证券代码:000688　　证券简称:国城矿业　　公告编号:2023-081

国城矿业股份有限公司
2023年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 ☑否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☑是 □否

追溯调整或重述原因:

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	268,516,101.58	299,298,181.64	299,298,181.64	-10.28%	818,823,945.29	1,159,302,585.77	1,159,302,585.77	-29.37%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-6,273,485.66	32,075,711.17	32,075,711.17	-119.56%	-2,739,734.39	158,729,977.70	158,729,977.70	-101.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	574,537.25	39,615,495.73	39,615,495.73	-98.55%	-1,805,678.51	166,118,593.91	166,118,593.91	-101.09%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	146,298,172.08	461,052,560.18	461,052,560.18	-68.27%
基本每股收益(元/股)	-0.0057	0.0293	0.0293	-119.45%	-0.0025	0.1449	0.1449	-101.73%
稀释每股收益(元/股)	-0.0055	0.0282	0.0282	-119.50%	-0.0024	0.1411	0.1411	-101.70%
加权平均净资产收益率	-0.21%	1.17%	1.17%	-117.95%	-0.09%	5.93%	5.93%	-101.52%

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	8,203,952,856.23	7,756,942,510.86	7,762,217,102.95	5.69%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,930,837,883.24	2,854,128,867.47	2,854,128,867.47	2.69%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号),进一步明确了"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"的相关内容,自2023年1月1日起施行。公司根据上述要求对会计政策相关内容进行变更。

(二)非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	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)	-416,747.23	4,448,674.12	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,537,962.88	2,411,027.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	102,594.34	307,783.02	
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	-134,155.55	-134,155.55	
受托经营取得的托管费收入	471,698.12	1,485,849.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,586,197.15	-9,228,712.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,781.35	164,818.07	
减:所得税影响额	-143,231.47	678,194.60	
少数股东权益影响额(税后)	-35,371.56	-288,854.75	
合计	-6,848,022.91	-934,055.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 □不适用

