

四川容大黄金股份有限公司

2022 年年度报告

2023-010



2023 年 03 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨学军、主管会计工作负责人汤敏及会计机构负责人(会计主管人员)黄颖声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

敬请广大投资者注意，公司主营业务可能面临黄金价格波动、客户相对集中、单一矿山、矿山资源储备、安全生产、矿业权续期和取得、采矿成本上升等风险。公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，对可能面临的风险进行描述，同时，也在《四川容大黄金股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》中相关章节进行披露，敬请广大投资者留意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 420,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	2
第三节 管理层讨论与分析.....	6
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	61
第八节 优先股相关情况.....	67
第九节 债券相关情况.....	68
第十节 财务报告.....	69

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

上述文件备置于公司证券事务部备查。

释义

释义项	指	释义内容
四川黄金、公司、本公司	指	四川容大黄金股份有限公司
木里容大、容大有限	指	四川容大黄金有限责任公司，曾用名“木里县容大矿业有限责任公司”，系本公司之前身
四川省地质局	指	四川省地质矿产勘查开发局，本公司的实际控制人
四川省地质局区调队	指	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队，本公司的间接控股股东
矿业集团	指	四川省容大矿业集团有限公司，本公司的控股股东
紫金南方	指	紫金矿业集团南方投资有限公司
上海德三	指	上海德三国际贸易有限公司
原生矿	指	矿床中未受氧化作用的矿石
氧化矿	指	金属矿床受氧化作用后，形成的氧化带中的矿石。矿石受到氧化作用后，它的矿物组分和结构、构造均产生了明显的变化，因而在加工利用时也将采用不同于原生矿石的方法和工艺流程
金精矿	指	金矿原生矿经过破碎、磨矿、浮选等加工处理成的矿粉，用作冶炼黄金的原料
合质金	指	金矿石经矿山选冶或金精矿经冶炼厂冶炼加工出来的产品
矿业权	指	矿产资源使用权，包括探矿权和采矿权
探矿权	指	在依法取得的勘查许可证规定的范围内，勘查矿产资源的权利
采矿权	指	在依法取得的采矿许可证规定的范围内，开采矿产资源和获得所开采的矿产品的权利
选矿	指	应用物理和化学方法提取矿石中可利用部分的工艺过程
品位	指	矿石中有用元素或其化合物含量的比率或百分率，对于金矿，通常以克/吨为单位
勘探	指	对已知具有工业价值的矿床，详细查明矿床地质特征，确定矿体的形态、产状、大小、空间位置和矿石质量特征等的过程
露天开采	指	从敞露地表的采矿场采出有用矿物的过程，或者先将覆盖在矿体上面的土石剥掉（剥离），自上而下把矿体分为若干梯段，直接在露天进行采矿的方法
地下开采	指	埋藏地下较深或不适合露天开采的矿产资源通过竖井或斜井、斜坡道等途径进入地下的开采方式
浮选	指	利用各种矿物表面物理、化学性质的差异，从矿浆中浮出固体矿物的选矿过程
回收率	指	某项加工环节产出的金属量相比投入的金属量的百分比
金金属量	指	矿石中含有的纯金量
标准金	指	标准黄金，同时满足规定质量标准（含金量分别大于等于 99.99%、99.95%、99.9%和 99.5%）和规定重量标准（50 克、100 克、1 千克、3 千克、12.5 千克）的黄金锭，标准金可在上金所进行交易

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	四川黄金	股票代码	001337
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川容大黄金股份有限公司		
公司的中文简称	四川黄金		
公司的法定代表人	杨学军		
注册地址	木里县乔瓦镇龙钦街 26 号		
注册地址的邮政编码	615800		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	四川省成都市高新区天泰路 145 号		
办公地址的邮政编码	610095		
公司网址	http://www.scrdgold.com/		
电子信箱	sichuanhuangjin@mlrdky.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋元	杨鹏
联系地址	四川省成都市高新区天泰路 145 号	四川省成都市高新区天泰路 145 号
电话	028-61551700	028-61551700
传真	028-61551700	028-61551700
电子信箱	jiangyuan@mlrdky.com	yangpeng@mlrdky.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所(http://www.szse.cn)
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91513422791825286M
----------	--------------------

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	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
签字会计师姓名	李元良、彭雅慧

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
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	邱宇、张钟伟	2023 年 3 月 3 日至 2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	472,460,494.05	525,862,238.57	-10.16%	542,815,625.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	198,687,610.82	153,391,590.46	29.53%	202,143,584.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	138,686,921.34	129,560,747.68	7.04%	185,658,065.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	382,562,240.72	196,530,310.73	94.66%	251,410,147.09
基本每股收益（元/股）	0.55	0.43	27.91%	0.56
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.43	27.91%	0.56
加权平均净资产收益率	26.82%	27.15%	-0.33%	43.74%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	1,358,134,667.87	1,194,066,831.25	13.74%	1,250,049,423.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	840,261,070.29	641,573,459.47	30.97%	488,181,869.01

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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	165,472,966.40	123,900,930.59	63,024,277.85	120,062,319.21
归属于上市公司股东的净利润	43,439,012.05	77,080,717.45	40,001,123.94	38,166,757.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,324,164.56	77,276,450.90	4,481,295.80	37,605,010.08
经营活动产生的现金流量净额	42,628,979.77	130,919,811.95	154,960,198.42	54,053,250.58

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	-11,814.50		-10,798.83	
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）	1,924,917.39	2,149,657.16	2,137,290.04	

委托他人投资或管理资产的损益	890,582.47	180,666.84	5,571,633.51	
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		20,219.18	9,537.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,050,299.20	-2,417,794.78	-239,092.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,522,893.00	24,160,058.02	10,160,742.44	
减：所得税影响额	275,589.68	261,963.64	1,143,792.85	
合计	60,000,689.48	23,830,842.78	16,485,519.22	--

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

因公司合质金点价回款，年初至本中期末累计转回应收账款减值准备 5,846.93 万元，由于该损益属于不具有持续性的与经营相关的收益，性质特殊且具有偶发性，可能影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断，因此公司将合质金应收账款减值准备转回作为其他符合非经常性损益定义的损益项目列报。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中国体矿产资源业的披露要求

（一）公司所处行业分类

公司从事金矿的采选及销售，产品为金精矿和合质金。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“B 采矿业”，所属子行业为“09 有色金属矿采选业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“B 采矿业”，所属子行业为“09 有色金属矿采选业”之“092 贵金属矿采选”之“0921 金矿采选”。

（二）行业主要法律法规及政策

公司所处行业需遵守矿产资源的勘查、开采，安全生产，环境保护及与矿产资源开发相关的各类税、费等相关法律法规的规定。公司所处行业主要产业政策包括工业和信息化部颁布的《关于促进黄金行业持续健康发展的指导意见》和《关于推进黄金行业转型升级的指导意见》，中国黄金协会颁布的《黄金行业“十三五”发展规划》，国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，自然资源部《关于全面开展矿产资源规划（2021-2025 年）编制工作的通知》等。

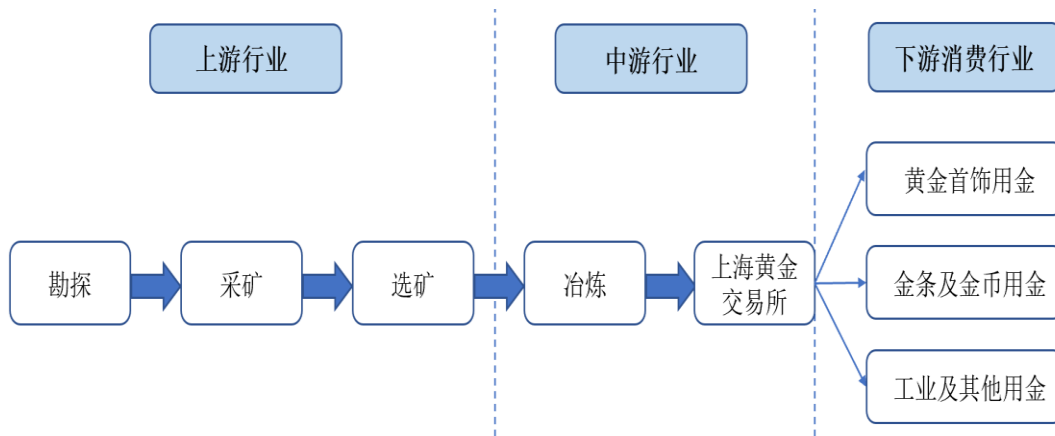
（三）黄金行业概况

1、金矿及黄金产业链情况

金矿是商业上能生产出金的天然或经加工的岩石、矿物或矿石聚集料。金矿经过采选、冶炼后得到黄金，黄金是国家基础性战略资源，兼具金融属性和商品属性，不仅是国际市场中重要的投资品，亦是各国外汇储备重要的组成部分，在维护国家金融稳定、经济安全中具有不可替代的作用。

黄金产业链的上游金矿资源勘查和采选环节受矿产资源、准入资格和投资规模等限制，行业集中度最高。金矿是黄金的主要来源，受限于金矿资源的稀缺，上游金矿采选环节在整个产业链中占据最重要的地位，金矿采选企业对下游黄金冶炼企业有较大的议价权，上游金矿勘探及采选行业是黄金产业链利润分布的主要环节。黄金产业链主要包括勘探、采矿、选

矿、冶炼、消费等环节，情况如下：



2、国内黄金行业概况

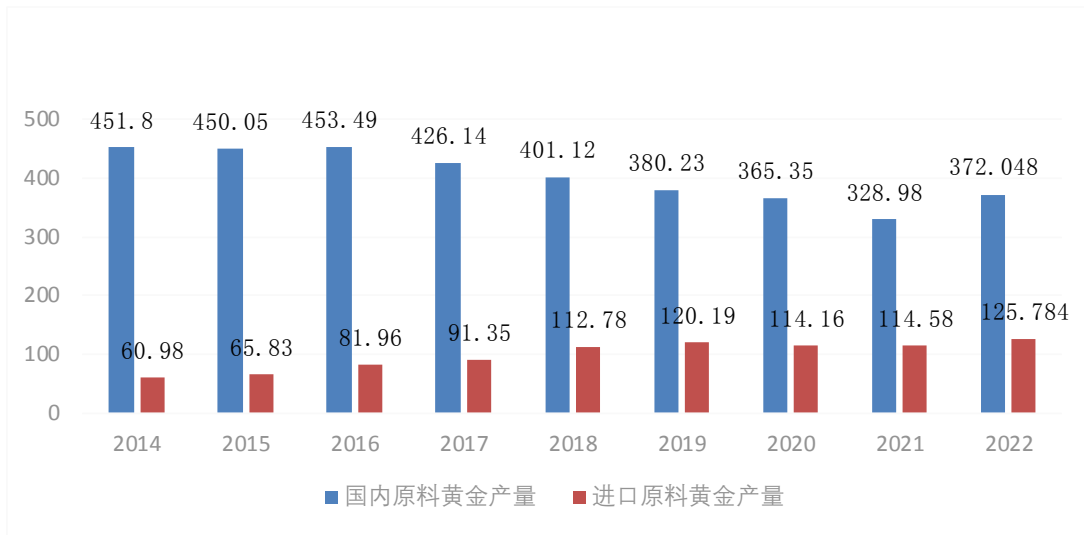
(1) 国内金矿储量情况

根据《中国黄金年鉴 2022》的统计数据，截至 2021 年底，我国黄金储量合计 2,964.37 吨。在金矿资源结构方面，国内以岩金矿为主，岩金矿金属量 2,496.39 吨；砂金矿金属量 108.74 吨；伴生金金属量 359.25 吨。在金矿资源分布方面，国内黄金资源量（含有黄金的矿石量）200 吨以上的省级行政区共有 18 个，查明黄金储量合计 2,813.60 吨，占全国黄金储量的 94.91%；其中山东、西藏、甘肃查明黄金储量合计 1,255.52 吨，占全国的 42.35%。

(2) 国内黄金供给情况

据中国黄金协会最新统计数据显示：2022 年，国内原料黄金产量为 372.048 吨，与 2021 年同期相比增产 43.065 吨，同比增长 13.09%，并已恢复到 2020 年产量水平，其中，黄金矿产金完成 295.423 吨，有色副产金完成 76.625 吨。此外，2022 年进口原料产金 125.784 吨，同比增长 9.78%，若加上这部分进口原料产金，全国共生产黄金 497.832 吨，同比增长 12.24%。

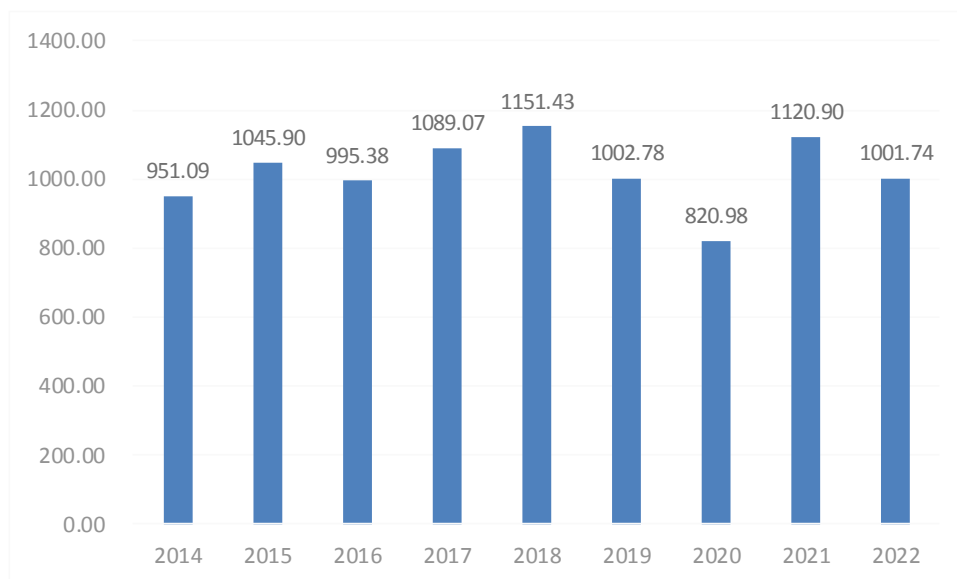
2014-2022 年国内原料与进口原料黄金产量趋势图（单位：吨）



（3）国内黄金需求情况

据中国黄金协会最新统计数据显示：2022 年，全国黄金消费量 1,001.74 吨，与 2021 年同期相比下降 10.63%。其中：黄金首饰 654.32 吨，同比下降 8.01%；金条及金币 258.94 吨，同比下降 17.23%；工业及其他用金 88.48 吨，同比下降 8.55%。2022 年，黄金消费在年初经历了回暖，但由于地缘政治等诸多不稳定因素导致黄金消费明显下滑。近十年来，我国每年黄金实际消费量在一千吨上下震荡。2014-2022 年我国黄金消费量情况如下图所示：

2014-2022 年国内黄金消费量趋势图（单位：吨）



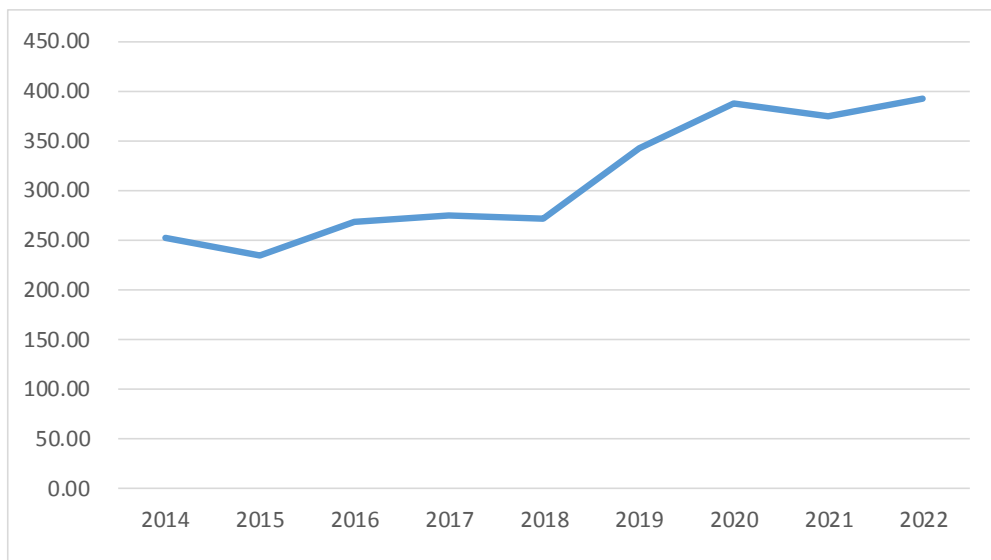
根据中国人民银行官网发布最新数据显示：截止 2023 年 2 月，我国连续四个月增持黄金，黄金储备达 2,050.34 吨。

（4）黄金价格走势

2022 年，在地缘政治危机、世界经济放缓、通货膨胀加剧等因素支撑下，黄金价格处于历史较高水平，伦敦现货黄金年平均价格为 1,800.09 美元/盎司，较 2021 年同期的 1,798.61 美元/盎司上升 0.08%，基本持平。2022 年，上海黄金交易所 Au9995 黄金全年加权平均价格为 391.94 元/克，较 2021 年同期的 374.28 元/克上升 4.72%。

2014 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，国内黄金价格走势图如下：

上海黄金交易所 Au99.95 加权平均价（单位：元/克）



（四）公司行业地位

公司是一家长期专注于金矿资源开发及综合利用的企业，主要从事金矿的采选及销售，产品为金精矿和合质金。经过多年发展，公司已成为国内主要的金矿采选企业之一，系中国黄金协会理事单位，被评为国家级绿色矿山企业、四川省重点黄金生产企业。公司拥有的梭罗沟金矿是四川省内最大的在产黄金矿山。

公司拥有梭罗沟金矿采矿权（矿区面积 2.1646 平方公里，有效期 2021 年 5 月 17 至 2028 年 11 月 5 日）和梭罗-挖金沟探矿权（勘查面积 27.9865 平方公里，有效期 2022 年 8 月 22 日至 2024 年 8 月 22 日）位于矿产资源丰富的甘孜-理塘构造带。公司所处地理位置有利于公司未来通过资源勘查充分发掘矿区资源，提高控制资源储量，增强可持续发展能力。

