

四川黄金股份有限公司

2025 年年度报告

2026 年 4 月

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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，敬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 420000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 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、环境和社会	25
第五节 重要事项	43
第六节 股份变动及股东情况	69
第七节 债券相关情况	75
第八节 财务报告	76

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 2025 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	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
新疆川金	指	新疆川金矿业有限责任公司，本公司子公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 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

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）	Sichuan Gold.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	木里县乔瓦镇贡萨路 44 号 1 栋 1 单元 1 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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	陈洪涛、闵丹

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	盖甦、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

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	1,026,149,563.13	639,833,984.09	60.38%	628,990,316.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	465,823,988.03	248,190,247.62	87.69%	210,921,901.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	472,689,301.23	240,798,652.42	96.30%	203,481,908.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	645,149,841.08	332,648,615.41	93.94%	306,047,065.69
基本每股收益（元/股）	1.11	0.59	88.14%	0.51
稀释每股收益（元/股）	1.11	0.59	88.14%	0.51
加权平均净资产收益率	28.49%	17.63%	10.86%	17.26%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	2,998,315,205.73	2,003,395,590.31	49.66%	1,852,353,895.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,828,814,618.45	1,458,600,323.43	25.38%	1,357,410,075.81

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

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

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	208,315,814.40	233,886,290.19	346,283,349.35	237,664,109.19
归属于上市公司股东的净利润	95,873,061.63	112,751,590.80	160,484,078.44	96,715,257.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	98,847,472.78	114,810,775.45	160,121,517.87	98,909,535.13
经营活动产生的现金流量净额	95,594,009.70	214,142,173.72	92,740,926.37	242,672,731.29

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	2025 年金额	2024 年金额	2023 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）	-5,619,562.02	-2,716,359.09		
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）	487,127.37		85,100.00	
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	1,495,326.85	1,553,031.09	1,446,963.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,436,171.42	9,859,322.35	7,220,869.55	
减：所得税影响额	-1,207,966.02	1,304,399.15	1,312,939.91	
合计	-6,865,313.20	7,391,595.20	7,439,992.79	--

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

公司成立于 2006 年，长期致力于金矿资源开发及综合利用。现系中国黄金协会理事单位，为国内主要的金矿采选企业之一，获评“国家级绿色矿山企业”、“四川省重点黄金生产企业”等多项荣誉。

（一）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）主要经营模式

公司以资源优势为基础，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、能源以及原辅材料等生产物资。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，采取招标、比选、商务谈判等方式进行采购。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，公司梭罗沟金矿以露天和地下开采相结合的方式进行生产。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。

（三）勘查工作情况

为落实“资源强基”战略，公司 2025 年度以“内增外拓”的思路夯实发展基础。2025 年共计投入勘查资金 5,813.05 万元，其中资本化投入 2,842.56 万元，费用化投入 2,970.49 万元，用于梭罗沟金矿生产勘探、梭罗-挖金沟金矿勘查探矿权范围内的地质找矿、梭罗沟金矿资源储量核实。

（四）资源储量情况

根据地勘单位 2025 年 12 月向四川省自然资源厅提交的《四川省木里县梭罗沟金矿资源储量核实报告》，梭罗沟金矿采矿权范围内保有金矿石量为 3,310.8 万吨，金属量 76,340 千克（尚未取得四川省自然资源厅关于梭罗沟金矿资源储量核实报告的备案函）。此外，梭罗沟金矿区挖金沟矿段采矿权范围内，保有金矿石量 50.20 万吨，金属量 1,105.00kg。

二、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

2025 年，在国际地缘政治冲突持续发酵、美联储降息周期落地、全球央行战略性购金需求旺盛等多重因素共振下，国内外黄金价格呈现单边上涨、屡创新高的强势行情。上海黄金交易所 Au9999 黄金年末收盘价报 974.90 元/克，较年初开盘价 614.00 元/克大幅上涨 58.78%，全年涨幅显著高于 2024 年同期水平。

1、黄金产量持续增长。据中国黄金协会披露数据，2025 年，国内原料产金 381.339 吨，同比增加 4.097 吨，同比增长 1.09%；进口原料产金 170.681 吨，同比增长 8.81%。国内原料和进口原料共计生产黄金 552.020 吨，同比增长 3.35%。

2、黄金储备连续增持，再创历史新高。中国人民银行 2025 年全年累计增持黄金 26.75 吨（约 86 万盎司）。截至 2025 年 12 月底，我国黄金储备为 2306.32 吨（7415 万盎司），位居全球第 6 位，黄金储备量再创历史新高。从 2024 年 11 月至 2025 年 12 月，我国已连续 14 个月增持黄金。

3、黄金消费量下降，消费结构历史性转变。2025 年，我国黄金消费量 950.096 吨，同比下降 3.57%。其中：黄金首饰 363.836 吨，同比下降 31.61%；金条及金币 504.238 吨，同比增长 35.14%，首次超越黄金首饰消费量，标志着黄金市场消费结构迎来阶段性转变；工业及其他用金 82.022 吨，同比增长 2.32%。

4、黄金市场成交量、成交额大幅增长。2025 年我国黄金市场呈现快速发展势头。据中国黄金协会披露数据，上海黄金交易所全部黄金品种累计成交量双边 6.29 万吨（单边 3.14 万吨），同比上升 1.02%；累计成交额双边 49.86 万亿元（单边 24.93 万亿元），同比上升 43.89%；上海期货交易所全部黄金期货期权累计成交量双边 28.45 万吨（单边 14.22 万吨），同比上升 56.10%；累计成交额双边 177.94 万亿元（单边 88.97 万亿元），同比上升 111.93%。此外，2025 年国内黄金 ETF 全年增仓量为 133.118 吨，较 2024 年全年增仓量 53.266 吨增长 149.91%，截至 12 月底持仓量达 247.852 吨。