单位:元

资产负债表项目				
项目	期末余额	上年年末余额	变动比例	变动说明
货币资金	52,367,152.42	145,779,507.91	-64.08%	主要系报告期末预收货款较期初减少所致。
交易性金融资产	7,411,119.67	1,094,095.72	577.37%	主要系报告期末已销售未点价产品公允价值变动增加所致。
应收款项融资	5,087,917.66	8,750,000.00	-41.85%	主要系报告期末银行承兑票据减少所致。
预付款项	38,279,317.70	10,581,516.60	261.76%	主要系报告期末预付材料款增加所致。
其他流动资产	128,085,042.64	93,633,696.67	36.79%	主要系报告期末待抵扣、待认证进项税增加所致。
使用权资产	368,717.77	1,657,738.42	-77.76%	主要系报告期内租赁资产计提折旧所致。
长期待摊费用	17,043,799.15	11,693,910.18	45.75%	主要系报告期末子公司待摊项目增加所致。
短期借款	203,735,403.48	120,028,750.00	69.74%	主要系报告期末新增银行借款所致。
应付职工薪酬	30,712,466.44	55,561,126.70	-44.72%	主要系报告期内支付应付职工薪酬所致。
应交税费	27,283,708.97	50,214,027.65	-45.67%	主要系报告期内支付应交税费所致。
一年内到期的非流动负债	148,728,746.06	33,029,347.51	350.29%	主要系报告期末一年内到期的长期借款和长期应付款增加所致。
长期借款	1,035,076,645.29	750,661,062.17	37.89%	主要系报告期末银行借款增加所致。
长期应付款	148,977,018.59	0.00	100.00%	主要系报告期内增加融资租赁业务所致。
资本公积	339,122,664.98	232,849,387.56	45.64%	主要系报告期内员工持股计划费用摊销所致。
专项储备	12,988,149.39	692,798.63	1774.74%	主要系报告期内计提专项储备标准按相关政策增加所致。
利润表和现金流量表项目				
项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动比例	变动说明
管理费用	269,495,919.76	173,257,423.13	55.55%	主要系报告期内员工持股计划费用摊销所致。
财务费用	34,309,682.82	21,933,108.30	56.43%	主要系报告期内银行借款利息增加所致。
其他收益	2,575,845.74	1,772,582.54	45.32%	主要系报告期内政府补助增加所致。
投资收益	44,003,291.51	8,587,652.24	412.40%	主要系报告期内新增金鑫矿业按权益法确认的投资收益所致。
公允价值变动收益	6,096,551.01	0.00	100.00%	主要系报告期内已销售未点价产品公允价值变动收益增加所致。
资产减值损失	-168,932.70	-756,548.47	77.67%	主要系报告期内资产评估增值部分本期摊销引起递延所得税负债变动而产生的变动所致。
资产处置收益	4,637,641.29	0.00	100.00%	主要系报告期内子公司因地方铁路建设需要而处置土地获得收益所致。
营业外支出	9,890,082.08	17,041,466.08	-41.96%	主要系报告期内对外捐赠较上年同期减少所致。
所得税费用	10,115,696.60	46,043,586.26	-78.03%	主要系报告期内利润总额较上年同期减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	146,298,172.08	461,052,560.18	-68.27%	主要系报告期内收到货款较上年同期减少且上年同期收到增值税留抵退税所致。
投资活动产生的现金流量净额	-472,569,059.83	-833,645,655.28	43.31%	主要系报告期内项目建设投资支出较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	232,864,636.05	451,232,658.93	-48.39%	主要系报告期内偿还借款较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-93,406,251.70	78,639,563.83	218.78%	主要系报告期内收到货款较上年同期减少和偿还借款较上年同期增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	21,666	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0		
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况
					股份状态 / 数量
甘肃建新实业集团有限公司	境内非国有法人	41.71%	466,139,241		质押 466,000,000
国城控股集团有限公司	境内非国有法人	28.47%	318,160,511		质押 318,046,900
鲸域资产管理(上海)有限公司-鲸域腾晟私募证券投资基金	其他	5.10%	57,000,000		
国城矿业股份有限公司-2022年员工持股计划	其他	1.98%	22,080,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.00%	11,139,622		
陈大魁	境内自然人	0.96%	10,731,500		
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	0.89%	10,000,000		
楼立峰	境内自然人	0.70%	7,827,272		
王为	境内自然人	0.52%	5,865,800		
廖燕南	境内自然人	0.36%	4,050,000		

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
甘肃建新实业集团有限公司	466,139,241	人民币普通股	466,139,241
国城控股集团有限公司	318,160,511	人民币普通股	318,160,511
鲸域资产管理(上海)有限公司-鲸域腾晟私募证券投资基金	57,000,000	人民币普通股	57,000,000
国城矿业股份有限公司-2022年员工持股计划	22,080,000	人民币普通股	22,080,000
香港中央结算有限公司	11,139,622	人民币普通股	11,139,622
陈大魁	10,731,500	人民币普通股	10,731,500
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
楼立峰	7,827,272	人民币普通股	7,827,272
王为	5,865,800	人民币普通股	5,865,800
廖燕南	4,050,000	人民币普通股	4,050,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,除国城集团持有建新集团100%股权为关联关系外,公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	前10名普通股股东中陈大魁、王为、楼立峰及廖燕南参与融资融券业务。其中,陈大魁普通证券账户持有公司股份9,848,000股,信用证券账户持有883,500股;楼立峰普通证券账户持有公司股份2,417,466股,信用证券账户持有5,409,806股;王为普通证券账户持有公司股份785,500股,信用证券账户持有5,080,300股;廖燕南普通证券账户持有公司股份0股,信用证券账户持有4,050,000股。		

