

四川黄金股份有限公司

2024 年年度报告

2025 年 4 月

2024 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。

公司负责人吴安东、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）罗向航声明：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。

本年度报告涉及未来计划、发展目标、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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、安全生产、采矿成本上升、单一矿山经营及矿山资源储备等风险。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，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 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 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	5
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	- 25 -4
第五节 环境和社会责任	- 42 -1
第六节 重要事项	- 44 -3
第七节 股份变动及股东情况	61
第八节 优先股相关情况	68
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。

（三）报告期内，公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登过的所有文件的正本及公告的原稿。

（四）载有公司法定代表人签名的 2024 年年度报告全文及摘要原件。

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	四川黄金股份有限公司
四川黄金集团有限公司	指	原名四川省容大矿业集团有限公司，本公司控股股东
四川省地质局	指	四川省地质矿产勘查开发局，本公司实际控制人
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
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
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	四川黄金股份有限公司		
公司的中文简称	四川黄金		
公司的外文名称（如有）	SichuanGold.Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SC GOLD		
公司的法定代表人	吴安东		
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	周立	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	zhouli@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
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

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	阮响华、李青松、郭庆

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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	639,833,984.09	628,990,316.62	1.72%	472,460,494.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	248,190,247.62	210,921,901.75	17.67%	198,687,610.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	240,798,652.42	203,481,908.96	18.34%	138,686,921.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	332,648,615.41	306,047,065.69	8.69%	382,562,240.72
基本每股收益（元/股）	0.59	0.51	15.69%	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.51	15.69%	0.55
加权平均净资产收益率	17.63%	17.26%	0.37%	26.82%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	2,003,395,590.31	1,852,353,895.57	8.15%	1,358,353,897.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,458,600,323.43	1,357,410,075.81	7.45%	840,261,070.29

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	189,875,573.67	205,223,946.41	132,578,072.79	112,156,391.22
归属于上市公司股东的净利润	76,777,191.76	63,798,869.82	56,433,535.77	51,180,650.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,491,742.03	63,660,729.29	47,610,756.93	53,035,424.17
经营活动产生的现金流量净额	95,606,716.87	55,352,611.60	134,120,572.30	47,568,714.64

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	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,716,359.09		-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相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）		85,100.00	1,924,917.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,553,031.09	1,446,963.15		
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	9,859,322.35	7,220,869.55	-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	1,304,399.15	1,312,939.91	275,589.68	
合计	7,391,595.20	7,439,992.79	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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

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》中固体矿产资源业的披露要求

（一）黄金行业情况

2024 年，由于国际地缘政治动荡与美联储降息预期交织，叠加全球央行持续增持黄金储备等因素，国内外金价屡创新高。根据中国黄金协会数据，2024 年，上海黄金交易所 Au9999 黄金 12 月底收盘价 614.80 元/克，较 2024 年初开盘价上涨 27.87%，全年加权平均价格为 548.49 元/克，同比上涨 22.14%。

1、黄金产量增加

2024 年，国内原料产金 377.24 吨，比 2023 年增加 2.087 吨，同比增长 0.56%，其中，黄金矿产金 298.408 吨，有色副产金完成 78.83 吨；2024 年进口原料产金 156.864 吨，同比增长 8.83%。全国共生产黄金 534.106 吨，同比增长 2.85%。

2、黄金消费量降低

2024 年，我国黄金消费量 985.31 吨，同比下降 9.58%。其中：黄金首饰 532.02 吨，同比下降 24.69%；金条及金币 373.13 吨，同比增长 24.54%；工业及其他用金 80.16 吨，同比下降 4.12%。

3、我国黄金储备再创新高

中国人民银行全年累计增持黄金 44.17 吨。截至 2024 年底，我国黄金储备为 2279.57 吨，位居全球第 6 位，黄金储备量再创历史新高。

4、黄金市场成交量、成交额大幅增长

2024 年我国黄金市场呈现快速发展势头，上海黄金交易所全部黄金品种累计成交量同比增长 49.90%，成交额同比增长 86.65%；上海期货交易所全部黄金品种累计成交量同比增长 46.71%，成交额同比增长 75.81%。

（二）报告期内行业政策

报告期内，我国对有色金属矿山的政策主要聚焦绿色矿山建设、智能化升级及安全环保等领域。国家相关部门在 2024 年陆续发布的《在新一轮找矿突破战略行动中全面实施绿色勘查》《关于深入推进矿山智能化建设促进矿山安全发展的指导意见》《关于进一步加强绿色矿山建设的通知》等文件，对绿色矿山建设、智慧化矿山建设等提出了相关要求，提出了矿业是国民经济发展的重要支柱产业，绿色矿山建设是推动矿业高质量发展的重要举措，是矿业领域生态文明建设的有力抓手，智能化建设是推动矿山安全发展、保障国家能源资源安全的重要手段。

（三）行业地位

作为一家长期专注于金矿资源开发及综合利用的企业，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，四川省重点黄金生产企业。公司拥有的梭罗沟金矿采矿权、梭罗-挖金沟探矿权位于矿产资源丰富的甘孜—理塘构造带。公司拥有的梭罗沟金矿是四川省内最大的在产金矿山。

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，主要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海黄金交易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。

（二）公司主要经营模式

公司以自身资源优势为基础，与主要客户和供应商建立了长期稳定的合作关系，构建了完整的采购、生产、销售体系。

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。报告期内，公司梭罗沟金矿仍以露天开采方式进行。采矿阶段，通过剥离、爆破、铲装及运输等流程进行采矿作业。选矿阶段，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

公司生产的产品直接销售给黄金冶炼加工企业或该企业的黄金贸易企业。由于公司产品质量稳定、品位较高，市场需求旺盛，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进行合作，且对所有客户执行统一的销售政策。

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，双方共同选择具备专业资质的地磅房称重，确定产品重量；每批次的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进行确认。公司在合同约定的点价期限内对销售的金精矿点价。公司产品结算价格根据上海黄金交易所金价为基准乘以折价系数确定。折价系数根据金精矿品位和金价不同而有差异。

报告期内，公司成立了全资子公司四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司，由该子公司具体开展金精矿和合质金销售业务。

（三）资源勘查情况

报告期内，公司共计投入勘查资金 5,148.14 万元，其中资本化投入 1,643.71 万元，费用化投入 3,504.43 万元，新增金金属量 3,547 千克。

2017—2024 年，公司持续开展梭罗沟金矿的地质勘查工作，梭罗沟金矿采矿权对应的矿区范围累计新增金金属量 31,657 千克。（该新增资源量暂未评审备案）

（四）资源量情况

截至 2024 年 10 月 31 日，公司梭罗沟金矿采矿许可证范围内经评审备案的资源量中，保有矿石资源量 876 万吨，保有金金属量 28,130 千克。此外，梭罗沟金矿区挖金沟矿段保有金金属量为 1,332 千克。

三、核心竞争力分析

（一）地理资源优势

公司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。公司矿区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，并积极与专业机构交流合作，与中国地质科学院矿产资源研究所共建“黄金科学研究基地”。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、解吸电解等方面处于较为领先的工艺技术水平。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，并被自然资源部确定为国家级绿色矿山企业。根据自然资源部、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，从统筹中央和地方财政资金安排、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

（一）概述

2024 年是全面贯彻落实党的二十届三中全会精神的开局之年，公司深入学习贯彻党的二十届三中全会精神，持续推进“三转三提升”专项工作，锚定高质量发展首要任务，紧盯经营目标，始终坚守安全环保底线，夯实高质量发展根基，各项生产经营工作取得了较好的成果

1、锚定经营年初经营目标，全力以赴促生产。2024 年公司在矿山工程项目较多、露天开采境界内原矿减少等情况下，通过调整采矿生产计划，优化选矿工艺流程，提高金金属回收率，进一步优化金精矿销售政策，圆满完成了年初制定的经营目标。2024 年，公司生产金精矿 27,472.67 吨；销售金精矿 26,265.33 吨，金金属量 1,472.75 千克；实现营业收入 63,983.40 万元，同比增长 1.72%，净利润 24,819.02 万元，同比增长 17.67%。

2、筑牢安全环保底线，实现高质量安全。公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，以“开发金山银山，守护绿水青山”为使命，在报告期内，推进安全生产标准化体系建设，开展了梭罗沟金矿绿色矿山建设。

3、高效统筹重大工程项目建设，筑牢可持续发展根基。一方面，加速推进取得梭罗沟金矿东采区地下采矿工程（30 万吨/年）、西采区地下采矿工程（30 万吨/年）安全生产许可证，另一方面，倒排工期、挂图作战，基本完成梭罗沟金矿选矿厂 2000t/d 技改项目主体工程。

4、进一步完善内部控制制度，优化管理流程，以全方位的监督管理保合规运作。公司根据企业发展阶段情况，紧紧围绕高质量发展目标，启动“标准化、制度化、信息化、全周期”管理体系建设，加强人力资源制度建设和人才引进，细化薪酬绩效考核流程，进一步加强生产和工程建设重点环节的监督审查，有效地提升经营效率，保障合规经营。

（二）收入与成本

1、营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 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	639,833,984.09	100%	628,990,316.62	100%	1.72%
分行业					
有色金属矿采选业	639,833,984.09	100.00%	628,990,316.62	100.00%	1.72%
分产品					
金精矿	638,949,028.34	99.86%	582,809,615.02	92.66%	9.63%
合质金			46,180,701.60	7.34%	-100.00%
尾矿渣	884,955.75	0.14%			100.00%
分地区					
华东	76,556,214.20	11.97%	46,180,701.60	7.34%	65.78%
华南	69,598,629.59	10.88%	154,546,501.67	24.57%	-54.97%
华北			21,461,745.60	3.41%	-100.00%
华中	122,471,302.29	19.14%	104,204,313.89	16.57%	17.53%
西北	166,642,906.28	26.04%	246,155,706.38	39.14%	-32.30%
西南	204,564,931.73	31.97%	56,441,347.48	8.97%	262.44%
分销售模式					

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	639,833,984.09	277,616,370.99	56.61%	1.72%	-9.57%	5.42%
分产品						
金精矿	638,949,028.34	277,616,370.99	56.55%	9.63%	3.10%	2.75%
尾矿渣	884,955.75	0.00	100.00%	100.00%	0.00%	100.00%
合质金	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-18.33%
分地区						
华东	76,556,214.20	35,470,721.22	53.67%	65.78%	-5.96%	35.34%
华南	69,598,629.59	29,608,367.24	57.46%	-54.97%	-58.15%	3.24%
华北	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	-65.22%
华中	122,471,302.29	49,481,925.96	59.60%	17.53%	27.26%	-3.09%
西北	166,642,906.28	65,554,682.93	60.66%	-32.30%	-47.60%	11.48%
西南	204,564,931.73	97,500,673.64	52.34%	262.44%	260.01%	0.32%

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	2024 年	2023 年	同比增减
有色金属矿采选业	销售量	吨	26,265.33	29,942.80	-12.28%
	生产量	吨	27,472.67	30,073.64	-8.65%
	库存量	吨	5,183.10	3,975.76	30.37%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

本期库存量同比增长 30.30%，主要系本期发出商品未确认收入所致。

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	2024 年	2023 年	同比增减
金精矿	销售量	吨	26,265.33	29,942.80	-12.28%
	生产量	吨	27,472.67	30,073.64	-8.65%
	库存量	吨	5,183.10	3,975.76	30.37%
合质金	销售量	克		103,658.37	-100.00%
	生产量	克		154,190.24	-100.00%
	库存量	克	50,531.87	50,531.87	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	2024 年		2023 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	56,854,826.18	20.48%	109,952,241.65	35.82%	-48.29%
有色金属矿采选业	辅料及耗材	11,892,917.04	4.28%	14,542,878.42	4.74%	-18.22%
有色金属矿采选业	动力费用	12,000,913.08	4.32%	11,129,370.27	3.63%	7.83%
有色金属矿采选业	职工薪酬	42,334,547.22	15.25%	42,505,599.12	13.85%	-0.40%
有色金属矿采选业	折旧与摊销	36,702,384.06	13.22%	52,641,445.94	17.15%	-30.28%
有色金属矿采选业	其他制造费用	117,830,783.41	42.45%	76,223,760.81	24.83%	54.59%

(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）	470,404,050.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	73.52%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	23.62%

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	贵州紫金矿业股份有限公司	151,103,137.94	23.62%
2	潼关中金冶炼有限责任公司	101,763,596.34	15.89%
3	山金瑞鹏（上海）贸易有限公司	76,556,214.20	11.97%
4	三门峡检验检疫试验区投资建设有限责任公司	71,382,472.59	11.16%
5	深圳金达黄金有限公司	69,598,629.59	10.88%
合计	--	470,404,050.66	73.52%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☒不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	272,167,869.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	62.14%
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	29.63%

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	四川省地质局下属单位或企业	129,774,516.77	29.63%
2	浙江天增建设集团有限公司	73,218,216.07	16.72%

3	中国水利水电第七工程局有限公司	25,545,314.70	5.83%
4	四川鼎轩达建设工程有限公司	23,007,845.00	5.25%
5	美卓（天津）投资有限公司	20,621,976.93	4.71%
合计	--	272,167,869.47	62.14%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

（三）费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,804,943.29	2,561,025.50	9.52%	
管理费用	58,672,361.97	54,030,486.82	8.59%	
财务费用	9,878,012.25	10,554,400.55	-6.41%	

（四）研发投入

☐适用 ☒不适用

（五）现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	715,724,368.43	650,183,438.08	10.08%
经营活动现金流出小计	383,075,753.02	344,136,372.39	11.32%
经营活动产生的现金流量净额	332,648,615.41	306,047,065.69	8.69%
投资活动现金流入小计	680,953,031.09	491,446,963.15	38.56%
投资活动现金流出小计	887,885,374.49	719,174,473.09	23.46%
投资活动产生的现金流量净额	-206,932,343.40	-227,727,509.94	9.13%
筹资活动现金流入小计		403,267,452.83	-100.00%
筹资活动现金流出小计	147,625,591.08	120,012,437.12	23.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-147,625,591.08	283,255,015.71	-152.12%
现金及现金等价物净增加额	-21,909,319.07	361,574,571.46	-106.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒适用 ☐不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 8.69%，主要系本期金价上涨销售金精矿所收货款增加，同时支付的职工薪酬及税费有所增长所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 9.13%，主要系本年经营活动现金流较为充裕，因此使用闲置资金购买结构性存款的频次和金额同比高于上年所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 152.12%，主要系上年同期发行新股收到募集资金所致，而本期未有相关的筹资活动发生，同时主要系本年支付的股利高于上年所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 106.06%，主要系本年筹资活动产生的现金流量净额同比减少 152.12% 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	8,624,154.13	3.02%	金精矿点价结算收益	否
营业外收入	10,259,116.77	3.59%	主要系政府补助	否
营业外支出	3,116,153.51	1.09%	主要系非流动资产毁损报废损失	否
投资收益	1,553,031.09	0.54%	结构性存款	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

	2024 年末		2024 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	607,786,489.12	30.34%	629,695,808.19	33.99%	-3.65%	
应收账款	2,029,849.53	0.10%	0.00		0.10%	
存货	93,378,915.00	4.66%	80,865,826.18	4.37%	0.29%	
固定资产	749,982,875.06	37.44%	162,222,201.48	8.76%	28.68%	梭罗沟金矿地下开采工程由在建工程转入固定资产
在建工程	113,667,798.12	5.67%	544,457,302.32	29.39%	-23.72%	梭罗沟金矿地下开采工程由在建工程转入固定资产
使用权资产	855,063.93	0.04%	1,437,746.02	0.08%	-0.04%	
合同负债	120,000,000.00	5.99%	69,000,000.00	3.72%	2.27%	
租赁负债			272,228.42	0.01%	-0.01%	
无形资产	211,303,645.45	10.55%	230,401,791.60	12.44%	-1.89%	

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）	50,000,000.00				708,800,000.00	679,400,000.00		79,400,000.00
金融资产小计	50,000,000.00				708,800,000.00	679,400,000.00		79,400,000.00
上述合计	50,000,000.00				708,800,000.00	679,400,000.00		79,400,000.00
金融负债	0.00				0.00	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

无

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
梭罗沟金矿 2000t/d 选厂技改工程	自建	是	采矿业	28,965,310.33	50,061,301.82	募集资金及自有资金	78.37%	不适用	不适用	不适用		
木里容大备供 35KV 线路新建工程	自建	是	采矿业	27,805,095.42	42,295,850.82	自有资金	53.02%	不适用	不适用	不适用		
梭罗沟排土场底部挡土墙工程	自建	是	采矿业	10,167,938.80	10,649,201.00	自有资金	73.41%	不适用	不适用	不适用		
梭罗沟金矿如米沟排土场上下游拦渣坝工程	自建	是	采矿业	7,456,344.04	7,456,344.04	自有资金	94.38%	不适用	不适用	不适用		
梭罗沟金矿地下开采工程	自建	是	采矿业	20,489,426.75	487,038,965.23	自有资金	100.00%	不适用	不适用	不适用		
梭罗沟如米沟排土场排洪洞工程	自建	是	采矿业	8,570,931.43	40,744,599.97	自有资金	100.00%	不适用	不适用	不适用		
梭罗沟金矿矿石运输道路工程	自建	是	采矿业	10,119,591.26	18,892,774.13	自有资金	100.00%	不适用	不适用	不适用		
合计	--	--	--	113,574,638.	657,139,037.	--	--	0.00	0.00	--	--	--

				03	01								
--	--	--	--	----	----	--	--	--	--	--	--	--	--

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

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	首次公开发行	2025 年 03 月 03 日	42,540	39,022.71	8,476.94	27,835.09	71.33 %	0	0	0.00%	11,298.89	在募投专户以活期存款形式存放 9,298.89 万元，购买的理财产品期末余额 2,000 万元	0
合计	--	--	42,540	39,022.71	8,476.94	27,835.09	76.39 %	0	0	0.00%	11,298.89	--	0
募集资金总体使用情况说明													
经中国证券监督管理委员会《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）核准，四川黄金首次公开发行人民币普通股（A 股）6000 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为 7.09 元/股，募集资金总额为人民币 425,400,000.00 元，扣除发行费用（不含税）人民币 35,172,896.23 元后，募集资金净额为人民币 390,227,103.77 元，公司于 2023 年 2 月 28 日收到募集资金总额 40,326.75 万元（含预先支付的发行费用 1,304.04 万元）。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已就募集资金到位情况进行审验，并出具了《四川容大黄金股份有限公司 IPO 募集资金验证报告》（天健验〔2023〕11-6 号）。公司对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、募集资金存放													