（二）报告期内行业政策

我国黄金行业政策体系持续完善，产业发展进入战略升级新阶段。国家层面首次出台《黄金产业高质量发展实施方案（2025—2027年）》，明确资源增储上产、绿色智能转型、高端材料突破等发展方向；同时发布《金属非金属矿山智能化建设指南（2025年版）》，推动行业安全高效发展。地方主产区配套跟进，深化绿色矿山建设与循环利用。整体来看，政策导向聚焦于提升资源保障能力、加快数字化绿色化转型、培育优质市场主体，推动黄金行业向高质量、可持续方向迈进，为黄金公司发展创造了良好的政策环境。

（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。公司拥有位于甘孜—理塘构造带的梭罗沟金矿采矿权，梭罗沟金矿区挖金沟矿段采矿权、梭罗—挖金沟金矿勘查探矿权以及位于中天山成矿带新疆高昌区库格孜—觉北金矿普查探矿权。

三、核心竞争力分析

（一）地理资源优势

公司梭罗沟金矿位于甘孜—理塘构造带南段，该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；新疆库格孜—觉北金矿位于中国重要的金矿成矿带——中天山成矿带，且该金矿矿体受北西—南东向的背斜和断层控制，勘查区金异常带长达数公里，与控矿构造的方向一致，成矿地质条件较为优越，具有较大的找矿潜力。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，增加控制资源储量，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、解吸电解等方面的工艺技术水平较为领先。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，保障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的要求，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、存量用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

1、概述

2025 年，公司紧扣高质量发展主线，以“1337”发展战略为核心，锚定 2025 年度经营目标，依托黄金行业高景气度周期，经营业绩创新高，资源拓展显成效，管理效能上台阶，高质量发展动能显著增强。

1、锚定经营目标，全力以赴促生产。2025 年度，公司生产金精矿 32,645.59 吨，销售金精矿 28,518.54 吨，实现营业收入 102,614.96 万元，同比增长 60.38%；净利润 46,582.40 万元，同比增长 87.69%，各项经营指标均实现预期目标。

2、资源强基，筑牢高质量发展根基。为落实“资源强基”战略，公司 2025 年度以“内增外拓”的思路夯实发展基础。一是 2025 年公司持续投入地质勘查资金，用于生产勘探、梭罗一挖金沟金矿勘查探矿权范围内的地质找矿、梭罗沟金矿资源储量核实，取得了较好的找矿成果；二是公司竞买取得新疆高昌区库格孜一觉北金矿普查探矿权，该矿区处于中国重要的金矿成矿带——中天山成矿带，金异常带长达数公里，与控矿构造的方向一致，成矿地质条件较为优越，具有较大的找矿潜力。

3、项目建设有序开展，证照手续办理高效突破。2025 年公司梭罗沟金矿矿区各项工程项目建设按计划进度有序开展，高效完成矿山各项证照手续办理。一是梭罗沟金矿地下开采工程顺利竣工，地下开采按计划出矿，实现露天和地下开采相结合的方式进行生产，为生产提供坚实的原矿供应保障。二是公司在 2025 年高质量完成梭罗沟金矿 2000t/d 选厂技改、备供 35kV 线路新建、10kV 变电站等工程建设，进一步保障了梭罗沟金矿可持续发展。

4、筑牢安全环保底线，推进绿色矿山建设走深走实。2025 年，公司持续健全完善矿山安全管理体系，完善安全生产奖惩、作业安全管理、隐患排查治理、外协单位管控等 40 余项制度及安全操作规程，构建形成系统完备、科学规范、运行有效的井下安全管理制度体系，为矿山安全生产筑牢坚实制度保障。同时，聚焦重大灾害精准防治与隐患闭环治理，全年未发生安全生产责任事故，安全形势保持稳定向好。此外，公司扎实推进矿山生态修复与绿色矿山建设，有序实施边坡治理、开采平台生态修复等矿区环境整治工程，梭罗沟金矿生态环保水平与绿色发展质效持续提升。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 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	1,026,149,563.13	100%	639,833,984.09	100%	60.38%
分行业					
有色金属矿采选业	1,026,149,563.13	100.00%	639,833,984.09	100.00%	60.38%
分产品					
金精矿	1,025,707,085.26	99.96%	638,949,028.34	99.86%	60.53%
尾矿渣	442,477.87	0.04%	884,955.75	0.14%	-50.00%
分地区					
华东	293,861,041.95	28.64%	76,556,214.20	11.97%	283.85%
华南			69,598,629.59	10.88%	-100.00%
华中	442,477.87	0.04%	122,471,302.29	19.14%	-99.64%
西北	518,054,244.43	50.49%	166,642,906.28	26.04%	210.88%
西南	213,791,798.88	20.83%	204,564,931.73	31.97%	4.51%