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 ☑不适用

三、其他重要事项

☑适用 □不适用

报告期内,公司收到中国证券监督管理委员会重庆监管局(以下简称"重庆证监局")出具的《关于对国城矿业股份有限公司采取责令改正行政监管措施的决定》([2023]44号)。公司相关责任人董事长吴城、时任总经理李金千、财务总监郭巍收到重庆证监局出具的《关于对吴城、李金千、郭巍采取出具警示函行政监管措施的决定》([2023]45号)。具体内容详见公司于2023年9月25日在指定信息披露媒体上刊登的《关于公司及相关责任人收到行政监管措施决定书的公告》。报告期内,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")下发的《立案告知书》(编号:证监立案字0152023007),因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规,中国证监会决定对公司立案。具体内容详见公司于2023年9月25日在指定信息披露媒体上刊登的《关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:国城矿业股份有限公司

2023年09月30日

单位:元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产:		
货币资金	52,367,152.42	145,779,507.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,411,119.67	1,094,095.72
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	29,839,994.18	23,504,762.10
应收款项融资	5,087,917.66	8,750,000.00
预付款项	38,279,317.70	10,581,516.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,640,641.02	20,472,301.06
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	62,518,315.35	49,089,097.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	128,085,042.64	93,633,696.67
流动资产合计	345,229,500.64	352,904,977.59
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	796,041,869.39	753,176,455.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	56,643,091.47	58,508,094.06
固定资产	958,058,774.10	939,090,501.19
在建工程	2,852,466,504.99	2,474,232,774.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	368,717.77	1,657,738.42
无形资产	2,713,213,728.80	2,717,892,770.47
开发支出		
商誉	194,356,546.18	194,225,071.21
长期待摊费用	17,043,799.15	11,693,910.18
递延所得税资产	101,521,290.03	80,163,236.97
其他非流动资产	169,009,033.71	178,671,573.36
非流动资产合计	7,858,723,355.59	7,409,312,125.36
资产总计	8,203,952,856.23	7,762,217,102.95
流动负债:		
短期借款	203,735,403.48	120,028,750.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	697,957,325.95	699,789,636.47
预收款项		
合同负债	218,078,970.14	220,366,221.23
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	30,712,466.44	55,561,126.70
应交税费	27,283,708.97	50,214,027.65
其他应付款	1,132,135,692.77	1,354,528,715.05
其中:应付利息		
应付股利	46,784,801.48	19,285,710.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	148,728,746.06	33,029,347.51
其他流动负债	28,350,266.11	28,647,608.78
流动负债合计	2,486,982,579.92	2,562,165,433.39
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	1,035,076,645.29	750,661,062.17
应付债券	790,195,650.74	770,501,087.14
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	148,977,018.59	
长期应付职工薪酬		
预计负债	81,027,621.53	73,042,109.79
递延收益	2,321,409.56	2,731,070.03
递延所得税负债	377,124,263.31	376,292,278.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,434,722,609.02	1,973,227,608.00
负债合计	4,921,705,188.94	4,535,393,041.39
所有者权益:		
股本	1,117,647,919.00	1,117,647,825.00
其他权益工具	147,496,759.83	147,497,106.99
其中:优先股		
永续债		
资本公积	339,122,664.98	232,849,387.56
减:库存股	66,240,000.00	66,240,000.00
其他综合收益	636,995.16	638,942.87
专项储备	12,988,149.39	692,798.63
盈余公积	309,491,132.58	309,491,132.58
一般风险准备		
未分配利润	1,069,694,262.30	1,111,551,673.84
归属于母公司所有者权益合计	2,930,837,883.24	2,854,128,867.47
少数股东权益	351,409,784.05	372,695,194.09
所有者权益合计	3,282,247,667.29	3,226,824,061.56
负债和所有者权益总计	8,203,952,856.23	7,762,217,102.95