根据中国黄金协会《中国黄金年鉴 2022》，公司在“2021 年度各省（区、市）矿山产金一吨以上独立矿山”中在四川省排名第一。

根据中国黄金协会数据显示，2019-2021 年，公司生产的金精矿及合质金产品中的金属量分别为 1.56 吨、1.55 吨、1.66 吨，市场占有率分别为 0.41%、0.42%、0.50%，市场占有率保持稳定。


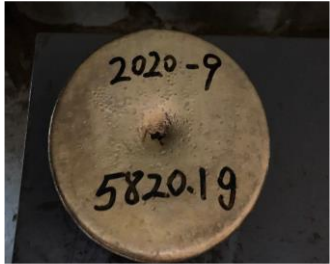
二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

（一）公司主要产品及用途

公司从事金矿的采选及销售，产品为金精矿和合质金。金精矿和合质金经过冶炼或精炼加工后成为可在上金所交易的标准金产品，标准金主要用于黄金饰品、工业用金、投资品、政府储备黄金等领域。

公司产品示意图

项目	金精矿	合质金
形状		

（二）生产工艺

公司主营业务工艺流程主要包括采矿阶段和选矿阶段。

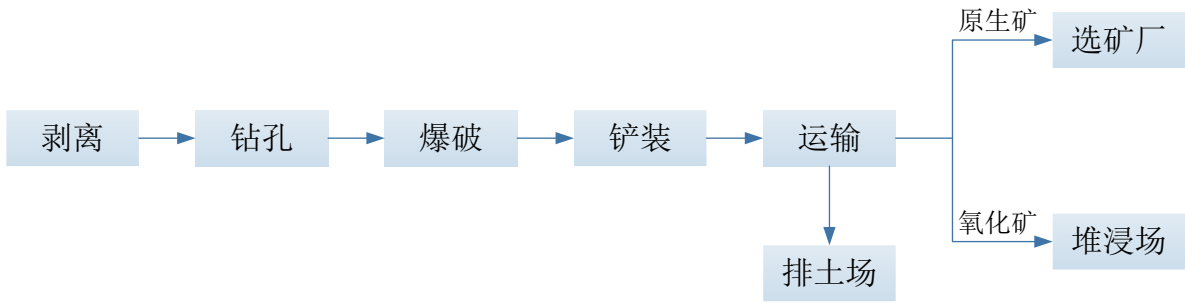
1、采矿阶段

梭罗沟金矿设计采用露天加地下的开采方式，公司未来将逐渐由露天开采转入地下开采。

（1）露天开采工艺

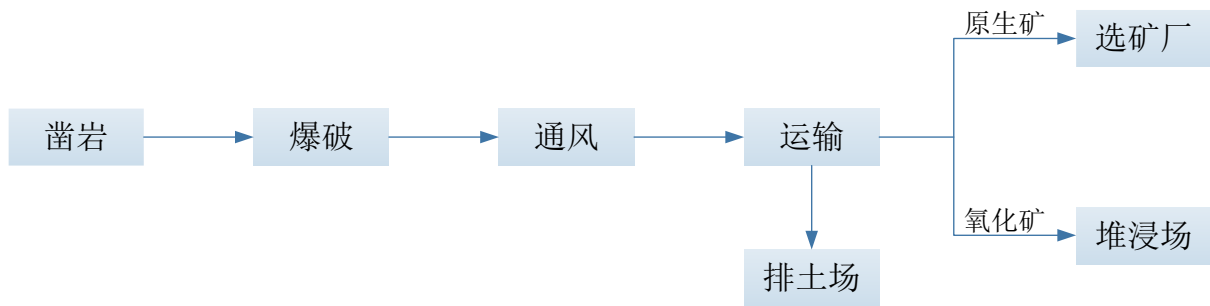
公司根据矿山地形、地质条件等因素，选择自上而下、分台阶开采的露天开采方式，并严格遵循“采剥并举、剥离先行”的开采原则。首先用挖掘机直接剥离并采装表面覆盖矿层；然后进行潜孔钻机进行穿孔、中深孔微差爆破工序；矿石完成爆破后进行铲装及运输。其中，原生矿运往选厂；随采出的氧化矿运往堆浸场；废石运往排土场堆卸。

露天开采主要工艺流程如下：



（2）地下开采工艺

根据设计方案，综合考虑回采率、资源综合利用率等技术经济指标，公司未来拟采用嗣后充填采矿方法进行地下开采，主要工艺环节包括凿岩、爆破、通风、运输。公司未来地下开采主要工艺流程如下：

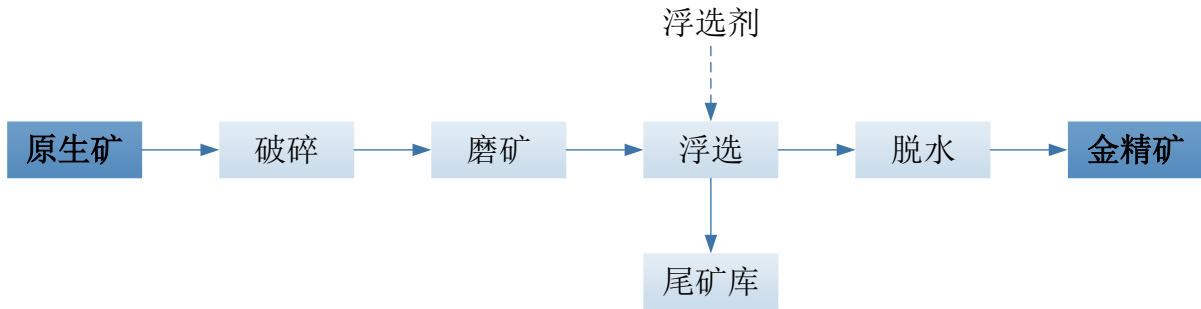


2、选矿阶段

采矿阶段开采的原生矿运至选厂，经过浮选工艺得到产品金精矿；采矿阶段随采出的氧化矿运至堆浸场，经过喷淋浸出工艺得到产品合质金。

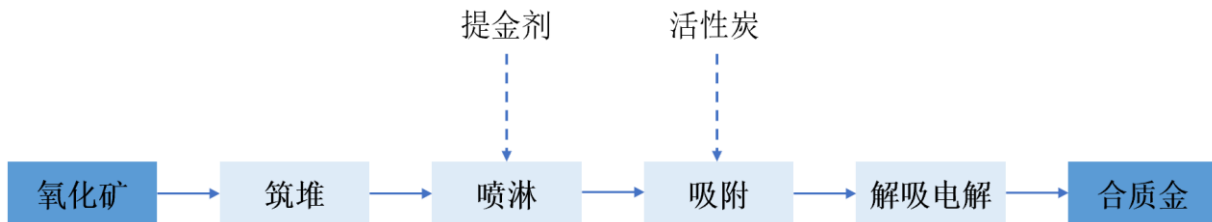
（1）浮选工艺

采矿阶段采出的原生矿运至选厂，经过破碎、磨矿、浮选、脱水等生产环节后得到产品金精矿，剩下的尾矿通过管道输送至尾矿库堆放。工艺流程图如下：



(2) 喷淋浸出工艺

采矿阶段随采出的氧化矿运至堆浸场筑堆，经过提金剂喷淋、活性炭吸附、解吸电解等生产环节得到产品合质金。工艺流程图如下：



(三) 公司主要经营模式

公司的主要经营模式在报告期内未发生变化，围绕矿山建设、开采、选矿及金精矿、合质金的销售展开。公司以资源优势为基础，与主要的客户和供应商建立起了长期稳定的合作关系，打造了完整的采购、生产、销售体系。公司根据自身产能和市场情况合理制定生产计划，相关部门据此开展采购和生产活动，产品经检验合格后销售给客户，实现销售收入和盈利。

1、采购模式

公司主要产品的原料为金矿原矿，来源为自有矿山开采。公司在生产过程中对外采购的内容主要包括生产采剥服务、井巷工程建设服务等矿山服务以及火工材料、钢球、浮选剂等生产物资。公司根据《采购管理制度》等的规定，按生产经营计划，编制《年度采购计划》《月度采购计划》，并经审批后，根据《采购管理制度》规定的采购类别、采购金额的不同，采取公开招标、邀请比选、询价等方式进行采购。

公司生产所需的能源动力主要为电力。公司电力主要由属地供电公司提供，用电价格按政府指导价格或交易市场价格执行。

2、生产模式

公司根据自身产能和市场情况制定年度生产计划，并分解为月度生产计划后下达至各部门和车间。公司生产包括采矿、选矿两个阶段。

采矿阶段，公司委托具有矿山总承包资质的供应商从事剥离、爆破、铲装及运输等矿山作业。采剥服务供应商根据公司的生产计划制定作业方案并报公司备案（其中爆破方案须经过公司审核）。

选矿阶段由公司独立完成。原生矿运至选厂，经过浮选工艺得到产品金精矿；采矿阶段随采出的氧化矿运至堆浸场，经过喷淋浸出工艺得到产品合质金。

3、销售模式

公司生产的金精矿直接销售给黄金冶炼加工企业或其黄金贸易企业，合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业。

由于公司产品需求旺盛，客户通常主动拜访公司寻求合作。公司对客户资质进行审核，优先选择具备良好资金实力的国有企业或黄金上市公司下属企业，以及受前述企业委托采购的企业进行合作，且对所有客户执行统一的定价政策。

对于金精矿的销售，公司与客户签订每批次《金精矿购销合同》，客户预付款项后公司组织发货（运费由客户承担），双方共同在有资质的地磅房检斤，确定产品重量，金精矿品位以双方共同指定的检测机构出具的检测报告为依据。公司在合同约定的点价期限内点价，产品结算价格根据四川黄金点价当日上金所 Au99.95 的加权平均价乘以折价系数确定，折价系数根据金精矿品位不同而有差异。

公司将合质金销售给下游精炼企业，客户验收后双方共同监督重熔称重，确定产品重量，合质金成色以双方认可的检测结果为依据。当上金所金价行情达到公司预期，公司按照上金所黄金市场价格进行点价，产品结算价格根据公司点价价格扣减加工交易等费用后确定。

（四）勘查工作情况

1、报告期外资源（储）量的情况

根据国土资源部《关于〈四川省木里县梭罗沟矿区金矿资源储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》（国土资储备字〔2016〕196号），截止 2016 年 3 月 31 日，梭罗沟矿区

金矿采矿许可证范围内金矿累计查明矿石资源储量 1,648.10 万吨，其中金金属量 60,343kg；截至 2016 年 3 月 31 日，梭罗沟矿区金矿采矿许可证范围内金矿保有矿石资源储量 1,331.20 万吨，其中金金属量 44,862kg。根据原四川省国土资源厅《关于〈四川省木里县梭罗沟金矿区挖金沟矿段详查报告〉评审备案的证明》（川国土资储备字〔2014〕005 号），梭罗沟金矿区挖金沟矿段查明资源储量为金金属量 1,332kg。

2017-2021 年，公司持续开展梭罗沟金矿的地质勘查工作，在《四川省木里县梭罗沟矿区金矿资源储量核实报告》（国土资储备字〔2016〕196 号）查明储量的基础上，梭罗沟金矿采矿权对应的矿区范围新增查明金属资源量 15,688kg，该新增查明资源量未经评审及备案程序。

2、2022 年资源（储）量情况

2022 年，公司共计投入勘查资金 3,294.19 万元。2022 年勘探投入中资本化勘探投入 1,267.98 万元，主要用于矿区风险勘查，增加资源量；勘探投入中费用化勘探投入 2,026.21 万元，主要用于梭罗沟金矿矿区的探边和工程加密控制，提高资源储量级别，更好地为采矿生产提供指导。

根据专业地勘机构出具的《木里县梭罗沟金矿 2022 年度地质勘查工作总结》，2022 年公司通过勘查新增控制和推断矿石量 173.9 万吨，金金属量 5,692kg，平均品位 3.27g/t。其中采矿权内新增控制和推断矿石量 93.20 万吨，金金属量 3,002kg，平均品位 3.22g/t；梭罗-挖金沟金矿探矿权范围内，新增控制和推断矿石量 80.70 万吨，金金属量 2,690kg，平均品位 3.33g/t。

截至 2023 年 2 月，梭罗沟金矿提交各类勘查工作报告 9 次，累计查明金金属资源（储量）81,723kg，在《四川省木里县梭罗沟矿区金矿资源储量核实报告》（国土资储备字〔2016〕196 号）查明储量的基础上新增查明金金属资源量 21,380kg，该新增查明资源量未经评审及备案程序。

根据《四川省木里县梭罗沟金矿 2022 年储量年度报告》，截至 2022 年 11 月 30 日，梭罗沟矿区金矿采矿许可证范围内保有资源储量 987.30 万吨，其中金属量 31,402kg。

三、核心竞争力分析

（一）地理资源优势

公司目前所辖矿区梭罗沟金矿矿区位于甘孜-理塘构造带南段。甘孜-理塘构造带是川西高原一个重要的有色金属、贵金属成矿构造带。近十年来该构造带由北至南相继发现有德格县错阿金矿床、甘孜县西冲农金矿点、甘孜县生康金矿点、甘孜县嘎拉金矿床、甘孜县色西迪金矿点、新龙县雄龙西金矿床、理塘县阿加沟金矿床、理塘县伊津金矿点、理塘县姜章冲金矿点、木里县梭罗沟金矿床、木里县俄堡催金矿点、木里县耳泽金矿床、木里县菜园子金铜矿床等。所处地理位置有利于公司未来通过资源勘查充分发掘地区矿产资源，提升控制资源储量，增强可持续发展能力。

（二）技术优势

公司经过多年发展，在金矿开采、磨矿、浮选回收等方面形成了完整的技术体系。公司注重新技术、新工艺的研发及应用，设立了技术工程部负责技术创新及生产工艺的改进工作，并积极与四川省地质局区调队、长春黄金研究院有限公司及中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司等专业机构交流合作。采矿技术方面，公司掌握了上向水平分层充填采矿法、阶段空场嗣后充填采矿法、浅孔溜矿嗣后充填采矿法等成熟稳定的工艺技术；选矿技术方面，公司在破碎、磨矿、浮选、脱水、喷淋浸出、解吸电解等方面均具有较高的工艺技术水平。前述工艺技术优势有利于公司提高生产效率，降低生产成本，为公司矿产资源的开发利用奠定良好的技术基础。

（三）管理优势

公司秉持科学、绿色的发展理念，根据矿山所处地理位置及少数民族地区的实际情况，通过不断学习、探索和总结，在资源勘探、矿山建设、生产管理等方面积累了丰富的经验，并形成了一整套高效、合理的管理机制。同时，经过多年培养和积累，公司拥有一批熟悉矿区地理环境、资源分布特点和少数民族地区人文环境的管理人才。管理优势有利于公司继续优化管理体制，持续培养矿山经营、管理人才，保证公司未来的持续良好发展。

（四）绿色矿山企业政策优势

公司认真践行国家关于绿色生态文明建设要求，将绿色发展理念贯穿于生产经营全过程，

并于 2019 年被国土资源部确定为国家级绿色矿山企业。根据国土资源部、财政部、中国证监会等六部委于 2017 年 3 月 22 日发布的《关于加快建设绿色矿山的实施意见》（国土资规〔2017〕4 号），绿色矿山企业受到多个方面的政策支持：一是绿色金融扶持，支持绿色矿山企业上市融资；二是矿产资源政策支持，开采总量指标、矿业权投放等方面优先向绿色矿山企业倾斜；三是绿色矿山用地保障，新增采矿用地取得、存量土地使用等方面支持和保障绿色矿山企业的用地需求；四是财政政策支持，从统筹中央地方财政资金安排、实施高新技术企业税费减免政策等方面，加大对绿色矿山企业的支持。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年，在地缘政治危机、全球通货膨胀加剧、高温限电等不利因素下，公司紧紧围绕 2022 年初制定的经营管理目标，在保障安全环保目标的基础上，通过合理安排生产计划，加强管控，强化责任分工，各项生产经营工作取得了良好成果。

2022 年，公司原生矿石入选量为 66.30 万吨，同比增长 2.28%；生产金精矿 29,472.21 吨，同比增长 9.11%；金精矿金金属量 1,604.54 公斤，同比增长 4.98%。2022 年实现营业收入 47,246.05 万元，同比降低 10.16%；净利润 19,868.76 万元，同比增长 29.53%。2022 年采取的主要经营管理措施如下：

（1）强化内控管理，进一步提升管理水平。公司 2022 年通过加强内部控制制度建设，加强采购物资程序的监督管理等措施，切实做到降本增效；进一步优化矿山生产计划，进一步优化效率，使公司在 2022 年高温限电的情况下，保障了生产经营稳定。

（2）推进井巷建设工程等矿山项目建设。为确保公司未来实现露天开采向地下开采逐步过渡，公司在报告期内继续开展梭罗沟金矿井巷建设工程及地下开采涉及的相关配套附属设施建设。

（3）加强地质勘查工作。为公司增加资源量、对矿区的探边和工程加密控制，提高资源储量级别，更好地为采矿生产提供指导，公司 2022 年矿山地质勘查工作继续围绕探边、增储和寻找深部第二成矿空间来开展，采取了槽探、钻探和少量坑内钻等方式进行勘查，取得了较好的勘查成果。2022 年公司通过勘查新增控制和推断矿石量 173.9 万吨，金金属量 5,692kg，平均品位 3.27g/t。

(4) 狠抓落实，不断加强安全环保工作。2022 年，公司通过健全安全生产履职管理机制，开展安全生产教育培训，加强安全生产合规管理、加大矿山安全生产和环境保护的检查力度等措施，进一步完善了公司安全生产责任体系建设，加强员工主动安全意识培养，深化作业过程安全风险管控。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	472,460,494.05	100%	525,862,238.57	100%	-10.16%
分行业					
有色金属矿采选业	472,460,494.05	100.00%	525,862,238.57	100.00%	-10.16%
分产品					
金精矿	472,460,494.05	100.00%	478,554,819.70	91.00%	-1.27%
合质金	0.00	0.00%	47,307,418.87	9.00%	-100.00%
分地区					
西北	277,078,850.60	58.65%	283,919,498.71	53.99%	-2.41%
西南	66,636,494.82	14.10%	49,917,751.90	9.49%	33.49%
中南	18,083,593.40	3.83%	81,294,544.41	15.46%	-77.76%
华东	0.00	0.00%	94,156,977.99	17.91%	-100.00%
华南	110,661,555.23	23.42%	0.00	0.00%	
华中	0.00	0.00%	16,573,465.56	3.15%	-100.00%