(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	1,026,149,563.13	381,590,236.46	62.81%	60.38%	37.45%	6.20%
分产品						
金精矿	1,025,707,085.26	381,590,236.46	62.80%	60.53%	37.45%	6.25%
尾矿渣	442,477.87		100.00%	-50.00%	0.00%	0.00%
分地区						
华东	293,861,041.95	109,309,565.00	62.80%	283.85%	208.17%	9.14%
华南				-100.00%	-100.00%	-57.46%
华中	442,477.87		100.00%	-99.64%	-100.00%	40.40%
西北	518,054,244.43	191,058,522.94	63.12%	210.88%	191.45%	2.46%
西南	213,791,798.88	81,222,148.52	62.01%	4.51%	-16.70%	9.67%
分销售模式						

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	2025 年	2024 年	同比增减
金精矿	销售量	吨	28,518.54	26,265.33	8.58%
	生产量	吨	32,645.59	27,472.67	18.83%

	库存量	吨	9,310.15	5,183.10	79.63%
--	-----	---	----------	----------	--------

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 79.63%，主要系金精矿生产量及发出商品增加所致。

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》中固体矿产资源的披露要求

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
金精矿	销售量	吨	28,518.54	26,265.33	8.58%
	生产量	吨	32,645.59	27,472.67	18.83%
	库存量	吨	9,310.15	5,183.10	79.63%
合质金	销售量	克	—	—	—
	生产量	克	—	—	—
	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	2025 年		2024 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	125,426,815.27	32.87%	56,854,826.18	20.48%	120.61%
有色金属矿采选业	辅料及耗材	12,108,192.99	3.17%	11,892,917.04	4.28%	1.81%
有色金属矿采选业	动力费用	18,167,931.11	4.76%	12,000,913.08	4.32%	51.39%
有色金属矿采选业	职工薪酬	53,187,776.39	13.94%	42,334,547.22	15.25%	25.64%
有色金属矿采选业	折旧与摊销	71,366,602.31	18.70%	36,702,384.06	13.22%	94.45%
有色金属矿采选业	其他制造费用	101,332,918.39	26.56%	117,830,783.41	42.45%	-14.00%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年新设成立 1 家子公司新疆川金矿业有限责任公司，本公司持股比例 100%，纳入合并范围。

(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）	899,694,736.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	87.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	20.83%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	潼关中金冶炼有限责任公司	287,400,942.07	28.01%
2	贵州紫金矿业股份有限公司	213,791,798.88	20.83%
3	甘肃招金贵金属冶炼有限公司	148,011,042.36	14.42%
4	江西三和金业有限公司	147,768,402.86	14.40%
5	山金瑞鹏(上海)贸易有限公司	102,722,550.76	10.01%
合计	--	899,694,736.93	87.68%

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）	338,962,990.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.19%
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	22.72%

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	132,338,525.37	22.72%
2	浙江天增建设集团有限公司	81,531,352.63	14.00%
3	浙江秀原矿业有限公司	69,087,934.73	11.86%
4	国网四川省电力公司木里县供电分公司	29,013,738.21	4.98%
5	西昌市诚意矿山机械有限公司	26,991,439.49	4.63%
合计	--	338,962,990.43	58.19%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,831,407.76	2,804,943.29	36.59%	主要系本年新增销售人员工资所致
管理费用	76,066,802.57	58,672,361.97	29.65%	
财务费用	10,170,601.65	9,878,012.25	2.96%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,233,353,641.10	715,724,368.43	72.32%
经营活动现金流出小计	588,203,800.02	383,075,753.02	53.55%
经营活动产生的现金流量净额	645,149,841.08	332,648,615.41	93.94%
投资活动现金流入小计	1,094,586,883.56	680,953,031.09	60.74%
投资活动现金流出小计	1,896,055,851.22	887,885,374.49	113.55%
投资活动产生的现金流量净额	-801,468,967.66	-206,932,343.40	287.31%
筹资活动现金流入小计	500,000,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	107,870,880.33	147,625,591.08	-26.93%
筹资活动产生的现金流量净额	392,129,119.67	-147,625,591.08	不适用
现金及现金等价物净增加额	235,809,993.09	-21,909,319.07	不适用

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 93.94%，主要系本年预收销货款及销售收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 287.31%，主要系本年支付新疆觉北金矿探矿权成交价款、梭罗沟金矿地下开采及其附属工程、备供 35 千伏线路工程、梭罗沟金矿选矿厂技改等款项增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期变动主要系本年新增银行贷款所致。

现金及现金等价物净增加额本期变动主要系本年经营活动产生的现金流量净额同比增加 93.94%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	25,394,841.85	4.76%	金精矿点价结算收益	否
公允价值变动损益	108,443.29	0.02%	预提未到期结构性存款的投资收益	否
资产减值				否
营业外收入	1,181,165.59	0.22%	主要系政府补助	否
营业外支出	11,236,899.03	2.11%	主要系非流动资产毁损报废损失	否
投资收益	1,386,883.56	0.26%	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

	2025 年末		2025 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	843,596,482.21	28.14%	607,786,489.12	30.34%	-2.20%	
应收账款	475,000.00	0.02%	2,029,849.53	0.10%	-0.08%	
存货	205,897,992.34	6.87%	93,378,915.00	4.66%	2.21%	
固定资产	879,731,894.73	29.34%	749,982,875.06	37.44%	-8.10%	
在建工程	43,992,054.15	1.47%	113,667,798.12	5.67%	-4.20%	
使用权资产	2,212,254.48	0.07%	855,063.93	0.04%	0.03%	
合同负债	273,365,488.26	9.12%	120,000,000.00	5.99%	3.13%	
长期借款	499,500,000.00	16.66%			16.66%	
租赁负债	549,439.15	0.02%			0.02%	
无形资产	705,407,798.17	23.53%	211,303,645.45	10.55%	12.98%	