法定代表人:吴城　　主管会计工作负责人:郭巍　　会计机构负责人:高端

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	818,823,945.29	1,159,302,585.77
其中:营业收入	818,823,945.29	1,159,302,585.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	878,713,561.59	982,075,810.00
其中:营业成本	510,971,256.08	713,470,499.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	60,815,801.32	70,451,510.92
销售费用	3,120,901.61	2,963,268.46
管理费用	269,495,919.76	173,257,423.13
研发费用		
财务费用	34,309,682.82	21,933,108.30
其中:利息费用	34,515,141.34	23,143,821.96
利息收入	368,227.13	1,385,211.05
加:其他收益	2,575,845.74	1,772,582.54
投资收益(损失以"-"号填列)	44,003,291.51	8,587,652.24
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	42,867,361.95	-480,820.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	6,096,551.01	
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,746,548.79	-1,666,743.80
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-168,932.70	-756,548.47
资产处置收益(损失以"-"号填列)	4,637,641.29	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-4,491,768.24	185,163,718.28
加:营业外收入	472,402.49	560,580.69
减:营业外支出	9,890,082.08	17,041,466.08
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-13,909,447.83	168,682,832.89
减:所得税费用	10,115,696.60	46,043,586.26
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-24,025,144.43	122,639,246.63
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-24,025,144.43	122,639,246.63
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	-2,739,734.39	158,729,977.70
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-21,285,410.04	-36,090,731.07
六、其他综合收益的税后净额	-1,947.71	-1,698,363.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,947.71	-1,698,363.83
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-1,947.71	-1,698,363.83
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,947.71	-1,698,363.83
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-24,027,092.14	120,940,882.80
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,741,682.10	157,031,613.87
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-21,285,410.04	-36,090,731.07
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.0025	0.1449
(二)稀释每股收益	-0.0024	0.1411

法定代表人:吴城　　主管会计工作负责人:郭巍　　会计机构负责人:高端

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	835,118,794.66	1,345,362,348.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	324,039.19	96,435,842.63
收到其他与经营活动有关的现金	17,264,310.03	17,371,646.58
经营活动现金流入小计	852,707,143.88	1,459,169,837.81
购买商品、接受劳务支付的现金	286,888,032.76	542,583,825.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	191,298,499.40	151,125,033.96
支付的各项税费	173,404,561.43	221,842,692.15
支付其他与经营活动有关的现金	54,817,878.21	82,565,725.58
经营活动现金流出小计	706,408,971.80	998,117,277.63
经营活动产生的现金流量净额	146,298,172.08	461,052,560.18
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,501,788.00	
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	792,500.00	44,337,500.00
投资活动现金流入小计	5,294,288.00	44,337,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	472,065,477.62	834,628,155.28
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,797,870.21	43,355,000.00
投资活动现金流出小计	477,863,347.83	877,983,155.28
投资活动产生的现金流量净额	-472,569,059.83	-833,645,655.28
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	685,063,143.94	560,555,824.26
收到其他与筹资活动有关的现金	205,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	890,063,143.94	560,555,824.26
偿还债务支付的现金	120,487,284.88	100,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,731,367.69	8,823,165.33
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	460,979,855.32	200,000.00
筹资活动现金流出小计	657,198,507.89	109,323,165.33
筹资活动产生的现金流量净额	232,864,636.05	451,232,658.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-93,406,251.70	78,639,563.83
加:期初现金及现金等价物余额	145,773,404.12	178,523,839.07
六、期末现金及现金等价物余额	52,367,152.42	257,163,402.90

(二)2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☑适用 □不适用

调整情况说明

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号),进一步明确了"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"的相关内容,自2023年1月1日起施行。公司根据上述要求对会计政策相关内容进行变更。

本公司执行《企业会计准则解释第16号》对2023年1月1日合并资产负债表各项目的影响汇总如下:

单位:元

合并资产负债表项目	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	74,888,644.88	5,274,592.09	80,163,236.97
递延所得税负债	371,017,686.78	5,274,592.09	376,292,278.87

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司第三季度报告未经审计。

国城矿业股份有限公司董事会

2023年10月30日

证券代码:002716　　证券简称:金贵银业　　公告编号:2023-069

郴州市金贵银业股份有限公司
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)修订说明的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