相关商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。截至 2024 年 12 月 31 日，募投项目累计投入总额为 27,835.09 万元，其中：梭罗沟金矿矿区资源勘查项目累计投入 14,045.96 万元；梭罗沟金矿 2000t/d 选厂技改工程建设项目累计投入 3,281.77 万元；梭罗沟金矿智慧化矿山建设项目累计投入 1,017.21 万元；梭罗沟金矿绿色矿山建设项目累计投入 2,536.81 万元；偿还银行贷款及补充流动资金项目累计投入 6,953.34 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额 11,298.89 万元，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品余额为 2,000.00 万元，其余 9,298.89 万元存放于募集资金专用账户中。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
1.梭罗沟金矿矿区资源勘查	2023 年 03 月 03 日	1.梭罗沟金矿矿区资源勘查	生产建设	否	16,751.28	16,751.28	5,175.08	14,045.96	83.85%	实施周期 7 年	0	0	不适用	否
2.梭罗沟金矿 2000t/d 选厂技改工程建设项目	2023 年 03 月 03 日	2.梭罗沟金矿 2000t/d 选厂技改工程建设项目	生产建设	否	3,281.77	3,281.77	724.67	3,281.77	100.00%	建设周期 2 年	0	0	不适用	否
3.梭罗沟金矿绿色矿山建设	2023 年 03 月 03 日	3.梭罗沟金矿绿色矿山建设	生产建设	否	6,848.2	6,848.2	432.26	2,536.81	37.04%	建设周期 3 年	0	0	不适用	否
4.梭罗沟金矿智慧化矿山建设	2023 年 03 月 03 日	4.梭罗沟金矿智慧化矿山建设	生产建设	否	5,188.12	5,188.12	191.58	1,017.21	19.61%	2026 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
5.偿还银行贷款及补充流动资金项目	2023 年 03 月 03 日	5.偿还银行贷款及补充流动资金项目	补流	否	6,953.34	6,953.34	1,953.34	6,953.34	100.00%	不适用	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	39,022.71	39,022.71	8,476.93	27,835.09	--	--	0	0	--	--

超募资金投向														
不适用	无	无	无	否	0	0	0	0	0.00 %		0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0	0.00 %	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0	0	0	0.00 %	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	39,02 2.71	39,02 2.71	8,476 .93	27,83 5.09	--	--	0	0	--	--
分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况 和原因（含 “是否达到预 计效益”选择 “不适用”的原 因）	一、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明 梭罗沟金矿矿区资源勘查项目是对梭罗沟金矿进行探边摸底增储，提供更充足的资源储备，同时为开采提供技术支撑，为矿山长远发展提供地质矿产依据和决策指导，故无法单独核算经济效益。梭罗沟金矿2000t/d 选厂技改工程建设项目尚处于建设期，未达到预定可使用状态，故无法计算效益。梭罗沟金矿绿色矿山建设项目为改善矿区环境、革新资源开采方式、提高资源综合利用水平、优化工艺设备做好节能减排，不直接产生经济效益，故无法单独核算经济效益。梭罗沟金矿智慧化矿山建设项目为矿山安全开采、生产效率、应急处理等方面提供有力保障，不直接产生经济效益，故无法单独核算经济效益。偿还银行贷款及补充流动资金项目“补充流动资金”降低企业财务成本，增强公司竞争力及盈利能力，故无法单独核算经济效益。													
	二、募集资金投资项目延期情况的说明 1、募集资金投资项目延期的情况 2024 年 6 月 21 日公司召开了第一届董事会第三十次会议及第一届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，根据目前募集资金投资项目的实施进度，公司基于审慎性原则，将“梭罗沟金矿智慧化矿山建设”项目建设周期进行延期。													
	项目名称						原计划达到预定可使用状态日期			调整后项目达到预定可使用状态日期				
	梭罗沟金矿智慧化矿山建设						建设周期 7 个月			2026 年 12 月 31 日				
	2、募集资金投资项目延期的原因 公司已陆续开展梭罗沟金矿部分信息化基础设施建设或升级改造，同时渐次推进完善了部分矿山监测监控及灾害预警体系，以期实现整个矿山安全、高效、高质量发展。同时，随着智慧化矿山建设的行业技术不断进步，相关部门对非煤矿山智能化建设的相关规范不断加强，因此，为更好地满足梭罗沟金矿安全生产需要，采用更好的技术，满足最新的建设规范或意见的要求，保障公司稳健经营，防范募集资金使用风险，公司拟适度调整该项目的建设周期。 3、该募集资金投资项目延期对公司的影响。 本次募集资金投资项目延期是根据募集资金投资项目的实际进展情况作出的审慎决定，符合公司长期发展规划，不会对公司的正常经营产生不利影响，不存在改变或变相改变募集资金用途的情形，也不存在损害其他股东利益的情形。													
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用													
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用													
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用													
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用													

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2023 年 5 月 19 日召开第一届董事会第二十二次会议及第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 9,789.05 万元，置换已支付发行费用的自筹资金 1,304.04 万元，合计置换金额 11,093.09 万元。预先投入募投项目及预先支付发行费用的自筹资金 11,093.09 万元已于 2023 年 7 月 20 日和 2023 年 7 月 21 日根据用途自三个募集资金账户转出到公司自有资金账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金继续用于上述募投项目。截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额 11,298.89 万元，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品余额为 2,000.00 万元，其余 9,298.89 万元存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

1、行业格局和趋势

在黄金价格方面，由于国际地缘政治动荡与美联储降息预期交织，黄金作为避险资产的属性逐渐突显，预计黄金价格将可能持续震荡上行。在行业竞争方面，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；金矿行业资源整合并购竞争将愈加激烈，各金矿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。在未来发展方面，各黄金开采企业将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赋能企业发展，并进行绿色矿山、智慧化矿山建设，以进一步降本增效，提高竞争力。在安全环保方面，随着系列矿山企业安全环保政策的出台，矿山企业将进一步加强安全环保方面投入。

2、未来发展战略

公司将坚持“1337”战略规划，以“开发金山银山，守护绿水青山”为使命，以“成为中国西部以黄金开发为主的矿业龙头企业”为愿景，着力实施“资源强基、产业延链、资本赋能”三大战略工程，夯实“党建引领、科技提质、人才强企、管理增效、改革创新、安全护航、文化铸魂”七项战略保障，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。公司计划通过加大对现有采矿权及探矿权区域内的勘查工作、并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。

（2）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。公司将继续与专业机构保持良好合作，持续关注行业技术发展动态，及时优化工艺技术，进一步提高生产效率和回收率，降低生产成本，提升金矿资源综合利用能力。

公司“梭罗沟金矿 2000t/d 选厂技改工程建设”，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。

（3）智慧矿山建设计划

公司募投项目“梭罗沟金矿智慧化矿山建设”建成后，将为矿山安全高效生产提供保障，实现梭罗沟金矿矿山由职能型向流程型、由业务处置型向分析决策型、由精细化管理到智能化管理模式的转变。

（4）绿色矿山投入计划

为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。完成“梭罗沟金矿绿色矿山建设”项目，将有利于实现资源开发与环境保护相协调，促进公司可持续发展。

3、2025 年经营计划

（1）经营管理

公司将进一步强化内控体系建设，加强风险和合规管理，推进“标准化、制度化、信息化、全周期”管理体系建设，建立健全重点业务风险防控管理制度，并通过各种措施控本增效；稳步推进梭罗沟金矿地下采矿工作，并在 2025 年实现露天和地下同步生产；加强低品位矿或混合矿的综合利用，提高资源利用效率。

（2）严守安全环保底线，筑牢安全生产根基

一是深化治本攻坚三年行动。持续推进总书记关于安全生产重要论述学习宣传贯彻，建立完善细分任务清单，精准发力、逐项落实，巩固提升治本攻坚行动成果。进一步推动落实全员安全生产责任制，构建“层层负责、人人有责、各负其责”的全员责任工作导向，强化专题警示与法治教育，突出重大灾害防治，提升应急处置效能。二是建立安全协同治理体系。

建立以目标责任、专业管理、风险管控和应急管理为主要内容的安全环保协同治理体系，进一步促进矿山安全生产、环境保护以及企业形象提升。在谋求更大经济效益的同时，兼顾取得更加显著的生态效益、安全效益和社会效益。

（3）增加资源储备，助推可持续发展

一是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，探获新资源。二是多渠道、多方式加大金矿资源整合力度，为公司可持续发展提供资源保障。三是推进公司梭罗-挖金沟岩金矿详查探矿权探转采和延续工作。

（4）重点项目建设

稳步推进梭罗沟金矿 2000t/d 技改工程及智慧化矿山、绿色矿山等项目建设工作。

（5）强化监督机制，以高质量党建引领高质量发展

2025 年公司将持续加强党建引领作用，不断完善廉政风险防控体系，营造风清气正的生产经营环境。以“廉洁细胞”工程为抓手，严格落实党风廉政建设主体责任，层层传导压力、级级压实责任，切实增强抓好党风廉政建设的思想自觉、行动自觉。坚持把纪律规矩挺在前面，紧盯关键少数、关键岗位，加强重大决策、重大改革、工程建设、大额资金使用等方面精准监督，用好用活“四种形态”，筑牢反腐倡廉防线。力争把党的建设优势更好地转化为公司经营优势、竞争优势、发展优势。

4、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。

公司将持续关注国内外宏观经济形势和政治环境，提升对黄金价格走势的综合研判能力，提高点价结算效益；通过深入推进精细化管理、全面预算管理等措施，降低单位生产成本。

（2）客户相对集中的风险

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；公司在客户选择上，通常选择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或其贸易企业，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。

公司将密切关注相关客户的经营发展情况，并积极与其他大型冶炼企业保持合作，以降低现有客户减少对公司产品采购时，对公司业绩产生波动的影响。

（3）单一矿山经营及矿山资源储备的风险

目前，公司主要依托单一矿山梭罗沟金矿生产金精矿、合质金。历史上梭罗沟金矿生产经营稳定，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。同时，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。

公司将加快找矿进程，增加资金投入，进一步加强对梭罗沟金矿探边、摸底工作，增加金矿资源量；同时，跟踪调研金矿资源信息，收购优质金矿资源，为公司更进一步扩大资源储备奠定坚实的基础。

（4）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。公司建立健全了安全生产管理体系，制定了安全生产管理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。

公司将加强生产安全管理，加强安全隐患排查和整改，推进智慧化矿山建设，减少安全隐患，杜绝安全事故发生。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 04 月 12 日	公司会议室	网络平台线上交流	其他	业绩说明会	公司经营及发展情况，未提供资料	投资者关系活动记录表（编号：2024-001）
2024 年 07 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投：张玉龙、嘉实基金：于金行	公司经营及发展情况，未提供资料	投资者关系活动记录表（编号：2024-002）
2024 年 07 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券：汤中建；中润东方：苏荣飞；韬观投资：徐欢、李海勇；富恩德同创：吕华；四川宝瑞行：文晓东；四川宝瑞行：王程谦；中睿合银：郑淼；淳阳基金：周彪；成都龙凤飞私募基金：陈育；刘武、卢康、李林琳、刘光星	公司经营及发展情况，未提供资料	投资者关系活动记录表（编号：2024-003）
2024 年 09 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券：金云涛	公司经营及发展情况，未提供资料	投资者关系活动记录表（编号：2024-004）
2024 年 11 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券：张弋清、南雪源；国投瑞银：汤龔；慈阳投资：宋小庆；东方红：袁钊；百年人寿：张书玮；前海开源：何泽俊；新华基金：刘龙龙	公司经营及发展情况，未提供资料	投资者关系活动记录表（编号：2024-005）

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

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。独立董事管理工作制度

公司的股东会、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、间接控股股东、实际控制人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。

1、资产完整情况

公司具备与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，并合法拥有与生产经营相关的土地、厂房、机器设备以及矿业权、商标的所有权或使用权。此外，公司拥有独立的原材料采购和产品销售系统。在资产方面，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。这确保了公司在生产经营过程中拥有充分的自主权和自主决策权，有利于保障公司的长期发展和利益。

2、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。

3、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况。

4、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。

5、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

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
2023 年年度股东大会	年度股东大会	74.89%	2024 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 30 日	参见 2023 年度股东大会决议公告(公告编号:2024-023)
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.31%	2024 年 08 月 30 日	2024 年 08 月 31 日	参见 2024 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号:2024-049)
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.38%	2024 年 09 月 10 日	2024 年 09 月 11 日	参见 2024 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号:2024-053)
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.49%	2024 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 29 日	参见 2024 年第三次临时股东大会决议公告(公告编号:2024-069)

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	性别	年龄	职务	任职状态	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
冯希尧	男	57	董事长	现任	2023 年 05 月 29 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
吴安东	男	51	副董事长、总经理	现任	2024 年 08 月 30 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
			董事	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日						
杨更	男	52	董事	现任	2023 年 05 月 29 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
王兆成	男	57	董事	现任	2021 年 03 月	2027 年	0	0	0	0	0	不适

					月 26 日	年 08 月 29 日						用
郭续长	男	63	董事	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
霍明勇	男	56	董事	现任	2024 年 08 月 30 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
			监事	离任	2021 年 03 月 26 日	2024 年 08 月 30 日						
徐碧良	男	57	董事	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
马骁	男	62	独立董事	现任	2024 年 08 月 30 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
冯孝良	男	62	独立董事	现任	2024 年 08 月 30 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
刘云平	男	56	独立董事	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
李磊	男	43	独立董事	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
汪小辉	男	40	监事会主席	现任	2024 年 08 月 30 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
李鹏	男	33	监事	现任	2024 年 08 月 30 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
杨建军	男	54	监事	现任	2024 年 08 月 30 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
胡爽	男	53	职工代表监事	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
黄若海	男	48	职工代表监事	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
刘立辉	男	46	副总经理兼总	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08	0	0	0	0	0	不适用

			工程师			月 29 日						
杨杰	男	43	副总经理	现任	2024 年 08 月 30 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
			董事会秘书	离任	2024 年 08 月 30 日	2024 年 10 月 11 日						
魏永峰	男	51	副总经理	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
郭阳	男	38	副总经理	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
黄喜元	男	60	副总经理	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
周立	男	43	副总经理兼董事会秘书	现任	2024 年 10 月 11 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
汤敏	女	45	财务总监	现任	2021 年 03 月 26 日	2027 年 08 月 29 日	0	0	0	0	0	不适用
王晋定	男	59	原副董事长	离任	2021 年 03 月 26 日	2024 年 08 月 30 日	0	0	0	0	0	不适用
程学权	男	53	原董事	离任	2021 年 03 月 26 日	2024 年 08 月 30 日	0	0	0	0	0	不适用
喻慎江	男	57	原董事	离任	2021 年 03 月 26 日	2024 年 08 月 30 日	0	0	0	0	0	不适用
尹忠明	男	62	原董事	离任	2023 年 05 月 29 日	2024 年 08 月 30 日	0	0	0	0	0	不适用
肖鹏程	男	56	原独立董事	离任	2021 年 03 月 26 日	2024 年 08 月 30 日	0	0	0	0	0	不适用
华萍	女	52	原独立董事	离任	2021 年 03 月 26 日	2024 年 08 月 30 日	0	0	0	0	0	不适用
叶建武	男	74	原独立董事	离任	2021 年 03 月 26 日	2024 年 08 月 30 日	0	0	0	0	0	不适用

						日						
张宇蓉	女	60	原监事会主席	离任	2021年03月26日	2024年08月30日	0	0	0	0	0	不适用
刘桂阁	男	54	原监事	离任	2021年03月26日	2024年08月30日	0	0	0	0	0	不适用
陈继亮	男	41	原监事	离任	2021年03月26日	2024年08月30日	0	0	0	0	0	不适用
姜峰	男	60	原总经理	离任	2021年03月26日	2024年08月30日	0	0	0	0	0	不适用
蒋元	男	43	原副总经理兼董事会秘书	离任	2021年03月26日	2024年08月30日	0	0	0	0	0	不适用
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

(1) 因公司第一届董事会任期届满，第一届董事会副董事长王晋定先生、董事程学权先生、董事喻慎江先生、董事尹忠明先生不再担任公司董事及董事会专门委员会委员职务，第一届董事会独立董事叶建武先生、独立董事肖鹏程先生、独立董事华萍女士不再担任公司独立董事及董事会专门委员会委员职务。

(2) 因公司第一届监事会任期届满，第一届监事会主席张宇蓉女士、监事刘桂阁先生、监事霍明勇先生、监事陈继亮先生不再担任公司监事。

(3) 因任期届满，姜峰先生不再担任公司总经理职务；蒋元先生不再担任公司副总经理、董事会秘书职务，且不再担任公司其他职务。

(4) 因工作调整原因，杨杰先生不再担任公司董事会秘书职务，辞任董事会秘书后，杨杰先生继续担任公司副总经理。

上述情况详见公司于 2024 年 8 月 31 日披露的《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》（公告编号：2024-052）及于 2024 年 10 月 12 日披露的《关于调整董事会秘书的公告》（公告编号：2024-064）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王晋定	副董事长	任期满离任	2024年08月30日	换届
程学权	董事	任期满离任	2024年08月30日	换届
喻慎江	董事	任期满离任	2024年08月30日	换届
尹忠明	董事	任期满离任	2024年08月30日	换届
肖鹏程	独立董事	任期满离任	2024年08月30日	换届
华萍	独立董事	任期满离任	2024年08月30日	换届
叶建武	独立董事	任期满离任	2024年08月30日	换届
张宇蓉	监事会主席	任期满离任	2024年08月30日	换届
刘桂阁	监事	任期满离任	2024年08月30日	换届
霍明勇	监事	任期满离任	2024年08月30日	换届
陈继亮	监事	任期满离任	2024年08月30日	换届
姜峰	总经理	任期满离任	2024年08月30日	换届
蒋元	副总经理兼董事会秘书	任期满离任	2024年08月30日	换届

杨杰	董事会秘书	离任	2024 年 10 月 11 日	工作调动
----	-------	----	------------------	------

2、任职情况

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

(1) 董事简历

冯希尧先生，1968 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。历任四川省核工业地质局（其前身为“核工业部西南地质勘探局”）二八二大队助理工程师，队属基础工程公司第三工程队技术负责、副队长、第三工程处处长、常务副总经理、总工程师、总经理，二八二大队副大队长兼总工程师、党委书记、大队长，四川省核工业地质调查院党委书记、常务副院长，四川省核工业地质局直属机关党委专职副书记（期间曾挂任建设集团公司党委书记）、地质矿产处处长、发展规划处处长、一级调研员，四川省地质矿产勘查开发局地质灾害处处长、一级调研员。现任四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队党委书记、队长，四川黄金集团有限公司董事长、总经理，公司党委书记、董事长。

吴安东先生，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。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，公司董事、常务副总经理等。现任四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队党委委员，公司党委副书记、副董事长、总经理。

杨更先生，1973 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授级高级工程师。历任四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队四分队助手、组长，区调所组长，生态所项目负责、副总工程师、副所长、总工程师、所长、党支部书记，副队长（期间曾挂任中共甘洛县委副书记），四川省地质矿产勘查开发局一〇一地质队党委书记、副队长，四川省地质工程集团有限责任公司党委书记、副总经理，四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队党委书记、副队长。现任四川鑫顺矿业股份有限公司党委书记、董事长，公司董事。

王兆成先生，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。历任四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队助手、组长、技术负责人、项目负责人、副总工程师、技术部副主任、技术部主任、总工程师。现任四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队党委委员、总工程师，公司董事。