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）	79,400,000.00	108,443.29	0.00	0.00	998,800,000.00	958,200,000.00	0.00	120,108,443.29
上述合计	79,400,000.00	108,443.29			998,800,000.00	958,200,000.00		120,108,443.29
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

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	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	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）
新疆高昌区库格孜-觉北金矿普查探矿权	竞买	否	采矿业	510,043,000.00	510,043,000.00	自有资金	100.00%	不适用	不适用	不适用	2025年9月30日	《关于参与探矿权竞买及其结果的公告》（公告编号：2025-046）
木里容大备供35KV线路新建工程	自建	是	采矿业	28,888,709.82	71,184,560.64	自有资金	100.00%	不适用	不适用	不适用		
梭罗沟金矿2000t/d选厂技改工程	自建	是	采矿业	681,414.53	50,742,716.35	募集资金及自有资金	100.00%	不适用	不适用	不适用		
梭罗沟金矿选厂提能扩产项目	自建	是	采矿业	34,607,296.78	34,607,296.78	自有资金	100.00%	不适用	不适用	不适用		
梭罗沟金矿绿色矿	自建	是	采矿业	15,098,939.35	15,098,939.35	自有资金	23.37%	不适用	不适用	不适用		

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	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)
山配套用房建设工程			业			资金		用		用		
梭罗沟金矿应急水处理站建设项目施工工程	自建	是	采矿业	13,479,860.86	14,284,119.71	募集资金及自有资金	68.65%	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	-316,097.98	10,333,103.02	自有资金	100.00%	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	936,228.94	8,392,572.98	自有资金	100.00%	不适用	不适用	不适用		
合计	--	--	--	603,419,352.30	714,686,308.83	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展格局

1、行业景气度持续高位，上游矿业盈利实现跨越式增长。2025 年国际金价全年大幅上涨并屡创历史新高，黄金矿山企业现金生产成本相对刚性，金价上行直接带动行业盈利能力全面爆发，国内主要黄金上市企业净利润普遍实现大幅增长，黄金矿产资源的战略价值与经济价值持续凸显。

2、行业集中度加速提升，市场竞争格局重构。2025 年黄金行业并购整合密集，国内头部企业和矿业巨头加速全球布局，并购转向全球成矿带，聚焦大型在产、现金流充沛的矿山资产。同时，国内资源整合深化，竞争升级为综合性巨头间的资本与运营能力竞争，资源向有资本、技术、运营能力的企业集中。

3、政策引导行业高质量发展，合规与技术成为核心竞争门槛。《黄金产业高质量发展实施方案(2025—2027 年)》明确了黄金资源量增长和绿色智能发展目标；新修订的《中华人民共和国矿产资源法》强化了合规要求和矿业权属性，推动行业向高效、绿色、智能转型，资源获取、合规运营和技术创新成为企业核心竞争力。

4、需求端支撑坚实，产业链价值向上游集中。全球央行持续增持黄金，黄金的避险、保值与战略储备属性持续强化；国内黄金珠宝消费、投资交易需求保持强劲韧性，进一步夯实了黄金行业的需求基础。产业链利润与价值重心持续向上游矿产资源端倾斜，优质金矿资源的稀缺性进一步凸显。

5、黄金矿山生产成本面临持续上升压力。受矿石品位下降、开采深度与难度增加以及安全环保监管趋严、能源与人工成本上涨等因素影响，黄金矿山企业成本中枢呈现不断抬升的趋势。

（二）行业发展趋势

1、资源整合与产能集中或将持续深化。未来黄金行业将进入“全球精准并购+国内深度整合”驱动的战略扩张期，并购整合将成为决定企业行业地位与生存空间的核心要素，优质金矿资源的市场竞争将更趋激烈，资源掌控能力突出的企业将进一步扩大市场份额，行业集中度有望持续提升。

2、深部与难处理资源开发成为行业核心攻关方向。我国浅部易找、易开采的金矿资源日益稀缺，“向深向难”成为行业发展的必然选择。新一轮找矿突破战略行动将聚焦西部重点区域勘查、现有矿山深边部找矿，这些将成为企业实现增储上产、延长矿山服务年限的核心路径。

3、绿色化与智能化转型成为行业发展趋势。绿色矿山建设已逐步成为矿山企业的生存底线，行业环保准入门槛持续提升，绿色勘查、绿色开采将贯穿矿产资源开发全流程；同时，矿山数字化、智能化改造全面推进，通过智能化技术提升生产效率、安全管理水平与资源回收率，成为矿山企业降本增效、实现可持续发展的核心引擎。

4、金价长期支撑逻辑稳固，行业景气度具备延续性。支撑金价运行的全球地缘政治不确定性、主要央行外汇储备多元化与去美元化趋势等核心因素，短期内难以发生根本性逆转，为金价提供了坚实的长期底部支撑，黄金行业的经营环境整体保持有利态势。

（三）未来发展战略

公司将坚定不移实施“1337”发展战略规划，秉持“开发金山银山，守护绿水青山”的使命，聚力推进“资源强基、产业延链、资本赋能”三大战略工程，致力打造中国西部以黄金开发为主的矿业龙头企业。在实现自身高质量、可持续发展的同时，积极带动地方经济提质增效，为社会、客户、股东及员工创造长远价值，共筑金色幸福未来。