郴州市金贵银业股份有限公司(以下简称"公司")于2023年4月20日公告了《郴州市金贵银业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》(以下简称"重组报告书")及相关文件。2023年6月14日,公司收到深圳证券交易所(以下简称"深交所")出具的《关于受理郴州市金贵银业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请文件的通知》(深证上审〔2023〕421号),深交所对公司报送的发行股份购买资产并募集配套资金申请文件决定予以受理,并于2023年6月28日收到深圳证券交易所(以下简称"深交所")下发的《关于郴州市金贵银业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》(审核函〔2023〕130012号)(以下简称"审核问询函")。公司于2023年8月22日披露了审核问询函的回复及重组报告书等相关文件,具体内容详见相关公告。

公司于2023年8月31日收到深交所的通知,因公司本次重组申请文件中记载的财务数据已过有效期,需要补充提交,按照《深圳证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》的规定,深圳证券交易所对公司本次重组中止审核。

截至目前,公司已完成以2023年6月30日为审计基准日的加期审计及申请文件更新补充工作。根据《上市公司重大资产重组管理办法》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组》等相关法律法规相关要求,公司对重组报告书进行了补充和修订,补充和修订的主要内容说明如下(如无特别说明,本修订说明公告中的简称或名词的释义与重组报告书中的简称或名词的释义具有相同含义):