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

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						
有色金属矿采选业	472,460,494.05	230,050,053.77	51.31%	-10.16%	-19.73%	5.80%
分产品						

金精矿	472,460,494.05	230,050,053.77	51.31%	-1.27%	-5.15%	1.99%
分地区						
西北	277,078,850.60	136,568,076.42	50.71%	-2.41%	-6.48%	2.15%
西南	66,636,494.82	31,515,178.96	52.71%	33.49%	24.29%	3.50%
中南	18,083,593.40	6,938,691.36	61.63%	-77.76%	-88.65%	36.83%
华东	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	-48.40%
华南	110,661,555.23	55,028,107.03	50.27%	100.00%	100.00%	50.27%
华中	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	-66.99%

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	2022 年	2021 年	同比增减
有色金属矿采选业	销售量	吨	28,996.23	29,129.61	-0.46%
	生产量	吨	29,472.21	27,011.54	9.11%
	库存量	吨	3,844.92	3,368.94	14.13%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
金精矿	销售量	吨	28,996.23	29,129.48	-0.46%
	生产量	吨	29,472.21	27,011.41	9.11%
	库存量	吨	3,844.92	3,368.94	14.13%
合质金	销售量	吨	0.00	0.13	-100.00%
	生产量	吨	0.00	0.13	-100.00%
	库存量	吨	0.00	0.00	0.00%

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属矿采选业	直接采矿成本	74,921,660.62	32.57%	95,966,792.46	33.49%	-21.93%
	辅料及耗材	13,138,825.47	5.71%	15,463,282.32	5.40%	-15.03%
	动力费用	9,860,080.32	4.29%	11,420,188.01	3.99%	-13.66%
	职工薪酬	32,659,262.66	14.20%	35,885,535.84	12.52%	-8.99%
	折旧与摊销	41,348,808.42	17.97%	50,758,167.20	17.71%	-18.54%
	其他制造费用	58,121,416.28	25.26%	77,084,395.85	26.89%	-24.60%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动□是 否**(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）	472,460,494.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	100.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	14.10%

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	潼关中金冶炼有限责任公司	147,809,934.81	31.29%
2	甘肃招金贵金属冶炼有限公司	129,268,915.79	27.36%
3	深圳金达黄金有限公司	110,661,555.23	23.42%
4	贵州紫金矿业股份有限公司	66,636,494.82	14.10%
5	国投金城冶金有限责任公司	18,083,593.40	3.83%
合计	--	472,460,494.05	100.00%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

贵州紫金矿业股份有限公司与股东紫金南方受同一最终控制方紫金矿业控制。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	228,702,360.72
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	72.83%
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	14.96%

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	浙江天增建设集团有限公司	85,850,465.63	27.34%
2	温州东大矿建工程有限公司	72,037,163.60	22.94%
3	四川省地质局下属单位或企业	46,986,781.56	14.96%
4	国网四川省电力公司凉山供电公司	15,866,673.93	5.05%
5	凉山三江民爆有限责任公司木里分公司	7,961,276.00	2.54%
合计	--	228,702,360.72	72.83%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

供应商名称	关联关系说明	采购额（元）
四川省容大鹏程建设工程有限公司	实际控制人四川省地质局控制的企业	40,690,198.76
四川省天府容大信息科技有限公司	实际控制人四川省地质局控制的企业	2,811,000.00
四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	实际控制人四川省地质局举办的事业单位	2,586,854.80
四川省容大九州旅游科技有限公司	实际控制人四川省地质局控制的企业	90,000.00
四川成都探矿机械有限责任公司	实际控制人四川省地质局控制的企业	673,558.00
四川省地质矿产勘查开发局成都综合岩矿测试中心 (国土资源部成都矿产资源监督检测中心)	实际控制人四川省地质局举办的事业单位	79,600.00
四川一零二机械制造有限公司	实际控制人四川省地质局控制的企业	55,570.00
四川省地质局下属单位或企业总采购额		46,986,781.56
以上企业均属于同一实际控制人四川省地质局直接或间接控制的供应商，因此合并为四川省地质局下属单位或企业；四川成都探矿机械有限责任公司已于 2023 年 1 月划转出四川省地质矿产勘查开发局，目前仍属于公司关联方；公司董事、监事、高级管理人员在上述关联方中没有直接或间接拥有权益。		

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,786,782.81	2,511,060.01	10.98%	主要是金精矿产品检测费增加
管理费用	42,630,379.86	42,382,889.46	0.58%	
财务费用	14,816,896.06	18,449,748.28	-19.69%	主要是矿业权收益金摊销利息减少所致

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	700,447,052.15	512,199,593.00	36.75%
经营活动现金流出小计	317,884,811.43	315,669,282.27	0.70%
经营活动产生的现金流量净额	382,562,240.72	196,530,310.73	94.66%
投资活动现金流入小计	368,910,801.65	100,190,204.19	268.21%
投资活动现金流出小计	598,376,260.05	358,659,455.25	66.84%
投资活动产生的现金流量净额	-229,465,458.40	-258,469,251.06	11.22%
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	18,382,423.52	100,672,179.07	-81.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,382,423.52	-50,672,179.07	63.72%
现金及现金等价物净增加额	134,714,358.80	-112,611,119.40	219.63%

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

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 94.66%，主要系本期收回合质金款项所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 11.22%，主要系本期收回的购买银行结构性存款本金与收益较上年同期有明显增长所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 63.72%，主要系上年同期向股东支付股利，本期未发生股利分配所致。

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

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,030,970.53	2.15%	金精矿点价结算收益	否
营业外支出	1,062,113.70	0.45%	对外捐赠及固定资产报废损失等	否
投资收益	890,582.47	0.38%	理财产品及衍生金融资产的投资收益	否
投资收益	6,381,051.73	2.73%	合质金点价收益	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	58,636,086.21	25.10%	公司进行点价并收回合质金货款，冲回以前年度应收账款形成的坏账准备	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	288,121,236.73	21.21%	133,406,877.93	11.17%	10.04%	本期收回合质金款项
应收账款	0.00	0.00%	119,572,640.22	10.01%	-10.01%	本期收回合质金款项
存货	100,598,743.95	7.41%	73,356,821.64	6.14%	1.27%	
固定资产	174,750,181.26	12.87%	191,201,346.57	16.01%	-3.14%	
在建工程	406,800,610.92	29.95%	295,207,887.60	24.72%	5.23%	本期工程投入增加
使用权资产	1,461,532.77	0.11%	1,241,200.14	0.10%	0.01%	
合同负债	66,421,740.78	4.89%	44,404,196.80	3.72%	1.17%	
长期借款	25,000,000.00	1.84%	30,000,000.00	2.51%	-0.67%	
租赁负债	326,735.87	0.02%	638,953.60	0.05%	-0.03%	
无形资产	247,410,233.31	18.22%	266,441,676.81	22.31%	-4.09%	无形资产摊销

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	20,020,219.18				388,000,000.00	368,020,219.18		40,000,000.00
2. 衍生金融资产	13,997,395.59					13,997,395.59		0.00
金融资产小计	34,017,614.77				388,000,000.00	382,017,614.77		40,000,000.00
上述合计	34,017,614.77				388,000,000.00	382,017,614.77		40,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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	期末数	受限原因
结构性存款认购款	20,000,000.00	银行冻结结构性存款认购款
合 计	20,000,000.00	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

从 2017 年起至 2021 年，受安全环保政策趋严、部分矿山资源枯竭及整体勘查投入下降等因素的影响，我国点产金省（区）矿产金产量连续下降。2022 年由于国内部分大型矿山产能恢复、新矿山投产等原因，国内矿产金产量同比增长。近些年来，在国家产业政策调整的大背景下，金矿行业资源整合并购竞争激烈，各黄金企业都在力争提升资源占有数量及质量，优势资源进一步向大型黄金企业集中；同时，黄金企业不断加大资源勘查和开发力度，不断通过科技和管理创新手段进一步降低成本，提高资源利用效率，积极打造绿色矿山。经过多年发展，我国金矿采选行业已经初步形成以大型黄金企业为主导，中小型企业并存的格局。

（二）未来发展战略

未来公司将借助四川省黄金资源大省的优势，以绿色矿山为保障，高度重视环境保护、安全生产和资源循环利用，持续推动智慧化矿山升级。充分整合省内优质黄金资源，提高资源储备，扩大生产规模，提升工艺技术，将公司打造成四川省以黄金为主的矿业开发龙头企

业，在实现公司可持续发展目标的同时带动地方经济发展，为社会、客户、股东及员工锻造金色的幸福生活。

1、提高保有资源储量

金矿资源的储量系金矿采选企业的生命线，具备良好开采价值的金矿资源是公司可持续发展最基本的保障。公司计划在未来通过加大对现有采矿权及探矿权区域内的勘查工作、收购其他矿产资源储量丰富的标的公司等，增加资源储量，提高公司可持续发展能力。

公司将“梭罗沟金矿矿区资源勘查”作为募集资金投资项目之一，计划进一步查明梭罗沟金矿的成矿潜力及规模，通过地形测量、地质测量、物探、化探、槽探及钻探等方法，对已知矿体进行探边摸底增储，为公司提供更充足的资源储备，为矿山长远发展提供地质矿产依据和决策指导；同时，公司将立足四川及周边省区，放眼世界，跟踪调研金矿资源信息，寻找优质资源，为公司更进一步扩大资源储备奠定坚实的基础。

同时，发行人未来也将通过市场化手段，寻找并收购其他矿产资源储量丰富的标的公司等，提升公司金矿资源储量。

2、扩大生产规模

公司计划在未来提高梭罗沟金矿采矿许可证的生产规模，并对梭罗沟金矿选厂进行技改扩能建设，扩大公司生产规模，进一步提升金矿资源的综合利用能力，提高公司产品供应量，增强公司市场竞争力。

3、提升工艺技术

公司经过多年发展，在金矿开采、磨矿、浮选回收等方面形成了完整的技术体系，在采矿技术和选矿技术等方面均具有较高的工艺技术水平。公司计划在未来进一步优化工艺技术水平，提高生产效率和产品回收率，降低生产成本，提升金矿资源综合利用能力，并继续专业机构保持良好合作，持续关注行业技术发展动态。

公司将“梭罗沟金矿 2000t/d 选厂技改工程建设”作为募集资金投资项目之一，计划对现有梭罗沟金矿选厂进行技术改造，通过更新破碎、磨矿、浮选等生产环节的设备及优化选矿阶段技术工艺等方式，进一步安全、科学、高效地综合利用公司的矿产资源，提高公司的经济效益。

4、智慧矿山建设计划

公司计划在未来完成梭罗沟金矿智慧矿山建设。智慧矿山是以矿山数字化、信息化为前提和基础，实现对矿山生产、职业健康与安全、技术支持与后勤保障等进行主动感知、自动分析、快速处理的智能矿山、安全矿山、高效矿山，系行业未来发展趋势。

公司将“梭罗沟金矿智慧化矿山建设”作为募集资金投资项目之一，计划将投资用于梭罗沟金矿智慧化矿山建设，具体包括矿山综合监管平台系统、安全监测监控系统、生产自动化智能化系统三大模块的建设，为矿山安全高效生产提供保障，进一步优化公司业务流程，实现梭罗沟金矿由职能型向流程型、由业务处置型向分析决策型、由粗放管理向精细化管理到智能化管理模式的转变。

5、绿色矿山投入计划

为践行习近平总书记“绿水青山就是金山银山”的重要思想，实现资源开发与环境保护相协调，促进矿山企业的可持续发展，公司计划在未来继续加强绿色矿山相关投入，严格落实绿色矿山建设的各项要求，提升绿色矿山建设水平。

公司将“梭罗沟金矿绿色矿山建设”作为募集资金投资项目之一，计划将投资用于矿区环境建设、资源绿色开发建设（地质环境治理及土地复垦工程等）、节能减排建设（能耗体系构建、粉矿堆场封闭降尘工程、原矿堆场喷雾除尘、采场主运输公路喷雾降尘）等方面，实现资源开发与环境保护相协调，促进矿山企业的可持续发展。

（三）经营计划

在经营管理方面，公司将进一步深化安全生产环保过程管控，强化内控体系建设，加强风险和合规管理，切实推动成本控制；继续开展梭罗沟金矿井巷建设工程建设，开展井巷建设工程配套设施建设，开展梭罗沟金矿 2000t/d 技改工程及智慧化矿山、绿色矿山建设工作。

在资源勘查方面，继续加大勘查资金投入，在梭罗沟金矿采矿权范围内，循序渐进开展储量核实工作，并继续就矿找矿、探边增储，进一步提高资源储量及控制程度；在梭罗沟采矿权范围外、梭罗挖金沟探矿权范围内，充分利用地质调查、槽探、钻探等多种手段，进一步揭露并控制圈定矿（化）体，扩大矿体规模，探获新的资源储量。

（四）可能面对的风险

1、黄金价格波动风险

公司主要产品为金精矿，金精矿作为生产黄金的主要原材料，其产品价格受下游黄金价格波动影响较大。黄金价格受市场供求关系、全球宏观经济形势及预期、美元走势、全球重大政治事件等多种因素影响。若未来黄金价格大幅波动，可能给公司经营业绩带来较大影响。如黄金价格持续走低，且低于公司金矿产品的单位生产成本，可能对公司持续盈利能力造成不利影响。

2、客户相对集中的风险

公司 2022 年对前五大客户的销售金额占比为 100%。公司下游主要客户为黄金冶炼企业或黄金贸易企业，下游行业由于投资门槛较高，客户相对集中；报告期内，公司产品存在供不应求的情况，在客户选择上，公司通常选择中金黄金、山东黄金等资金实力雄厚的大型国有企业或上市公司或黄金上市公司下属企业，以及受前述企业委托采购的企业进行合作，在客观上形成了公司客户合作稳定且相对集中的情况。虽然公司产品不存在销售困难，但若公司下游行业或主要客户的经营状况或业务结构发生重大变化，或其在未来减少对公司产品的采购，将对公司业绩产生短期波动的不利影响。

3、单一矿山经营的风险

目前，公司主要依托单一矿山梭罗沟金矿生产金精矿。历史上梭罗沟金矿生产经营正常，未发生过对公司生产经营产生不利影响的重大事项。若未来生产经营过程中，梭罗沟金矿发生影响生产经营的不利事件，导致梭罗沟金矿采选业务暂时停止，将对公司生产经营产生较大影响。

4、矿山资源储备风险

金矿资源储备是公司持续发展的生命线，公司生产经营对金矿资源储备的依赖较大，从长期来看公司有可能存在资源储备短缺的风险。截至 2023 年 2 月，梭罗沟金矿提交各类勘查工作报告 9 次，累计查明金金属资源（储）量 81,723kg，在《四川省木里县梭罗沟矿区金矿资源储量核实报告》（国土资储备字〔2016〕196 号）查明储量的基础上新增查明金金属资源量 21,380kg，具有良好的勘查找矿前景。但若未来梭罗沟矿区金矿资源逐渐枯竭，且无法寻找其他矿山作为储备资源，将对公司持续经营产生影响。

5、安全生产的风险

公司生产过程中需要使用炸药、雷管等民用爆破品和浓硫酸等危险化学品。公司建立健全了安全生产管理体系，制定了安全生产管理相关制度以及安全生产技术作业标准、岗位安全操作规程等，并一直严格执行，但仍然存在上述物品存储或使用不当而导致发生安全事故的风险。在勘探、采矿、选矿过程中，也可能存在发生意外事故的风险，导致公司生产经营受到影响。未来公司转入地下开采后需要进行地下井巷作业，安全事故的风险高于露天开采。虽然公司采取较高标准进行地下井巷工程建设以及规范地下开采措施等方式避免安全事故的发生，但仍不能完全排除未来出现安全事故的风险。

6、矿业权续期和取得的风险

公司拥有 1 宗采矿权，有效期限至 2028 年 11 月 5 日，尚可开采年限较长，根据《矿产资源开采登记管理办法》，采矿许可证有效期届满，需要继续采矿的，采矿权人可以及时到登记管理机关办理延续登记手续。若发行人在采矿权许可期届满后，受其他客观因素的影响，导致公司矿权无法办理延期，将会给发行人的生产经营带来重大不利影响。

7、采矿成本上升的风险

随着露天开采境界内的矿石进入残采期，露天开采难度及成本会相应增加。此外，未来公司由露天转入地下开采后，地下开采井巷工程投入使用将导致固定资产折旧费用增加，前述原因可能导致公司存在采矿成本上升的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司依据《公司法》《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的运行机制，为公司高效、稳健经营提供了组织保证。公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均根据《公司法》《公司章程》行使职权和履行义务。

公司根据相关法律、法规及《公司章程》规定，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易决策制度》《独立董事工作制度》《董事会战略委员会议事规则》《董事会审计委员会议事规则》《董事会薪酬与提名委员会议事规则》《对外投资管理制度》《融资担保管理制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序，为公司法人治理的规范化运行提供了有效的制度保证。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会三个专门委员会，分别负责公司的发展战略、审计、董事和高级管理人员的提名、甄选和管理等工作。

公司的股东大会、董事会、监事会均能够按照相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，规范有效地运作。

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

是 否

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

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

公司在报告期内严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东矿业集团、间接控股股东四川省地质局区调队、实际控制人四川省地质局及其控制的其他企业，公司具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及矿业权、商标的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司对所有资产拥有完全的控制权和支配权，不存在资产、资金被控股股东、间接控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规及规章制度的规定选举产生。报告期内，公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、间接控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、间接控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、间接控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，开立了独立的银行账户，不存在与控股股东、间接控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、间接控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。

（四）机构独立情况

公司生产经营及各办公机构与控股股东、间接控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开且独立运作，不存在与控股股东、间接控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营的情况，不存在机构混同的情形，不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