郭续长先生，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。曾任灵宝郭氏矿业有限责任公司执行董事。现任灵宝双鑫矿业有限责任公司副董事长，浙川北京金阳钼业有限公司执行董事兼总经理，北京金阳矿业投资有限公司董事兼总经理，公司董事。

霍明勇先生，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。历任木里县林产公司职员、巴钦工段工段长，四川省木里县松香厂厂长，木里县林产公司总经理，木里藏族自治县第一国有林场场长，曾任公司监事。现任木里县国有投资发展有限责任公司董事长，公司董事。

徐碧良先生，1968 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA，高级工程师。曾任福建省闽西地质大队技术员、厂长，紫金矿业集团股份有限公司办公室副主任、矿山事业部副总经理。现任湖南紫金锂业有限公司董事长，湖南紫金锂多金属新材料有限公司董事长，贵州紫金矿业股份有限公司董事，公司董事。

马骁先生，1963 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本公司独立董事。西南财经大学财政学专业毕业，博士研究生学历，经济学博士。现任西南财经大学教授、博士生导师，高级专业技术职务资格。曾获四川省社会科学优秀成果二等奖，四川省高等教育教学成果一等奖，国家级教学成果一等奖、二等奖等。历任西南财经大学财政系助教、讲师、副教授、副主任，西南财经大学财政税务学院副院长，西南财经大学教务处处长、人文与自然科学基础教学部主任、教务处党总支书记、博士生导师，西南财经大学党委常委、副校长、党委副书记。现任公司独立董事。

冯孝良先生，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，地质矿产教授级高级工程师，曾享受国务院特殊津贴，曾获西藏自治区科学技术进步二等奖、四川省劳动模范。曾任成都地质矿产研究所六室技术干部，成都地质矿产研究所科技开发公司技术干部，成都地质矿产研究所矿产室技术干部，中国地质调查局成都中心地质调查调部技术干部，甘孜州国土局副局长，中国地质调查局成都中科技开发处副主任，中国地质调查局成都中心总工办综合管理处处长，中国地质调查局成都中心装备基建处处长，中国地质调查局成都中心规划处技术干部。现任公司独立董事。

刘云平先生，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。历任成都市川霸塑胶制品厂主办会计、财务经理，四川省审计师事务所审计师，四川万方税务师事务所副所长兼武侯分部负责人，四川万迪税务师事务所合伙人、副所长，四川万迪税务师事务所有限公司董事长兼总经理。现任成都万方财税咨询有限公司执行董事、总经理，四川万方房地产评估有限责任公司副总经理，宜宾农村商业银行股份有限公司独立董事，铜仁农村商业银行股份有限公司独立董事，成都晶宝时频技术股份有限公司独立董事，四川江安农村商业银行股份有限公司独立董事，成都德芯数字科技股份有限公司独立董事，成都惠泽天下税务师事务所有限公司监事，公司独立董事。

李磊先生，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。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，北京凯文律师事务所重庆分所律师，北京市中伦（深圳）律师事务所

律师，成都金宇控股集团有限公司投融资部副总经理，北京市君泽君（成都）律师事务所律师、合伙人。现任北京中伦（成都）律师事务所合伙人，公司独立董事。

（2）监事简历

汪小辉先生，1985 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，历任四川省黑水县洛多乡人民政府科员，四川省黑水县人民政府办公室科员，四川省阿坝州体育局科员、政策法规与宣传科（行政审批科）副科长、科长，四川省体育局政策法规与宣传处主任科员，四川省纪委驻省核工业地质局纪检组主任科员、二级主任科员、一级主任科员，四川省纪委监委驻四川省核工业地质局纪检监察组一级主任科员、四级调研员，四川省纪委监委驻四川省自然资源投资集团有限责任公司纪检监察组纪检监察室副主任、四川省自然资源投资集团有限责任公司纪检监察室副主任（主持工作）。现任公司党委副书记、监事会主席。

李鹏先生，1992 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中级工程师。历任北京金阳矿业投资有限责任公司矿业部主管、董事长秘书。现任浙江北京金阳钒业有限公司副总经理，公司监事。

杨建军先生，1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任木里县教育局工作人员、纪检监察组组长，木里县教育和科学技术知识产权局纪检监察组组长，木里县纪委监委派驻木里县财政局纪检监察组组长。现任木里县纪委监委派驻木里县国有投资发展有限责任公司纪检监察组组长，公司监事。

胡爽先生，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。曾任四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队行政科员，历任梭罗沟金矿东五场安全员、场长助理、后勤环保处长、行政部经理、总经理助理、董事会秘书。现任公司党委委员、纪委书记、工会主席、职工代表监事。

黄若海先生，1977 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队地质工人、梭罗沟金矿东四场场长助手，甘孜州理塘章姜冲金矿场长、伊津金矿场长，公司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。现任公司纪委委员、公司梭罗沟金矿副矿长兼选矿厂厂长、职工代表监事。

（3）高级管理人员简历

刘立辉先生，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。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，安康紫金金峰矿业股份有限公司采矿厂厂长兼总工程师，华钰矿业股份有限公司竖井项目组组长。现任公司副总经理、总工程师。

杨杰先生，1982 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，成都市高级金融人才，具备银行、保险、基金从业资格。曾任职天健会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所，中国石化财务有限责任公司信贷部总经理，新希望财务有限责任公司信贷部总经理，历任重庆力帆集团旗下的力帆融资租赁（上海）有限公司及成都摩宝网络科技有限公司业务总监、市场总监、机构渠道总监，公司投融资总监、董事会秘书等职务。现任公司党委委员、副总经理。

魏永峰先生，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，正高级工程师。历任四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队地质助手、地质组长、项目负责人，阿克苏中天创投矿业有限责任公司总经理，四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队区调所副所长，四川黄金集团有限公司副总经理、总经理、党支部书记。现任公司党委委员、副总经理。

郭阳先生，1987 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任深圳千合资本管理有限公司行业研究员，乾元浩生物股份有限公司总经理助理，北京天地精华教育科技有限公司渠道专员，中联康生物科技有限公司行政主管，北京金阳矿业投资有限责任公司金控事业部总经理，上海灵瑞黄金投资有限公司总经理。现任公司副总经理。

黄喜元先生，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。曾任福建省连城锰矿（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；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，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，安康紫金矿业有限公司副总经理，山西紫金矿业有限公司总经理助理、副总经理。现任公司副总经理。

周立先生，1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南政法大学法学专业，本科学历。曾任职于北京市金开律师事务所成都分所，历任四川安宁铁钛股份有限公司总经理助理、董事、董事会秘书、副总经理、代理财务总监，海天水务集团股份公司副总裁兼董事会秘书。现任公司副总经理、董事会秘书。

汤敏女士，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。历任四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队制印、档案管理、会计、主办会计。现任公司党委委员、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
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

冯希尧	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	党委书记	2024 年 11 月 11 日		是
冯希尧	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	队长	2023 年 03 月 13 日		是
冯希尧	四川黄金集团有限公司	董事长兼总经理	2023 年 05 月 22 日		否
吴安东	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	党委委员	2014 年 05 月 04 日		是
吴安东	四川黄金集团有限公司	董事	2017 年 04 月 24 日		否
杨更	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	党委书记	2023 年 03 月 13 日	2024 年 10 月 28 日	是
杨更	四川黄金集团有限公司	董事	2023 年 05 月 22 日	2025 年 01 月 09 日	否
王兆成	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	总工程师	2011 年 12 月 09 日		是
王兆成	四川黄金集团有限公司	董事	2021 年 02 月 08 日	2025 年 01 月 09 日	否
王兆成	四川黄金集团有限公司	副总经理	2025 年 01 月 09 日		否
郭续长	北京金阳矿业投资有限责任公司	董事兼经理	2005 年 05 月 09 日		是
霍明勇	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
郭阳	北京金阳矿业投资有限责任公司	监事	2014 年 07 月 29 日		否

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
冯希尧	四川省智慧地质大数据有限公司	董事	2023 年 10 月 19 日		否
冯希尧	阿坝州浩普瑞锂业有限公司[注 1]	董事	2010 年 12 月 01 日		否
杨更	九寨沟县容大文旅科技有限公司	董事长	2023 年 06 月 15 日		否
杨更	四川省地质产业集团有限公司	董事	2023 年 08 月 01 日		否
杨更	四川鑫顺矿业股份有限公司	党委书记、董事长	2025 年 01 月 07 日		是
王兆成	松潘县富耀矿业有限公司	执行董事	2020 年 07 月 31 日		否
王兆成	通江县大地容顺土地整理有限公司	监事	2019 年 08 月 22 日		否
郭续长	浙川北京金阳钒业有限公司	执行董事兼总经理	2006 年 03 月 28 日		否
郭续长	浙川金阳储能科技有限公司	执行董事兼总经理	2020 年 05 月 22 日		否

郭续长	卢氏县天蕴矿业有限责任公司	董事长	2009 年 06 月 01 日		否
郭续长	灵宝双鑫矿业有限责任公司	副董事长	2002 年 09 月 01 日		否
郭阳	四川金瑞矿业有限公司	董事	2009 年 06 月 15 日		否
郭阳	青岛诺安百特生物技术有限公司	董事	2019 年 06 月 15 日		否
郭阳	内乡县金阳新材料科技有限公司	董事	2025 年 02 月 14 日		否
郭阳	灵宝郭氏矿业有限责任公司	执行董事兼总经理	2022 年 07 月 12 日		否
郭阳	浙川北京金阳钼业有限公司	监事	2017 年 12 月 28 日		否
郭阳	上海灵瑞黄金投资有限公司	监事	2017 年 09 月 27 日		否
郭阳	北京景顺达商贸有限公司	执行董事,经理	2021 年 11 月 16 日		否
徐碧良	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
徐碧良	湖南紫金锂业有限公司	董事长	2024 年 10 月 09 日		否
徐碧良	松潘县紫金工贸有限责任公司[注 2]	董事	2018 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 14 日	否
徐碧良	湖南紫金锂多金属新材料有限公司	董事长	2023 年 05 月 23 日		是
马骁	成都银行股份有限公司	独立董事	2024 年 11 月 11 日	2027 年 11 月 11 日	是
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
刘云平	宜宾翠屏农村商业银行股份[注 3]	董事	2018 年 07 月 01 日	2019 年 03 月 01 日	否
刘云平	宜宾农村商业银行股份有限公司	董事	2019 年 03 月 01 日		是
刘云平	四川国光农化股份有限公司	独立董事	2024 年 12 月 25 日	2027 年 12 月 24 日	是
刘云平	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
刘云平	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
刘云平	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
刘云平	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
刘云平	成都德芯数字科技股份有限公司	独立董事	2024 年 02 月 19 日		是
李磊	北京中伦（成都）律师事务所	合伙人	2018 年 01 月 07 日		是
在其他单	注 1：自 2013 年 11 月工作调动不再担任阿坝州浩普瑞锂业有限公司董事，但该公司尚未完成工商变更登				

位任职情况的说明	记。 注 2：徐碧良在松潘县紫金工贸有限责任公司的董事职务已卸任，但尚未完成工商变更登记。 注 3：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，截至本报告披露日，上述变动情况尚未完成工商变更登记。
----------	--

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《高级管理人员绩效考核及薪酬管理办法》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，由股东会审议通过决定，并固定按季度进行发放。 2024 年第三次临时股东大会《关于第二届董事会、监事会薪酬方案的议案》。 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	性别	年龄	职务	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
冯希尧	男	57	董事长	现任	50.62	是
吴安东	男	51	副董事长、总经理	现任	42.43	是
			董事	现任		
杨更	男	52	董事	现任	0	是
王兆成	男	57	董事	现任	0	是
郭续长	男	63	董事	现任	6	是
霍明勇	男	56	董事	现任	4.67	是
			监事	离任		
徐碧良	男	57	董事	现任	6	是
马骁	男	62	独立董事	现任	2.67	否
冯孝良	男	62	独立董事	现任	2.67	否
刘云平	男	56	独立董事	现任	8	否
李磊	男	43	独立董事	现任	8	否
汪小辉	男	40	监事会主席	现任	34.55	否
李鹏	男	33	监事	现任	1.33	是
杨建军	男	54	监事	现任	1.33	是
胡爽	男	53	职工代表监事	现任	107.9	否
黄若海	男	48	职工代表监事	现任	81.22	否
刘立辉	男	46	副总经理兼总工程师	现任	124.3	否
杨杰	男	43	副总经理	现任	35.46	否
			董事会秘书	离任		
魏永峰	男	51	副总经理	现任	106.68	否
郭阳	男	38	副总经理	现任	105.73	否
黄喜元	男	60	副总经理	现任	105.69	否
周立	男	43	副总经理兼董事会秘书	现任	26.93	否

汤敏	女	45	财务总监	现任	106.91	否
王晋定	男	59	原副董事长	离任	5.33	是
程学权	男	53	原董事	离任	0	是
喻慎江	男	57	原董事	离任	4	是
尹忠明	男	62	原董事	离任	4	是
肖鹏程	男	56	原独立董事	离任	5.33	否
华萍	女	52	原独立董事	离任	5.33	否
叶建武	男	74	原独立董事	离任	5.33	否
张宇蓉	女	60	原监事会主席	离任	0	是
刘桂阁	男	54	原监事	离任	2.67	否
陈继亮	男	41	原监事	离任	2.67	是
姜峰	男	60	原总经理	离任	85.51	否
蒋元	男	43	原副总经理兼董事会秘书	离任	80.66	否
合计	--	--	--	--	1,169.95	--

注：合计总数与各子项数值之和不符的情况为四舍五入原因造成。

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

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
第一届董事会第二十七次会议	2024 年 03 月 29 日	2024 年 03 月 30 日	参见第一届董事会第二十七次会议决议公告（公告编号：2024-005）
第一届董事会第二十八次会议	2024 年 04 月 17 日	2024 年 04 月 18 日	参见第一届董事会第二十八次会议决议公告（公告编号：2024-017）
第一届董事会第二十九次会议	2024 年 04 月 25 日	2024 年 04 月 26 日	审议通过了《2024 年第一季度报告》
第一届董事会第三十次会议	2024 年 06 月 27 日	2024 年 06 月 28 日	参见第一届董事会第三十次会议决议公告（公告编号：2024-030）
第一届董事会第三十一次会议	2024 年 08 月 14 日	2024 年 08 月 15 日	参见第一届董事会第三十一次会议决议公告（公告编号：2024-038）
第一届董事会第三十二次会议	2024 年 08 月 23 日	2024 年 08 月 24 日	参见第一届董事会第三十二次会议决议公告（公告编号：2024-043）
第二届董事会第一次会议	2024 年 08 月 30 日	2024 年 08 月 31 日	参见第二届董事会第一次会议决议公告（公告编号：2024-050）
第二届董事会第二次会议	2024 年 10 月 11 日	2024 年 10 月 12 日	参见第二届董事会第二次会议决议公告（公告编号：2024-058）
第二届董事会第三次会议	2024 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 29 日	审议通过了《2024 年第三季度报告》
第二届董事会第四次会议	2024 年 12 月 17 日	2024 年 12 月 18 日	参见第二届董事会第四次会议决议公告（公告编号：2024-074）

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
冯希尧	10	7	3	0	0	否	4
王晋定	6	3	3	0	0	否	2
杨更	10	6	4	0	0	否	4
程学权	6	4	2	0	0	否	1
王兆成	10	6	4	0	0	否	4

喻慎江	6	1	5	0	0	否	1
吴安东	10	6	4	0	0	否	4
郭续长	10	4	6	0	0	否	4
徐碧良	10	4	6	0	0	否	4
尹忠明	6	1	5	0	0	否	1
刘云平	10	4	6	0	0	否	4
李磊	10	3	7	0	0	否	4
肖鹏程	6	1	5	0	0	否	1
华萍	6	1	5	0	0	否	1
叶建武	6	1	5	0	0	否	1
马 骁	4	2	2	0	0	否	3
冯孝良	4	2	2	0	0	否	3
霍明勇	4	2	2	0	0	否	3

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

不适用

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、杨更、叶建武	4	2024 年 03 月 22 日	讨论沟通 2023 年度审计关键事项	无	无	不适用
			2024 年 03 月 27 日	审议通过了《2023 年年度报告全文及摘要》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度内部控制评价报告》《关于拟续聘会计师事务所的议案》	无	无	不适用
			2024 年 04 月 24 日	审议通过了《2024 年第一季度报告》	无	无	不适用
			2024 年 08 月 22 日	审议通过了《2024 年半年度报告》《2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	无	审议和讨论了公司审计部提交的工作计划和报告	不适用
第二届董事会审计委员会	刘 云平、杨更、冯孝良	2	2024 年 08 月 30 日	审议通过了《关于聘任公司财务总监的决议》	无	无	不适用
			2024 年 10 月 28 日	审议通过了《2024 年第三季度报告》	无	参会委员讨论并同意公司 2024 年经营目标考核审计工作由审计部牵头开展	不适用
第一届董事会薪酬与	李磊、吴 安东、华	1	2024 年 02 月 05 日	审议通过了《2023 年度经营目标考核报告》	无	无	不适用

提名委员会	萍						
第二届董事会薪酬与提名委员会	李磊、吴安东、冯孝良	2	2024 年 08 月 30 日	审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的审核意见》	无	无	不适用
			2024 年 10 月 10 日	审议通过了《关于购买董监高责任险的议案》《关于第二届董事会、监事会薪酬方案的议案》《关于聘任副总经理、董事会秘书的议案》	无	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工的数量（人）	309
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	6
报告期末在职工的数量合计（人）	315
当期领取薪酬员工总人数（人）	315
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	140
销售人员	7
技术人员	56
财务人员	11
行政人员	101
合计	315
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
小学	6
初中	57
高中	56
中专	30
大专	57
本科	86
硕士	23
合计	315

2、薪酬政策

深化三项制度改革，全面构建经营层新型经营责任制，以“军令状”形式明确契约目标、绩效考核、薪酬兑现及岗位退出等要求，科学构建了经营业绩考核指标体系，根据经营业绩完成情况刚性考核、刚性兑现。公司员工薪酬由基本工资、岗位工资、津补贴、绩效工资（月度绩效工资和年度绩效工资）、奖励薪酬五部分构成，构建了与员工月度业绩考核、年度业绩考核、突出贡献相挂钩的薪酬管理模式，推动薪酬分配向贡献突出和一线岗位倾斜。2024 年优化完善了

“按业绩贡献决定薪酬”的分配机制，组织了全员绩效考核工作，差异化确定考核标准，合理设置考核权重，推进考核层层落实、责任层层传递、激励层层衔接，实现了“收入能增能减”的市场化经营机制。

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）	87,980,431.00

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

根据公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过的《四川容大黄金股份有限公司上市后三年内股东分红回报规划》，公司着眼于长远和可持续发展，在综合分析公司实际经营发展情况、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，征求和听取股东尤其是中小股东的要求和意愿，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、发行融资、银行信贷及债权融资环境等因素，平衡股东的短期利益和长期利益的基础上制定股东分红回报规划，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，并藉此保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。

