-13,379.08	
经营性应收项目的减少		113.38	9,555.66	1,443.72		-230.98	
经营性应付项目的增加		-29,104.57	-3,803.99	-8,933.86	5	24,118.24	
经营活动产生的现金流量	业净额	7,561.38	31,232.33	7,645.24		22,365.43	

相,则分成用等项目级初个人,级别较大的项目包括页广风值准备、无形页广雅用、性应收项目的减少及经营性应付项目的增加,各项目的变动原因及金额情况如下: 在必项项目的减少及空管注处对项目的增加,各项目的受到原因及金额间式如下:(1)资产或值准备 三季度减少 3,645.99 万元,主要是由于 2021 年 4 月收回济源豫光集团矿产品有限公司货资减度企会,对账准备余额减少所致,2020 年底上述款项已计提环账准备 3,570.68 万元。(2)无形资产摊销 公司的无形资产摊销主要是采矿权及土地使用权的摊销,采矿权按实际产量法进行摊销,一季度受春节放假及疫情等因素的影响,井下作业较少,采矿数量较少,因此无形资产摊销金额较低。(3)在学校的结心

安春市政假及政府等因素的影响,并下件型软化,朱賴 数量较少,因此无形货产性再整额软化。(3)存货的减少公司的存货主要包括库存商品(精矿粉),自制半成品(6)石)、原材料、在产品等,其中库存商品和自制半成品的金额点比较大、存货金额的变动也主要受库存商品和自制半成品的余额影响。库存商品和自制半成品主要与"增量相关。公司谢利和期末存货余额较高,主要是由于天气、交通等因素等未能及时发货。一季度支春节放假等因素的影响,产量较低、销售上生未的库存商品。导致一季度未存货余额较期下降较多。四季度受内蒙古锡林可勒盟及季季天气因素影响。运输不畅,公司产品未能及时实现销售,四季度未存货余额较三季度未大幅增加。报告期各季度存货的余额及变动情况如下:金额单位:人民币万元

(4) 空宫性应收项目的减少 公司经营性应收项目主要包括冻结受限的货币资金(经营性相关),应收账款,其他应收款(经营性相关),预付帐款(经营性相关),其他流动资产(经营性相关)等,经营性应收项目的减少主要受上述项目金额变动所影响,主要项目各季度的变动情况如下:金额单位,人民币万元

项目	一季度	二季度	三季度	四季度
受限货币资金减少	479.43	-64.75	357.44	-3.87
应收账款减少	-110.42	7,860.76	135.95	-598.05
预付账款减少	211.07	167.86	-121.24	-51.19
其他应收款减少	-116.91	143.45	-64.97	132.49
其他流动资产减少	-349.80	1,448.34	1,136.55	289.64
合计	113.38	9,555.66	1,443.72	-230.98
受限的货币资金主	要包括环境治理保证	F金、农民工资保证	金、诉讼冻结的银行	存款。

受限的货币资金主要包括环境治理保证金、农民工资保证金、诉讼冻结的银行存款。 应收账款余额二季度减少7.860.76 万元,主要是由于2021年4月收回济源豫光集团矿产品有限 公司货款所收,四季度由于除销导致应收账款有所增加。 其他流动资产主要包括特抵扣进项税、一季度三季度待抵扣进项税减少,主要是由于乾金达矿 业投产、销售产品的销项抵扣前期留抵的进项税所致。 (5)经营性应付项目的影响

(3)后语中还打项目的影响 公司经营性应付项目主要包括应付账款(经营性相关)、应付职工薪酬、应交税费、合同负债、其他 应付款、其他流动负债(待转销项税额)等项目、经营性应付项目的变动情况如下:

-6,127.53 立付职工薪酬增加 208.43 3,122.28 其他应付款增加 1,561.53 -505.51其他流动负债增加 -2,071.37其他增加

会性相关的应付账款主要包括材料采购款、外包劳务费、运费等、受合同价额周期、公司资金情况等投展素影响,应付账款余额呈现一定的波动性。一季度访析账款减少主要是支付年初所欠股应商款现所致、仍要等应付帐款增加主要是应付供应商款可所致、仍要求应付帐款或少主要是支付年初所欠股应商款公司一般次年发放上年的较过了接与奖金、因此四季度未的应付职工薪酬余额增加较多,一季度的位付职工薪酬余额增加较多,一季度、一季度、二季度应交税费余额减少主要是由于公司缴纳前期欠税所改。 上 使应付款增加或收土要是由于付班商的用金保证金和各项费用余额的变动所致。 合同价债及其他流动负债(持转销项税额)减少是由于标途前的零户发货所致、二季度、四季度合同负债及其他流动负债(持转销项税额)增加是由于预收各产贷款增加所致。