（五）业务独立情况

公司拥有独立的采购、生产、销售业务体系，业务独立于控股股东、间接控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、间接控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	实际控制人	四川鑫顺矿业股份有限公司	地方国资	2021年12月,中共四川省委办公厅、四川省人民政府办公厅印发了《四川省地勘单位改革总体方案》的通知,根据《四川省地勘单位改革总体方案》,四川省地勘相关单位通过改革搭建“一局一院一集团”的组织架构,分别为四川省地质局、四川省地质调查研究院和四川省自然资源投资集团有限责任公司。四川省冶金地质勘查局更名为四川省地质调查研究院,2022年1月,四川省地质调查研究院将举办单位由四川省人民政府变更为四川省地质局,导致四川鑫顺矿业股份有限公司的产权关系随之暂时归属于四川省地质局。	2022年8月,四川鑫顺矿业根据机关事务管理局划转要求,已经完成产权关系调整,其已经变更为四川省自然资源投资集团有限责任公司的下属企业,四川省自然资源投资集团有限责任公司与四川省地质局之间不存在产权上的隶属关系。	截至2022年8月,四川鑫顺矿业股份有限公司已不属于公司实际控制人控制的其他企业,与公司间不存在同业竞争。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022年04月29日		审议通过了以下议案: 1、《2021年度董事会工作报告》 2、《2021年度监事会工作报告》 3、《关于公司财务审计报告的议案》 4、《关于2021年度利润分配方案的议案》 5、《关于确认2021年度关联交易及预计2022年度关联交易的议案》 6、《2021年度财务决算及2022年度财务预算报告》 7、《关于2022年度向银行申请综合授信的议案》 8、《关于修订公司章程的议案》 9、《关于续聘会计师事务所的议案》 10、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2022年10月10日		审议通过了以下议案: 1、《关于豁免按照股东大会通知时限提请召开2022年第一次临时股东大会的议案》 2、《关于会计政策变更、前期会计差错更正及追溯调整的议案》 3、《关于对整体变更设立股份公司净资产折股事项进行确认的议案》 4、《关于确认关联交易的议案》 5、《关于申报财务报告及相关专项报告并批准报出的议

					案》
--	--	--	--	--	----

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
杨学军	董事长	现任	男	60	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
王晋定	副董事长	现任	男	57	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
张宏	董事	现任	男	50	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
吴安东	董事	现任	男	49	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
程学权	董事	现任	男	51	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
王兆成	董事	现任	男	55	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
郭续长	董事	现任	男	61	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
喻慎江	董事	现任	男	55	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
徐碧良	董事	现任	男	55	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
余明江	董事	现任	男	60	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
刘云平	独立董事	现任	男	54	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
李磊	独立董事	现任	男	41	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
肖鹏程	独立董事	现任	男	54	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
华萍	独立董事	现任	女	50	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
叶建武	独立董事	现任	男	72	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
张宇蓉	监事会主席	现任	女	58	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
刘桂阁	监事	现任	男	52	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
霍明勇	监事	现任	男	54	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	

陈继亮	监事	现任	男	39	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
胡爽	职工代表监事	现任	男	51	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
黄若海	职工代表监事	现任	男	46	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
姜峰	总经理	现任	男	58	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
蒋元	副总经理兼 董事会秘书	现任	男	41	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
刘立辉	副总经理兼 总工程师	现任	男	44	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
魏永峰	副总经理	现任	男	49	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
郭阳	副总经理	现任	男	36	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
黄喜元	副总经理	现任	男	58	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
汤敏	财务总监	现任	女	43	2021年03月26日	2024年03月25日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

(1) 董事

杨学军先生：董事长，1963 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 8 月至 2001 年 2 月，历任四川省地质局区调队野外分队助手、地质组长、就业服务中心科员；2001 年 2 月至 2007 年 10 月，历任四川省地质局区调队生态所副所长、区调所副所长、资源开发部经理、区调所常务副所长；2007 年 10 月至 2017 年 6 月，历任四川省地质局区调队区调所所长、区调队副队长；2017 年 6 月至 2023 年 3 月，担任四川省地质局区调队队长兼党委副书记。2013 年 6 月至 2021 年 3 月，历任容大有限常务副总经理、董事长、党委书记；2021 年 3 月至今，担任公司董事长、党委书记。

王晋定先生：副董事长，1966 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，正高级会计师、高级黄金投资分析师、副研究员。1988 年 8 月至 1993 年 12 月，历任国家黄金管理局财务处科员、副主任科员、助理会计师；1993 年 12 月至 2003 年 7 月，历任中国黄金总公司（现更名为“中国黄金集团有限公司”）财务部副主任、计财部主任、经营管理部主任、企管财务处处长、办公室（党办）主任；2003 年 7 月至 2017 年 5 月，历任中国黄金集团有限公司党委委员、总经理助理、副总经理；中金黄金董事、总经理、党委书记（其间，2009 年 3 月至 2010 年 6 月，担任潼关中金黄金矿业有限责任公司党委书记、董事长；2003 年 9 月至 2012 年 11 月和 2014 年 9 月至 2017 年 5 月，担任中国黄金协会副会长（兼职））；2017 年 6 月至 2018 年 8 月，担任北京瀚丰联合科技有限公司董事、常务副总经理；2018 年 9 月至 2019 年 12 月，担任赤峰黄金董事、联席总经理；2019 年 8 月至今，担任上海德三董事长；2020 年 7 月至今，担任河南五鑫矿业开发有限公司副董事长；2021 年 6 月至今，担任鹏欣环球资源股份有限公司董事长。2020 年 4 月至 2021 年 3 月，担任容大有限副董事长；2021 年 3 月至今，担任公司副董事长。

张宏先生：董事，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级经济师。1997 年 8 月至 2023 年 3 月，历任四川省地质局水文队统计员、经营管理部副主任、副总经济师、副队长、党委委员、纪委书记、工会主席（其间，2012 年 7 月至 2013 年 7 月，挂职自贡市水务局副局长），四川省地质局区调队党委书记、副队长。2020 年 4 月至 2021 年 3 月，担任容大有限董事；2021 年 3 月至今，担任公司董事。

吴安东先生：董事，1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师。1997 年 7 月至 2014 年 5 月，历任四川省天府容大信息科技有限公司技术员、部门负责人、技术负责人、总经理；2014 年 5 月至今，担任四川省地质局区调队党委委员、副队长。2017 年 4 月至 2020 年 12 月，担任容大有限董事、常务副总经理；2020 年 12 月至 2021 年 3 月，担任容大有限董事、党委副书记；2021 年 3 月至今，担任公司董事、党委副书记。

程学权先生：董事，1972 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1995 年 7 月至 2000 年 12 月，历任四川省地质局一〇一地质队技术员、技术负责人；2000 年 12 月至 2007 年 10 月，担任四川省华地建设工程有限责任公司项目经理；2007 年 10 月至 2018 年 7 月，担任四川省地质局二〇七地质队副队长；2018 年 7 月至今，担任四川省地质局区调队副队长。2018 年 10 月至 2021 年 3 月，担任容大有限董事；2021 年 3 月至今，担任公司董事。

王兆成先生：董事，1968 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，教授级高级工程师。1991 年 6 月至 2008 年 2 月，历任四川省地质局区调队助手、组长、技术负责人、项目负责人；2008 年 2 月至今，历任四川省地质局区调队副总工程师、总工程师。2017 年 4 月至 2021 年 3 月，担任容大有限董事；2021 年 3 月至今，担任公司董事。

郭续长先生：董事，1962 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1999 年 9 月至今，担任灵宝郭氏矿业有限责任公司执行董事；2002 年 5 月至今，担任灵宝双鑫矿业有限责任公司副董事长；2005 年 5 月至今，担任北京金阳执行董事兼经理。2007 年 1 月至 2021 年 3 月，担任容大有限董事；2021 年 3 月至今，担任公司董事。

喻慎江先生：董事，1968 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988 年 7 月至 1996 年 12 月，担任木里藏族自治县三桷垭乡中心校教师；1996 年 12 月至 2011 年 4 月，历任中国共产党木里藏族自治县第十四届纪律检查委员会副主任、常务委员兼副主任；2011 年 4 月至 2015 年 4 月，担任木里藏族自治县发展改革和经济信息化局副局长兼以工代赈办主任；2015 年 4 月至 2018 年 2 月，担任木里藏族自治县政协民族宗教专门委员会副主任；2018 年 2 月至今，担任木里国投董事长。2021 年 3 月至今，担任公司董事。

徐碧良先生：董事，1968 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA，高级工程师。1988 年 7 月至 1999 年 4 月，历任福建省闽西地质大队技术员、厂长；1999 年 4 月至

今，历任紫金矿业办公室副主任、矿山事业部副总经理、湖南紫金锂业有限公司董事、总经理等职。2016 年 11 月至 2021 年 3 月，担任容大有限董事；2021 年 3 月至今，担任公司董事。

余明江先生：董事，1963 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982 年 7 月至 1985 年 9 月，历任四川省地质局第五探矿工程队技术员、文化教员、团委副书记；1985 年 9 月至 1987 年 8 月，成都地质学院（现成都理工大学）工业管理工程专业学习；1987 年 8 月至 2000 年 6 月，历任四川省地质局四〇四地质队经济研究室主任、四川省地质局法规处主任科员；2000 年 6 月至 2010 年 6 月，历任四川省国土资源厅执法局政策法规处主任科员、副处长；2010 年 6 月至 2011 年 9 月，担任四川发展（控股）有限责任公司项目管理部副部长；2011 年 9 月至 2014 年 12 月，担任四川发展土地资产运营管理有限责任公司副总经理；2014 年 12 月至今，历任四川发展（控股）有限责任公司矿业事业部总经理、法务合规部总经理、投资管理部总经理。2017 年 4 月至 2021 年 3 月，担任容大有限董事；2021 年 3 月至今，担任公司董事。

刘云平先生：独立董事，1969 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级会计师、中国注册房地产估价师、中国房地产注册经纪人、中国高级税务策划师。四川大学、西南财经大学、西南交通大学、中国策划学院、四川广电专修学院、国家发改委中小企业司（国家“银河培训”计划）等高校和政府培训机构客座教授，四川亚太高等教育培训中心专家顾问团成员。1994 年 7 月至 1995 年 4 月，历任成都市川霸塑胶制品厂主办会计、财务经理；1995 年 4 月至 1996 年 3 月，担任四川省审计师事务所审计师；1996 年 3 月至 1996 年 12 月，担任四川万方税务师事务所副所长兼武侯分部负责人；1996 年 12 月至 2012 年 3 月，担任四川万迪税务师事务所合伙人、副所长；2012 年 3 月至 2014 年 12 月，担任四川万迪税务师事务所有限公司董事长兼总经理；2015 年 1 月至今，担任成都万方财税咨询有限公司执行董事、总经理。2021 年 3 月至今，担任公司独立董事。

李磊先生：独立董事，1982 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，执业律师。2005 年 7 月至 2010 年 3 月，历任重庆中南橡胶有限公司法务专员、重庆长安铃木汽车有限公司法务主管；2010 年 4 月至 2011 年 3 月，担任北京凯文律师事务所重庆分所律师；2011 年 3 月至 2013 年 12 月，担任北京市中伦（深圳）律师事务所律师；2013 年 12 月至 2014 年 12 月，担任成都金字控股集团有限公司投融资部副总经理；2014 年 12 月至

2017 年 12 月，历任北京市君泽君（成都）律师事务所律师、合伙人；2017 年 12 月至今，担任北京中伦（成都）律师事务所合伙人。2021 年 3 月至今，担任公司独立董事。

肖鹏程先生：独立董事，1969 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1992 年 7 月至 2002 年 12 月，历任新疆乌鲁木齐有色冶金设计研究院工程师、高级工程师。2002 年 12 月至今，历任西南科技大学环境与资源学院教师、系副主任。2021 年 3 月至今，担任公司独立董事。

华萍女士：独立董事，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，执业律师。2000 年 4 月至 2004 年 10 月，担任北京市怡文律师事务所律师；2004 年 10 月至 2017 年 5 月，担任北京市中伦律师事务所资深律师；2017 年 6 月至今，担任北京市安理律师事务所律师事务所合伙人。2021 年 3 月至今，担任公司独立董事。

叶建武先生：独立董事，1951 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1977 年 9 月至 1991 年 10 月，历任山东焦家金矿选矿厂技术员、厂长；1991 年 10 月至 1993 年 9 月，担任国家黄金管理局生产处工程师；1993 年 9 月至 1999 年 11 月，历任中国黄金总公司企业部工程师、企业部主任、联营企业部主任；1999 年 11 月至 2006 年 2 月，历任中金黄金筹委会副主任、副总经理、党委书记；2006 年 2 月至 2019 年 5 月，历任中国黄金集团有限公司副总工程师兼安全环保部主任、总工程师兼安全环保部经理（其间，2011 年 9 月至 2019 年 5 月，由中国黄金集团有限公司退休返聘）。2021 年 3 月至今，担任公司独立董事。

（2）监事

张宇蓉女士：监事会主席，1965 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级会计师。1987 年 7 月至 2004 年 7 月，历任四川省地质局区调队计财科出纳、综合统计员，财务结算中心主办会计、副主任；2004 年 7 月至今，历任四川省地质局区调队审计部主任、副总经济师。2020 年 4 月至 2021 年 3 月，担任容大有限监事会主席；2021 年 3 月至今，担任公司监事会主席。

刘桂阁先生：监事，1971 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授、高级工程师。1995 年 7 月至 2011 年 7 月，历任武警黄金地质研究所助理工程师、工程师、信息室副主任、遥感室副主任、信息室主任兼高级工程师；2011 年 7 月至 2019 年

3 月，历任武警警种学院黄金系勘探教研室主任、副教授、教授；2019 年 3 月至今，担任北京金阳首席工程师。2020 年 4 月至 2021 年 3 月，担任容大有限监事；2021 年 3 月至今，担任公司监事。

霍明勇先生：监事，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1985 年 6 月至 1998 年 4 月，历任木里县林产公司职员、巴钦工段工段长；1998 年 5 月至 2003 年 4 月，担任四川省木里县松香厂厂长；2003 年 4 月至今，担任木里县林产公司总经理；2020 年 1 月至今，担任木里藏族自治县第一国有林场场长。2021 年 3 月至今，担任公司监事。

陈继亮先生：监事，1984 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。2006 年 8 月至 2008 年 6 月，担任上海建工材料工程有限公司财务人员；2009 年 1 月至 2011 年 8 月，担任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理；2011 年 8 月至 2014 年 7 月，担任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计员；2014 年 9 月至 2015 年 10 月，担任长江证券承销保荐有限公司高级经理；2015 年 10 月至 2019 年 2 月，担任安信证券股份有限公司中小企业融资部业务副总裁；2019 年 3 月至 2021 年 3 月，担任上海德三运营总监；2021 年 3 月至 2021 年 5 月，担任财通证券股份有限公司战略投行部总经理；2021 年 5 月至今，担任上海德三运营总监、监事。2020 年 4 月至 2021 年 3 月，担任容大有限监事；2021 年 3 月至今，担任公司监事。

胡爽先生：职工代表监事，1972 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1990 年 7 月至 2001 年 1 月，担任四川省地质局区调队工人；2001 年 1 月至 2007 年 1 月，历任梭罗沟金矿东五场安全员、场长助理；2007 年 1 月至 2017 年 10 月，历任容大有限后勤环保处长、行政部经理、总经理助理、董事会秘书；2017 年 10 月至 2021 年 3 月，历任容大有限总经理助理兼行政部经理、工会主席、党委委员；2021 年 3 月至今，担任公司总经理助理兼行政部经理、工会主席、党委委员、职工代表监事。

黄若海先生：职工代表监事，1977 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1996 年 9 月至 2004 年 4 月，历任四川省地质局区调队地质工人、梭罗沟金矿东四场场长助手；2004 年 4 月至 2006 年 8 月，历任天府容大甘孜州理塘章姜冲金矿场长、伊津金矿场长；2006 年 8 月至 2021 年 3 月，历任容大有限梭罗沟金矿西一场场长、解吸车间主任、梭罗沟金矿选矿厂副厂长、监察室副主任、梭罗沟金矿副矿长兼选矿厂厂长；2021 年 3 月

至今，担任公司梭罗沟金矿副矿长兼选矿厂厂长、职工代表监事。

（3）高级管理人员

姜峰先生： 总经理，1965 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 11 月至 2000 年 9 月，历任陕西太白金矿（始建于 1988 年，后于 2001 年改制为陕西太白黄金矿业有限责任公司）副矿长、总工程师；2000 年 9 月至 2002 年 4 月，担任江苏黄金有限公司副总经理；2002 年 4 月至 2003 年 1 月，担任黔西南金龙黄金矿业有限责任公司董事长；2003 年 1 月至 2005 年 12 月，担任贵州金兴黄金矿业有限责任公司总经理兼党委书记；2005 年 12 月至 2006 年 5 月，担任紫金矿业紫金山金铜矿副矿长；2006 年 6 月至 2007 年 8 月，担任安徽草楼矿业有限责任公司总经理；2007 年 8 月至 2010 年 6 月，担任南京钢铁联合有限公司投资部总经理；2010 年 7 月至 2010 年 8 月，担任上海复星高科技（集团）有限公司副总经理；2010 年 8 月至 2011 年 12 月，担任南京丰盛科技发展有限公司董事长兼重庆市城口县百步梯锰业有限公司总经理；2011 年 12 月至 2014 年 5 月，担任伊春市泰安矿业有限责任公司总经理；2014 年 5 月至 2018 年 3 月，担任莱州汇金矿业投资有限公司副总经理；2018 年 3 月至 2020 年 2 月，担任西藏华钰矿业股份有限公司常务副总经理；2020 年 2 月至 2021 年 3 月，担任容大有限总经理；2021 年 3 月至今，担任公司总经理。

蒋元先生： 副总经理兼董事会秘书，1982 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2005 年 6 月至 2008 年 10 月，历任广东蓉胜超微线材股份有限公司证券事务助理、证券事务代表；2008 年 10 月至 2011 年 5 月，历任福建凤竹纺织科技股份有限公司证券事务代表、董事兼董事会秘书；2011 年 5 月至 2014 年 10 月，担任成都泓奇实业股份有限公司副总经理、董事会秘书；2015 年 3 月至 2016 年 11 月，担任四川睿慕鞋业有限公司董事长助理、董事会秘书；2017 年 10 月至 2021 年 3 月，担任容大有限董事会秘书；2021 年 3 月至今，担任公司副总经理兼董事会秘书。

刘立辉先生： 副总经理兼总工程师，1979 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2006 年 7 月至 2013 年 12 月，历任贵州紫金矿业股份有限公司采掘管理员、采掘车间主任、采矿厂厂长、采矿副总工程师；2014 年 1 月至 2015 年 8 月，担任安康紫金金峰矿业股份有限公司采矿厂厂长兼总工程师；2015 年 9 月至 2018 年 7 月，担任华钰矿业股份有限公司竖井项目组组长；2018 年 8 月至 2021 年 3 月，担任容大有限总工程师；2021 年 3 月至今，担任公司副总经理兼总工程师。