报告期内，公司根据相关利润分配政策制定《2023 年度利润分配方案》与《2024 年半年度利润分配方案》。

根据《2023 年度利润分配方案》，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），并经公司 2023 年度股东大会审议通过。2024 年 5 月 17 日，公司完成了 2024 年度权益分派工作，以 4.20 亿股计算，合计派发现金股利 105,000,000.00 元（含税）。

根据《2024 年半年度利润分配方案》，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），并经公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过。2024 年 9 月 26 日，公司完成了 2024 年半年度权益分派工作，以 4.20 亿股计算，合计派发现金股利 42,000,000.00 元（含税）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用，公司坚持分红，积极回报投资者。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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

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）	2.5
分配预案的股本基数（股）	420,000,000
现金分红金额（元）（含税）	105,000,000.00
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）	105,000,000.00
可分配利润（元）	507,355,884.92
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	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司第二届董事会第六次会议审议通过了《2024 年度利润分配预案》，同意以公司总股本 4.20 亿股为基数，向权益分派股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元(含税)，以 4.20 亿股计算，合计派发现金股利 105,000,000.00 元(含税)。本年度公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。	

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
四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司	新设立	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 11 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司同日于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 披露的相关公告
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷: 1、控制环境无效。 2、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为，内控系统未能发现或进行事前的约束控制。 3、当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。 4、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正。 5、审计委员会和内审部门对内部控制的监督无效。 重要缺陷: 1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策。 2、未建立反舞弊程序和控制措施。 3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。 4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷属于一般缺陷。	重大缺陷: 1、严重违反法律法规，导致政府的重大诉讼，或导致监管机构的调查、责令停业整顿、追究刑事责任或撤换高级管理人员。 2、缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失。 3、公司存在遭受证监会重大处罚事件或证券交易所警告的情况。 4、公司出现严重的质量、环境与职业健康安全事件。 5、重要业务缺乏制度性控制，或制度系统性失效。 6、管理层人员及关键岗位人员流失严重。 7、公司被媒体频频曝光重大负面新闻，难以恢复声誉，直接影响公司生存发展。 8、内部控制评价结果的重大缺陷未得到整改。 重要缺陷: 1、公司存在大额资产运用失效的行为。 2、公司关键经营业务存在缺乏控制标准或标准失效的情况。 3、重要业务制度控制或系统存在缺陷。 4、公司出现重要的质量、环境与职业健康安全事件。 5、公司管理层存在重要越权行为。 6、公司经营违规行为被主流媒体持续进行负面报道，影响公司公众形象和市场拓展。 7、内控评价重要缺陷未完成整改。 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷属于一般缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准，以利润总额、资产总额为衡量指标，定量标准如下： 潜在错报金额<3%属于一般缺陷； 3%≤潜在错报金额<5%属于重要缺陷； 潜在错报金额≥5%属于重大缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准，以资产总额为衡量指标，定量标准如下： 潜在错报金额<1%属于一般缺陷； 1%≤潜在错报金额<3%属于重要缺陷； 潜在错报金额≥3%属于重大缺陷。
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

内部控制审计报告中的审议意见段
公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控

制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露信息
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告
☐是 ☒否
会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致
☒是 ☐否

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

- 1、我国陆续推出环境保护相关法规、政策，对生产企业污染物排放的日常监测、环境损害赔偿等方面的要求不断加强。相关法律法规、政策主要包括：《中华人民共和国环境保护法》（2014 年修订，于 2015 年 1 月 1 日起施行），《生态环境损害赔偿制度改革方案》《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》等。公司定期组织相关法律法规培训，并开展了日常工作合法合规性评审。
- 2、根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》，公司不需要申请取得排污许可证，应当在全国排污许可证管理信息平台填报排污登记表，登记基本信息、污染物排放去向、执行的污染物排放标准以及采取的污染防治措施等信息。
- 3、公司已按规定取得固定污染源排污登记回执，具体如下：

序号	登记编号	登记日期	登记日期
1	91513422791825286M001Z	2021.08.20	2025.06.30

- 公司从事金矿的采选及销售，主要产品为金精矿和合质金，生产过程中所产生的污染物主要包括废气、废水、固体废物和噪声等。就各项污染物的治理，公司设置了合理的治理设施和处理工序，制定有完善的管理制度和严格的标准作业程序，对排放的主要污染物采取了严格、规范的处理措施，如，对于选矿阶段破碎、磨矿等生产过程产生的粉尘，采用产尘点局部密闭，机械除尘与水力喷雾联合除尘方式，对于生产过程中的噪声污染，采取吸声、隔声、消声等技术，消除、控制或降低噪声源危害。此外，公司选矿废水循环使用，不对外排放；生活污水处理达标后用于矿区及周边绿化、场地洒水等；公司中矿山开采过程中产生的岩土废石运送至排土场堆存，不对外排放；选矿尾砂输送至尾矿库堆存，不对外排放。
- 4、公司以“开发金山银山，守护绿水青山”为使命，在发展中保护，在保护中开发，高度重视环保工作，将安全环保贯穿于整个生产经营过程。公司制定了详细的环保制度，开展环保培训与教育，提升企业员工的环保意识。公司每年在安排专人填报四川省政务服务网企业环境信息依法披露填报系统。
- 5、报告期内，公司环保设施运转正常，未发生环境污染事故，无因环境问题受到行政处罚的情况。此外，每年持续投入环保费用，用于土地复垦、植被恢复、环境监测、抑尘等。

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

公司以“开发金山银山，守护绿水青山”为使命，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，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。

在绿色矿山建设方面，为响应国家“双碳”战略和生态文明建设要求，改善矿区人居环境质量，加大了梭罗沟金矿矿区土地复垦、复绿工程投入。在职工权益保护方面，公司定期为职工进行了职业健康体检和职业病筛查，为员工配置了各种防护用具，改善生产和生活条件。在社会公益方面，常态化组织开展矿山医务人员为周围乡镇村民及牧民免费义诊，提供就医看病服务；在矿区周边增设消防水罐，助力当地森林防火工作；定期主动慰问矿区周边生活困难牧民。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川黄金集团有限公司	股份锁定	1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本单位/本局直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份；2、本公司/本单位/本局直接或间接所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司/本单位/本局持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；3、若发行人股票此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，上述发行价格将进行除权除息相应调整。	2021 年 09 月 10 日	2026 年 3 月 2 日	正常履行中
	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队、四川省地质矿产勘查开发局	股份锁定	1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本单位/本局直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份；2、本公司/本单位/本局直接或间接所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司/本单位/本局持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；3、若发行人股票此期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，上述发行价格将进行除权除息相应调整。	2021 年 09 月 15 日	2026 年 3 月 2 日	正常履行中
	木里县国有投资发展有限责任公司、珠海横琴新区雷石天富投资合伙企业（有限合伙）	股份锁定	自取得发行人股份之日起 36 个月内或发行人上市之日起 12 个月内（以期限较长的为准），不转让或者委托他人管理本公司/本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。	2021 年 09 月 15 日	2024 年 3 月 2 日	履行完毕
	北京金阳矿业投资有限责任公司、紫金矿业集团南方投资有限公司、上海德三国际贸易有限公司、四川省先进材料产业投资集团有限公司	股份锁定	自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。	2021 年 09 月 15 日	2024 年 3 月 2 日	履行完毕
	北京天正成长企业管理中心（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	股份锁定	自取得发行人股份之日起 36 个月内或发行人上市之日起 12 个月内（以期限较长的为准），不转让或者委托他人管理本公司/本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。	2021 年 09 月 15 日	2024 年 3 月 2 日	履行完毕

雷石恒基科技产业投资合伙企业（有限合伙）						
杭州金投智天股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州金投智和创业投资合伙企业（有限合伙）、	股份锁定	自取得发行人股份之日起 36 个月内或发行人上市之日起 12 个月内（以期限较长的为准），不转让或者委托他人管理本公司/本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。	2021 年 08 月 25 日	2024 年 3 月 2 日	履行完毕	
四川舜钦教育科技有限公司（已于 2023 年 11 月更名为赣州舜钦创业投资有限公司）	股份锁定	自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。	2021 年 09 月 15 日	2024 年 3 月 2 日	履行完毕	
郭续长、郭阳	股份锁定	1、本人自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份；2、本人直接或间接所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；3、本人在担任发行人董事/高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过本人直接或间接持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和届满后 6 个月内，同样遵守前述规定；4、本人不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。	2021 年 09 月 15 日		正常履行中	
四川黄金	稳定股价措施	为维护公司上市后股价的稳定，本公司将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价的预案》（以下简称“预案”），若本公司违反该预案，则本公司将：1、在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东、社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；2、因未能履行该项承诺造成投资者损失的，本公司将依法向投资者进行赔偿。	2021 年 09 月 15 日	2026 年 3 月 2 日	正常履行中	
四川黄金集团有限公司、四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	稳定股价措施	为维护发行人上市后股价的稳定，作为发行人的控股股东，本公司/本单位将严格遵守并执行发行人股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价的预案》（以下简称“预案”），若本公司/本单位违反该预案，则本公司/本单位将：1、在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；2、本公司/本单位将最近一个会计年度从发行人分得的税后现金股利返还给发行人。如未按期返还，发行人可以从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度本公司/本单位从发行人已分得的税后现金股利总额。	2021 年 09 月 15 日	2026 年 3 月 2 日	正常履行中	
杨学军、王晋定、张宏、吴安东、王兆成、程学权、郭续长、喻慎江、徐碧良、余明江、姜峰、蒋元、刘立辉、魏永	稳定股价措施	为维护公司上市后股价的稳定，作为公司非独立董事、高级管理人员，本人将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价的预案》（以下简称“预案”），若本人违反该预案，则本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体	2021 年 09 月 15 日	2026 年 3 月 2 日	正常履行中	

峰、郭阳、黄喜元、汤敏		原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。			
四川黄金集团有限公司	解决同业竞争	(1) 截至本承诺函出具日，承诺人及承诺人控制的下属企业（为本承诺函之目的，不包括发行人及其控制的下属企业，下同）未以任何形式从事与四川黄金及其控制的下属企业构成同业竞争或潜在同业竞争的业务； (2) 承诺人及承诺人控制的下属企业将来不会以任何形式从事与四川黄金及其控制的下属企业构成同业竞争或潜在同业竞争的业务； (3) 自本承诺函签署之日起，承诺人及承诺人控制的下属企业如果拥有涉及金矿探矿权、采矿权，在前述矿权具备开采价值和条件时，将采取合法方式并按照合理公平的条件优先置入发行人及其控制的下属企业，由发行人及其控制的下属企业开发相关矿产。否则，将采取包括但不限于出售、拍卖等合法方式对前述矿权进行处置； (4) 承诺人保证不利用控股股东的地位损害四川黄金的合法权益，也不利用自身地位谋取非正常的额外利益； (5) 本承诺函自签署之日起至承诺人作为发行人控股股东期间持续有效。如因未履行上述承诺给发行人造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中
四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	解决同业竞争	(1) 截至本承诺函出具日，承诺人及承诺人控制的下属企业（为本承诺函之目的，不包括发行人及其控制的下属企业，下同）未以任何形式从事与四川黄金及其控制的下属企业构成同业竞争或潜在同业竞争的业务； (2) 承诺人及承诺人控制的下属企业将来不会以任何形式从事与四川黄金及其控制的下属企业构成同业竞争或潜在同业竞争的业务； (3) 自本承诺函签署之日起，承诺人及承诺人控制的下属企业如果拥有涉及金矿探矿权、采矿权，在前述矿权具备开采价值和条件时，将采取合法方式并按照合理公平的条件优先置入发行人及其控制的下属企业，由发行人及其控制的下属企业开发相关矿产。否则，将采取包括但不限于出售、拍卖等合法方式对前述矿权进行处置； (4) 承诺人保证不利用实际控制人的地位损害四川黄金的合法权益，也不利用自身地位谋取非正常的额外利益； (5) 本承诺函自签署之日起至承诺人作为发行人间接控股股东期间持续有效。如因未履行上述承诺给发行人造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中
四川省地质矿产勘查开发局	解决同业竞争	1、截至本承诺函出具日，承诺人及承诺人控制的下属企业（为本承诺函之目的，不包括发行人及其控制的下属企业，下同）未以任何形式从事与四川黄金及其控制的下属企业构成同业竞争或潜在同业竞争的业务； 2、承诺人及承诺人控制的下属企业将来不会以任何形式从事与四川黄金及其控制的下属企业构成同业竞争或潜在同业竞争的业务； 3、自本承诺函签署之日起，承诺人及承诺人控制的下属企业如果拥有涉及金矿探矿权、采矿权，在前述矿权具备开采价值和条件时，将采取合法方式并按照合理公平的条件优先置入发行人及其控制的下属企业，由发行人及其控制的下属企业开发相关矿产。否则，将采取包括但不限于出售、拍卖等合法方式对前述矿权进行处置； 4、承诺人保证不利用实际控制人的地位损害四川黄金的合法权益，也不利用自身地位谋取非正常的额外利益； 5、本承诺函自签署之日起至承诺人作为发行人实际控制人期	2021年09月15日	长期有效	正常履行中

			间持续有效。如因未履行上述承诺给发行人造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。			
四川省地质矿产勘查开发局	解决同业竞争	承诺人四川省地质矿产勘查开发局（以下简称“承诺人”、“我局”）作为四川容大黄金股份有限公司（以下简称“四川黄金”、“发行人”）的实际控制人，为避免承诺人控制的下属单位或企业与四川黄金发生利益冲突或同业竞争，作出如下承诺：当四川省松潘县东北寨金矿床勘探探矿权具备开采价值和条件时，承诺人将采取合法方式并按照公平合理的条件优先将承诺人下属单位四川省地质矿产勘查开发局川西北地质队持有项目公司松潘县紫金工贸有限责任公司 23.10%的股权注入发行人。对于前述其余的探矿权，自本承诺函签署之日起，若承诺人及其下属单位或企业拥有的探矿权完成矿产资源勘查工作，具备开采价值和条件，拟申请转为采矿权，在下属单位或企业按照《四川省地质矿产勘查开发局金矿探矿权转办采矿权的规定（试行）》等制度规定向我局申请将探矿权转为采矿权时，承诺人将采取合法方式并按照公平合理的条件优先将该探矿权注入发行人及其控制的下属企业，由发行人及其控制的下属企业开发相关矿产。否则，将采取包括但不限于出售、拍卖等合法方式对前述矿权进行处置。	2022 年 08 月 25 日	长期有效	正常履行中	
四川黄金集团有限公司	股份减持	（1）本公司持续看好发行人以及其所处行业的发展前景，愿意长期持有其股票。如锁定期满后拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划。若本公司对所持发行人首次公开发行前股份在锁定期（包括延长锁定期）满后两年内减持的，每年减持股份数量不超过本公司在发行人本次发行前所持股份总数的 20%；减持价格不低于本次发行价格（若发行人在该期间内发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价格应相应调整）；减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定的方式；（2）在锁定期（包括延长锁定期）满后，本公司对所持有的发行人首次公开发行前股份，如采取集中竞价交易方式进行减持，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%；采取大宗交易方式进行减持的，在连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%；采用协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于 5%；（3）若本公司违反上述承诺减持发行人股份，减持所得收入归发行人所有，本公司将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；（4）本公司减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本公司或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本公司不得进行股份减持。	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中	
四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	股份减持	（1）本单位持续看好发行人以及其所处行业的发展前景，愿意长期持有其股票。如锁定期满后拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、深圳证	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中	

		券交易所关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划。若本单位对所持发行人首次公开发行前股份在锁定期（包括延长锁定期）满后两年内减持的，每年减持股份数量不超过本单位在发行人本次发行前所持股份总数的 20%；减持价格不低于本次发行价格（若发行人在该期间内发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价格应相应调整）；减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定的方式；（2）在锁定期（包括延长锁定期）满后，本单位对所持有的发行人首次公开发行前股份，如采取集中竞价交易方式进行减持，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%；采取大宗交易方式进行减持的，在连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%；采用协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于 5%；（3）若本单位违反上述承诺减持发行人股份，减持所得收入归发行人所有，本单位将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本单位未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本单位指定四川省容大四川黄金集团有限公司向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；（4）本单位减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本单位或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本单位不得进行股份减持。	日		
四川省地质矿产勘查开发局	股份减持	1、本局持续看好发行人以及其所处行业的发展前景，愿意长期持有其股票。如锁定期满后拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划。若本局对所持发行人首次公开发行前股份在锁定期（包括延长锁定期）满后两年内减持的，每年减持股份数量不超过本局在发行人本次发行前所持股份总数的 20%；减持价格不低于本次发行价格（若发行人在该期间内发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价格应相应调整）；减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定的方式；2、在锁定期（包括延长锁定期）满后，本局对所持有的发行人首次公开发行前股份，如采取集中竞价交易方式进行减持，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%；采取大宗交易方式进行减持的，在连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%；采用协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于 5%；3、若本局违反上述承诺减持发行人股份，减持所得收入归发行人所有，本局将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本局未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本局指定四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；4、本局减持股份将严格按	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中

			照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本局或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本局不得进行股份减持。			
北京金阳矿业投资有限责任公司、木里县国有投资发展有限责任公司、紫金矿业集团南方投资有限公司、上海德三国际贸易有限公司	股份减持	（1）本公司持续看好发行人以及其所处行业的发展前景，愿意长期持有其股票。如锁定期满后拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。本公司减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定的方式；（2）在锁定期（包括延长锁定期）满后，本公司对所持有的发行人首次公开发行前股份，如采取集中竞价交易方式进行减持，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%；采取大宗交易方式进行减持的，在连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%；采用协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于 5%。但届时本公司持有发行人股份数量占发行人股份总数的比例低于 5%时除外；（3）若本公司违反上述承诺减持发行人股份，减持所得收入归发行人所有，本公司将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；（4）本公司减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本公司或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本公司不得进行股份减持。	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中	
四川省先进材料产业投资集团有限公司、珠海横琴新区雷石天富投资合伙企业（有限合伙）	股份减持	（1）本公司/本企业持续看好发行人以及其所处行业的发展前景，愿意长期持有其股票。如锁定期满后拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。本公司/本企业减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定的方式；（2）在锁定期（包括延长锁定期）满后，本公司/本企业对所持有的发行人首次公开发行前股份，如采取集中竞价交易方式进行减持，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划（但届时本公司/本企业持有发行人股份数量占发行人股份总数的比例低于 5% 时除外），且在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%；采取大宗交易方式进行减持的，在连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%；采用协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于 5%。但届时本公司/本企业持有发行人股份数量占发行人股份总数的比例低于 5%时除外；（3）若本公司/本企业违反上述承诺减持发行人股份，减持所得收入归发行人所有，本公司/本企业将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本公司/本企业未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司/本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；（4）本公司/本企业减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中	