草案章节	修订内容
释义	1、调整和新增了部分客户及公司简称; 2、补充加期评估报告的释义,并更新报告期的释义。
重大风险提示	1、调整和新增"一、客户集中度较高及贸易客户收入占比较高的风险"; 2、调整"四、资源储量核实结果与实际情况存在差异的风险"; 3、删除冗余表述,并将各项风险因素按照重要性的原则重新排序,选择若干重大风险进行披露; 4、根据标的资产加期评估情况更新相关内容; 5、根据加期审计、备考审阅报告,更新相关财务数据; 6、根据高新技术企业认定的进展情况。
第一节 本次交易概况	1、在"七、本次交易的决策过程和审批情况"中更新国家市场监督管理总局通过对本次交易涉及的经营者集中事项的审查; 2、在"六、本次重组对上市公司的影响"之"(三)对上市公司主要财务指标的影响"中,根据加期审计、备考审阅报告,更新相关财务数据。
第二节 上市公司基本情况	补充披露了上市公司2023年1-6月的主要财务数据和财务指标。
第四节 标的公司基本情况	1、在"五、子公司、参股公司及分支机构情况"之"(一)分支机构情况"中补充披露了残零采分公司相关资产的评估和未对残零采分公司经营承包收入做出业绩承诺的原因及合理性的内容; 2、在"五、子公司、参股公司及分支机构情况"中新增了第三部分,补充披露了残零采分公司及宝岭矿业承包经营的具体情况; 3、在"六、主要资产权属"之"(二)主要资产权属情况"中更新了宝山矿业未取得权属证书的房屋建筑物的情况、租赁房产的情况和自有土地使用权的情况; 4、在"八、主要经营资质及业务许可情况"之"(一)采矿权"中补充披露了采矿权续期情况; 5、在"八、主要经营资质及业务许可情况"之"(三)安全生产许可证"中更新了宝山矿业相关经营资质及业务许可情况; 6、在"八、主要经营资质及业务许可情况"之"(一)采矿权"中补充披露了残零采分公司和宝岭矿业的矿业权相关情况; 7、在"十二、许可他人使用自己所有的资产或者作为被许可使用他人资产的情况"中补充披露了残零采分公司承包经营和宝岭矿业股权托管的相关情况; 8、根据2023年1-6月经审计的财务数据,补充披露标的公司主要财务指标。
第五节 标的公司业务与技术情况	1、在"二、标的公司主要产品、服务及经营情况"之"(四)主要产品及服务销售情况""2、标的公司主要产品的产销量情况"补充了2023年1-6月及报告期各年度同期产量、销量对比; 2、在"二、标的公司主要产品、服务及经营情况"之"(四)主要产品及服务销售情况""3、前五名客户销售的情况"基于谨慎性的原则补充了领泰贸易、斯磊贸易、神马亿通和公爵贸易合并后的前五大客户销售情况; 3、在"二、标的公司主要产品、服务及经营情况"之"(四)主要产品及服务销售情况"补充了标的资产向上市公司间接销售的情况; 4、在"二、标的公司主要产品、服务及经营情况"之"(四)主要产品及服务销售情况"补充了标的资产主要贸易客户的情况; 5、在"二、标的公司主要产品、服务及经营情况"之"(四)主要产品及服务销售情况"补充了标的资产主要贸易客户的终端销售的情况; 6、在"二、标的公司主要产品、服务及经营情况"之"(四)主要产品及服务销售情况"补充了标的资产向贸易客户的销售真实性的情况; 7、在"二、标的公司主要产品、服务及经营情况"之"(四)主要产品及服务销售情况"补充了标的资产向贸易客户的销售真实性的核查程序等情况; 8、根据2023年1-6月经审计的财务数据,补充披露标的公司主要财务指标。
第六节 本次交易发行股份情况	在"四、本次交易前后上市公司的主要财务数据"中,根据加期审计、备考审阅报告,更新相关财务数据。
第七节 标的资产的评估及作价情况	1、在"三、评估情况"之"(三)不同评估方法结果的差异及其原因"补充了收益法和资产基础法两种评估方法和结果之间差异的合理性分析; 2、在"三、评估情况"之"(五)资产基础法评估基本情况"之"7、机器设备类固定资产"补充了主要机器设备评估计算采用的经济使用年限的合理性; 3、在"三、评估情况"之"(六)矿业权评估情况之湖南宝山铅锌银矿"采矿权"补充了推断资源量纳入评估及可信度系数定为0.7的原因及合理性;关于设计损失量为0的原因及合理性;关于评估中确定不同金属品位的依据及其合理性;矿山开采量未达45万吨的原因及预测期内45万吨开采量的可实现性;相关计价系数和价格预计的合理性;修理费用和劳务费预测的依据和合理性;风险报酬率的确定依据以及折现率与可比案例的差异分析;相关费用及矿山服务期满后相关弃置费用对估值的影响、过往采矿权出让权益金的缴纳情况及影响; 4、在"三、评估情况"之"(七)矿业权评估情况之探矿权"补充了关于两处探矿权的账面价值确认的具体情况;探矿权出让收益金额测算的具体过程、依据及影响;湖南省桂阳县宝山铅锌银矿-400米以下深部普查探矿权具体评估过程、"探转采"的具体进展; 5、在"三、评估情况"之"(八)收益法评估基本情况"补充了用近年平均成本作为预测期成本的原因; 6、根据标的资产加期评估情况更新相关内容。
第九节 本次交易的合规性分析	1、在"一、本次交易符合《重组管理办法》第十一条的规定"之"(一)本次交易符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定"之"1、本次交易符合国家产业政策"中补充论述标的公司不属于"高耗能、高排放"行业、不属于限制类、淘汰类产业的相关规定; 2、在"一、本次交易符合《重组管理办法》第十一条的规定"之"(一)本次交易符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定"之"2、本次交易符合有关环境保护的规定"中更新了2023年7月郴州市生态环境局桂阳分局出具的《证明》; 3、在"一、本次交易符合《重组管理办法》第十一条的规定"之"(一)本次交易符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定"之"4、本次交易符合反垄断的有关规定"中更新了国家市场监督管理总局通过对本次交易涉及的经营者集中事项的审查。
第十节 管理层分析与讨论	1、在"四、标的公司的财务状况、盈利能力及未来趋势分析"之"(一)财务状况分析"之"1、资产结构分析"之"(2)应收账款"补充了冶炼厂应收账款为0的原因及合理性; 2、在"四、标的公司的财务状况、盈利能力及未来趋势分析"之"(一)财务状况分析"之"1、资产结构分析"之"(7)长期应付职工薪酬"补充了标的资产辞退福利的背景及具体内容; 3、根据2023年1-6月上市公司的财务数据,补充披露上市公司相关财务数据; 4、根据2023年1-6月经审计的财务数据,补充披露标的公司主要财务指标。
第十一节 财务会计信息	1、根据2023年1-6月经审计的财务数据,补充披露标的公司主要财务指标; 2、根据2023年1-6月上市公司的财务数据,补充披露上市公司备考财务数据。
第十二节 同业竞争与关联交易	1、在"一、同业竞争"中补充披露了有色集团、黄金集团及其控制的企业主要业务范围情况,并补充披露了涉及采选、冶炼业务的有色集团、黄金集团下属公司的情况; 2、在"一、同业竞争"之"(3)本次交易后上市公司的同业竞争情况"中补充说明了有色集团及其下属企业与上市公司可能存在同业竞争的情形; 3、在"一、同业竞争"之"(四)关于避免同业竞争的措施"中补充说明解决方式的明确期限和合理性; 4、在"二、关联交易情况"中更新了控股股东控制的下属企业清单,更新了标的公司报告期内的关联交易情况,新增了标的公司资金归集至有色集团总账户的情形,在"(五)本次交易对上市公司关联交易的影响"中更新了交易前后的关联采购和关联销售的占比数据。
第十三节 风险因素	1、根据加期审计、备考审阅报告,更新相关财务数据; 2、根据高新技术企业认定的进展情况; 3、根据标的资产加期评估情况更新相关内容。
第十四节 其他重要事项	在"一、标的资产的资金占用情况以及本次交易完成后上市公司资金占用的情形,为提供担保的情形"之"(一)报告期内,拟购买资产的股东及其关联方、资产所有人及其关联方是否存在对拟购买资产的非经营性资金占用"新增了标的公司资金归集至有色集团总账户的情形。