惯(待转再卯兒鄉)增加是由于物饮客戶均飲預加的效。 其他增加是专项储备条额变动的影响,三季度、四季度融冠矿业安全生产投入较大,专项储备余额下降。 综上所述、公司争利润与经营活动产生的现金流量净额差异主要是由于资产减值准备、无形资产 掉销,存货变为,经营性应收应付等项目金额波动导致,波动金额与各季度末的项目余额变动一致,符 合企业实际情况。 会计师秘查程序与核查结论: 1、核查程序 (1)了解公司分季度取金流量表附表,分析导致争利润与经营活动产生的现金流量净额产生差异 的主要项目与资产价值券,利润表料目是否一致; 2、核查结论 经核查,分季度净利润指标变对较大主要是由于疫情。交通等因素导致季度产销量波动所致;分 季度净利润与经营活动产生的现金流量净额变动趋势差异主要由于各季度末应收账款,应付账款,应 交税效。合司负债等料目披动所致,符合实内消动。 短期未你公司货币资金条额1.56亿元、短期借款期末余额5.41亿元,一年内到期的非流动 负债 6.06亿元。应付债券 8.28亿元,流动比率 0.24、速动比率 0.06。请结合你公司货币 资金、现金流状况、短期债务到期情况。但常会营期转变金需求,未来资金支担处非与偿债计划。公司 融资率道和能力等,分析你公司的短期偿债据力,说明是否存在债务逾期风险及损采取的解决措施。 间里; (一)每年供费。应付债券和请定、但算实

回复: (一)银行借款、应付债券明细情况 金额单位:人民币万元

借款单位	贷款金融机构	借款余額 2021年12月31日	借款到期日	备注
		4,200.00	2022-10-14	短期借款
		7,900.00	2022-10-21	短期借款
内蒙古兴业集团锡林 中亚有限公司 内蒙古兴业集团融阻 内蒙古兴业集团融阻 西乌珠穆沁旗银漫矿 西乌珠穆沁旗银漫矿	中国农业银行股份有限公司赤峰市永巨支行	6,800.00	2022-11-11	短期借款
		4,000.00	2022-11-21	短期借款
		4,800.00	2022-12-12	短期借款
	小计	27,700.00		
		4,600.00	2022-08-26	短期借款
内蒙古兴业集团融冠 矿业有限公司	中国农业银行股份有限 公司赤峰市永巨支行	6,900.00	2022-09-09	短期借款
		6,000.00	2022-09-16	短期借款
		4,000.00	2022-09-24	短期借款
		4,800.00	2022-10-28	短期借款
	小计	26,300.00		
	La Me Ad Co. III. also A will ble also	9,000.00	2022-06-15	应付债券,一年内到期
	挂牌单位:北京金融资产 交易所有限公司	9,000.00	2022-11-15	应付债券,一年内到期
	主承销商:兴业银行股份 有限公司	7,000.00	2023-06-15	应付债券
	H MCZCHJ	7,000.00	2023-11-15	应付债券
	小计	32,000.00		
	挂牌单位:北京金融资产	40,000.00	2022-06-02	应付债券,一年内到期
	交易所有限公司 主承销商:兴业银行股份 有限公司	70,000.00	2023-06-02	应付债券
	小计	110,000.00		
	AH	196 000 00		

一位,所则后则底也风险对能之力的。 截至2021年12月31日公司货币资金余额13,588.03万元,银行借款、应付债券余额(不含计摄 利)96,000.00万元,其中;短期借款54,000.00万元,一年內到期的应付债券58,000.00万元,公司标 据目前整置状况结合资金值负法侵借计划已制定了具体的应付措施,现分析识明如下;

E =	2021年12月31日	2022年3月31日
行资金	13,588.03	21,874.67
就:使用受限的货币资金	654.57	932.42
]随时用于支付的货币资金	12,933.46	20,942.25
2、经营现金流状况		