（四）2026 年经营计划

2026 年是“十五五”规划的开局之年，公司将以“稳中求进、做强做优”工作总基调，以“增资源、上产量、控成本、提效益、优管理”为工作总方针，统筹发展和安全生产，加强精细化管理，并在董事会的带领下努力全面实现 2026 年的生产经营目标。2026 年公司计划生产金金属量为 1.7 吨（该计划系公司根据当前市场情况及矿山生产经营情况制定的，仅为指导性目标，具体实施过程中存在不确定性，不构成公司对 2026 年产量数据的承诺）。

1、资源强基，筑牢高质量发展根基。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措施，增加资源储量，提高公司可持续发展能力。一是摸清现有的梭罗沟金矿区、库格孜一觉北金矿区成矿规律，并加大对两大矿区的勘查资金投入，对已知矿体进行探边摸底增储，加强深部找矿，以实现增储新突破；二是坚定践行“立足四川、面向全国、布局全球”的发展思路，密切关注四川省地勘体系内优质金矿资源，同步开展体系外金矿资源调研筛选，抢抓优质资源并购机遇，为公司持续扩大资源储备、筑牢长远发展根基提供坚实支撑。

2、聚焦重点项目推进，实现产量稳中有进。一是加快重点项目进程：推进梭罗沟金矿智慧化矿山、生态修复项目建设，打造绿色矿山标杆，加强选矿厂、矿区宿舍、运输道路、排土场等项目改造或建设，提升矿区环境和生产作业效率，有序推进梭罗沟东西采区接续工程前期工作，加快勘查成果转化与采矿有效衔接；二是加快矿区证照手续办理，完成梭罗沟矿区挖金沟矿段开采前的环境影响评价、安全设施设计等手续，加快新疆库格孜-觉北金矿区的前期准备工作，加快首采段探转采；三是进一步优化矿山生产作业计划，做好梭罗沟金矿露天开采和地下开采的三级矿量平衡，保障原矿供应，同时加强低品位矿综合利用，提高资源利用效率，确保在黄金产量稳定的基础上有所提升。

3、聚力三化建设，提升公司治理能力。2026年，公司计划全力推动“一体化、规范化、智能化”系统构建，以汇聚发展动力，巩固治理基础，并激发创新活力。首先，公司将进一步完善现代企业治理结构，持续提升管理效能，不断优化“三会一层”运作机制，增强董事会的决策能力和经理层的执行效率；其次，以精细化管理的理念指导公司生产经营全过程，通过深化预算控制、改进重点项目设计、完善开采方案、调整生产流程以及推动科技创新等多种方式，努力实现成本控制和效益提升；再次，逐步实施智慧矿山建设并升级管理平台，整合勘查、采矿、选矿、安全及环保等各环节，以提升决策的响应速度，公司将继续与专业机构合作，密切关注行业技术进展，强化矿业技术集成和低品位矿石利用。

4、严守安全环保底线，打造绿色矿山标杆。在安全环保方面，坚持“党政同责、一岗双责”，压实全员安全生产责任制，构建“清单化”责任体系；持续开展风险分级管控与隐患排查治理双重预防机制建设，强化边坡和顶板监测、尾矿库安全及爆破作业全过程监管，做到隐患排查、监测预警、应急处置闭环管理；积极逐步实施“机械化换人、自动化减人、智能化无人”理念，推动安全保障模式从“人防为主”向“技防先行、智防赋能”转变。在绿色矿山打造方面，以生态修复与资源节约并重为原则，秉持“既要金山银山，又要绿水青山”的绿色发展理念，统筹制定矿山绿色发展规划，加大生态环境治理与恢复力度，推动公司矿山绿色发展再升级。

5、强化监督机制，以高质量党建引领高质量发展。2026年，公司将持续强化党建引领，坚持党建工作与业务经营、队伍建设、创新发展及企业文化建设深度融合，切实把党的领导融入企业治理各环节，将党组织内嵌于企业治理结构之中，以党建赋能企业高质量发展，以“廉洁细胞”工程为重要抓手，严格落实党风廉政建设主体责任，层层传导压力、逐级压实责任，不断完善廉政风险防控体系，切实增强党员干部抓好党风廉政建设的思想自觉与行动自觉，营造风清气正的生产经营环境。坚持把纪律规矩挺在前面，紧盯关键少数、关键岗位，聚焦重大决策、重大改革、工程建设、大额资金使用等重点领域，强化精准监督，用好用活监督执纪“四种形态”，筑牢反腐倡廉坚固防线，真正把党的建设优势更好转化为公司经营优势、竞争优势与发展优势。

（五）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，控制单位生产成本。

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、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；加快新疆库格孜-觉北金矿的勘查开发进程，争取早日实现首采段探转采；同时，跟踪调研金矿资源信息，收购优质金矿资源，为公司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相关制度以及安全生产技术作业标准、岗位安全操作规程等，并一直严格执行，但仍然存在上述物品存储或使用不当而导致发生安全事故的风险。在勘探、采矿、选矿过程中，也可能存在发生意外事故的风险，导致公司生产经营受到影响。公司目前同时采用地下开采和露天开采方式进行生产，地下开采的安全事故风险高于露天开采。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，防范安全事故发生。

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
2025年4月29日	在全景网“投资者关系互动平台”(https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	个人、机构	广大投资者	2024年度业绩说明会	投资者关系活动记录表(2025-001)

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、环境和社会

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、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。

公司根据新修订的《公司章程》《公司法》《上市公司章程指引》（2025年修订）、《深圳证券交易所股票上市规则》（2025年修订）和《深圳证券交易所主板上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作指引》（2025年修订）等相关法律法规，修订了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《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、董事会及管理层之间的权责范围和工作程序，为公司法人治理的规范化运行提供了有效的制度保证。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会三个专门委员会，分别负责公司的发展战略、审计、董事和高级管理人员的提名、甄选和管理等工作。