除上述修订和补充披露之外,公司已对重组报告书全文进行了梳理和自查,完善了少许表述,对重组方案无影响。

特此公告。

郴州市金贵银业股份有限公司董事会

2023年10月31日

证券代码:002716　　证券简称:金贵银业　　公告编号:2023-070

郴州市金贵银业股份有限公司关于向深圳证券交易所申请恢复审核公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

郴州市金贵银业股份有限公司(以下简称"公司")拟向湖南有色产业投资集团有限责任公司(以下简称"有色集团")、湖南黄金集团有限责任公司发行股份购买其合计持有的湖南宝山有色金属矿业有限责任公司100%股权,同时拟向有色集团发行股份募集配套资金(以下简称"本次重组")。本次重组构成关联交易、重大资产重组,不构成重组上市。

2023年6月14日,公司收到深圳证券交易所(以下简称"深交所")出具的《关于受理郴州市金贵银业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请文件的通知》(深证上审〔2023〕421号),深交所对公司报送的发行股份购买资产并募集配套资金申请文件决定予以受理。

公司于2023年8月31日收到深交所的通知,因公司本次重组申请文件中记载的财务数据已过有效期,需要补充提交,按照《深圳证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》的规定,深圳证券交易所对公司本次重组中止审核。具体内容详见公司于2023年9月4日披露的《关于收到深圳证券交易所中止审核公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易通知的公告》(公告编号:2023-057号)。

截至目前,以2023年6月30日为审计基准日的加期审计及申请文件更新补充工作已完成。根据《深圳证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》的相关规定,公司已向深交所提交了恢复审核的申请。

公司本次重组事项尚需通过深交所审核,并取得中国证券监督管理委员会同意注册的决定后方可实施。该事项能否审核通过、予以注册,以及最终审核通过、予以注册的时间仍存在不确定性。公司将根据审核进展情况及时履行信息披露义务,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

郴州市金贵银业股份有限公司董事会

2023年10月31日