魏永峰先生：副总经理，1974 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。1996 年 7 月至 2009 年 3 月，历任四川省地质局区调队地质助手、地质组长、项目负责人；2009 年 3 月至 2012 年 4 月，担任阿克苏中天创投矿业有限责任公司总经理；2012 年 4 月至 2018 年 3 月，担任四川省地质局区调队区调所副所长；2018 年 3 月至 2019 年 3 月，历任天府容大副总经理、总经理、党支部书记；2019 年 3 月至 2021 年 3 月，担任容大有限副总经理、党委委员；2021 年 3 月至今，担任公司副总经理、党委委员。

郭阳先生：副总经理，1987 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012 年 9 月至 2014 年 2 月，担任深圳千合资本管理有限公司行业研究员；2014 年 2 月至 2015 年 2 月，担任乾元浩生物股份有限公司总经理助理；2015 年 2 月至 2015 年 9 月，担任北京天地精华教育科技有限公司渠道专员；2015 年 9 月至 2016 年 8 月，担任中联康生物科技有限公司行政主管；2016 年 8 月至 2018 年 5 月，担任北京金阳金控事业部总经理；2018 年 5 月至 2020 年 4 月，担任上海灵瑞黄金投资有限公司总经理；2020 年 4 月至 2021 年 3 月，担任容大有限副总经理；2021 年 3 月至今，担任公司副总经理。

黄喜元先生：副总经理，1965 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。1987 年 7 月至 1990 年 4 月，担任福建省连城锰矿（始建于 1985 年，后于 1990 年 8 月改制为福建省连城锰矿有限责任公司）技术员；1990 年 4 月至 1998 年 4 月，历任上杭县矿产公司（1986 年成立的国有独资企业，于 2004 年 5 月更名为“紫金矿业集团股份有限公司”）技术员、办公室副主任；1998 年 4 月至 2011 年 11 月，历任福建省上杭县国土资源局监察大队大队长、矿管、地质股股长；2011 年 11 月至 2014 年 3 月，担任安康紫金矿业有限公司副总经理；2014 年 3 月至 2020 年 6 月，历任山西紫金矿业有限公司总经理助理、副总经理；2020 年 6 月至 2021 年 3 月，担任容大有限副总经理；2021 年 3 月至今，担任公司副总经理。

汤敏女士：财务总监，1980 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级会计师。1998 年 7 月至 2013 年 6 月，担任四川省地质局区调队财务人员；2013 年 6 月至 2021 年 3 月，历任容大有限财务负责人、财务总监；2021 年 3 月至今，担任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨学军	四川省地质局区调队	队长兼党委副书记	2017年06月01日	2023年03月20日	是
	矿业集团	董事长兼总经理	2017年05月01日		否
王晋定	上海德三	董事长	2019年08月01日		是
张宏	四川省地质局区调队	党委书记兼副队长	2020年07月01日	2023年03月01日	否
	矿业集团	董事	2021年02月01日		否
吴安东	四川省地质局区调队	党委委员、副队长	2017年04月01日		是
	矿业集团	董事	2014年05月01日		否
程学权	四川省地质局区调队	副队长	2018年07月01日		是
	矿业集团	董事	2020年05月01日		否
王兆成	四川省地质局区调队	总工程师	1991年06月01日		是
	矿业集团	董事	2021年02月01日		否
郭续长	北京金阳矿业投资有限责任公司	执行董事兼经理	2005年05月01日		是
喻慎江	木里县国有投资发展有限责任公司	董事长	2018年03月01日		是
张宇蓉	四川省地质局区调队	副总经济师兼审计部主任	2021年03月01日		是
	矿业集团	监事	2017年04月01日		是
刘桂阁	北京金阳矿业投资有限责任公司	首席工程师	2019年03月01日		是
霍明勇	木里县国有投资发展有限责任公司[注1]	董事兼总经理	2015年05月01日	2018年02月01日	否
陈继亮	上海德三	运营总监、监事	2019年08月01日		是
郭阳	北京金阳矿业投资有限责任公司	监事	2016年08月01日		否
在股东单位任职情况的说明	注1：霍明勇在木里县国有投资发展有限责任公司已未实际履行董事兼总经理职责，截至本报告期末，上述变动情况尚未完成工商变更登记。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨学军	四川省智慧地质大数据有限公司	董事	2019年12月01日		否
	木里县鑫金矿业有限公司	董事	2019年12月01日		否
	木里县德同矿业有限公司	董事	2017年11月01日		否
	通江县大地容顺土地整理有限公司	董事	1905年07月11日		否
王晋定	河南五鑫矿业开发有限公司	副董事长	2020年07月01日		否
	鹏欣环球资源股份有限公司	董事长	2021年05月01日		是
	中国职业安全健康协会	党委委员、副理事长（兼职）	2019年08月01日		否
张宏	九寨沟县容大文旅科技有限公司	董事长	2021年04月01日		否
	四川省地质产业集团有限公司	董事	2020年06月01日		否
	四川新生代房地产开发有限责任公司	监事	2014年09月01日		否
	四川水发勘测设计研究有限公司	党委委员、党委副书记、总经理	2023年03月01日		是
程学权	四川省容大鹏程建设工程有限公司	执行董事	2021年02月01日		否
王兆成	松潘县富耀矿业有限公司	执行董事	2020年07月01日		否
	通江县大地容顺土地整理有限公司	监事	2018年03月01日		否
郭续长	浙川北京金阳钒业有限公司	执行董事	2006年03月01日		否
	浙川金阳储能科技有限公司	执行董事	2020年05月01日		否
	卢氏县天蕴矿业有限责任公司	董事长	2009年06月01日		否
	灵宝双鑫矿业有限责任公司	副董事长	2002年09月01日		是
喻慎江	木里县达尔邦物流有限责任公司	执行董事	2018年12月01日		否
	四川西木建设发展有限责任公司	执行董事	2019年03月01日		否
	木里县香达物业有限责任公司	执行董事	2018年12月01日		否
	木里蓝月山谷文化旅游有限公司	董事	2018年03月01日		否

	木里县固增水电开发有限责任公司	董事	2021年07月01日		否
	国能木里县东义河水电开发有限公司	董事	2019年01月01日		否
	木里县运能水电开发有限公司	监事	2021年07月01日		否
徐碧良	四川平武中金矿业有限公司	执行董事	2022年01月01日	2025年01月01日	否
	贵州紫金矿业股份有限公司	董事	2017年03月01日	2026年03月01日	是
	湖南紫金锂业有限公司	董事、总经理	2022年07月01日	2025年07月01日	是
	湖南皓扬锂业有限公司	董事	2022年11月01日	2025年11月01日	否
	西藏玉龙铜业股份有限公司 [注1]	董事	2019年01月01日	2022年07月01日	否
	松潘县紫金工贸有限责任公司 [注1]	董事	2018年05月01日	2022年05月14日	是
	西藏紫隆矿业股份有限公司 [注]	董事	2022年03月01日	2022年08月01日	否
	紫金矿业集团西南地质勘查 有限公司[注1]	董事	2022年03月01日	2022年07月01日	是
余明江	四川发展（控股）有限责任公司	投资管理部总经理	2021年03月01日		是
	成都仲裁委员会	仲裁员	2021年02月01日		否
刘云平	成都万方财税咨询有限公司	执行董事兼总经理	2015年01月01日		是
	宜宾农村商业银行股份有限公司	董事	2019年03月01日		是
	宜宾翠屏农村商业银行股份有限公司 [注2]	董事	2019年03月01日	2018年07月01日	是
	北京中迪投资股份有限公司	独立董事	2017年12月01日		是
	四川江安农村商业银行股份有限公司	独立董事	2019年03月01日	2029年03月01日	是
	成都惠泽天下税务师事务所 有限公司	监事	2015年01月01日		否
	成都晶宝时频技术股份有限公司	独立董事	2022年05月01日	2025年05月01日	是
	铜仁农村商业银行股份有限公司	独立董事	2021年09月01日	2027年09月01日	是
	四川万方房地产评估有限责任公司	副总经理	2021年01月01日		是
李磊	北京中伦（成都）律师事务所	合伙人	2019年12月01日		是
华萍	北京市安理律师事务所	合伙人	2017年06月01日		是
张宇蓉	四川省容大九州旅游科技有限公司	监事	2019年06月01日		是
	四川寰宇四海旅行社有限公	监事	2019年10月01日		是

	司				
	四川省天府容大信息科技有限公司	监事	2018年07月01日		是
	四川省容大鹏程建设工程有限公司	监事	2018年07月01日		是
	成都天益矿业投资有限公司	监事	2011年07月01日		是
霍明勇	木里县巴登拉姆农业投资有限责任公司	总经理	2015年05月01日		否
	木里藏族自治县第一国有林场	场长	2020年01月01日		是
	木里藏族自治县第一国有林场加油站	负责人	2003年05月01日		否
陈继亮	河南五鑫矿业开发有限公司	董事	2022年11月01日		否
郭阳	四川金瑞矿业有限公司	董事	2009年06月01日		否
	青岛诺安百特生物技术有限公司	董事	2019年05月01日		否
	内乡县金阳新材料科技有限公司	执行董事兼总经理	2022年03月01日		否
	灵宝郭氏矿业有限责任公司	监事	2014年08月01日		否
	浙川北京金阳钒业有限公司	监事	2017年12月01日		否
	上海灵瑞黄金投资有限公司	监事	2017年09月01日		否
在其他单位任职情况的说明	<p>注1：徐碧良在西藏玉龙铜业股份有限公司、松潘县紫金工贸有限责任公司、西藏紫隆矿业股份有限公司、紫金矿业集团西南地质勘查有限公司的兼职均已卸任，截至本报告期末，上述变动情况尚未完成工商变更登记；</p> <p>注2：根据《四川银保监局筹备组关于同意宜宾农村商业银行股份有限公司开业的批复》（川银保监筹复〔2018〕128号）的相关内容，宜宾农村商业银行股份有限公司开业之日，宜宾翠屏农村商业银行股份有限公司自行终止，其债权债务由宜宾农村商业银行股份有限公司承继，截至本招股说明书签署日，上述变动情况尚未完成工商变更登记。</p>				

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

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事津贴经董事会审议后，由股东大会审议通过决定。高级管理人员薪酬根据董事会审议通过的《薪酬管理办法》规定的程序进行决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据	公司董事、监事津贴经董事会审议后，由股东大会审议通过决定，并固定按季度进行发放。高级管理人员薪酬依据有关人员的职务、责任及工作表现，以及根据经营目标考核的完成情况综合进行确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事津贴已按季度足额发放。报告期内，高级管理人员、职工监事的报酬已支付完毕。

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
杨学军	董事长	男	60	现任	0	是
王晋定	副董事长	男	57	现任	8	是
张宏	董事	男	50	现任	0	是
吴安东	董事	男	49	现任	0	是
程学权	董事	男	51	现任	0	是
王兆成	董事	男	55	现任	0	是
郭续长	董事	男	61	现任	6	是
喻慎江	董事	男	55	现任	6	是
徐碧良	董事	男	55	现任	6	是
余明江	董事	男	60	现任	0	是
刘云平	独立董事	男	54	现任	8	否
李磊	独立董事	男	41	现任	8	否
肖鹏程	独立董事	男	54	现任	8	否
华萍	独立董事	女	50	现任	8	否
叶建武	独立董事	男	72	现任	8	否
张宇蓉	监事会主席	女	58	现任	0	是
刘桂阁	监事	男	52	现任	4	是
霍明勇	监事	男	54	现任	4	是
陈继亮	监事	男	39	现任	4	是
胡爽	职工代表监事	男	51	现任	99.18	否
黄若海	职工代表监事	男	46	现任	76.52	否
姜峰	总经理	男	58	现任	141.97	否
蒋元	副总经理兼董事会秘书	男	41	现任	101.59	否
刘立辉	副总经理兼总工程师	男	44	现任	114.85	否
魏永峰	副总经理	男	49	现任	97.98	否
郭阳	副总经理	男	36	现任	99.99	否
黄喜元	副总经理	男	58	现任	97.98	否
汤敏	财务总监	女	43	现任	99.96	否
合计	--	--	--	--	1,008.02	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第十一次会议	2022 年 01 月 19 日		审议通过了： 1、审议《关于对 2021 年度特别工作给予奖励的议案》
第一届董事第十二次会议	2022 年 04 月 08 日		审议通过了： 1、《2021 年度董事会工作报告》 2、《2021 年度总经理工作报告》 3、《关于公司财务审计报告的议案》 4、《关于 2021 年度利润分配方案的议案》 5、《关于确认 2021 年度关联交易及预计 2022 年度关联交易的议案》 6、《2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算报告》 7、《关于 2022 年度经营目标及考核办法的议案》 8、《关于 2022 年度向银行申请综合授信的议案》 9、《关于修订公司章程的议案》 10、《关于续聘会计师事务所的议案》 11、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》 12、《关于提请召开 2021 年年度股东大会的议案》
第一届董事第十三次会议	2022 年 05 月 12 日		审议通过了： 1、《关于制定〈薪酬管理办法〉的议案》
第一届董事第十四次会议	2022 年 08 月 26 日		审议通过了： 1、《关于批准报出 2022 年 1-6 月财务报表的议案》 2、《关于合质金产品生产、仓储及销售的承诺的议案》
第一届董事第十五次会议	2022 年 09 月 29 日		审议通过了： 1、《关于豁免按照股东大会通知时限提请召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》 2、《关于会计政策变更、前期会计差错更正及追溯调整的议案》 3、《关于对整体变更设立股份公司净资产折股事项进行确认的议案》 4、《关于确认关联交易的议案》 5、《关于申报财务报告及相关专项报告并批准报出的议案》
第一届董事会第十六次会议	2022 年 12 月 02 日		审议通过了： 1、《关于调整募集资金拟投入金额的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨学军	6	1	5	0	0	否	2
王晋定	6	1	5	0	0	否	2
张宏	6	1	5	0	0	否	2
吴安东	6	1	5	0	0	否	2
程学权	6	1	5	0	0	否	2
王兆成	6	1	5	0	0	否	2
郭续长	6	1	5	0	0	否	2

喻慎江	6	1	5	0	0	否	2
徐碧良	6	1	5	0	0	否	2
余明江	6	1	5	0	0	否	2
刘云平	6	1	5	0	0	否	2
李磊	6	1	5	0	0	否	2
肖鹏程	6	1	5	0	0	否	2
华萍	6	1	5	0	0	否	2
叶建武	6	1	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格依据相关法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》等的规定勤勉尽责，参与公司各项重大经营决策，并提出了许多宝贵的意见，为公司完善法人治理结构和规范运作、提升公司决策水平和经营能力起到了积极的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第一届董事会审计委员会	刘云平、张宏、叶建武	2	2022年04月08日	审议： 1、《关于公司财务审计报告的议案》 2、《关于确认2021年度关联交易及预计2022年度关联交易的议案》 3、《2021年度财务决算及2022年度财务预算报告》 4、《关于续聘会计师事务所的议案》	一致审议通过	无	不适用
第一届董事会审计委员会	刘云平、张宏、叶建武		2022年04月08日	审议： 1、《关于会计政策变更、前期会	一致审议通过	无	不适用

				计差错更正及追溯调整的议案》 2、《关于对整体变更设立股份公司净资产折股事项进行确认的议案》3、《关于确认关联交易的议案》			
第一届董事会薪酬与提名委员会	李磊、吴安东、华萍	2	2022 年 04 月 08 日	1、审议： 《关于 2022 年度经营目标考核的议案》	一致审议通过	无	不适用
第一届董事会薪酬与提名委员会	李磊、吴安东、华萍		2022 年 05 月 12 日	1、审议： 《关于制定〈薪酬管理办法〉的议案》	一致审议通过	无	不适用

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	257
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	257
报告期末在职员工的数量合计（人）	257
当期领取薪酬员工总人数（人）	257
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	164
销售人员	7
技术人员	38
财务人员	9
行政人员	39
合计	257
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	10
大学	49

大专	44
高中、中专	90
初中	59
小学	5
合计	257

2、薪酬政策

公司以规范管理，动态管理，向一线岗位适度倾斜，以岗定薪、岗变薪变，按劳分配、兼顾公平的原则实行年薪制的薪酬体系。公司员工年薪由月工资及绩效工资两部分构成。公司针对不同岗位采取不同的薪酬结构标准。公司员工月工资由基本工资、岗位工资、月绩效工资、工龄工资、通讯费、下井补贴等构成。公司员工绩效工资，根据员工当年绩效考核情况、工作表现及岗位等因素综合确定。

3、培训计划

(1) 开展员工培训，搭建人力资源提升平台。公司将以提升全员整体素质，建设高素质职工队伍为目标，坚持常态化、高质量培训为原则，进一步开发人力资源，适应企业当前发展需要，为公司经营发展奠定人才基础。

(2) 根据各部门需要及员工工作安排，公司制定了岗前和在岗培训计划，并采取内训与外训结合的方式进行，以使员工可以及时了解国家政策及当前形势，丰富知识体系，提升专业能力。公司的培训一般包括安全和环保教育、人事档案管理、财务知识、企业文化、内控制度、党风廉政等内容。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	公司采矿工程外包，以工程量核算
劳务外包支付的报酬总额（元）	85,850,465.63

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期内，公司尚处于首次公开发行股票并上市的审核阶段，未进行利润分配。	未分配利润将继续用于公司日常生产经营。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.0
分配预案的股本基数（股）	420,000,000
现金分红金额（元）（含税）	84,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	84,000,000.00
可分配利润（元）	330,482,730.20
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司 2022 年度净利润为 198,687,610.82 元，可供分配的利润为 330,482,730.20 元。基于公司持续、稳健的盈利能力和良好的财务状况，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为积极合理回报投资者、共享企业价值，公司拟以公司发行上市后的总股本 4.2 亿股为基数，进行如下分配：</p> <p>（1）向全体股东每 10 股派发现金股利 2.0 元（含税），以 4.2 亿股计算，合计派发现金股利 84,000,000.00 元（含税），现金分红金额占 2022 年度公司净利润的 42.28%。</p> <p>（2）本年度公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合行业特征及企业经营实际，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立了一套设计科学适用的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	不适用	
内部控制评价报告全文披露索引	不适用	
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	0.00%	
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	0.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	不适用	不适用
定量标准	不适用	不适用
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司在报告期内不存在因环境问题受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