公司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、董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	58	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	52	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	53	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	58	董事	现任	2021年 03月26 日	2027年 08月29 日	0	0	0	0	0	不适用
郭续长	男	64	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	57	董事	现任	2024年 08月30 日	2027年 08月29 日	0	0	0	0	0	不适用
徐碧良	男	58	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	63	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	63	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	57	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	44	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	41	职工董事	现任	2025年 09月12 日	2027年 08月29 日	0	0	0	0	0	不适用
刘立辉	男	47	副总经理兼 总工程师	现任	2021年 03月26 日	2027年 08月29 日	0	0	0	0	0	不适用
杨杰	男	44	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
魏永峰	男	52	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	39	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

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
					日	日						
周立	男	44	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	46	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
黄喜元	男	61	副总经理	离任	2021年03月26日	2027年08月29日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

注：根据 2026 年 1 月 27 日披露的《关于高级管理人员退休离任的公告》，副总经理黄喜元先生已于 2026 年 1 月退休离任。

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、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，高级工程师。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、四川黄金集团有限公司董事，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，生态所项目负责人、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。

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总经理，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责任公司董事兼总经理，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。曾任职于福建省闽西地质大队、福建省三明特种陶瓷厂；历任紫金山金矿质计处副处长、处长，福建闽西紫金矿业集团有限公司办公室副主任兼总经理秘书，福建紫金矿业股份有限公司董事会办公室副主任、总经理办公室常务副主任，贵州紫金矿业股份有限公司副总经理，西藏金地矿业有限公司总经理，四川省九寨沟紫金矿业有限公司总经理，紫金矿业集团西南地勘项目管理部副主任，紫金矿业集团股份有限公司集团管理部副总经理，松潘县紫金工贸有限责任公司常务副总经理、总经理，贵州紫金矿业股份有限公司总经理，紫金矿业集团西南有限公司副总经理，福建紫金投资有限公司常务副总经理，紫金矿业集团南方投资有限公司常务副总经理，紫金矿业集团股份有限公司矿山事业部副总经理、贵州紫金矿业股份有限公司董事长，云南华西矿产资源有限公司董事长，四川平武中金矿业有限公司董事长，湖南紫金锂业有限公司总经理等职务。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、四川黄金股份有限公司董事，2026 年 2 月起任公司副总经理。

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，西南财经大学市委常委、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心科技开发处副主任，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。

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），公司监事会主席。现任公司党委副书记、职工董事、工会主席。

（2）高级管理人员简历

吴安东先生，简历详见“董事简历”章节。

徐碧良先生，简历详见“董事简历”章节。

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，四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司执行董事。

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，新疆川金矿业有限责任公司执行董事、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，四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司经理。

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，海天水务集团股份有限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。

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。报告期内任公司副总经理，并于2026年1月退休离任。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

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		否
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		否
冯希尧	四川黄金集团有限公司	董事长、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		否
吴安东	四川黄金集团有限公司	董事	2017年04月24日		否
王兆成	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	2011年12月09日		是
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	董事兼总经理	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	总经理	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
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
杨更	四川省地质产业集团有限公司[注2]	董事	2023年08月01日	2025年11月25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
霍明勇	木里县固增水电开发有限责任公司	董事	2024年12月03日		否
霍明勇	四川西木建设发展有限责任公司	董事	2024年09月30日		否
郭续长	浙川北京金阳钒业有限公司	执行董事、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、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
郭续长	山阳县金贝矿业有限公司	监事	2024年11月27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、总经理	2022年07月12日		否
郭阳	浙川北京金阳钒业有限公司	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
郭阳	山阳县金贝矿业有限公司	执行董事、总经理、财务负责人	2024年11月27日		否
郭阳	北京鑫富鑫达文化科技有限公司	董事、总经理	2024年06月26日		否
郭阳	内乡县紫之忻钒业有限公司	董事	2024年11月05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01月30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	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、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有限公司[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
在其他单位任职情况的说明	<p>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记。</p> <p>注2：2025年11月25日四川省地质产业集团有限公司召开股东会，杨更先生不再担任四川省地质产业集团有限公司董事。</p> <p>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</p>				

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、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董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。2025 年度董事津贴已全部发放；高级管理人员 2025 年度薪酬已发放 80%，剩余部分待 2025 年度审计报告出具，并确定最终考核结果后发放。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

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	58	董事长	现任	163.21	否
吴安东	男	52	副董事长、总经理	现任	136.48	否
			董事	现任		
杨 更	男	53	董事	现任	0	否
王兆成	男	58	董事	现任	0	是
郭续长	男	64	董事	现任	6	是
霍明勇	男	57	董事	现任	6	是
徐碧良	男	58	董事	现任	6	是
马 骁	男	63	独立董事	现任	8	否
冯孝良	男	63	独立董事	现任	8	否
刘云平	男	57	独立董事	现任	8	否
李 磊	男	44	独立董事	现任	8	否
汪小辉	男	41	监事会主席	离任	115.03	否
			职工董事	现任		
刘立辉	男	47	副总经理兼总工程师	现任	134.09	否
杨 杰	男	44	副总经理	现任	116.4	否
魏永峰	男	52	副总经理	现任	118.78	否
郭 阳	男	39	副总经理	现任	111.13	否
黄喜元	男	61	副总经理	离任	110.97	否
周 立	男	44	副总经理兼董事会秘书	现任	115.3	否
汤 敏	女	46	财务总监	现任	114.62	否
合计	--	--	--	--	1,286.01	--