			会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本公司/本企业或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本公司/本企业不得进行股份减持。			
郭续长、郭阳	股份减持		1、本人持续看好发行人以及其所处行业的发展前景，愿意长期持有其股票。如锁定期满后拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划。若本人对所持发行人首次公开发行前股份在锁定期（包括延长锁定期）满后两年内减持的，减持价格不低于本次首次公开发行股票的发行价格（若发行人在该期间内发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价格应相应调整）；减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定的方式；2、在锁定期（包括延长锁定期）满后，本人对所持有的发行人首次公开发行前股份，如采取集中竞价交易方式进行减持，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%；采取大宗交易方式进行减持的，在连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%；采用协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于 5%；3、若本人违反上述承诺减持发行人股份，减持所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；4、本人减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本人或发行人存在法定不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中
四川黄金集团有限公司	减少关联交易		（1）本公司将尽可能的避免和减少与发行人之间的关联交易；（2）对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司将根据有关法律、法规和规范性文件以及发行人的公司章程、关联交易制度的规定，遵循平等、自愿、等价有偿的一般商业原则，与发行人签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护发行人以及其他股东的利益，并按相关法律法规及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务；（3）本公司保证不利用在发行人的地位和影响，通过关联交易损害发行人以及其他股东的合法权益；（4）本公司将促使本公司控制的公司、企业或其他经营实体遵守上述承诺。如因本公司或本公司控制的公司、企业或其他经营实体未履行上述承诺而给发行人造成损失，本公司将赔偿由此给发行人造成的一切实际损失；（5）以上承诺于本公司作为发行人的直接控股股东期间持续有效，且是不可撤销的。	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中
四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	减少关联交易		（1）本单位将尽可能的避免和减少与发行人之间的关联交易；（2）对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本单位将根据有关法律、法规和规范性文件以及发行人的公司章程、关联交易制度的规定，遵循平等、自愿、等价有偿的一般商业原则，与发行人签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中

			第三方的价格或收费的标准，以维护发行人以及其他股东的利益，并按相关法律法规及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务；（3）本单位保证不利用在发行人的地位和影响，通过关联交易损害发行人以及其他股东的合法权益；（4）本单位将促使本单位控制的公司、企业或其他经营实体遵守上述承诺。如因本单位或本单位控制的公司、企业或其他经营实体未履行上述承诺而给发行人造成损失，本单位指定四川黄金集团有限公司赔偿由此给发行人造成的一切实际损失；（5）以上承诺于本单位作为发行人的间接控股股东期间持续有效，且是不可撤销的。			
四川省地质矿产勘查开发局	减少关联交易		1、本单位将尽可能地避免和减少与发行人之间的关联交易；2、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本单位将根据有关法律、法规和规范性文件以及发行人的公司章程、关联交易制度的规定，遵循平等、自愿、等价有偿的一般商业原则，与发行人签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护发行人以及其他股东的利益，并按相关法律法规及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务；3、本单位保证不利用在发行人的地位和影响，通过关联交易损害发行人以及其他股东的合法权益；4、本单位将促使本单位控制的公司、企业或其他经营实体遵守上述承诺。如因本单位或本单位控制的公司、企业或其他经营实体未履行上述承诺而给发行人造成损失，本单位指定由四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队赔偿由此给发行人造成的一切实际损失。5、以上承诺于本单位作为发行人的实际控制人期间持续有效，且是不可撤销的。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中
四川黄金	利润分配		将严格遵守并执行上市后适用的《四川容大黄金股份有限公司章程（草案）》和《四川容大黄金股份有限公司上市后三年内股东分红回报规划》及公司股东大会审议通过的其他利润分配政策，切实保障投资者的利益。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中
四川黄金集团有限公司、四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	利润分配		将严格遵守并执行上市后适用的《四川容大黄金股份有限公司章程（草案）》和《四川容大黄金股份有限公司上市后三年内股东分红回报规划》及公司股东大会审议通过的其他利润分配政策，切实保障投资者的利益。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中
杨学军、王晋定、张宏、吴安东、王兆成、程学权、郭续长、喻慎江、徐碧良、余明江、刘云平、李磊、肖鹏程、华萍、叶建武、张宇蓉、刘桂阁、霍明勇、陈继亮、胡爽、黄若海、姜峰、蒋元、刘立辉、魏永峰、郭阳、黄喜元、汤敏	利润分配		将严格遵守并执行上市后适用的《四川容大黄金股份有限公司章程（草案）》和《四川容大黄金股份有限公司上市后三年内股东分红回报规划》及公司股东大会审议通过的其他利润分配政策，切实保障投资者的利益。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中
四川黄金	欺诈发行上市		1、保证本公司本次公开发行股票并上市不存在任何欺诈发行的情形；2、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行核准并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个	2021年09月15日	长期有效	正常履行中

			工作日内启动股份回购程序，购回本公司首次公开发行的全部新股。			
	四川黄金集团有限公司	欺诈发行上市	如发行人在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，已经发行并上市的，中国证监会责令本公司买回证券的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中
	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	欺诈发行上市	如发行人在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，已经发行并上市的，中国证监会责令本单位买回证券的，本单位指定由四川省容大四川黄金集团有限公司在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中
	四川省地质矿产勘查开发局	欺诈发行上市	如发行人在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，已经发行并上市的，中国证监会责令本单位买回证券的，本单位指定由四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中
	四川黄金	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏	1、本公司的招股说明书的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任； 2、若本公司首次公开发行的股票上市流通后，因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在由中国证监会等有权机关作出行政处罚或人民法院作出相关判决认定本公司存在上述事实之日起的 2 个交易日内公告，并在上述事实认定之日起 10 个交易日内根据相关法律、法规及本公司章程的规定召开董事会并发出召开股东大会的通知，在遵守相关法律法规及中国证监会及证券交易所相关规定的前提下，按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，若公司股票有送股、资本公积金转增股本等事项的，回购数量将进行相应调整。回购价格不低于本公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息。如本公司上市后有利利润分配或送配股份等除权除息行为，上述发行价为除权除息后的价格； 3、本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将严格遵守《证券法》等法律法规的规定，按照中国证监会或其他有权机关的决定或裁决，依法赔偿投资者损失，赔偿范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失。	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中
	四川黄金集团有限公司	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏	(1) 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。投资者索赔范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失； (2) 发行人对招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的事实无异议或经过行政复议、司法途径最终有效裁定认定该违法事实后，本公司对提出申请符合赔偿条件的投资者依法赔偿。	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中
	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏	(1) 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。投资者索赔范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失；	2021 年 09 月 15 日	长期有效	正常履行中

		记载、误导性陈述或重大遗漏	(2) 发行人对招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的事实无异议或经过行政复议、司法途径最终有效裁定认定该违法事实后，本单位指定四川黄金集团有限公司对提出申请符合赔偿条件的投资者依法赔偿。			
	四川省地质矿产勘查开发局	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位指定由四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队依法赔偿投资者损失。投资者索赔范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中
	杨学军、王晋定、张宏、吴安东、王兆成、程学权、郭续良、喻慎江、徐碧良、余明江、刘云平、李磊、肖鹏程、华萍、叶建武、张宇蓉、刘桂阁、霍明勇、陈继亮、胡爽、黄若海、姜峰、蒋元、刘立辉、魏永峰、郭阳、黄喜元、汤敏	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏	1、发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。投资者索赔范围包括股票投资损失及佣金和印花税等损失；2、发行人对招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的事实无异议或经过行政复议、司法途径最终有效裁定认定该违法事实后，本人对提出申请符合赔偿条件的投资者依法赔偿；3、发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，发行人在召开相关董事会对回购股份做出决议时，本人承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中
	四川黄金	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	1、提高募集资金使用效率，加强募集资金管理公司制定了《募集资金管理办法》，实行募集资金专项存储制度，募集资金将存放于董事会决定的专项账户。公司使用上述募集资金时，将严格按照募集资金管理制度履行必要的审批程序，保证募集资金的安全性及专用性，做到专款专用。同时，公司已对本次发行募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，募投项目符合产业发展趋势和国家产业政策，具有较好的市场前景和盈利能力。公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取募投项目早日实现预期效益，提高募集资金使用效率，增强股东回报。2、加速推进募投项目投资建设，尽快实现项目预期效益本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强项目相关的人才与技术储备，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报摊薄的风险。3、加强对采选矿流程工艺的深化研究，提升盈利能力公司将围绕金矿采选主业，充分利用技术、人员等自身资源优势，持续加大对采选矿流程工艺的深化研究，加快解决地下开采可能面临的技术问题并提升采矿效率。同时，围绕现有核心技术和总体发展战略，结合市场需求适时调整生产计划、优化产品结构，提升公司资源综合利用率，总体上提升公司的核心竞争力和持续盈利能力。4、进一步完善利润分配政策，强化投资者回报机制根据中国证监会《关于进	2021年09月15日	长期有效	正常履行中

			一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关文件规定，公司在《公司章程（草案）》对发行后的股利分配计划进行了详细约定；同时公司结合实际情况制定了未来三年股利分配计划。这些举措将充分维护上市后公司全体股东依法享有的现金分红等资产收益权利，提升公司未来回报能力。5、不断完善公司治理，加强内部控制公司将严格遵循相关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理等内部控制，确保公司股东能够充分行使权利；确保董事会认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。6、关于后续事项的承诺公司承诺将根据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。			
四川黄金集团有限公司、四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	1、不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；2、本承诺出具日至发行人本次发行完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本单位承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中	
四川省地质矿产勘查开发局	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	1、不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；2、本承诺出具日至发行人本次发行完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本单位承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中	
杨学军、王晋定、张宏、吴安东、王兆成、程学权、郭续长、喻慎江、徐碧良、余明江、刘云平、李磊、肖鹏程、华萍、叶建武、姜峰、蒋元、刘立辉、魏永峰、郭阳、黄喜元、汤敏	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与提名委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；7、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中	
四川黄金	关于未履行承诺的约束措施	1、如果本公司未履行招股说明书披露的公开承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。	2021年09月15日	长期有效	正常履行中	
四川黄金集团有限公司	关于未履行承诺的约束措施	（1）如果本公司未履行招股说明书披露的公开承诺事项，本公司将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本	2021年09月15日	长期有效	正常履行中	

			公司将依法向投资者赔偿相关损失。			
	四川省地质矿产勘查 开发局区域地质调查 队	关于未 履行承 诺的约 束措施	（1）如果本单位未履行招股说明书披露的公开承 诺事项，本单位将在发行人股东大会及中国证券监 督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原 因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）如果因 未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本 单位指定四川黄金集团有限公司依法向投资者赔偿 相关损失。	2021 年 09 月 15 日	长期 有效	正常 履行 中
	四川省地质矿产勘查 开发局	关于未 履行承 诺的约 束措施	为明确本单位未能履行发行人首次公开发行股票并 上市中相关承诺的约束措施，保护投资者的权益， 现根据相关监管要求，指定由四川省地质矿产勘 查开发局区域地质调查队就本单位未履行在招股说 明书及相关上市文件中所披露的承诺时所应采取的 约束措施做出承诺并承担相应责任。	2021 年 09 月 15 日	长期 有效	正常 履行 中
	杨学军、王晋定、张 宏、吴安东、王兆 成、程学权、郭续 长、喻慎江、徐碧 良、余明江、刘云 平、李磊、肖鹏程、 华萍、叶建武、张宇 蓉、刘桂阁、霍明 勇、陈继亮、胡爽、 黄若海、姜峰、蒋 元、刘立辉、魏永 峰、郭阳、黄喜元、 汤敏	关于未 履行承 诺的约 束措施	1、如果本人未履行招股说明书披露的公开承诺事 项，本人将在发行人股东大会及中国证券监督管理 委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向 股东和社会公众投资者道歉；2、如果因未履行相 关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法 向投资者赔偿相关损失。	2021 年 09 月 15 日	长期 有效	正常 履行 中
承 诺 是 否 按 时 履 行	是					

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

报告期内，公司设立全资子公司四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司，导致合并范围变化。

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）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	阮响华、李青松、郭庆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	阮响华 2 年、李青松 1 年、郭庆 1 年

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

公司 2023 年年度股东大会，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度审计机构，审计服务费共计 80 万元，其中财务报告审计 50 万元，内部控制审计 20 万元，募集资金年度存放与使用鉴证 10 万元。

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

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）	占同 类交 易金 额的 比例	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 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
四川黄金集团有限公司	本公司的母公司	接受劳务	地质勘查等相关服务	市场定价	市场定价	5,425.91	12.39%	5,400	否[注1]	银行转账	市价	2025年04月11日	详见公司于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 披露的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-013）和《关于增加2024年度日常关联交易
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	接受劳务	工程施工服务	市场定价	市场定价	5,977.59	13.65%	7,425.44	否	银行转账	市价	2025年04月11日	
四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	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	137.71	0.31%	309	否	银行转账	市价	2025年04月11日	
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	地质勘查等相关服务	市场定价	市场定价	154.43	0.35%	186.58	否	银行转账	市价	2025年04月11日	
四川成都探矿机械	最终控制方控制的	采购商品	材料款	市场定价	市场定价	350.3	0.80%	451.4	否	银行转账	市价	2025年04月11日	

有限 责任 公司	企业												预计 额度的 公告》 （公 告编 号： 2024- 076）
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	材料 款	市场 定价	市场 定价	31.05	0.07%	20	否	银行 转账	市价	2025 年 04 月 11 日	
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	机票 服务	市场 定价	市场 定价	6.5	0.01%	0	否	银行 转账	市价	2025 年 04 月 11 日	
四川 寰宇 四海 旅行 社有 限公 司	最终 控制 方控 制的 企业	接受 劳务	机票 服务	市场 定价	市场 定价	23.41	0.05%	50	否	银行 转账	市价	2025 年 04 月 11 日	
四川 省华 地建 设工 程有 限责 任公 司	最终 控制 方控 制的 企业	接受 劳务	工程 施工 服务	市场 定价	市场 定价	831.9 3	1.90%	907.2 4	否	银行 转账	市价	2025 年 04 月 11 日	
四川 省地 质产 业集 团有 限公 司	最终 控制 方控 制的 企业	采购 商品	办公 物资 采购	市场 定价	市场 定价	5.22	0.01%	0	否	银行 转账	市价	2025 年 04 月 11 日	
四川 蜀都 地质 工程 勘察 有限 公司	最终 控制 方控 制的 企业	接受 劳务	技术 服务	市场 定价	市场 定价	23.8	0.05%	0	否	银行 转账	市价	2025 年 04 月 11 日	
四川 省西 南大 地集 团有 限公 司	最终 控制 方控 制的 企业	接受 劳务	技术 服务	市场 定价	市场 定价	9.6	0.02%	0	否	银行 转账	市价	2025 年 04 月 11 日	
贵州 紫金 矿业	与股 东紫 金矿	销售 商品	金精 矿	市场 定价	市场 定价	15,11 0.31	23.62 %	17,00 0	否	银行 转账	市价	2025 年 04 月 11	详见 公司 于巨

股份有限 公司	业集 团南 方投 资有 限公 司受 同一 最终 控制 方控 制											日	潮资 讯网 http:// www. cninfo .com. cn 披 露的 《关 于 2024 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 (公 告编 号: 2024- 013)
合计				--	--	28,08 7.76	--	31,74 9.66	--	--	--	--	--
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									

注 1：在 2024 年关联交易预计的总额范围内，公司各类日常关联交易可以根据实际情况在同一控制下（四川省地质局）的各关联方内调剂使用。

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

序号	出租方	承租方	租赁物业地址	面积 (m²)	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）	2024/1/1-2026/12/31
3	曾传菊	四川黄金	西昌市长安中路 325 号州林产公司 B 栋 2 单元 1 楼 2 号	122.00	办公室（西昌）	2024/3/1-2025/2/28
4	梁宇	四川黄金	成都市天泰路 47 号 3 幢 4 单元 8 楼 804 号	89.31	住宅	2024/6/12-2025/6/11
5	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	2023/6/23-2024/6/22
6	张柯	四川黄金	西昌市长安中路 325 号 A 栋 1 单元 4 楼 1 号	127.00	办公室（西昌）	2024/4/1-2025/3/31
7	谢新莉	四川黄金	西昌市长安中路 325 号林产公司 B 栋 1 单元 2 楼 2 号	122.00	办公室（西昌）	2024/5/18-2025/5/17
8	刘晓莲	四川黄金	西昌市长安中路 133 号 3 栋 1 单元 1 层 1 号	83.07	办公室（西昌）	2024/12/1-2025/11/30
9	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	2024/12/10-2025/12/9
10	长明	四川黄金	木里县乔瓦镇云杉 2 路 13 号物资公司办公楼一楼	268.65	办公室（木里）	2024/8/1-2025/7/31
11	木里县国有投资发展有限公司	四川黄金	木里县乔瓦镇锄头湾村红科组安置小区 2#3 楼	86.00	办公室（木里）	2024/8/1-2025/7/31
12	木里懽东泓物流发展有限责任公司	四川黄金	西昌市北碧府路 66 号康宏国际 B 座 5 楼 6 号	58.00	办公室（西昌）	2024/7/1-2025/6/30
13	木里懽东泓物流发展有限责任公司	四川黄金	西昌市经久乡钒钛工业园区纵一路木里东泓物流发展有限责任公司货场	3,410.00	金精矿库房	2024/1/1-2024/12/31

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。

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、有限售条件股份	360,000,000	85.71%				-228,456,000	-228,456,000	131,544,000	31.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股	197,136,000	46.94%				-65,592,000	-65,592,000	131,544,000	31.32%
3、其他内资持股	162,864,000	38.77%				-162,864,000	-162,864,000	0	0.00%
其中：境内法人持股	133,242,843	31.72%				-133,242,843	-133,242,843	0	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	60,000,000	14.29%				228,456,000	228,456,000	288,456,000	68.68%
1、人民币普通股	60,000,000	14.29%				228,456,000	228,456,000	288,456,000	68.68%
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	420,000,000	100.00 %				0	0	420,000,000	100.00 %

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

2024 年 3 月 4 日，公司首次公开发行前已发行股份解除限售的数量为 228,456,000 股，占公司总股本的 54.3943%。具体详见公司 2024 年 2 月 28 日披露的《关于首次公开发行前已发行股份部分解除限售上市流通提示性公告》（公告编号：2024-003）。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京金阳矿业投资有限责任公司	48,546,000	0	48,546,000	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
木里县国有投资发展有限责任公司	46,800,000	0	46,800,000	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
紫金矿业集团南方投资有限公司	37,584,000	0	37,584,000	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
上海德三国际贸易有限公司	21,775,518	0	21,775,518	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
四川省先进材料产业投资集团有限公司	18,792,000	0	18,792,000	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
珠海横琴新区雷石天富投资合伙企业（有限合伙）	18,792,000	0	18,792,000	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
深圳市龙岗区雷石诚泰创业投资基金合伙企业（有限合伙）	7,264,800	0	7,264,800	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
珠海横琴新区雷石恒基科技产业投资合伙企业（有限合伙）	1,360,791	0	1,360,791	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
北京天正成长企业管理中心（有限合伙）	10,800,000	0	10,800,000	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
赣州舜钦创业投资有限公司	7,830,000	0	7,830,000	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
杭州金投智天股权投资合伙企业（有限合伙）	5,346,534	0	5,346,534	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
杭州金投智和创业投资合伙企业（有限合伙）	3,564,357	0	3,564,357	0	首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通	2024年3月4日
合计	228,456,000	0	228,456,000	0	--	--