公司秉持“既要金山银山，又要绿水青山”的绿色发展理念，在发展中保护，在保护中开发。公司始终遵循“开发一矿，惠及一片，造福一方”的企业宗旨，全公司上下奉行“爱岗、敬业、创新、和谐、感恩、奉献”的价值观，努力实现“矿业立企，报国惠民”的历史使命，不忘初心，踔厉前行，为社会勇担责任，为股东实现价值、为员工谋求幸福。为履行好社会责任，公司坚持合理资源开发利用，加大矿山修复与治理，通过免费为矿区周边牧民提供医疗服务、向周边小学提供助学支持、为林区修建道路及积极吸纳周边牧民就近就业等多种措施，极大改善了周边乡镇和牧民的生产生活条件。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司住所所在地木里县系曾经的国家级贫困县。公司一直秉持“矿业立企、报国惠民”的发展理念，将服务地方民生工程、助力乡村振兴为重点，以群众满意为标杆，不断与地方政府增进互助互信，凝聚合力，不断为木里藏区和谐稳定和经济发展作出更大的贡献。报告期内，公司开展了“以购代捐”“我为群众办实事”等活动，继续为当地希望小学提供捐赠，帮扶当地困难群众，积极安排当地牧民就业，为巩固脱贫攻坚成果作出应有的努力。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
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	李元良、彭雅慧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东矿业集团涉及一起重大诉讼。矿业集团作为原告，因联营合同纠纷起诉成都新文矿产开发技术咨询有限公司。双方于 2012 年 6 月签署了合作经营合同，被告未按照合同约定向原告支付相应款项。原告诉请被告支付相应款项 600 万元及利息损失 250.54 万元，并由被告承担诉讼费用。截至本年度报告披露日，该案已宣判，判决被告向原告支付合同补偿款 600 万元及资金占用利息损失。

除前述诉讼之外，报告期内，公司控股股东、间接控股股东、实际控制人均未涉及重大诉讼和仲裁事项，亦未有涉及刑事诉讼的情形。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
四川省容大九州旅游科技有限公司	最终控制方控制的企业	接受劳务	票务服务	市场定价	市场定价	9	40	否	银行转账	市价		
四川省地质局区调队	最终控制方举办的事业单位	接受劳务	地质勘查等相关服务	市场定价	市场定价	258.69	250	是	银行转账	市价		
四川省容大鹏建设工程有限公司	最终控制方控制的企业	接受劳务	地质勘查服务、地质灾害防治工程	市场定价	市场定价	4,069.02	4,500	否	银行转账	市价		
四川省天府容大信息科技有限公司	最终控制方控制的企业	接受劳务	监控设备、矿山动态监测等	市场定价	市场定价	281.1	10	是	银行转账	市价		
四川一零二机械制造有限公司	最终控制方控制的企业	采购商品	皮带运输机等商品	市场定价	市场定价	5.56	6	否	银行转账	市价		
四川成都探矿机械有限责任公司	最终控制方控制的企业（已于 2023 年 1 月划转出	采购商品	材料、设备等商品	市场定价	市场定价	67.36	84	否	银行转账	市价		

	四川省地质矿产勘查开发局)											
四川省地质矿产勘查开发局成都综合岩矿测试中心(国土资源部成都矿产资源监督检测中心)	最终控制方举办的事业单位	接受劳务	地质勘查等相关服务	市场定价	市场定价	7.96	0	是	银行转账	市价		
贵州紫金矿业股份有限公司	与股东紫金南方受同一最终控制方控制	销售商品	金精矿销售	市场定价	市场定价	6,663.65	8,000	否	银行转账	市价		
合计				--	--	11,362.34	12,890	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司租赁的房屋建筑物情况如下：

序号	出租方	承租方	租赁物业地址	面积 (m ²)	租赁用途	租赁期限
1	成都露洋商贸有限公司	四川黄金	成都市高新区天泰路 145 号南楼 A 座 402 号	206.00	办公室 (成都)	2021.01.01- 2025.12.31
			成都市高新区天泰路 145 号南楼 B 座 402 号	184.33		2020.10.01- 2025.12.31
2	四川格纳斯光电科技股份有限公司	四川黄金	成都市高新区天泰路 145 号南楼 A 座 403 号	306.00	办公室 (成都)	2023.01.01- 2023.12.31
3	马晓俊	四川黄金	成都市天顺路 222 号图南多 6 栋 1 单元 22 楼 4 号	78.32	住宅	2022.06.23- 2023.06.22
4	熊维荣	四川黄金	高新区天顺路 288 号 10 栋 3 单元 2 楼 6 号	185.16	住宅	2022.12.10- 2023.12.09

5	王四清	四川黄金	高新区天泰路 47 号 3 栋 4 单元 20 楼 4 号	84.00	住宅	2022.06.15- 2023.06.14
6	西昌槿东虹运输有限公司	四川黄金	西昌市经久工业园区	1,500.00	金精矿库房	2023.01.01- 2023.12.31
7	曾传菊	四川黄金	西昌市长安中路 325 号州林产公司 2 号楼 2 单元 102 号	122.00	办公室 (西昌)	2022.03.01- 2023.02.28
8	张柯	四川黄金	西昌市长安中路 325 号州林产公司 1 号楼 1 单元 202 号	127.00	办公室 (西昌)	2022.04.01- 2023.03.31
9	谢新莉	四川黄金	西昌市长安中路 325 号林产公司 2 号楼 1 单元 202 号	122.00	办公室 (西昌)	2022.05.18- 2023.05.17
10	陈国巍	四川黄金	木里县乔瓦镇新兴路 102 号 7 幢二单元 5 号	138.00	办公室 (木里)	2022.12.01- 2023.5.31

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

不适用。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份	360,000,000	100.00%						360,000,000	100.00%
1、发起人股份									
其中：国家持有股份	197,136,000	54.76%						197,136,000	54.76%
境内法人持有股份	162,864,000	45.24%						162,864,000	45.24%
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	360,000,000	100.00%						360,000,000	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

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	13	年度报告披露 日前上一月 末普通股股 东总数	13	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如 有）	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	持有未上 市流通股 份数量	持有已上 市流通股 份数量	质押、标记 或冻结情况	
							股份 状态	数量
矿业集团	国有法人	36.54%	131,544,000					

北京金阳矿业投资有限责任公司	境内非国有法人	13.49%	48,546,000					
木里县国有投资发展有限责任公司	国有法人	13.00%	46,800,000					
紫金南方	境内非国有法人	10.44%	37,584,000					
上海德三	境内非国有法人	6.05%	21,775,518					
四川省先进材料产业投资集团有限公司	国有法人	5.22%	18,792,000					
珠海横琴新区雷石天富投资合伙企业（有限合伙）	其他	5.22%	18,792,000					
北京天正成长企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.00%	10,800,000					
四川舜钦教育科技有限公司	境内非国有法人	2.18%	7,830,000					
深圳市龙岗区雷石诚泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.02%	7,264,800					
上述股东关联关系或一致行动的说明	珠海横琴新区雷石天富投资合伙企业（有限合伙）、深圳市龙岗区雷石诚泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）、珠海横琴新区雷石恒基科技产业投资合伙企业（有限合伙）同为林云飞实际控制的有限合伙企业。上海德三系珠海横琴新区雷石恒基科技产业投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，出资比例为 99.34%。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名流通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有已上市流通股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
矿业集团	杨学军	2000 年 08 月 21 日	91510100723424691R	一般项目：基础地质勘查；地质勘查技术服务；矿业权评估服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：矿产资源勘查（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

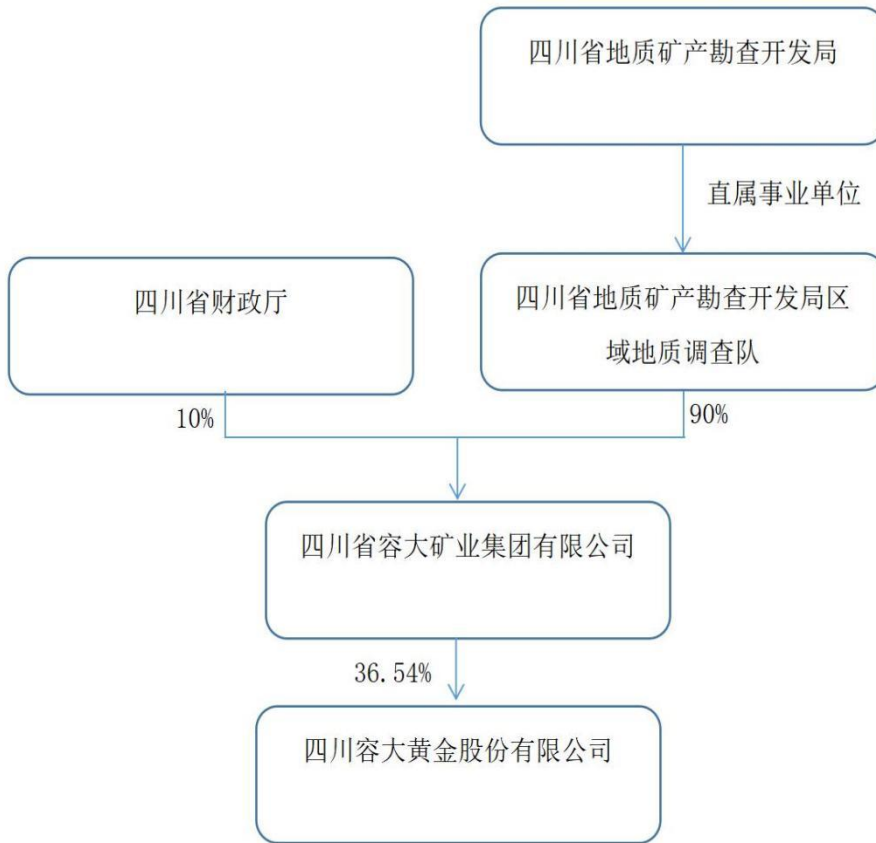
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川省地质局	伍定	2001 年 05 月 15 日	12510000450724639M	统筹组织基础性、公益性地质调查和战略性矿产资源勘查，承担全省地质资料档案的管理工作和本单位国有资产管理的相关工作
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北京金阳矿业投资有限责任公司	郭续长	2005 年 05 月 09 日	10,000 万	项目投资；投资管理；资产管理；委托加工结构性金属制品；销售金属制品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；

				4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
木里县国有投资发展有限责任公司	喻慎江	2005年10月24日	5,000万	资产经营管理和股权运营管理（国家法律法规限制或禁止的除外）、投融资、金融服务、委托贷款（国家法律法规限制或禁止的除外）；电力、能源、公路及城市道路建设及投资、环保、生态建设、房地产建设及投资、市政建设及投资、旧城改造及投资、农村基础设施建设、矿产资源开采及利用；农牧林业产品生产、研发、加工、贸易；资产收购、资产处置、企业和资产托管（国家法律法规限制或禁止的除外）、土地整理和开发利用；咨询服务、财务顾问、房屋及场地租赁、物业管理服务、酒店管理、企业重组兼并顾问及代理（国家法律法规限制或禁止的除外）产权交易服务、招商引资管理服务；建筑材料、五金交电、矿山设备、商业贸易；县政府授权的其他经营业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
紫金南方	何立	2004年04月30日	150,000万	对矿山、水电、交通基础设施的投资；科技开发信息、技术服务；黄金、白银、铂金及珠宝玉石制品、礼品、饰品、工艺品的开发、设计、技术咨询与服务以及批发、零售与回收（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 24 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（2023）11-24 号
注册会计师姓名	李元良、彭雅慧

审计报告正文

四川容大黄金股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川容大黄金股份有限公司（以下简称四川黄金公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川黄金公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于四川黄金公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一)收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十七)以及附注五(二)1。

四川黄金公司的主营业务为金矿的采选及销售，四川黄金公司的营业收入主要来自于销售金精矿及合质金。四川黄金公司本期营业收入为 47,246.05 万元。

由于营业收入是四川黄金公司的关键业绩指标之一，可能存在四川黄金公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2)检查主要的销售合同，对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，评价收入确认方法是否适当；

(3)对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等执行实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4)以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发货记录、检测报告等，检查收款记录，并执行函证程序；

(5)抽样选取主要客户进行视频询问，以核实商业关系真实存在，并了解销售合同实际执行情况；

(6)以抽样的方式对资产负债表日前后确认的收入,核对客户验收单、销售合同、检测报告等支持性文件，评价收入是否在恰当期间确认；

(7)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报。

(二)固定资产及无形资产存在及计价与分摊

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)、附注三(十二)、附注五(一)8 以及附注五(一)11。

截至 2022 年 12 月 31 日，四川黄金公司固定资产账面价值为 17,475.02，无形资产的账面价值为 24,741.02 万元，分别占期末资产总额的比例为 12.87% 和 18.22%。

由于四川黄金公司固定资产和无形资产金额重大、占总资产的比例较高，且四川黄金公司属于重资产企业，资产的规模、数量和种类较多，因此我们将固定资产和无形资产的存在及计价与分摊事项确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对固定资产和无形资产的存在及计价与分摊事项，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2)检查固定资产及无形资产增加与减少的情况，并获取相关原始依据进行核对；

(3)了解折旧和摊销政策和方法，评价相关政策与方法是否恰当，并重新计算折旧和摊销费用的计提，复核分配的准确性；

(4)检查固定资产及无形资产的权属证书，以确定是否由四川黄金公司所有或控制；

(5)实地监盘大额固定资产，确定其是否存在，关注是否存在闲置或毁损的固定资产；

(6)检查固定资产及无形资产是否存在减值迹象，复核管理层对固定资产和无形资产是否存在减值的判断的合理性；

(7)检查与固定资产及无形资产相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估四川黄金公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

四川黄金公司治理层（以下简称治理层）负责监督四川黄金公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对四川黄金公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出

结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致四川黄金公司不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：李元良
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：彭雅慧

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：四川容大黄金股份有限公司

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	288,121,236.73	133,406,877.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,000,000.00	34,017,614.77
衍生金融资产		

应收票据	0.00	0.00
应收账款	0.00	119,572,640.22
应收款项融资		
预付款项	2,814,804.76	4,082,924.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,469,377.27	1,615,518.27
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	100,598,743.95	73,356,821.64
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	3,485,936.37	2,418,659.81
流动资产合计	436,490,099.08	368,471,056.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	174,750,181.26	191,201,346.57
在建工程	406,800,610.92	295,207,887.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,461,532.77	1,241,200.14
无形资产	247,410,233.31	266,441,676.81
开发支出	30,642,222.83	17,962,422.83
商誉		
长期待摊费用	628,275.30	471,726.11
递延所得税资产	23,079,554.45	32,940,406.47

其他非流动资产	36,871,957.95	20,129,107.96
非流动资产合计	921,644,568.79	825,595,774.49
资产总计	1,358,134,667.87	1,194,066,831.25
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	57,199,258.31	58,674,841.43
预收款项		
合同负债	66,421,740.78	44,404,196.80
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	20,033,646.76	16,722,887.30
应交税费	12,216,825.68	20,760,086.81
其他应付款	4,348,898.39	8,765,150.38
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
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	606,817.64	10,341,122.49
其他流动负债		
流动负债合计	160,827,187.56	159,668,285.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	25,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	326,735.87	638,953.60
长期应付款	189,114,471.12	221,835,997.91

长期应付职工薪酬		
预计负债	141,440,198.65	129,227,809.87
递延收益	0.00	1,625,714.25
递延所得税负债	1,165,004.38	9,496,610.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	357,046,410.02	392,825,086.57
负债合计	517,873,597.58	552,493,371.78
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	114,570,419.96	114,570,419.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,207,920.13	15,339,159.05
一般风险准备		
未分配利润	330,482,730.20	151,663,880.46
归属于母公司所有者权益合计	840,261,070.29	641,573,459.47
少数股东权益		
所有者权益合计	840,261,070.29	641,573,459.47
负债和所有者权益总计	1,358,134,667.87	1,194,066,831.25

法定代表人：杨学军

主管会计工作负责人：汤敏

会计机构负责人：黄颖

2、利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	472,460,494.05	525,862,238.57
其中：营业收入	472,460,494.05	525,862,238.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	310,702,192.34	366,501,177.98
其中：营业成本	230,050,053.77	286,578,361.68
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,418,079.84	16,579,118.55
销售费用	2,786,782.81	2,511,060.01
管理费用	42,630,379.86	42,382,889.46
研发费用		
财务费用	14,816,896.06	18,449,748.28
其中：利息费用	16,942,713.41	20,361,558.43
利息收入	2,164,859.91	1,960,954.78
加：其他收益	1,978,496.56	2,220,439.24
投资收益（损失以“-”号填列）	12,302,604.73	4,037,260.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	-6,555,816.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	58,636,086.21	24,018,360.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	234,675,489.21	183,081,304.31
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,062,113.70	2,417,794.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	233,613,375.51	180,663,509.53
减：所得税费用	34,925,764.69	27,271,919.07
五、净利润（净亏损以“-”号	198,687,610.82	153,391,590.46

填列)		
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	198,687,610.82	153,391,590.46
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	198,687,610.82	153,391,590.46
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	198,687,610.82	153,391,590.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	198,687,610.82	153,391,590.46
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	0.55	0.43
(二) 稀释每股收益	0.55	0.43

法定代表人：杨学军

主管会计工作负责人：汤敏

会计机构负责人：黄颖

3、现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	697,929,409.93	504,887,175.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,517,642.22	7,312,417.67
经营活动现金流入小计	700,447,052.15	512,199,593.00
购买商品、接受劳务支付的现金	175,879,409.75	188,342,321.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,944,465.49	60,168,732.20
支付的各项税费	62,328,736.41	44,631,982.23
支付其他与经营活动有关的现金	17,732,199.78	22,526,246.34
经营活动现金流出小计	317,884,811.43	315,669,282.27
经营活动产生的现金流量净额	382,562,240.72	196,530,310.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	368,910,801.65	100,190,204.19

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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	368,910,801.65	100,190,204.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,376,260.05	258,659,455.25
投资支付的现金	408,000,000.00	100,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	598,376,260.05	358,659,455.25
投资活动产生的现金流量净额	-229,465,458.40	-258,469,251.06
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		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,396,694.45	88,040,249.99
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	1,985,729.07	2,631,929.08
筹资活动现金流出小计	18,382,423.52	100,672,179.07
筹资活动产生的现金流量净额	-18,382,423.52	-50,672,179.07
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	134,714,358.80	-112,611,119.40
加：期初现金及现金等价物余额	133,406,877.93	246,017,997.33
六、期末现金及现金等价物余额	268,121,236.73	133,406,877.93