注：根据 2026 年 1 月 27 日披露的《关于高级管理人员退休离任的公告》（公告编号：2026-002），副总经理黄喜元先生已于 2026 年 1 月退休离任。

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	公司董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，并根据《2025 年度经营目标考核办法》完成情况，由董事会薪酬与提名委员会审议后，经董事会审议通过的《2025 年度经营目标考核报告的议案》决定。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪	公司董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 年第三次临时股东会《关于第二届董事会、监事会薪酬方案的议案》。

酬的考核完成情况	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。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

五、报告期内董事履行职责的情况

1、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	7	3	4	0	0	否	2
吴安东	7	3	4	0	0	否	2
杨更	7	1	6	0	0	否	2
王兆成	7	2	5	0	0	否	2
郭续长	7	3	4	0	0	否	2
霍明勇	7	1	6	0	0	否	2
徐碧良	7	3	4	0	0	否	2
马骁	7	2	5	0	0	否	2
冯孝良	7	3	4	0	0	否	2
刘云平	7	2	5	0	0	否	2
李磊	7	2	5	0	0	否	2
汪小辉	3	1	2	0	0	否	2

注：2025年9月12日，公司第二届职工代表大会第二次会议，同意选举汪小辉先生为公司第二届职工代表董事。

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、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。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席董事会、股东会，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

六、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）
第二届董事会审计委员会	刘云平、杨更、冯孝良	5	2025年02月20日	关于公司2024年度审计的有关工作安排	无	无	不适用
			2025年03月26日	审议通过了《关于四川黄金股份有限公司2024年度审计执行阶段的沟通函》	无	无	不适用
			2025年04月09日	审议通过了《2024年年度报告全文及摘要》《2024年度财务决算报告》《2024年度内部控制自我评价报告》《关于拟聘任会计师事务所的议案》《关于对会计师事务所2024年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》《2024年度定期专项检查报告》	无	无	不适用
			2025年04月28日	审议通过了《2025年第一季度报告》《关于2025年一季度募集资金存放与使用情况专项审计报告》	无	无	不适用
			2025年08月25日	审议通过了《2025年半年度报告全文及摘要》《关于调整部分募集资金投资项目投资总额、内部投资结构的议案》《关于修订〈董事会审计委员会会议事规则〉的议案》	无	无	不适用
第二届董事会审计委员会	刘云平、冯孝良、汪小辉	1	2025年10月27日	审议通过了《2025年第三季度报告》《关于2025年1至3季度募集资金存放的专项报告》	无	无	不适用
第二届董事会薪酬与提名委员会	李磊、吴安东、冯孝良	5	2025年01月21日	审议通过了《2024年度经营目标考核报告》	无	无	不适用
			2025年02月10日	审议通过了《2025年经营目标考核办法》	无	无	不适用
			2025年06月12日	审议通过了《经营层副职薪酬管理和绩效考核管理办法》	无	无	不适用
			2025年08月25日	审议通过了《关于修订〈董事会薪酬与提名委员会会议事规则〉的议案》	无	无	不适用
			2025年12月26日	审议通过了《关于申请梭罗沟金矿提能扩产项目特殊奖励的议案》	无	无	不适用
第二届董事会战略委	冯希尧、吴安东、	1	2025年	审议通过了《关于修订〈董事会	无	无	不适用

员会	郭续长、徐碧良、 马骁		08月25 日	战略委员会议事规则》的议案》			
----	----------------	--	------------	----------------	--	--	--

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、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）	327
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	87
报告期末在职工的数量合计（人）	414
当期领取薪酬员工总人数（人）	414
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	155
销售人员	8
技术人员	115
财务人员	10
行政人员	126
合计	414
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
小学	6
初中	52
高中	52
中专	38
大专	91
本科	136
硕士及以上	39
合计	414

2、薪酬政策

为持续深化三项制度改革，公司 2025 年薪酬政策坚持以“按业绩贡献决定薪酬”为核心，通过签订经营目标考核表，科学设定差异化考核指标与权重，构建刚性的经营业绩考核体系，实现考核目标、规则与兑现的闭环管理。员工薪酬由基本工资、岗位工资、津补贴、月度绩效工资、年度绩效工资、奖励薪酬六部分构成，全面挂钩业绩考核与突出贡献，

强化全员绩效考核，层层分解责任与激励，确保考核标准差异化、权重合理化，推动薪酬分配向一线岗位及高贡献者倾斜，充分激发队伍活力，全面实现收入能增能减的市场化经营机制。

3、培训计划

公司以提升员工政治素养、专业技能及安全意识为核心，以注重以需促训、突出分层分类为原则，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。

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入职培训、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

九、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并经股东会审议通过了《2024 年度利润分配方案》，本次权益分派已于 2025 年完毕。

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）	5
分配预案的股本基数（股）	420,000,000
现金分红金额（元）（含税）	210,000,000.00
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）	210,000,000.00
可分配利润（元）	810,359,177.42
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	
公司拟以公司总股本 4.20 亿股为基数，进行如下分配：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 5.00 元（含税），合计派发现金股利 210,000,000 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、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。