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	39,088	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	42,550	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
四川黄金集团有限公司	国有法人	31.32%	131,544,000	0	131,544,000	0	不适用	0
北京金阳矿业投资有限责任公司	境内非国有法人	11.56%	48,546,000	0	0	48,546,000	质押	33,029,200
木里县国有投资发展有限责任公司	国有法人	11.14%	46,800,000	0	0	46,800,000	不适用	0
紫金矿业集团南方投资有限公司	国有法人	8.62%	36,203,900	-1,380,100	0	36,203,900	不适用	0
上海德三国际贸易有限公司	境内非国有法人	4.98%	20,912,618	-862,900	0	20,912,618	质押	15,240,000
北京天正成长企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.22%	9,344,800	-1,455,200	0	9,344,800	不适用	0
四川省先进材料产业投资集团有限公司	国有法人	1.30%	5,461,795	-3,330,205	0	5,461,795	不适用	0
赣州舜钦创业投资有限公司	境内非国有法人	1.08%	4,519,082	-3,310,918	0	4,519,082	不适用	0
深圳市龙岗区雷石瑞鸿股权投资管理合伙企业	其他	0.95%	3,981,200	-3,283,600	0	3,981,200	不适用	0

(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)								
招商银行股份有限公司－南方中证1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.33%	1,385,800	1,302,000	0	1,385,800	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		无						
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 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
北京金阳矿业投资有限责任公司	48,546,000					人民币普通股	48,546,000	
木里县国有投资发展有限责任公司	46,800,000					人民币普通股	46,800,000	
紫金矿业集团南方投资有限公司	36,203,900					人民币普通股	36,203,900	
上海德三国际贸易有限公司	20,912,618					人民币普通股	20,912,618	
北京天正成长企业管理中心（有限合伙）	9,344,800					人民币普通股	9,344,800	
四川省先进材料产业投资集团有限公司	5,461,795					人民币普通股	5,461,795	
赣州舜钦创业投资有限公司	4,519,082					人民币普通股	4,519,082	
深圳市龙岗区雷石瑞鸿股权投资管理合伙企业（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）	3,981,200					人民币普通股	3,981,200	
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基	1,385,800					人民币普通股	1,385,800	

金			
孙晋元	1,340,728	人民币普通股	1,340,728
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		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒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
四川黄金集团有限公司	冯希尧	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	无			

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

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
四川省地质矿产勘查开发局	伍定	1950 年 01 月 01 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

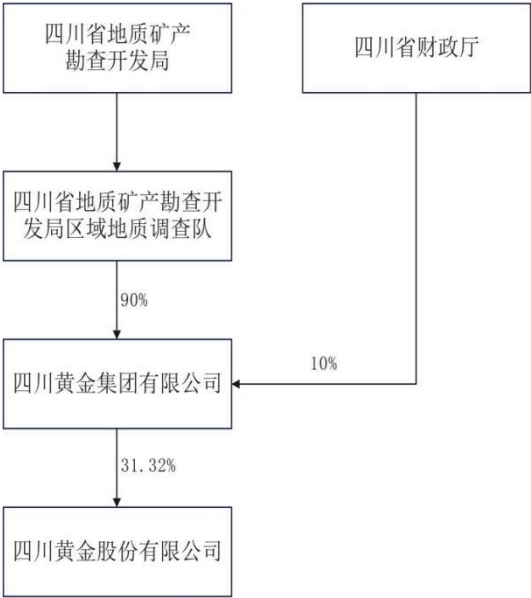
				理的相关工作
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。
木里县国有投资发展有限责任公司	霍明勇	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等。

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	2025 年 04 月 10 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〔2025〕11-224 号
注册会计师姓名	阮响华、李青松、郭庆

审计报告正文

审 计 报 告

天健审〔2025〕11-224 号

四川黄金股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川黄金股份有限公司（以下简称四川黄金公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 年度的合并及母公司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（十九）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。2024 年度，四川黄金公司的营业收入为人民币 63,983.40 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）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- （3）按月度、产品、客户等对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；
- （4）选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、发货记录、检测报告等，检查收款记录，并实施函证程序；
- （5）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）实施截止测试，检查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（十二）、附注三（十四）、附注五（一）8 以及附注五（一）11。

截至 2024 年 12 月 31 日，四川黄金公司固定资产账面价值为 74,998.29 万元，无形资产的账面价值为 21,130.36 万元，分别占期末资产总额的比例为 37.44%和 10.55%。

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公司，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检查；
- (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。

(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，就可能导致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。

（六）就四川黄金公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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：阮响华
中国 杭州（项目合伙人）
中国注册会计师：李青松
中国注册会计师：郭 庆
二〇二五年四月十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川黄金股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	607,786,489.12	629,695,808.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	79,400,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,029,849.53	0.00
应收款项融资		
预付款项	12,566,245.25	13,546,591.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,526,731.06	1,988,588.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	93,378,915.00	80,865,826.18

其中：数据资源		
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	50,395.48	67,745.46
流动资产合计	796,738,625.44	776,164,559.32
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	749,982,875.06	162,222,201.48
在建工程	113,667,798.12	544,457,302.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	855,063.93	1,437,746.02
无形资产	211,303,645.45	230,401,791.60
其中：数据资源		
开发支出	96,086,561.60	79,649,411.83
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,980,163.08	339,339.79
递延所得税资产	28,387,504.72	26,306,513.81
其他非流动资产	393,352.91	31,375,029.40
非流动资产合计	1,206,656,964.87	1,076,189,336.25
资产总计	2,003,395,590.31	1,852,353,895.57
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	113,715,114.60	79,575,196.78
预收款项		
合同负债	120,000,000.00	69,000,000.00
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	21,397,498.59	20,544,253.27
应交税费	15,620,795.25	8,191,885.20
其他应付款	5,754,983.73	5,605,996.92
其中：应付利息		
应付股利		
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	43,832,228.41	44,158,075.18
其他流动负债		
流动负债合计	320,320,620.58	227,075,407.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		272,228.42
长期应付款	75,287,313.09	111,261,080.18
长期应付职工薪酬		
预计负债	149,187,333.21	149,325,175.64
递延收益		
递延所得税负债		7,009,928.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	224,474,646.30	267,868,412.41
负债合计	544,795,266.88	494,943,819.76
所有者权益：		
股本	420,000,000.00	420,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	444,797,523.73	444,797,523.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	86,446,914.78	56,300,110.31
一般风险准备		
未分配利润	507,355,884.92	436,312,441.77
归属于母公司所有者权益合计	1,458,600,323.43	1,357,410,075.81
少数股东权益		
所有者权益合计	1,458,600,323.43	1,357,410,075.81
负债和所有者权益总计	2,003,395,590.31	1,852,353,895.57

法定代表人：吴安东 主管会计工作负责人：汤敏 会计机构负责人：罗向航

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	511,786,266.90	629,695,808.19
交易性金融资产	79,400,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产	162,269.76	
应收票据		
应收账款	85,031,608.93	
应收款项融资		
预付款项	12,566,245.25	13,546,591.44
其他应收款	1,526,731.06	1,988,588.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	50,341,519.67	80,865,826.18
其中：数据资源		
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	50,395.48	67,745.46
流动资产合计	740,865,037.05	776,164,559.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	
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	749,982,875.06	162,222,201.48
在建工程	113,667,798.12	544,457,302.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	855,063.93	1,437,746.02
无形资产	211,303,645.45	230,401,791.60
其中：数据资源		
开发支出	96,086,561.60	79,649,411.83
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,980,163.08	339,339.79
递延所得税资产	10,649,874.04	26,306,513.81
其他非流动资产	393,352.91	31,375,029.40
非流动资产合计	1,193,919,334.19	1,076,189,336.25
资产总计	1,934,784,371.24	1,852,353,895.57

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	111,826,317.80	79,575,196.78
预收款项		
合同负债		69,000,000.00
应付职工薪酬	21,397,498.59	20,544,253.27
应交税费	15,620,794.29	8,191,885.20
其他应付款	5,754,765.33	5,605,996.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	43,832,228.41	44,158,075.18
其他流动负债		
流动负债合计	198,431,604.42	227,075,407.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		272,228.42
长期应付款	75,287,313.09	111,261,080.18
长期应付职工薪酬		
预计负债	149,187,333.21	149,325,175.64
递延收益		
递延所得税负债		7,009,928.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	224,474,646.30	267,868,412.41
负债合计	422,906,250.72	494,943,819.76
所有者权益：		
股本	420,000,000.00	420,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	444,797,523.73	444,797,523.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	86,446,914.78	56,300,110.31
未分配利润	560,633,682.01	436,312,441.77
所有者权益合计	1,511,878,120.52	1,357,410,075.81
负债和所有者权益总计	1,934,784,371.24	1,852,353,895.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	639,833,984.09	628,990,316.62
其中：营业收入	639,833,984.09	628,990,316.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	372,463,860.15	393,852,297.29
其中：营业成本	277,616,370.99	306,995,296.21
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	23,492,171.65	19,711,088.21
销售费用	2,804,943.29	2,561,025.50
管理费用	58,672,361.97	54,030,486.82
研发费用		
财务费用	9,878,012.25	10,554,400.55
其中：利息费用	14,005,041.56	14,684,375.60
利息收入	4,210,347.21	4,195,243.87
加：其他收益	104,169.34	140,931.37
投资收益（损失以“－”号填列）	10,177,185.22	6,904,339.36
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）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	591,988.38	-794,890.77
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）	278,243,466.88	241,388,399.29
加：营业外收入	10,259,116.77	7,526,669.55
减：营业外支出	3,116,153.51	305,800.00

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	285,386,430.14	248,609,268.84
减：所得税费用	37,196,182.52	37,687,367.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	248,190,247.62	210,921,901.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	248,190,247.62	210,921,901.75
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	248,190,247.62	210,921,901.75
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	248,190,247.62	210,921,901.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	248,190,247.62	210,921,901.75
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	0.59	0.51
（二）稀释每股收益	0.59	0.51

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

法定代表人：吴安东 主管会计工作负责人：汤敏 会计机构负责人：罗向航

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	751,835,743.49	628,990,316.62
减：营业成本	318,764,969.52	306,995,296.21
税金及附加	23,491,546.65	19,711,088.21

销售费用	2,804,943.29	2,561,025.50
管理费用	58,672,361.97	54,030,486.82
研发费用		
财务费用	9,878,641.07	10,554,400.55
其中：利息费用	14,005,041.56	14,684,375.60
利息收入	4,209,299.99	4,195,243.87
加：其他收益	104,169.34	140,931.37
投资收益（损失以“－”号填列）	10,177,185.22	6,904,339.36
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（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）	162,269.76	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	591,988.38	-794,890.77
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	349,258,893.69	241,388,399.29
加：营业外收入	10,259,116.77	7,526,669.55
减：营业外支出	3,116,153.51	305,800.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	356,401,856.95	248,609,268.84
减：所得税费用	54,933,812.24	37,687,367.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	301,468,044.71	210,921,901.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	301,468,044.71	210,921,901.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	301,468,044.71	210,921,901.75
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	697,321,454.50	637,025,952.05
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	1,576,119.00	
收到其他与经营活动有关的现金	16,826,794.93	13,157,486.03
经营活动现金流入小计	715,724,368.43	650,183,438.08
购买商品、接受劳务支付的现金	217,089,428.77	187,493,485.87
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	82,391,983.16	75,319,459.77
支付的各项税费	64,257,886.83	58,854,472.82
支付其他与经营活动有关的现金	19,336,454.26	22,468,953.93
经营活动现金流出小计	383,075,753.02	344,136,372.39
经营活动产生的现金流量净额	332,648,615.41	306,047,065.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	680,953,031.09	491,446,963.15
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	680,953,031.09	491,446,963.15
购建固定资产、无形资产和其他长	179,010,774.49	239,174,473.09

期资产支付的现金		
投资支付的现金	708,800,000.00	480,000,000.00
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	74,600.00	
投资活动现金流出小计	887,885,374.49	719,174,473.09
投资活动产生的现金流量净额	-206,932,343.40	-227,727,509.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		403,267,452.83
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		403,267,452.83
偿还债务支付的现金		25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,000,000.00	84,462,534.72
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	625,591.08	10,549,902.40
筹资活动现金流出小计	147,625,591.08	120,012,437.12
筹资活动产生的现金流量净额	-147,625,591.08	283,255,015.71
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	-21,909,319.07	361,574,571.46
加：期初现金及现金等价物余额	629,695,808.19	268,121,236.73
六、期末现金及现金等价物余额	607,786,489.12	629,695,808.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	606,321,454.50	637,025,952.05
收到的税费返还	1,576,119.00	
收到其他与经营活动有关的现金	16,825,529.31	13,157,486.03
经营活动现金流入小计	624,723,102.81	650,183,438.08
购买商品、接受劳务支付的现金	217,089,428.77	187,493,485.87
支付给职工以及为职工支付的现金	82,391,983.16	75,319,459.77
支付的各项税费	64,257,261.83	58,854,472.82
支付其他与经营活动有关的现金	19,336,035.86	22,468,953.93
经营活动现金流出小计	383,074,709.62	344,136,372.39
经营活动产生的现金流量净额	241,648,393.19	306,047,065.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	680,953,031.09	491,446,963.15
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	680,953,031.09	491,446,963.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,010,774.49	239,174,473.09
投资支付的现金	713,800,000.00	480,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	74,600.00	
投资活动现金流出小计	892,885,374.49	719,174,473.09
投资活动产生的现金流量净额	-211,932,343.40	-227,727,509.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		403,267,452.83
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		403,267,452.83
偿还债务支付的现金		25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,000,000.00	84,462,534.72
支付其他与筹资活动有关的现金	625,591.08	10,549,902.40
筹资活动现金流出小计	147,625,591.08	120,012,437.12
筹资活动产生的现金流量净额	-147,625,591.08	283,255,015.71
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	-117,909,541.29	361,574,571.46
加：期初现金及现金等价物余额	629,695,808.19	268,121,236.73
六、期末现金及现金等价物余额	511,786,266.90	629,695,808.19

7、合并所有者权益变动表

上期金额

单位：元

项目	2024 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	420,000,000.00				444,797,523.73				56,300,110.31		436,312,441.77		1,357,410,075.81		1,357,410,075.81
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	420,000,000.00				444,797,523.73				56,300,110.31		436,312,441.77		1,357,410,075.81		1,357,410,075.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									30,146,804.47		71,043,443.15		101,190,247.62		101,190,247.62
（一）											248,190,247.62		248,190,247.62		248,190,247.62

综合收 益总额															
（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								30,146,804.47		- 177,146,804.47		-147,000,000.00		-147,000,000.00	
1. 提 取盈余 公积								30,146,804.47		-30,146,804.47					
2. 提 取一般 风险准 备															
3. 对 所有者										- 147,000,000.00		-147,000,000.00		-147,000,000.00	

（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							19,642,367.40					19,642,367.40		19,642,367.40
2. 本期使用							- 19,642,367.40					-19,642,367.40		-19,642,367.40
(六) 其他														
四、本期期末余额	420,000,000.00				444,797,523.73			86,446,914.78		507,355,884.92		1,458,600,323.43		1,458,600,323.43

上期金额

项目	2023 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				35,207,920.13		330,482,730.20		840,261,070.29		840,261,070.29
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															

二、本 年期初 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
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－”号 填列）	60,000,000.00				330,227,103.77				21,092,190.18		105,829,711.57		517,149,005.52		517,149,005.52
（一） 综合收 益总额											210,921,901.75		210,921,901.75		210,921,901.75
（二） 所有者 投入和 减少资 本	60,000,000.00				330,227,103.77								390,227,103.77		390,227,103.77
1. 所 有者投 入的普 通股	60,000,000.00				330,227,103.77								390,227,103.77		390,227,103.77
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）									21,092,190.18		-		-84,000,000.00		-84,000,000.00

利润分配											105,092,190.18				
1. 提取盈余公积									21,092,190.18		-21,092,190.18				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-84,000,000.00		-84,000,000.00		-84,000,000.00
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							19,450,854.63					19,450,854.63		19,450,854.63	
2. 本期使用							- 19,450,854.63					-19,450,854.63		-19,450,854.63	
（六）其他															
四、本期期末余额	420,000,000.00				444,797,523.73			56,300,110.31		436,312,441.77		1,357,410,075.81		1,357,410,075.81	

单位：元

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	420,000,000.00				444,797,523.73				56,300,110.31	436,312,441.77		1,357,410,075.81

加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	420,000,000.00				444,797,523.73				56,300,110.31	436,312,441.77		1,357,410,075.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									30,146,804.47	124,321,240.24		154,468,044.71
（一）综合收益总额										301,468,044.71		301,468,044.71
（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									30,146,804.47	- 177,146,804.47		-147,000,000.00
1. 提取盈余公积									30,146,804.47	-30,146,804.47		
2. 对所有者（或股东）的分配										- 147,000,000.00		-147,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 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								19,642,367.40				19,642,367.40
2. 本期使用								- 19,642,367.40				-19,642,367.40
（六）其他												
四、本期期末余额	420,000,000.00				444,797,523.73				86,446,914.78	560,633,682.01		1,511,878,120.52

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				114,570,419.96				35,207,920.13	330,482,730.20		840,261,070.29
加：会计												

政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				114,570,419.96				35,207,920.13	330,482,730.20		840,261,070.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				330,227,103.77				21,092,190.18	105,829,711.57		517,149,005.52
（一）综合收益总额										210,921,901.75		210,921,901.75
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				330,227,103.77							390,227,103.77
1．所有者投入的普通股	60,000,000.00				330,227,103.77							390,227,103.77
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									21,092,190.18	- 105,092,190.18		-84,000,000.00
1. 提取盈余公积									21,092,190.18	-21,092,190.18		
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,000,000.00		-84,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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								19,450,854.63				19,450,854.63
2. 本期 使用								- 19,450,854.63				-19,450,854.63
（六） 其他												
四、本 期期末 余额	420,000,000.00				444,797,523.73				56,300,110.31	436,312,441.77		1,357,410,075.81

三、公司基本情况

四川黄金股份有限公司（曾用名四川容大黄金股份有限公司，2024 年 5 月 9 日，公司名称变更为四川黄金股份有限公司）（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黄金集团有限公司（曾用名四川省容大矿业集团有限公司，于 2025 年 1 月 9 日更名为四川黄金集团有限公司）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（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 131,544,000 股；无限售条件的流通股份 A 股 288,456,000 股。公司股票已于 2023 年 3 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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 2025 年 4 月 10 日第二届董事会第六次会议批准对外报出。

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、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.30%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.30%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.30%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.30%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.30%
重要的预计负债	单项金额超过资产总额 0.30%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5.00%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额超过集团总资产的 15%
重要的承诺及或有事项	涉及金额超过资产总额 0.30%

重要的资产负债表日后事项	公司将涉及金额超过资产总额 0.30%以及资产负债表日后利润分配等事项认定为重要。
--------------	---

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

11、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

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。

(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。

12、应收票据

13、应收账款

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——无回收风险组合	款项性质[注]	参考历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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
其他应收款——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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注]应收账款的无回收风险组合的款项性质主要系合并报表范围内公司。