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	360,000,000.00				114,570,419.96				15,339,159.05		151,663,880.46		641,573,459.47		641,573,459.47
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	360,000,000.00				114,570,419.96				15,339,159.05		151,663,880.46		641,573,459.47		641,573,459.47
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号									19,868,761.08		178,818,849.74		198,687,610.82		198,687,610.82

填列)														
(一) 综合收益总额										198,687,610.82		198,687,610.82		198,687,610.82
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								19,868,761.08		-19,868,761.08				
1. 提取盈余公积								19,868,761.08		-19,868,761.08				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														

4. 其他																					
(四) 所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或股本)																					
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					
6. 其他																					
(五) 专项储备																					
1. 本期提取																					18,976,307.04

2. 本期使用								-18,976,307.04											-18,976,307.04
(六) 其他																			
四、本期期末余额	360,000,000.00				114,570,419.96				35,207,920.13		330,482,730.20		840,261,070.29						840,261,070.29

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益																		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计						
优先股		永续债	其他																
一、上年期末余额	114,942,528.74				10,491,099.01				43,356,748.95		319,391,492.31		488,181,869.01						488,181,869.01
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	114,942,528.74				10,491,099.01				43,356,748.95		319,391,492.31		488,181,869.01	488,181,869.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	245,057,471.26				104,079,320.95				28,017,589.90		167,727,611.85		153,391,590.46	153,391,590.46
（一）综合收益总额											153,391,590.46		153,391,590.46	153,391,590.46
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									15,339,159.05		-		15,339,159.05	
1. 提取									15,339,159.0		-			

盈余公积								5		15,339,159.05				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	245,057,471.26				104,079,320.95				43,356,748.95		-	305,780,043.26		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他	245,057,471.26				104,079,320.95				43,356,748.95		-		305,780,043.26			
(五) 专项储备																
1. 本期提取								20,049,229.02					20,049,229.02			20,049,229.02
2. 本期使用								20,049,229.02					-20,049,229.02			-
(六) 其他																
四、本期末余额	360,000,000.00				114,570,419.96				15,339,159.05				151,663,880.46		641,573,459.47	641,573,459.47

三、公司基本情况

四川容大黄金股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原木里县容大矿业有限责任公司（以下简称木里容大公司），木里容大公司系由四川省容大矿业集团有限公司（原成都市双流容大矿业有限责任公司）投资设立，于 2006 年 8 月 16 日在四川省凉山州木里县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 5134221800067 的企业法人营业执照。木里容大公司成立时注册资本 60.00 万元。木里容大公司以 2020 年 11 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2021 年 3 月 29 日在凉山彝族自治州市场监督管理局登记注册，总部位于四川省凉山彝族自治州。公司现持有统一社会信用代码为 91513422791825286M 的营业执照，注册资本 420,000,000.00 元，股份总数 420,000,000 股。其中，有限售条件的流通股份 A 股 360,000,000 股；无限售条件的流通股份 A 股 60,000,000 股。公司股票已于 2023 年 3 月 3 日在深圳证券交易所主板挂牌上市。

本公司属采矿行业。主要经营活动为金矿的采选及销售。产品主要有：金精矿、合质金。

本财务报表业经公司 2023 年 3 月 24 日第一届第十九次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

6、合并财务报表的编制方法

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承

诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3)金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4)金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

部分金融负债)。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- 1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用

自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

3)采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3)该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进

行摊销，计入当期损益。

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

18、持有待售资产

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

不适用。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用。

24、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	12-20	5.00	7.92-4.75
机器设备	年限平均法	6	5.00	15.83
办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
弃置费用	工作量法			

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

(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。

26、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。

27、生物资产

不涉及。

28、油气资产

不涉及。

29、使用权资产

不涉及。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1)无形资产包括采矿权及土地使用权等，按成本进行初始计量。

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

具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
采矿权	工作量法，探明经济可采储量
土地使用权	50

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司以勘探是否发现了探明经济可采储量作为研究阶段和开发阶段的划分标准，具体描述详见其他重要的会计政策和会计估计之勘探开发成本说明。

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、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。

35、租赁负债

36、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。

37、股份支付

不适用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

(1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5)客户已接受该商品；6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

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

2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

公司销售金精矿、合质金等产品，属于在某一时点履行履约义务。

公司采取点价的方式销售金精矿和合质金，公司在完成交货并取得检测报告时确认销售收入，将点价结算权产生的应收款变动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。公司于资产负债表日，根据上海黄金交易所均价，计算金融资产公允价值，并确认公

允价值变动损益。公司点价时，按照最终结算价款结转以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产并确认应收款变动，同时确认相应的投资收益。

40、政府补助

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低于 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

①使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租

赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.承租人发生的初始直接费用；D.承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

②租赁负债

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）土地复垦及环境治理费

公司根据《土地复垦规定》以及《企业会计准则》中关于固定资产弃置费用的规定，并参考同行业上市公司计提标准予以估计土地复垦及环境治理费用，计算固定资产弃置费用。

弃置义务计算：根据预计治理费用终值、贴现系数计算出预计治理费用现值，即预计负债现值（入账价值），亦等于固定资产弃置费用入账价值。此后，预计负债逐期按既定贴现系数计算账面价值，按账面价值增加额计入当期财务费用，即相关金融负债按既定贴现系数逐年摊销，直至受益期结束。固定资产弃置费用不计残值、依据工作量法计提折旧，折旧额

计入当期生产成本，直至受益期结束。

其中土地复垦及环境治理费用的估计受到各地对土地复垦、植被及环境治理恢复的要求标准，不同恢复治理方案的成本差异等因素影响。尽管上述估计存在内生的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理费用的依据。

（2）矿产储量

矿产储量为按工作量法计提折旧的主要参数，公司对矿产储量的估计遵从相关规章和技术标准。由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销及评估计算减值损失的依据。

（3）勘探开发成本

1) 勘探开发成本资本化的确认原则及计量依据

勘探开发成本包括取得勘探权的成本以及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，即包括在现有矿床进一步成矿及增加矿山产量、地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。当不能形成地质成果时，一次计入当期损益。

地质成果是指发现了探明经济可采储量，当取得采矿权后，相关勘探开发成本转入采矿权，并自相关矿开始开采时按产量法进行摊销。当不能取得采矿权时，相关勘探开发成本一次计入当期损益。

2) 如何区分能否形成地质成果

地质成果是指发现了探明经济可采储量。公司根据第三方地质调查机构出具的《勘探地质报告》判断是否能够发现或通过进一步的探矿工作发现经济可采储量，公司组织聘请非项目承担单位的地质、矿产、经济方面的专家进行地质报告评审，通过评审形成相应勘查阶段地质成果。

（4）维简费

公司根据《财政部关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》（财政部财企〔2004〕324号）的规定计提和使用维简费。并根据《关于印发〈企业会计准则解释第3号〉的通知》对维简费进行会计处理使用提取的维简费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储

备。使用提取的维简费形成固定资产的，应当通过“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。企业提取的其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

（5）安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，公司对地下基建过程中产出的副产矿销售，参照准则解释15号中试运行销售，将副产矿相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将副产矿销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减在建工程。	本公司于2022年9月29日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更、前期会计差错更正及追溯调整的议案》。	

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，公司对地下基建过程中产出的副产矿销售，参照准则解释15号中试运行销售，将副产矿相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将副产矿销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减在建工程。根据相关新旧准则衔接规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的副产矿销售进行追溯调整，公司于2022年6月30日IPO申报时追溯调整至2019年年初，因此视同公司自2019年1月1日起已执行该政策。

2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
资源税	采矿量和销售额	3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 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%

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
四川容大黄金股份有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 根据《关于黄金税收政策问题的通知》（财税〔2002〕142 号）及税务事项通知书（木国税通〔2017〕1944 号），公司自 2017 年 1 月 1 日起黄金销售长期免征增值税。

(2) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，公司自 2021 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率征收企业所得税，本年享有该税收优惠政策。

3、其他

无。

七、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
银行存款	288,121,236.73	133,406,877.93
合计	288,121,236.73	133,406,877.93
因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	20,000,000.00	0.00

其他说明：无。

受限制的货币资金明细

项目	期末数	期初数	受限原因
结构性存款认购款	20,000,000.00		银行冻结结构性存款认购款
合计	20,000,000.00		

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,000,000.00	34,017,614.77
其中：		
债务工具投资	40,000,000.00	20,020,219.18
衍生金融资产		13,997,395.59
其中：		
合计	40,000,000.00	34,017,614.77

其他说明：无。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款						178,041,954.05	100.00%	58,469,313.83	32.84%	119,572,640.22
其中：										
账龄组合						178,041,954.05	100.00%	58,469,313.83	32.84%	119,572,640.22
合计	0.00		0.00		0.00	178,041,954.05	100.00%	58,469,313.83	32.84%	119,572,640.22

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏	58,469,313.83	-58,469,313.83				

账准备						
合计	58,469,313.83	-58,469,313.83				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

7、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	2,580,304.76	91.67%	3,612,924.12	88.49%
1 至 2 年	149,500.00	5.31%	470,000.00	11.51%
2 至 3 年	85,000.00	3.02%		
合计	2,814,804.76		4,082,924.12	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
------	------	----------------

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
国网四川省电力公司凉山供电公司	394,957.53	14.03
凉山州林业调查规划设计院	316,000.00	11.23
四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	277,808.21	9.87
四川恒瑞盛锦环保科技有限公司	189,000.00	6.71
四川成化安全咨询评估有限公司	177,500.00	6.31
小 计	1,355,265.74	48.15

其他说明：无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,469,377.27	1,615,518.27
合计	1,469,377.27	1,615,518.27

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,897,410.05	1,726,374.05
应收暂付款	768,000.00	768,000.00
其他	386,206.41	870,155.79
合计	3,051,616.46	3,364,529.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	78,859.86	2,136.40	1,668,015.31	1,749,011.57
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-38,400.00	38,400.00		
——转入第三阶段		-860.00	860.00	
本期计提	-1,332.80	37,123.60	-202,563.18	-166,772.38
2022 年 12 月 31 日余额	39,127.06	76,800.00	1,466,312.13	1,582,239.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	782,541.13
1 至 2 年	768,000.00
2 至 3 年	8,600.00
3 年以上	1,492,475.33
3 至 4 年	9,000.00
4 至 5 年	121,216.00
5 年以上	1,362,259.33
合计	3,051,616.46

3) 期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,749,011.57	-166,772.38				1,582,239.19
合计	1,749,011.57	-166,772.38				1,582,239.19
项 目	确定组合的依据		计量预期信用损失的方法			
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质		参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失			
其他应收款——账龄组合	账龄					

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网四川省电力公司凉山供电公司	押金保证金	1,200,000.00	5 年以上	39.32%	1,200,000.00
西昌市诚意矿山机械厂	应收暂付款	768,000.00	1-2 年	25.17%	76,800.00
社保、公积金个人部分	其他	282,239.33	1 年以内	9.25%	14,048.72
木里藏族自治县林业和草原局	押金保证金	213,800.00	1 年以内	7.01%	10,690.00
木里藏族自治县应急管理局	押金保证金	200,000.00	1 年以内	6.55%	10,000.00
合计		2,664,039.33		87.30%	1,311,538.72

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	28,633,915.55		28,633,915.55	25,019,873.71		25,019,873.71
在产品	38,032,483.71		38,032,483.71	9,615,511.31		9,615,511.31
库存商品	5,861,083.40		5,861,083.40	16,538,915.87		16,538,915.87
发出商品	28,071,261.29		28,071,261.29	22,182,520.75		22,182,520.75
合计	100,598,743.95		100,598,743.95	73,356,821.64		73,356,821.64

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

适用 不适用

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预交环境保护税	102,936.37	128,659.81
预付发行费	3,383,000.00	2,290,000.00
合计	3,485,936.37	2,418,659.81

其他说明：无。

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明：无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	174,750,181.26	191,201,346.57
合计	174,750,181.26	191,201,346.57

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	弃置费用	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	284,215,252.37	72,191,375.65	20,695,911.23	9,241,883.40	89,864,191.25	476,208,613.90
2. 本期增加金额	3,564,805.22	5,151,145.00	997,669.92	2,957,621.00	6,225,571.21	18,896,812.35
(1) 购置		3,341,592.00	997,669.92	2,957,621.00		7,296,882.92
(2) 在建工程转入	3,564,805.22	1,809,553.00				5,374,358.22
(3) 企业合并增加						
(4) 其他					6,225,571.21	6,225,571.21
3. 本期减少金额			232,290.00	4,000.00		236,290.00
(1) 处置或报废			232,290.00	4,000.00		236,290.00
4. 期末余额	287,780,057.59	77,342,520.65	21,461,291.15	12,195,504.40	96,089,762.46	494,869,136.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	184,241,863.52	56,090,771.48	11,745,062.97	6,367,553.55	26,562,015.81	285,007,267.33
2. 本期增加金额	22,613,893.95	3,748,848.76	2,373,446.11	1,381,895.24	5,218,079.10	35,336,163.16
(1) 计提	22,613,893.95	3,748,848.76	2,373,446.11	1,381,895.24	5,218,079.10	35,336,163.16
3. 本期减少			220,675.50	3,800.00		224,475.50

金额						
(1) 处置或 报废			220,675.50	3,800.00		224,475.50
4. 期末余额	206,855,757.47	59,839,620.24	13,897,833.58	7,745,648.79	31,780,094.91	320,118,954.99
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) 处置或 报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	80,924,300.12	17,502,900.41	7,563,457.57	4,449,855.61	64,309,667.55	174,750,181.26
2. 期初账面 价值	99,973,388.85	16,100,604.17	8,950,848.26	2,874,329.85	63,302,175.44	191,201,346.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况□适用 不适用**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**□适用 不适用**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

其他说明：无。

(5) 固定资产清理□适用 不适用**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	406,800,610.92	295,207,887.60
合计	406,800,610.92	295,207,887.60

(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
梭罗沟金矿地下开采工程	388,453,517.83		388,453,517.83	290,955,337.39		290,955,337.39
木里容大备供35KV线路新建工程	13,097,586.00		13,097,586.00	2,147,300.00		2,147,300.00
零星工程	5,249,507.09		5,249,507.09	2,105,250.21		2,105,250.21
合计	406,800,610.92		406,800,610.92	295,207,887.60		295,207,887.60

(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
梭罗沟金矿地下开采工程	445,381,000.00	290,955,337.39	100,856,158.15	3,357,977.71		388,453,517.83	92.79%	92.79%				其他
木里容大备供35KV线路新建工程	79,772,400.00	2,147,300.00	10,950,286.00			13,097,586.00	16.42%	16.42%				其他
合计	525,153,400.00	293,102,637.39	111,806,444.15	3,357,977.71		401,551,103.83						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况□适用 不适用**(4) 工程物资**□适用 不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,551,500.18	1,551,500.18
2. 本期增加金额	795,949.04	795,949.04
1) 租入	795,949.04	795,949.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,347,449.22	2,347,449.22
二、累计折旧		
1. 期初余额	310,300.04	310,300.04
2. 本期增加金额	575,616.41	575,616.41
(1) 计提	575,616.41	575,616.41
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	885,916.45	885,916.45
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	1,461,532.77	1,461,532.77
2. 期初账面价值	1,241,200.14	1,241,200.14

其他说明：无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	19,933,222.06			334,413,336.01	354,346,558.07
2. 本期增加金额				1,369,529.27	1,369,529.27
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,933,222.06			335,782,865.28	355,716,087.34
二、累计摊销					
1. 期初余额	431,886.50			87,472,994.76	87,904,881.26
2. 本期增加金额	398,664.48			20,002,308.29	20,400,972.77
(1) 计提	398,664.48			20,002,308.29	20,400,972.77
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	830,550.98			107,475,303.05	108,305,854.03
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	19,102,671.08			228,307,562.23	247,410,233.31
2. 期初账面价值	19,501,335.56			246,940,341.25	266,441,676.81

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
探矿权勘探支出	17,962,422.83	12,679,800.00						30,642,222.83
合计	17,962,422.83	12,679,800.00						30,642,222.83

其他说明：

(1) 勘探开发成本资本化的确认原则及计量依据

勘探开发成本包括取得勘探权的成本以及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，即包括在现有矿床进一步成矿及增加矿山产量、地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。当不能形成地质成果时，一次计入当期损益。

地质成果是指发现了探明经济可采储量，当取得采矿权后，相关勘探开发成本转入采矿权，并自相关矿开始开采时按产量法进行摊销。当不能取得采矿权时，相关勘探开发成本一次计入当期损益。

(2) 如何区分能否形成地质成果

地质成果是指发现了探明经济可采储量。公司根据第三方地质调查机构出具的《勘探地质报告》判断是否能够发现或通过进一步的探矿工作发现经济可采储量，公司组织聘请非项目承担单位的地质、矿产、经济方面的专家进行地质报告评审，通过评审形成相应勘查阶段地质成果。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：无。

29、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	471,726.11	470,111.00	358,294.81		583,542.30
其他		51,948.00	7,215.00		44,733.00
合计	471,726.11	522,059.00	365,509.81		628,275.30

其他说明：无。

30、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	1,582,239.19	237,335.88	60,218,325.40	9,032,748.81
长期应付款折现费用	75,108,632.60	11,266,294.89	65,599,688.66	9,839,953.30
无形资产摊销税会差异			27,831,286.35	4,174,692.95
租赁负债折现费用	42,293.38	6,344.01	27,774.99	4,166.25
预计负债	141,440,198.65	21,216,029.80	129,227,809.87	19,384,171.48
合计	218,173,363.82	32,726,004.58	282,904,885.27	42,435,732.79

(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
交易性金融资产公允价值变动			14,017,614.77	2,102,642.21
副产矿销售会税差异			49,293,124.78	7,393,968.73
弃置费用折旧税会差异	64,309,667.55	9,646,450.13	63,302,175.44	9,495,326.32
无形资产摊销税会差异	7,766,695.85	1,165,004.38		
合计	72,076,363.40	10,811,454.51	126,612,914.99	18,991,937.26

(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	9,646,450.13	23,079,554.45	9,495,326.32	32,940,406.47
递延所得税负债	9,646,450.13	1,165,004.38	9,495,326.32	9,496,610.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 不适用

(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

□适用 不适用

31、其他非流动资产

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
预付工程	36,871.9		36,871.9	20,129.1		20,129.1

设备款	57.95		57.95	07.96		07.96
合计	36,871,957.95		36,871,957.95	20,129,107.96		20,129,107.96