2. 经官地金流状况 2014年,随着银漫市业复产,乾金达矿业达产,公司2021年实现营业收入200,880.44万元,归属于上市公司股东的净利润24.646.56万元,经营活动产生的现金流量净额68.804.37万元。2022年1-3月、公司实现营业收入51.658.61万元,归属于上市公司股东的净利润6.071.43万元,经营活动产生的现金流量净额17.97.51万元。公司的经营业绩正逐步转转,依托稳定的营业收入和良好的销售回款情况,保证了经营活动现金流持续稳定流入,公司经营活动产生的现金流可满足日常经营周转资金需要。

3、未来资金支出安排与偿债计划
(1)长期资产投资
(1)长期资产发展
(1)长期资产投资
(1)长期增加。(1)长期资产发展
(1)长期增加。(1)长期营产发展
(1)长期增加。(1)长期营产发展
(1)长期借款
(1)长期借款
(1)长期借款
(1)长期借款
(1)长期借款
(1)长期借款
(1)长期借款
(1)长期借款
(1)长期借款
(1)长期营产发展
(1)长期营产发展
(1)长期营产发展
(1)长期营产发展
(1)长期营产发展
(1)长期等
(1)长

会计师核宣程中与18户2416. 1.核查程序 (1)取得公司的借款清单,核对公司短期需要还款的具体金额和时间; 2.457.1461户高龄处立地,分析可实现性,判断公司是

(1)取得公司的借款清单、核对公司短期需要还款的具体金额和时间; (2)取得公司未物经营计划与脑院交排、分析可实现性、测定公司是否有足够的现金偿还债务; (3)查询公开信息并结合银行函证,分析公司债务余额的准确性、完整性。 之核查结论 经核查,公司经营活动有持续的现金流入,公司债务到期后,重新取得借款的可能性较大,公司不 存在逾期风验,公司也不存在债务逾期风险。 五、截至报告期末你公司无形资产受限金额为 20.26 亿元,受限原因为子公司采矿权及土地使用 权抵押办理银行借款。 (一)请谈明上还受限资产的具体情况,包括但不限于资产名称,账面价值,抵押时间及信息披露 情况,担保金额,抵押到期日,抵押资金的用途等,截至目前是否存在逾期情形,是否存在受限资产被 执行风险。

回复: 截至 2021 年 12 月 31 日公司为取得银行借款抵押的无形资产账面价值 20.26 亿元,其中:采矿权 19.94 亿元,土地使用权 0.32 亿元。具体明细情况列示如下: 金额单位:人民币万元

符产名称	账面价 值	抵押起 始日	抵押到 期日	(抵押合同)	借款单位	资金用途	担保信息披露及审议程序	备注
根漫矿 业采 対 報 が 业 采 対 化 が 业 采 党 化 が 业 采 ウ 权	9 6,105.68	2020 -	2023 - 05-13	110,000.0 0	兴业矿业	补充流动资金	公告编号:2020-27 审议程序:2020年5月11日2020年第一次 临时股东大会审议通过	
艮漫矿业采 广权 表邦矿业采 广权	6,105.68	06-16 1	2023 -	41,000.00		补充流	公告編号:2021-50 审议程序:2021年6月2日第九届董事会第 次次会议及第九届暨事会第三次会议审议通	
党能矿业采 广权	13,630.1 7 30,057.9 8						六次会区及	二 顺位 抵押
独冠矿业采 广权			2023 - 06-14	55,000.00			公告编号:2020-43 审议程序:2020年6月8日第八届董事会第	
魚冠矿 业 土 包使用权	1,074.02	2018 - 10-17	2023 - 10-16	210.00		产原材 料	二十七次会议审议通过 公告编号:2017-70 审议程序:2017 年 11 月 27 日第七届董事会 第三十一次会议及第七届监事会第二十一次 会议审议通过	
易林矿业采 广权			2022 - 05-04	55,000.00		明行 壮 什	公告編号;2016-71 审议程序;2016年6月27日第七届董事会第 上四次全议审议通过	
易林矿业土 也使用权		2018 - 10-16	2023 - 10-15	350.00	锡林矿业	产原材 料	十四次会议审议通过 截至2021年12月31日,锡林矿业采矿权、 土地使用权抵押办理银行借款,不涉及对外 提供担保。	
S-14-	202,603.							

音計 17 上:银爱矿业、荣邦矿业及锐能矿业采矿权进行了两次抵押、第一次为兴业矿业 11 亿元债权融资提供抵押担保、第二次为银爱矿业 4.10亿元债权融资提供抵押担保(二顺位抵押),抵押资产账面价值在明细表中列示两次。