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

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

应收账款/其他应收款的账龄自初始确认日起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

15、其他应收款

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——无回收风险组合	款项性质[注]	参考历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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
其他应收款——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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注]应收账款的无回收风险组合的款项性质主要系合并报表范围内公司。

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

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

应收账款/其他应收款的账龄自初始确认日起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

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、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) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 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。

（5）存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断

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

（2）投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1)是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2)不属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

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

②合并财务报表

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

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

3)属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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	--	--	--

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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求的标准
房屋及建筑物	建设完成达到预定可使用状态

26、借款费用

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
梭罗沟采矿权	探明经济可采储量	产量法
土地使用权	50 年，土地可供使用的时间	直线法
OA 办公系统	10 年，使用寿命	直线法

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

30、长期资产减值

对长期股权投资、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。

31、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。

32、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。

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。

33、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。

34、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。

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（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。

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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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》中固体矿产资源业的披露要求

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。

38、合同成本

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。

39、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。

40、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。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方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较低的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：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 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；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 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

在租赁期开始日，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) 作为出租方租赁的会计处理方法

42、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、依据产量法计提折旧，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

矿产储量为按产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

43、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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4) 公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”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

（3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

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%、25%
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%
资源税	销售额	3%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司	25%

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），本公司及本公司之子公司梭罗沟公司黄金销售长期免征增值税。

(2) 根据财政部、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，本公司本年享有该税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	607,786,489.12	629,695,808.19
合计	607,786,489.12	629,695,808.19

其他说明：

公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物：

项目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
募集资金专户	92,988,911.62	197,201,123.26	使用范围受限但可随时支取
土地复垦基金专户	29,412,811.01	29,294,110.99	使用范围受限但可随时支取
企业发展基金专户	1,272,656.37	1,822,295.76	使用范围受限但可随时支取
地质恢复治理基金	15,487,667.85	5,558,325.82	使用范围受限但可随时支取
安全经费专户	6,755,004.84	2,163,613.25	使用范围受限但可随时支取
小计	145,917,051.69	236,039,469.08	

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	79,400,000.00	50,000,000.00

其中：		
结构性存款	79,400,000.00	50,000,000.00
其中：		
合计	79,400,000.00	50,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
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：

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,136,683.72	0.00
合计	2,136,683.72	0.00

（2）按坏账计提方法分类披露

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	2,136,683.72	100.00%	106,834.19	5.00%	2,029,849.53	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
合计	2,136,683.72	100.00%	106,834.19	5.00%	2,029,849.53	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

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
1 年以内	2,136,683.72	106,834.19	5.00%
合计	2,136,683.72	106,834.19	

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：

☐适用 ☒不适用

（3）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	
按组合计提坏账准备		106,834.19				106,834.19

合计		106,834.19				106,834.19
----	--	------------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
潼关中金冶炼有限责任公司	2,136,683.72		2,136,683.72	100.00%	106,834.19
合计	2,136,683.72		2,136,683.72	100.00%	106,834.19

6、合同资产

（1）合同资产情况

单位：元

项目	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

（2）报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

（3）按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,526,731.06	1,988,588.05
合计	1,526,731.06	1,988,588.05

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

（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	1,941,588.05	1,959,864.33
应收暂付款		768,000.00
代垫费用	338,755.12	841,071.88
其他	924,695.28	796,781.80
合计	3,205,038.45	4,365,718.01

2）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,245,985.12	1,696,992.68
1至2年	58,328.00	413,800.00
2至3年	413,800.00	768,000.00
3年以上	1,486,925.33	1,486,925.33
3至4年		4,450.00
4至5年	4,450.00	9,000.00
5年以上	1,482,475.33	1,473,475.33
合计	3,205,038.45	4,365,718.01

3）按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						768,000.00	17.59%	768,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,205,038.45	100.00%	1,678,307.39	52.36%	1,526,731.06	3,597,718.01	82.41%	1,609,129.96	44.73%	1,988,588.05
其中：										
合计	3,205,038.45	100.00%	1,678,307.39	52.36%	1,526,731.06	4,365,718.01	100.00%	2,377,129.96	54.45%	1,988,588.05

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
账龄组合	3,205,038.45	1,678,307.39	52.36%
其中：1 年以内	1,245,985.12	62,299.26	5.00%
1-2 年	58,328.00	5,832.80	10.00%
2-3 年	413,800.00	124,140.00	30.00%
4-5 年	4,450.00	3,560.00	80.00%
5 年以上	1,482,475.33	1,482,475.33	100.00%
合计	3,205,038.45	1,678,307.39	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	84,849.63	41,380.00	2,250,900.33	2,377,129.96
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-2,916.40	2,916.40		
——转入第三阶段		-41,380.00	41,380.00	
本期计提	-19,633.97	2,916.40	85,895.00	69,177.43
本期转回			768,000.00	768,000.00
2024 年 12 月 31 日余额	62,299.26	5,832.80	1,610,175.33	1,678,307.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按 5%计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)，按 10%计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，预期信用损失比例根据账龄年限进行调整；2-3 年代表较少的已发生信用减值，按 30%计提减值，3-4 年代表进一步发生信用减值，按 50%计提减值，4-5 年代表更多的信用减值，按 80%计提减值，5 年以上代表已全部减值，按 100%计提减值。

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

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	768,000.00		768,000.00			0.00
按组合计提坏账准备	1,609,129.96	69,177.43				1,678,307.39
合计	2,377,129.96	69,177.43	768,000.00			1,678,307.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 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	37.44%	1,200,000.00
社保、公积金	其他	859,859.97	1 年以内	26.83%	42,993.00
郴州鹏洋金泰矿业贸易有限公司	代垫费用	338,755.12	1 年以内	10.57%	16,937.76
木里藏族自治县林业和草原局	押金保证金	213,800.00	2-3 年	6.67%	64,140.00
木里藏族自治县应急管理局	押金保证金	200,000.00	2-3 年	6.24%	60,000.00
合计		2,812,415.09		87.75%	1,384,070.76

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、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	4,326,615.62	34.43%	13,366,091.44	98.67%
1 至 2 年	8,141,729.63	64.79%	79,000.00	0.58%
2 至 3 年			101,500.00	0.75%
3 年以上	97,900.00	0.78%		
合计	12,566,245.25		13,546,591.44	

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：

单位名称	期末数	未结算原因
温州东大矿建工程有限公司	8,000,000.00	工程劳务预付款，随工程进度结算

(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（%）
温州东大矿建工程有限公司	8,000,000.00	63.66
四川源道工程勘测设计有限公司	566,760.00	4.51
中创名建工程管理集团有限公司	454,080.00	3.61
中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	435,000.00	3.46
招远市金招矿山机械设备门市部	347,700.00	2.77
小计	9,803,540.00	78.01

其他说明：

10、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	19,172,093.20		19,172,093.20	23,402,046.57		23,402,046.57
在产品	8,722,575.80		8,722,575.80	7,761,342.69		7,761,342.69
库存商品	22,446,850.67		22,446,850.67	30,597,983.53		30,597,983.53
发出商品	43,037,395.33		43,037,395.33	19,104,453.39		19,104,453.39
合计	93,378,915.00		93,378,915.00	80,865,826.18		80,865,826.18

（2）确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

（3）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5）合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2）一年内到期的其他债权投资

☐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	50,395.48	67,745.46
合计	50,395.48	67,745.46

其他说明：

14、债权投资

（1）债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

（2）期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3）减值准备计提情况

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4）本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

（1）其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

（2）期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3）减值准备计提情况

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4）本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利	本期计入其他综合收益的损	本期末累计计入其他综合收	本期末累计计入其他综合收	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其
------	------	------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------	--------------

			得	失	益的利得	益的损失		变动计入其他综合收益的原因
--	--	--	---	---	------	------	--	---------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（2）按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

（4）本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投 资单 位	期初 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	749,982,875.06	162,222,201.48
固定资产清理		
合计	749,982,875.06	162,222,201.48

(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	302,218,354.85	81,731,947.69	22,454,928.07	15,128,160.80	97,864,043.40	519,397,434.81
2.本期增加金额	546,427,626.53	27,776,458.88	1,883,705.65	5,733,562.00	33,552,487.57	615,373,840.63
（1）购置	719,434.08	5,409,157.00	1,883,705.65	5,733,562.00		13,745,858.73
（2）在建工程转入	545,708,192.45	22,367,301.88				568,075,494.33
（3）企业合并增加						
其他					33,552,487.57	33,552,487.57
3.本期减少金额	45,883,624.64	3,468,847.35	575,553.42			49,928,025.41
（1）处置或报废	45,883,624.64	3,468,847.35	575,553.42			49,928,025.41
4.期末余额	802,762,356.74	106,039,559.22	23,763,080.30	20,861,722.80	131,416,530.97	1,084,843,250.03
二、累计折旧						
1.期初余额	229,798,039.32	64,158,651.51	16,327,384.21	10,042,612.71	36,848,545.58	357,175,233.33
2.本期增加金额	8,512,661.58	4,632,118.60	2,831,018.51	2,759,956.19	6,235,653.08	24,971,407.96
（1）计提	8,512,661.58	4,632,118.60	2,831,018.51	2,759,956.19	6,235,653.08	24,971,407.96
3.本期减	43,559,579.55	3,179,911.02	546,775.75			47,286,266.32

少金额						
(1) 处置或报废	43,559,579.55	3,179,911.02	546,775.75			47,286,266.32
4.期末余额	194,751,121.35	65,610,859.09	18,611,626.97	12,802,568.90	43,084,198.66	334,860,374.97
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	608,011,235.39	40,428,700.13	5,151,453.33	8,059,153.90	88,332,332.31	749,982,875.06
2.期初账面价值	72,420,315.53	17,573,296.18	6,127,543.86	5,085,548.09	61,015,497.82	162,222,201.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	113,604,898.12	544,457,302.32
工程物资	62,900.00	
合计	113,667,798.12	544,457,302.32

(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2000t/d选厂技改工程	50,061,301.82		50,061,301.82	21,095,991.49		21,095,991.49
木里容大备供35KV线路新建工程	42,295,850.82		42,295,850.82	14,490,755.40		14,490,755.40
梭罗沟排土场底部挡土墙工程	10,649,201.00		10,649,201.00	481,262.20		481,262.20
梭罗沟金矿如米沟排土场上下游拦渣坝工程	7,456,344.04		7,456,344.04			
梭罗沟金矿地下开采工程				466,549,538.48		466,549,538.48
梭罗沟如米沟排土场排洪洞工程				32,173,668.54		32,173,668.54
梭罗沟金矿矿石运输道路工程				8,773,182.87		8,773,182.87
零星工程	3,142,200.44		3,142,200.44	892,903.34		892,903.34
合计	113,604,898.12		113,604,898.12	544,457,302.32		544,457,302.32

(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2000t/d选厂技改工程	63,880,000.00	21,095,991.49	28,965,310.33			50,061,301.82	78.37%	78.37%				募集资金/其他
木里容大备供35KV线路新建工程	79,772,400.00	14,490,755.40	27,805,095.42			42,295,850.82	53.02%	53.02%				其他

梭罗沟排土场底部挡土墙工程	14,507,300.00	481,262.20	10,167,938.80			10,649,201.00	73.41%	73.41%				其他
梭罗沟金矿如米沟排土场上下游拦渣坝工程	7,900,000.00		7,456,344.04			7,456,344.04	94.38%	94.38%				其他
梭罗沟金矿地下开采工程	481,717,250.51	466,549,538.48	20,489,426.75	487,038,965.23			101.10%	100.00%				其他
梭罗沟如米沟排土场排洪洞工程	42,000,000.00	32,173,668.54	8,570,931.43	40,744,599.97			97.01%	100.00%				其他
梭罗沟金矿矿石运输道路工程	25,100,000.00	8,773,182.87	10,119,591.26	18,892,774.13			75.27%	100.00%				其他
合计	714,876,950.51	543,564,398.98	113,574,638.03	546,676,339.33	0.00	110,462,697.68						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	62,900.00		62,900.00			
合计	62,900.00		62,900.00			

其他说明：

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）采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（3）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

（1）使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,899,278.95	2,899,278.95
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,899,278.95	2,899,278.95
二、累计折旧		
1.期初余额	1,461,532.93	1,461,532.93
2.本期增加金额	582,682.09	582,682.09
（1）计提	582,682.09	582,682.09
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	2,044,215.02	2,044,215.02
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	855,063.93	855,063.93
2.期初账面价值	1,437,746.02	1,437,746.02

（2）使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

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	梭罗沟采矿权	OA 办公系统	合计
一、账面原值						
1.期初余额	19,933,222.06			336,948,840.95	309,000.00	357,191,063.01
2.本期增加金额				121,541.14		121,541.14
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他				121,541.14		121,541.14
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	19,933,222.06			337,070,382.09	309,000.00	357,312,604.15
二、累计摊销						
1.期初余额	1,229,215.46			125,547,180.95	12,875.00	126,789,271.41
2.本期增加金额	398,664.48			18,790,122.81	30,900.00	19,219,687.29
(1) 计提	398,664.48			18,790,122.81	30,900.00	19,219,687.29
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,627,879.94			144,337,303.76	43,775.00	146,008,958.70
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	18,305,342.12			192,733,078.33	265,225.00	211,303,645.45
2.期初账面价值	18,704,006.60			211,401,660.00	296,125.00	230,401,791.60

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) 确认为无形资产的数据资源

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

（4）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、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						

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

28、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	261,813.12	261,422.60	186,788.17		336,447.55
安全警示牌		6,036,325.76	434,599.14		5,601,726.62
其他	77,526.67		35,537.76		41,988.91

合计	339,339.79	6,297,748.36	656,925.07		5,980,163.08
----	------------	--------------	------------	--	--------------

其他说明：

29、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	1,785,141.58	267,771.24	2,377,129.96	356,569.49
内部交易未实现利润	70,853,160.87	17,713,290.22		
长期应付款折现费用	90,673,957.76	13,601,093.66	83,209,265.99	12,481,389.90
租赁负债折现费用	895,256.43	134,288.46	1,480,684.90	222,102.74
预计负债	149,187,333.21	22,378,099.99	149,325,175.64	22,398,776.35
合计	313,394,849.85	54,094,543.57	236,392,256.49	35,458,838.48

（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
弃置费用折旧税会差异	88,332,332.31	13,249,849.85	61,015,497.82	9,152,324.67
无形资产摊销税会差异	82,192,862.73	12,328,929.41	45,295,108.44	6,794,266.27
使用权资产税会差异	855,063.93	128,259.59	1,437,746.02	215,661.90
合计	171,380,258.97	25,707,038.85	107,748,352.28	16,162,252.84

（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	25,707,038.85	28,387,504.72	9,152,324.67	26,306,513.81
递延所得税负债	25,707,038.85		9,152,324.67	7,009,928.17

（4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、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
预付工程设备款	393,352.91		393,352.91	31,375,029.40		31,375,029.40
合计	393,352.91		393,352.91	31,375,029.40		31,375,029.40

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	145,917,051.69	145,917,051.69	使用范围受限但可随时支取	银行未冻结	236,039,469.08	236,039,469.08	使用范围受限但可随时支取	银行未冻结
合计	145,917,051.69	145,917,051.69			236,039,469.08	236,039,469.08		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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	75,124,789.80	42,549,057.33
技术服务款	21,791,060.79	25,779,414.90
货款	11,661,979.94	9,326,133.68
土地费用	15,350.00	18,350.00
电费	1,252,245.26	1,176,000.87

运费	2,920,103.34	
其他	949,585.47	726,240.00
合计	113,715,114.60	79,575,196.78

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
温州东大矿建设工程有限公司	21,666,349.45	暂未结算
合计	21,666,349.45	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,754,983.73	5,605,996.92
合计	5,754,983.73	5,605,996.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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	4,176,266.69	4,288,016.69
应付报销款	1,578,717.04	1,317,980.23
合计	5,754,983.73	5,605,996.92

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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	3,973,266.69	未到期履约保证金
合计	3,973,266.69	

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	120,000,000.00	69,000,000.00
合计	120,000,000.00	69,000,000.00

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、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	20,544,253.27	76,042,613.93	75,189,368.61	21,397,498.59
二、离职后福利-设定提存计划		6,902,874.20	6,902,874.20	
三、辞退福利		509,553.68	509,553.68	
合计	20,544,253.27	83,455,041.81	82,601,796.49	21,397,498.59

(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	19,597,500.26	56,708,845.23	55,663,172.03	20,643,173.46
2、职工福利费	613,794.00	8,611,027.53	8,733,393.53	491,428.00
3、社会保险费		3,543,232.93	3,543,232.93	
其中：医疗保险费		3,102,322.24	3,102,322.24	
工伤保险费		132,732.06	132,732.06	
生育保险费		308,178.63	308,178.63	
4、住房公积金		5,364,649.00	5,364,649.00	
5、工会经费和职工教育经费	332,959.01	1,814,859.24	1,884,921.12	262,897.13
合计	20,544,253.27	76,042,613.93	75,189,368.61	21,397,498.59

(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		6,654,009.54	6,654,009.54	
2、失业保险费		248,864.66	248,864.66	
合计		6,902,874.20	6,902,874.20	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	108,292.14	5,591.04
企业所得税	10,994,553.13	7,340,474.42
个人所得税	206,404.18	165,281.47
资源税	4,249,916.57	653,537.48
印花税	45,676.31	10,855.10
城市维护建设税	6,486.15	279.52
教育费附加	3,891.70	167.72
地方教育附加	2,594.45	111.80
水资源税	2,980.62	15,586.65
合计	15,620,795.25	8,191,885.20

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
一年内到期的长期应付款	43,560,000.00	43,560,000.00
一年内到期的租赁负债	272,228.41	598,075.18
合计	43,832,228.41	44,158,075.18

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

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		283,662.00
减：未确认融资费用		-11,433.58
合计		272,228.42

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	75,287,313.09	111,261,080.18
合计	75,287,313.09	111,261,080.18

(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	75,287,313.09	111,261,080.18
--------	---------------	----------------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

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	145,541,408.44	149,325,175.64	矿山企业计提矿山弃置费用
预计停工损失	3,645,924.77		
合计	149,187,333.21	149,325,175.64	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	420,000,000.00						420,000,000.00

其他说明：

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

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	444,797,523.73			444,797,523.73
合计	444,797,523.73			444,797,523.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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		6,391,926.24	6,391,926.24	
维简费		13,250,441.16	13,250,441.16	
合计		19,642,367.40	19,642,367.40	

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 6,391,926.24 元，计提维简费 13,250,441.16 元；本期减少系使用安全生产费 6,391,926.24 元，使用维简费 13,250,441.16 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	56,300,110.31	30,146,804.47		86,446,914.78
合计	56,300,110.31	30,146,804.47		86,446,914.78

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 30,146,804.47 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	436,312,441.77	330,482,730.20
调整后期初未分配利润	436,312,441.77	330,482,730.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	248,190,247.62	210,921,901.75
减：提取法定盈余公积	30,146,804.47	21,092,190.18
应付普通股股利	147,000,000.00	84,000,000.00
期末未分配利润	507,355,884.92	436,312,441.77