其他说明：无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	32,132,084.61	29,936,595.81
技术服务费	20,884,040.90	24,867,474.34
货款	4,106,456.80	3,461,430.39
土地费用	18,350.00	180,000.00
其他	58,326.00	229,340.89
合计	57,199,258.31	58,674,841.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	66,421,740.78	44,404,196.80
合计	66,421,740.78	44,404,196.80

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

39、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	16,722,887.30	60,086,537.33	56,775,777.87	20,033,646.76
二、离职后福利-设定提存计划		5,165,286.89	5,165,286.89	
合计	16,722,887.30	65,251,824.22	61,941,064.76	20,033,646.76

(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	15,657,104.50	45,709,757.94	43,162,312.83	18,204,549.61
2、职工福利费	214,054.00	6,461,700.56	6,086,860.56	588,894.00
3、社会保险费		2,597,010.48	2,597,010.48	
其中：医疗保险费		2,113,699.79	2,113,699.79	
工伤保险费		66,014.26	66,014.26	
生育保险费		245,125.58	245,125.58	
大病医疗保险		172,170.85	172,170.85	
4、住房公积金		3,930,858.00	3,588,770.00	342,088.00

5、工会经费和职工教育经费	851,728.80	1,387,210.35	1,340,824.00	898,115.15
合计	16,722,887.30	60,086,537.33	56,775,777.87	20,033,646.76

(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		4,980,821.31	4,980,821.31	
2、失业保险费		184,465.58	184,465.58	
合计		5,165,286.89	5,165,286.89	

其他说明：无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,855.86	666.08
企业所得税	12,096,462.34	18,549,076.21
个人所得税	81,049.09	84,449.44
城市维护建设税	399.67	33.30
资源税	6,112.76	2,015,399.78
印花税	8,239.02	96,300.95
水资源税	14,121.00	14,127.75
教育费附加	426.06	19.98
地方教育附加	159.88	13.32
合计	12,216,825.68	20,760,086.81

其他说明：无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	4,348,898.39	8,765,150.38
合计	4,348,898.39	8,765,150.38

(1) 应付利息

 适用 不适用

(2) 应付股利□适用 不适用**(3) 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
保证金	2,993,375.45	7,654,142.20
应付报销款	1,355,522.94	1,111,008.18
合计	4,348,898.39	8,765,150.38

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
四川省容大鹏程建设工程有限公司	2,672,845.80	未到期履约保证金
合计	2,672,845.80	

其他说明：无。

42、持有待售负债□适用 不适用**43、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		10,000,000.00
一年内到期的租赁负债	577,407.92	298,344.71
长期借款应计利息	29,409.72	42,777.78
合计	606,817.64	10,341,122.49

其他说明：无。

44、其他流动负债□适用 不适用**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	25,000,000.00	30,000,000.00
合计	25,000,000.00	30,000,000.00

长期借款分类的说明：无。

其他说明，包括利率区间：无。

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	341,929.09	683,858.16
未确认融资费用	-15,193.22	-44,904.56
合计	326,735.87	638,953.60

其他说明：无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	189,114,471.12	221,835,997.91
合计	189,114,471.12	221,835,997.91

(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
矿业权收益金	189,114,471.12	221,835,997.91

其他说明：无。

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
固定资产弃置费用	141,440,198.65	129,227,809.87	矿山企业计提矿山弃置费用
合计	141,440,198.65	129,227,809.87	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无。

51、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	1,625,714.25		1,625,714.25		政府补助摊销
合计	1,625,714.25		1,625,714.25	0.00	--

涉及政府补助的项目：无。

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
木里县 2019 年度第二批省级工业发展基金	1,625,714.25			1,625,714.25				与资产相关

其他说明：无。

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期 新增补 助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
木里县 2019 年度 第二批省级工业发 展基金	1,625,714.25		1,625,714.25		其他收益	凉山州财政局、凉山州经济和信 息化局《关于下达 2019 年第二批 工业发展资金的通知》（凉财建 （2019）120 号）
小 计	1,625,714.25		1,625,714.25			

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	360,000,000.00						360,000,000.00

其他说明：无。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

55、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）	114,570,419.96			114,570,419.96
合计	114,570,419.96			114,570,419.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、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		4,737,402.36	4,737,402.36	
维简费		14,238,904.68	14,238,904.68	
合计		18,976,307.04	18,976,307.04	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期专项储备增加系计提安全生产费 4,737,402.36 元，计提维简费 14,238,904.68 元；本期减少系使用安全生产费 4,737,402.36 元，使用维简费 14,238,904.68 元。

59、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	15,339,159.05	19,868,761.08		35,207,920.13
合计	15,339,159.05	19,868,761.08		35,207,920.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系按照税后净利润的 10%计提法定盈余公积 19,868,761.08 元。

60、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	151,663,880.46	319,391,492.31
调整后期初未分配利润	151,663,880.46	319,391,492.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	198,687,610.82	153,391,590.46
减：提取法定盈余公积	19,868,761.08	15,339,159.05
其他		305,780,043.26
期末未分配利润	330,482,730.20	151,663,880.46

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。

61、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	472,460,494.05	230,050,053.77	525,862,238.57	286,578,361.68
合计	472,460,494.05	230,050,053.77	525,862,238.57	286,578,361.68

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
金精矿				472,460,494.05
合质金				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				472,460,494.05
其中：				
有色金属矿采选业				472,460,494.05
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入				472,460,494.05
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				472,460,494.05

与履约义务相关的信息：

公司销售金精矿、合质金等产品，属于在某一时点履行履约义务。

公司采取点价的方式销售金精矿和合质金，公司在完成交货并取得检测报告时确认销售收入，将点价结算权产生的应收款变动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。公司于资产负债表日，根据上海黄金交易所均价，计算金融资产公允价值，并确认公允价值变动损益。公司点价时，按照最终结算价款结转以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产并确认应收款变动，同时确认相应的投资收益。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 66,421,740.78 元，其中，66,421,740.78 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：无。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,873.98	1,668.84
教育费附加	2,995.01	1,108.14
资源税	19,940,070.34	15,993,578.46
房产税	105,583.82	105,583.82
土地使用税	1,668.84	443.26
车船使用税	14,473.16	22,281.31
印花税	238,667.45	346,223.91
环境保护税	51,423.78	51,054.93
水资源税	56,511.00	56,511.00
地方教育附加	1,812.46	664.88
合计	20,418,079.84	16,579,118.55

其他说明：无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,553,868.11	1,527,488.83

检测费	733,290.00	552,295.00
租赁费	178,703.33	161,741.67
其他	320,921.37	269,534.51
合计	2,786,782.81	2,511,060.01

其他说明：无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,369,643.19	21,656,822.40
办公费	3,460,430.98	3,466,914.77
业务招待费	2,037,724.78	2,629,610.46
咨询费	1,923,000.00	3,504,788.53
折旧及摊销	1,674,429.92	1,596,526.55
交通费	1,504,451.21	2,250,149.46
停工损失	1,041,175.64	4,243,379.06
差旅费	778,110.62	913,595.07
租赁及物管费	727,756.54	1,013,699.36
其他	1,113,656.98	1,107,403.80
合计	42,630,379.86	42,382,889.46

其他说明：无。

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,942,713.41	20,361,558.43
减：利息收入	2,164,859.91	1,960,954.78
银行手续费	39,042.56	49,144.63
合计	14,816,896.06	18,449,748.28

其他说明：无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

与资产相关的政府补助	1,625,714.25	1,950,857.16
与收益相关的政府补助	299,203.14	198,800.00
代扣个人所得税手续费返还	53,579.17	47,817.08
增值税减免		22,965.00
合计	1,978,496.56	2,220,439.24

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	890,582.47	180,666.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,412,022.26	3,856,593.43
合计	12,302,604.73	4,037,260.27

其他说明：无。

69、净敞口套期收益

□适用 不适用

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-6,555,816.07
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-6,576,035.25
合计	0.00	-6,555,816.07

其他说明：无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	166,772.38	-70,915.66
应收账款坏账损失	58,469,313.83	24,089,275.94
合计	58,636,086.21	24,018,360.28

其他说明：无。

72、资产减值损失

□适用 不适用

73、资产处置收益□适用 不适用**74、营业外收入**□适用 不适用**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,045,495.00		1,045,495.00
滞纳金	4,804.20	1,742,893.81	4,804.20
非流动资产毁损报废损失	11,814.50		11,814.50
罚款支出		410,000.00	
其他		264,900.97	
合计	1,062,113.70	2,417,794.78	1,062,113.70

其他说明：无。

76、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	33,396,519.23	28,120,994.10
递延所得税费用	1,529,245.46	-849,075.03
合计	34,925,764.69	27,271,919.07

(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	233,613,375.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,042,006.33
非应税收入的影响	-243,857.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	127,615.51
所得税费用	34,925,764.69

其他说明：无。

77、其他综合收益

无。

78、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
利息收入	2,164,859.91	1,960,954.78
代扣个人所得税手续费返还	53,579.17	47,817.08
政府补助	299,203.14	198,800.00
收到保证金		5,104,845.80
其他		0.01
合计	2,517,642.22	7,312,417.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(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
费用类支出	12,021,133.83	17,926,058.79
滞纳金支出	4,804.20	1,742,893.81
销售结算退款净额		2,179,866.57
捐赠支出	1,045,495.00	
罚款支出		410,000.00
退回保证金	4,660,766.75	
其他支出		267,427.17
合计	17,732,199.78	22,526,246.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 适用 不适用**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金** 适用 不适用**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金** 适用 不适用

(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
支付发行服务费	1,093,000.00	2,290,000.00
租赁付款额	892,729.07	341,929.08
合计	1,985,729.07	2,631,929.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

79、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	198,687,610.82	153,391,590.46
加：资产减值准备	-58,636,086.21	-24,018,360.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,336,163.16	33,900,633.21
使用权资产折旧	575,616.41	310,300.04
无形资产摊销	20,400,972.77	21,803,113.94
长期待摊费用摊销	365,509.81	314,200.60
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,814.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,462,335.41
财务费用（收益以“-”号填列）	16,942,713.41	20,361,558.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-890,582.47	-180,666.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,860,852.02	2,161,191.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,331,606.56	-3,010,266.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,478,846.91	6,697,853.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	193,646,105.82	20,776,205.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,072,004.15	-34,514,707.81
其他		

经营活动产生的现金流量净额	382,562,240.72	196,530,310.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	268,121,236.73	133,406,877.93
减：现金的期初余额	133,406,877.93	246,017,997.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	134,714,358.80	-112,611,119.40

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

（4）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	268,121,236.73	133,406,877.93
可随时用于支付的银行存款	268,121,236.73	133,406,877.93
三、期末现金及现金等价物余额	268,121,236.73	133,406,877.93

其他说明：无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

81、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	20,000,000.00	银行冻结结构性存款认购款
合计	20,000,000.00	

其他说明：无。

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无。

(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**83、套期**适用 不适用**84、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	1,625,714.25	木里县 2019 年度第二批省级工业发展基金	1,625,714.25
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	299,203.14	稳岗补贴	299,203.14

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1)债务人发生重大财务困难；
- 2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2、预期信用损失的计量

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

3、金融工具损失准备

金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5 之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无应收账款余额。本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司对货币资金进行灵活管理，结合实时资金支出预算管理及短期理财产品和结构性存款的交易情况，优化流动资金的结构。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	25,029,409.72	26,425,034.72	991,909.72	25,433,125.00	
应付账款	57,199,258.31	57,199,258.31	57,199,258.31		
其他应付款	4,348,898.39	4,348,898.39	4,348,898.39		
租赁负债	904,143.79	959,258.16	617,329.08	341,929.08	
长期应付款	189,114,471.12	217,800,000.00		87,120,000.00	130,680,000.00
小 计	276,596,181.33	306,732,449.58	63,157,395.50	112,895,054.08	130,680,000.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	40,042,777.78	42,883,222.22	11,483,854.16	31,399,368.06	
应付账款	58,674,841.43	58,674,841.43	58,674,841.43		
其他应付款	8,765,150.38	8,765,150.38	8,765,150.38		
租赁负债	937,298.31	1,025,787.24	341,929.08	683,858.16	
长期应付款	221,835,997.91	261,400,000.00		87,120,000.00	174,280,000.00
小 计	330,256,065.81	372,749,001.27	79,265,775.05	119,203,226.22	174,280,000.00

（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。

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

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		40,000,000.00		40,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,000,000.00		40,000,000.00
（1）债务工具投资		40,000,000.00		40,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		40,000,000.00		40,000,000.00
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

无。

3、持续和非持续第二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

对于持有的结构性存款，以正常报价间隔期间可观察的收益率测算的价值作为持续和非持续第二层次公允价值项目市价确定的依据。

4、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

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川省容大矿业集团有限公司	四川成都	地质勘查	110 万元	36.54%	36.54%

本企业的母公司情况的说明

四川省容大矿业集团有限公司持有公司 36.54% 的股权，系公司第一大股东，同时在董事会中占有 8 名席位，能控制公司生产经营，为公司控股股东。

本企业最终控制方是四川省地质矿产勘查开发局。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

4、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
四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	母公司的控股股东
四川省容大鹏程建设工程有限公司	最终控制方控制的企业
四川一零二机械制造有限公司	最终控制方控制的企业
四川省天府容大信息科技有限公司	最终控制方控制的企业
四川成都探矿机械有限责任公司	最终控制方控制的企业
四川省容大九州旅游科技有限公司	最终控制方控制的企业
四川省地质工程集团有限责任公司	最终控制方控制的企业
四川省地质矿产勘查开发局西昌地矿检测中心	最终控制方举办的事业单位
四川省地质矿产勘查开发局成都综合岩矿测试中心（国土资源部成都矿产资源监督检测中心）	最终控制方举办的事业单位
贵州紫金矿业股份有限公司	与股东紫金矿业集团南方投资有限公司受同一最终控制方控制
洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司	与股东紫金矿业集团南方投资有限公司受同一最终控制方控制

其他说明：无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川省容大九州旅游科技有限公司	机票服务	90,000.00			441,836.00
四川省容大鹏程建设工程有限公司	地质勘查服务、地质灾害防治工程	40,690,198.76			21,138,960.31

四川省地质矿产勘查开发局成都综合岩矿测试中心（国土资源部成都矿产资源监督检测中心）	地质勘查等相关服务	79,600.00			199,200.00
四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	地质勘查等相关服务	2,586,854.80			1,376,816.99
四川省天府容大信息科技有限公司	监控工程建设	2,811,000.00			1,126,000.00
四川省地质矿产勘查开发局西昌地矿检测中心	地质勘查等相关服务				27,770.00
四川一零二机械制造有限公司	购买皮带运输机	55,570.00			46,455.00
四川成都探矿机械有限责任公司	材料款	673,558.00			55,700.00
四川省地质工程集团有限责任公司	道路恢复设计费用				198,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州紫金矿业股份有限公司	金精矿	66,636,494.82	34,176,491.32
洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司	合质金		47,307,418.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

适用 不适用

（3）关联租赁情况

适用 不适用

（4）关联担保情况

适用 不适用

（5）关联方资金拆借

适用 不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

（7）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	10,080,151.77	9,208,616.66

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司			178,041,954.05	58,469,313.83
预付款项	四川省容大鹏程建设工程有限公司	124,000.00		100,000.00	
预付款项	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	277,808.21		644,363.01	
其他应收款	洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司	17,465.28	17,465.28	17,465.28	17,465.28
其他应收款	四川省容大鹏程建设工程有限公司	31,831.80	1,591.59	127.67	6.38
其他非流动资产	四川成都探矿机械有限责任公司	3,235,500.00		3,235,500.00	
其他非流动资产	四川省容大鹏程建设工程有限公司	1,054,580.54		5,345,691.60	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	贵州紫金矿业股份有限公司	18,000,000.00	
应付账款	四川省容大鹏程建设工程有限公司		1,893,000.00
应付账款	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队		
应付账款	四川省地质工程集团有限责任公司		198,000.00
其他应付款	四川省容大鹏程建设工程有限公司	2,672,845.80	2,672,845.80

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状	无法估计
----	----	------	------

		况和经营 成果的影响 数	影响数的 原因
股票和债券的发行	根据本公司第一届董事会第六次会议和 2021 年第三次临时股东大会决议，本公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 60,000,000 股，增加注册资本人民币 60,000,000.00 元。根据中国证券监督管理委员会《关于核准四川容大黄金股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2023〕270 号），由主承销商中信建投证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）股票 60,000,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 7.09 元，募集资金总额为 425,400,000.00 元。发行后本公司注册资本为人民币 420,000,000.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 420,000,000 股。公司股票已于 2023 年 3 月 3 日在深圳证券交易所挂牌上市。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	84,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	84,000,000.00
利润分配方案	经公司 2023 年 3 月 24 日第一届董事会第十九次会议批准，公司拟以发行上市后的总股本 420,000,000 股为基数分配利润，按每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税）向全体股东派发现金红利 84,000,000.00 元（含税），不送红股、也不进行资本公积转增股本。拟分配的现金红利总额占 2022 年度归属于公司普通股股东净利润的比例为 42.28%。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

适用 不适用

（2）未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

无。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司主要业务为生产和销售金精矿和合质金。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

采矿权出让收益金分期缴纳事项

根据四川省自然资源厅 2021 年 6 月 1 日印发的《关于木里县梭罗沟金矿采矿权出让收益分期缴纳事项的批复》（川自然资函〔2021〕488 号），同意公司分期缴纳梭罗沟金矿采矿权出让收益 39,137.36 万元，具体分期缴纳方案如下：首次缴纳金额为 12,997.36 万元，剩余部分在首次颁发的采矿权许可证有效期届满一年前，于每年 12 月底前分年度平均缴纳。公司于 2021 年 6 月 11 日缴纳首期金额 12,997.36 万元，于 2022 年 2 月 24 日缴纳第二期矿业权出让收益金 4,360.00 万元。

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	-11,814.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切	1,924,917.39	

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	890,582.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,050,299.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,522,893.00	
减:所得税影响额	275,589.68	
合计	60,000,689.48	--

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

因公司合质金点价回款,年初至本中期末累计转回应收账款减值准备 5,846.93 万元,由于该损益属于不具有持续性的与经营相关的收益,性质特殊且具有偶发性,可能影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断,因此公司将合质金应收账款减值准备转回作为其他符合非经常性损益定义的损益项目列报。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	26.82%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.72%	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用