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	638,949,028.34	277,616,370.99	628,990,316.62	306,995,296.21
其他业务	884,955.75			
合计	639,833,984.09	277,616,370.99	628,990,316.62	306,995,296.21

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值
☐是 ☒否
营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
金精矿							638,949,028.34	277,616,370.99
尾矿渣							884,955.75	
按经营地区分类								
其中：								

市场或客户类型								
其中：								
有色金属采选业							639,833,984.09	277,616,370.99
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							639,833,984.09	277,616,370.99
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							639,833,984.09	277,616,370.99

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付时	付款期限为双方约定交货前最后一个工作日	金精矿产品	是	无	无

其他说明

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 120,000,000.00 元，其中，120,000,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

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	13,667.96	7,500.03

教育费附加	8,200.79	4,313.65
资源税	22,787,248.25	19,033,430.78
房产税	105,583.82	105,583.82
土地使用税	1,668.84	1,668.84
车船使用税	23,310.66	21,463.16
印花税	405,050.26	422,882.03
水资源税	30,129.12	56,511.00
环境保护税	111,844.77	54,734.94
地方教育附加	5,467.18	2,999.96
合计	23,492,171.65	19,711,088.21

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,142,931.30	30,954,082.95
咨询费	6,081,600.20	8,100,693.63
办公费	4,192,556.76	5,061,715.83
停工损失	3,645,924.77	
业务招待费	3,557,477.48	3,717,011.76
折旧及摊销	2,005,056.95	1,835,557.21
交通费	1,678,008.34	1,447,688.02
差旅费	1,246,443.70	1,340,692.94
租赁及物管费	759,894.24	672,350.33
其他	1,362,468.23	900,694.15
合计	58,672,361.97	54,030,486.82

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,804,109.97	1,644,029.06
检测费	390,850.00	466,175.00
租赁费	233,964.00	176,956.00
其他	376,019.32	273,865.44
合计	2,804,943.29	2,561,025.50

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,005,041.56	14,684,375.60
利息收入	-4,210,347.21	-4,195,243.87
银行手续费	83,317.90	65,268.82
合计	9,878,012.25	10,554,400.55

其他说明：

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
与收益相关的政府补助		85,100.00
代扣个人所得税手续费返还	104,169.34	55,831.37
合 计	104,169.34	140,931.37

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、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
---------------	-------	-------

其他说明：

70、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	1,553,031.09	1,446,963.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,624,154.13	5,457,376.21
合计	10,177,185.22	6,904,339.36

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-106,834.19	
其他应收款坏账损失	698,822.57	-794,890.77
合计	591,988.38	-794,890.77

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,000,000.00		10,000,000.00

废品收入	259,115.04		259,115.04
退赔款		7,525,857.17	
其他	1.73	812.38	1.73
合计	10,259,116.77	7,526,669.55	10,259,116.77

其他说明：

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	30,000.00		30,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,716,359.09		2,716,359.09
罚款	356,215.00		356,215.00
滞纳金	13,579.42		13,579.42
停工损失		305,800.00	
合计	3,116,153.51	305,800.00	3,116,153.51

其他说明：

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	46,287,101.60	35,069,402.66
递延所得税费用	-9,090,919.08	2,617,964.43
合计	37,196,182.52	37,687,367.09

(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	285,386,430.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,807,964.53
子公司适用不同税率的影响	-7,085,315.71
调整以前期间所得税的影响	447,083.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,026,449.71
所得税费用	37,196,182.52

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
收到退赔款		7,525,857.17
收到的利息收入	4,210,565.61	4,195,243.87
代扣个人所得税手续费返还	104,169.34	55,831.37
收到政府补助	10,000,000.00	85,100.00

收到保证金	18,276.28	1,294,641.24
收到销售废品款	259,115.04	
其他	2,234,668.66	812.38
合计	16,826,794.93	13,157,486.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	18,824,909.84	21,660,450.80
滞纳金及罚款支出	369,794.42	
捐赠支出	30,000.00	
支付或退回保证金	111,750.00	502,703.13
停工支出		305,800.00
合计	19,336,454.26	22,468,953.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款本金及利息	680,953,031.09	491,446,963.15
合计	680,953,031.09	491,446,963.15

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付固定资产清理费用	74,600.00	
合计	74,600.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
梭罗沟金矿地下开采工程		76,067,598.19
结构性存款本金	708,800,000.00	480,000,000.00
合计	708,800,000.00	556,067,598.19

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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		9,924,311.32
支付租赁费用	625,591.08	625,591.08
合计	625,591.08	10,549,902.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	870,303.60		27,515.89	625,591.08		272,228.41
其他应付款			147,000,000.00	147,000,000.00		
合计	870,303.60		147,027,515.89	147,625,591.08		272,228.41

（4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	248,190,247.62	210,921,901.75
加：资产减值准备	-591,988.38	794,890.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,661,675.14	31,055,458.68
使用权资产折旧	582,682.09	575,616.48
无形资产摊销	19,219,687.29	18,483,417.38
长期待摊费用摊销	656,925.07	343,600.62
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）	2,716,359.09	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	14,005,041.56	14,684,375.60
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,553,031.09	-1,446,963.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,080,990.91	-3,007,729.44
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-7,009,928.17	5,625,693.87

存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,733,742.02	16,464,459.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	21,692.01	-12,010,697.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	53,563,986.11	23,563,040.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	332,648,615.41	306,047,065.69
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	607,786,489.12	629,695,808.19
减：现金的期初余额	629,695,808.19	268,121,236.73
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	-21,909,319.07	361,574,571.46

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（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	607,786,489.12	629,695,808.19
可随时用于支付的银行存款	607,786,489.12	629,695,808.19
三、期末现金及现金等价物余额	607,786,489.12	629,695,808.19

（5）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

募集资金专户	92,988,911.62	197,201,123.26	使用范围受限但可随时支取
土地复垦基金专户	29,412,811.01	29,294,110.99	使用范围受限但可随时支取
企业发展基金专户	1,272,656.37	1,822,295.76	使用范围受限但可随时支取
地质恢复治理基金	15,487,667.85	5,558,325.82	使用范围受限但可随时支取
安全经费专户	6,755,004.84	2,163,613.25	使用范围受限但可随时支取
合计	145,917,051.69	236,039,469.08	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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：

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

1)使用权资产相关信息详见本报告第十节附注七、25（1）之说明。

2)公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告第十节附注五、41（1）之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	588,129.60	454,239.33
合计	588,129.60	454,239.33

3)与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	27,515.89	39,921.16
与租赁相关的总现金流出	1,213,720.68	1,079,830.41

4)租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告第十节附注十二、1之说明。

涉及售后租回交易的情况

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3）作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

开发支出

(1)明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
探矿权勘探支出	96,086,561.60		96,086,561.60	79,649,411.83		79,649,411.83
合计	96,086,561.60		96,086,561.60	79,649,411.83		79,649,411.83

(2)其他说明

公司的开发支出主要系满足资本化条件的探矿权勘探支出，资本化开始时点以及具体依据详见本报告第十节附注五、42（3）之说明。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1、符合资本化条件的研发项目

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		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	-----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

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

合并成本公允价值的确定方法：
或有对价及其变动的说明
大额商誉形成的主要原因：
其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：
(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：2024 年 11 月 8 月，本公司投资设立子公司四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司，注册资本 1,000.00 万元，2024 年 12 月 11 日，公司缴纳出资额人民币 500.00 万元，占注册资本 50.00%，此次出资已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具验资报告（天健

川验〔2025〕1号）。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司	10,000,000.00	四川省凉山彝族自治州木里藏族自治县	四川省凉山彝族自治州木里藏族自治县	矿产品销售	100.00%		新设投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：2024 年 12 月 11 日，公司缴纳出资额人民币 500.00 万元，占注册资本 50.00%。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额		85,100.00
计入营业外收入的政府补助金额	10,000,000.00	

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。

(1)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：

A.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；

B.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：

A.债务人发生重大财务困难；

B.债务人违反合同中对债务人的约束条款；

C.债务人很可能破产或进行其他财务重组；

D.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)金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节附注七、（25）及（8）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2024年12月31日，本公司应收账款的100.00%源于余额的前一名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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。

(2)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，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数
----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	113,715,114.60	113,715,114.60	113,715,114.60		
其他应付款	5,754,983.73	5,754,983.73	5,754,983.73		
租赁负债	272,228.41	283,662.00	283,662.00		
长期应付款	118,847,313.09	130,680,000.00	43,560,000.00	87,120,000.00	
小计	238,589,639.83	250,433,760.33	163,313,760.33	87,120,000.00	

(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
应付账款	79,575,196.78	79,575,196.78	78,963,451.98	611,744.80	
其他应付款	5,605,996.92	5,605,996.92	5,605,996.92		
租赁负债	870,303.60	909,253.08	625,591.08	283,662.00	
长期应付款	154,821,080.18	174,240,000.00	43,560,000.00	87,120,000.00	43,560,000.00
小计	240,872,577.48	260,330,446.78	128,755,039.98	88,015,406.80	43,560,000.00

(3)市场风险

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

1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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。

2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的 被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、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		79,400,000.00		79,400,000.00
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		79,400,000.00		79,400,000.00
（1）债务工具投资		79,400,000.00		79,400,000.00
持续以公允价值计量 的资产总额		79,400,000.00		79,400,000.00
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

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。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、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
四川黄金集团有 限公司	四川成都	地质勘查	1,150 万元	31.32%	31.32%

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为四川黄金集团有限公司（曾用名四川省容大矿业集团有限公司，于 2025 年 1 月 9 日更名为四川黄金集团有限公司）。四川黄金集团有限公司持有公司 31.32%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：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本公司的子公司情况详见本报告第十节附注十之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

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
四川省容大鹏程建设工程有限公司	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
四川一零二机械制造有限公司	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
四川寰宇四海旅行社有限公司	最终控制方控制的企业
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
四川省华地建设工程有限责任公司	最终控制方控制的企业
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
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
木里县国有投资发展有限责任公司	股东
木里县香达物业管理服务有限公司	股东木里县国有投资发展有限责任公司的全资子公司
四川省地质产业集团有限公司	最终控制方控制的企业
四川蜀都地质工程勘察有限公司	最终控制方控制的企业
四川省西南大地集团有限公司	最终控制方控制的企业

其他说明：

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
四川黄金集团有限公司	地质勘查等相关服务	54,259,143.30	54,000,000.00	否	57,295,221.00
四川省容大鹏程建设工程有限公司	工程施工服务	59,775,917.51	74,254,400.00	否	27,176,438.21
四川省地质矿产勘查开发局区域	地质勘查等相关服务	1,377,121.84	3,090,000.00	否	1,737,921.38

地质调查队					
四川省天府容大信息科技有限公司	地质勘查等相关服务	1,544,312.73	1,865,800.00	否	5,639,400.00
四川成都探矿机械有限责任公司	材料款	3,503,000.00	4,514,000.00	否	236,766.50
四川一零二机械制造有限公司	材料款	310,460.00	200,000.00	否	136,200.00
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)	地质勘查等相关服务	0.00	0.00	否	30,000.00
四川省容大九州旅游科技有限公司	机票服务	65,000.00	0.00	否	0.00
四川寰宇四海旅行社有限公司	机票服务	234,133.00	500,000.00	否	403,814.00
木里县国有投资发展有限责任公司	房屋租赁服务	20,640.00	0.00	否	8,600.00
木里县香达物业管理服务有限公司	物业管理服务	2,683.00	0.00	否	1,117.90
四川省华地建设工程有限责任公司	工程施工服务	8,319,268.39	9,072,400.00	否	0.00
四川省地质产业集团有限公司	办公物资采购	52,160.00	0.00	否	0.00
四川蜀都地质工程勘察有限公司	技术服务	238,000.00	0.00	否	0.00
四川省西南大地集团有限公司	技术服务	96,000.00	0.00	否	0.00

注 1：根据四川黄金公司披露的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-013）和《关于增加 2024 年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2024-076），四川黄金公司在 2024 年关联交易预计的总额范围内，各类日常关联交易可以根据实际情况在同一控制下的各关联方内调剂使用。

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	151,103,137.94	56,441,347.48

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方 名称	租赁资 产种类	简化处理的短期 租赁和低价值资 产租赁的租金费 用（如适用）		未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额（如适 用）		支付的租金		承担的租赁负债 利息支出		增加的使用权资 产	
		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
木里县 国有投 资发展 有限责 任公司	房屋	20,640. 00	8,600.0 0			20,640. 00	8,600.0 0				

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(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	11,699,450.73	10,800,762.01

(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
预付款项	四川省地质矿产 勘查开发局区域 地质调查队	194,669.99		232,686.83	
	四川省容大九州 旅游科技有限公 司	203,000.00			
	木里县国有投资 发展有限责任公 司	12,040.00		12,040.00	
	木里县香达物业 管理服务有限责 任公司	1,565.10		1,565.10	
小 计		411,275.09		246,291.93	
其他应收款	四川省容大鹏程 建设工程有限公司			11,908.49	595.42
	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
小 计		17,465.28	17,465.28	29,373.77	18,060.70
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	
小 计				3,235,500.00	

(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
应付账款	四川成都探矿机械有限责 任公司	53,500.00	
	四川寰宇四海旅行社有限公 司	6,873.00	1,584.00
	四川省华地建设工程有限责 任公司	2,464,513.69	
	四川黄金集团有限公司	4,748,147.53	5,527,842.10
	四川省容大鹏程建设工程有 限公司	22,709,856.05	1,520,680.40
	四川省天府容大信息科技有 限公司		1,419,350.00
小计		29,982,890.27	8,469,456.50
其他应付款	四川省容大鹏程建设工程有 限公司	3,973,266.69	3,973,266.69
小计		3,973,266.69	3,973,266.69

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用
 - ☐适用 ☒不适用
- 5、股份支付的修改、终止情况
- 6、其他

十六、承诺及或有事项

- 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

十七、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	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	2.50
拟分配每 10 股分红股（股）	0.00
拟分配每 10 股转增数（股）	0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	2.50
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0.00
利润分配方案	经公司 2025 年 4 月 11 日第一届董事会第二十七次会议批准，公司拟以总股本 420,000,000 股为基数分配利润，按每 10 股派发现金股利 2.5 元（含税）向全体股东派发现金股利 105,000,000.00 元（含税）。

- 3、销售退回
- 4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本报告第十节附注七（61）之说明。

(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，于 2023 年 3 月 14 日缴纳第三期矿业权出让收益金 4,356.00 万元，于 2024 年 11 月 12 日缴纳第四期矿业权出让收益金 4,356.00 万元。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	85,138,443.12	0.00
合计	85,138,443.12	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	85,138,443.12	100.00%	106,834.19	0.13%	85,031,608.93	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
合计	85,138,443.12	100.00%	106,834.19	0.13%	85,031,608.93	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

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
1 年以内	2,136,683.72	106,834.19	5.00%
合计	2,136,683.72	106,834.19	

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：

☐适用 ☒不适用

(3) 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	
组合计提坏账准备		106,834.19				106,834.19
合计		106,834.19				106,834.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司	83,001,759.40		83,001,759.40	97.49%	
潼关中金冶炼有限责任公司	2,136,683.72		2,136,683.72	2.51%	106,834.19
合计	85,138,443.12		85,138,443.12	100.00%	106,834.19

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,526,731.06	1,988,588.05
合计	1,526,731.06	1,988,588.05

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2）重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3）按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(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	1,941,588.05	1,959,864.33
应收暂付款		768,000.00
代垫费用	338,755.12	841,071.88
其他	924,695.28	796,781.80
合计	3,205,038.45	4,365,718.01

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,245,985.12	1,696,992.68
1 至 2 年	58,328.00	413,800.00
2 至 3 年	413,800.00	768,000.00
3 年以上	1,486,925.33	1,486,925.33
3 至 4 年		4,450.00
4 至 5 年	4,450.00	9,000.00
5 年以上	1,482,475.33	1,473,475.33
合计	3,205,038.45	4,365,718.01

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						768,000.00	17.59%	768,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	3,205,038.45	100.00%	1,678,307.39	52.36%	1,526,731.06	3,597,718.01	82.41%	1,609,129.96	44.73%	1,988,588.05
其中：										
合计	3,205,038.45	100.00%	1,678,307.39	52.36%	1,526,731.06	4,365,718.01	100.00%	2,377,129.96	54.45%	1,988,588.05

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
账龄组合	3,205,038.45	1,678,307.39	52.36%
其中：1 年以内	1,245,985.12	62,299.26	5.00%
1-2 年	58,328.00	5,832.80	10.00%
2-3 年	413,800.00	124,140.00	30.00%
4-5 年	4,450.00	3,560.00	80.00%
5 年以上	1,482,475.33	1,482,475.33	100.00%
合计	3,205,038.45	1,678,307.39	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	84,849.63	41,380.00	2,250,900.33	2,377,129.96
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-2,916.40	2,916.40		
——转入第三阶段		-41,380.00	41,380.00	
本期计提	-19,633.97	2,916.40	85,895.00	69,177.43
本期转回			768,000.00	768,000.00
2024 年 12 月 31 日余额	62,299.26	5,832.80	1,610,175.33	1,678,307.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
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

4）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	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	768,000.00		768,000.00			0.00
按组合计提坏账准备	1,609,129.96	69,177.43				1,678,307.39
合计	2,377,129.96	69,177.43	768,000.00			1,678,307.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6）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	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				末余额合计数的比例	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	37.44%	1,200,000.00
社保、公积金	其他	859,859.97	1 年以内	26.83%	42,993.00
郴州鹏洋金泰矿业贸易有限公司	代垫费用	338,755.12	1 年以内	10.57%	16,937.76
木里藏族自治县林业和草原局	押金保证金	213,800.00	2-3 年	6.67%	64,140.00
木里藏族自治县应急管理局	押金保证金	200,000.00	2-3 年	6.24%	60,000.00
合计		2,812,415.09		87.75%	1,384,070.76

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	5,000,000.00		5,000,000.00			

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司			5,000,000.00				5,000,000.00	
合计			5,000,000.00				5,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

2024 年 11 月 8 月，本公司投资设立子公司四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司，注册资本 1,000.00 万元，2024 年 12 月 11 日，公司缴纳出资额人民币 500.00 万元，占注册资本 50.00%，此次出资已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具验资报告（天健川验〔2025〕1 号）。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	750,950,787.74	318,764,969.52	628,990,316.62	306,995,296.21
其他业务	884,955.75			
合计	751,835,743.49	318,764,969.52	628,990,316.62	306,995,296.21

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
金精矿							750,950,787.74	318,764,969.52
尾矿渣							884,955.75	
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
有色金属采选业							751,835,743.49	318,764,969.52
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							751,835,743.49	318,764,969.52
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计							751,835,74 3.49	318,764,96 9.52

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品		付款期限为双方约定交货前最后一个工作日	金精矿产品	是	无	无

其他说明

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、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	1,553,031.09	1,446,963.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,624,154.13	5,457,376.21
合计	10,177,185.22	6,904,339.36

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-2,716,359.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,553,031.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,859,322.35	
减：所得税影响额	1,304,399.15	
合计	7,391,595.20	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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	17.63%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.10%	0.57	0.57

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他