十一、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，公司按照《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，持续优化内部控制体系，以审计委员会作为监督主体、内部审计部门作为执行抓手，有效搭建公司的风险管理架构，形成了权责明确、相互制衡的风险内控管理组织体系，对内部控制设计与运行的有效性进行全过程监督与评价。通过内部控制体系的持续运行、分析与评价，公司有效防范经营管理风险，合理保证经营管理合法合规，促进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

十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十三、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	2026年04月03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	<p>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。</p>	<p>重大缺陷:1、严重违法法律法规,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。</p>
定量标准	<p>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。</p>	<p>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。</p>
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	
2025 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	2026 年 04 月 03 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司同日于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 披露的相关公告
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

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	四川黄金股份有限公司	https://103.203.219.138:8082/eps/index/enterprise-more?code=91513422791825286M&uniqueCode=5cb4be6884c9c541&date=2024&type=true&isSearch=true

十六、社会责任情况

2025 年，公司继续深入践行“开发金山银山，守护绿水青山”的使命，将 ESG 理念贯穿于企业发展全过程，坚持以绿色筑基、以人本聚力、以责任立企，在高质量发展中统筹推进生态保护、职工幸福与地方和谐，以实际行动践行国企担当与上市公司责任。

厚植生态底色，绘就绿色画卷。以国家级绿色矿山建设为标尺，公司持续加大梭罗沟金矿核心区域的全域生态修复工程和生态环境治理力度，实现“三废”达标排放与绿化率双提升，致力于让资源开发与自然和谐共生从“蓝图”变为“实景”。

情系职工福祉，构筑幸福家园。针对高寒高海拔矿区特殊环境，联合专业医疗机构为职工提供健康咨询与防治服务，强化高原职业健康保障；加大矿区生活设施改善力度，常态化开展“送温暖”活动。通过关爱职工身心、多维度优化环境、丰富业余生活，提升职工归属感与幸福感。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

践行社会责任，助力乡村振兴。秉持“开发一矿，惠及一片，造福一方”的宗旨，公司积极投身脱贫攻坚和乡村振兴实践，常态化开展“送医下乡”义诊活动，将医疗服务覆盖至矿区周边偏远牧区；积极支持当地森林草原防火工作，助力提升区域防灾减灾能力；定期慰问关爱矿区周边困难牧民，以实际行动促进民族团结与地方和谐。

第五节 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
	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、魏永峰、郭阳、黄喜元、汤敏	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。	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	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	<p>(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。</p>	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	<p>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。</p>	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	<p>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。</p>	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	<p>(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；</p> <p>(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%；</p> <p>(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；</p> <p>(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。</p>	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	<p>(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；</p> <p>(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%；</p> <p>(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；</p> <p>(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。</p>	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	股份减持	<p>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。</p>	2021年09月15日	长期有效	正常履行中
	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	<p>（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。</p>	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	<p>（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。</p>	2021年09月15日	长期有效	正常履行中
--	--	------	--	-------------	------	-------

	郭续长、郭阳	股份减持	<p>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价价格（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。</p>	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	<p>（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。</p>	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。	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	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。		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	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；(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。	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

<p>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</p>	<p>关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏</p>	<p>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。</p>	<p>2021年09月15日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>
--	----------------------------------	---	--------------------	-------------	--------------

	四川黄金	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	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	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>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。</p>	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、本承诺出具日后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

3、公司涉及业绩承诺

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、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新疆川金矿业有限责任公司，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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	81.6
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈洪涛、闵丹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

2024 年年度股东会审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》，同意聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年审计服务机构，服务费共计 81.6 万元，其中：财务报告审计 53 万元，内部控制审计 20 万元，募集资金年度存放与使用鉴证 8.6 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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
四川黄金集团有限公司	最终控制方控制的企业	接受劳务	矿山地勘及技术服务	市场定价	市场定价	6,031.26	10.35%	6,200	否	银行转账	6031.26		
四川资源鹏程地质工程科技有限公司	最终控制方控制的企业	接受劳务	工程施工、地质勘查等相关服务	市场定价	市场定价	6,860.35	11.78%	11,400	否	银行转账	6860.35		
四川省华	最终控制方控制的	接受	矿山技术服务	市场	市场	159.84	0.27%	240	否	银行	159.84		

地建设工程有限责任公司	企业	劳务		定价	定价					转账			
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	矿山技术服务	市场定价	市场定价	117.59	0.20%	450	否	银行转账	117.59		
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	票务服务	市场定价	市场定价	34.21	0.06%	310	否	银行转账	34.21		
四川省第八地质大队	最终控制方举办的事业单位	接受劳务	环境治理服务	市场定价	市场定价	30.6	0.05%		否	银行转账	30.6		
贵州紫金矿业股份有限公司	与 5%以上股东紫金矿业南方投资有限公司受同一最终控制方控制	销售商品	金精矿销售	市场定价	市场定价	21,379.18	20.83%	20,000	是 ¹	银行转账	21379.18		
合计				--	--	34,613.03	--	38,600	--	--	--	--	--
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：2025 年度黄金价格超预期大幅上涨，Au9999 年末收盘价较年初开盘价上涨 58.78%，致使公司对贵州紫金的销售单价也大幅上涨。最终，尽管向贵州紫金销售量得到有效控制，但受金价大幅上涨影响，实际确认销售收入超出预期，导致该日常关联交易金额超过预计额度。公司于 2026 年 3 月 29 日召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易确认的议案》，对超过预计额度部分进行了追认。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、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 (m ²)	租赁用途	租赁期限
1	成都露洋商贸有限公司	四川黄金	成都市高新区天泰路 145 号南楼 A 座 402 号	206.00	办公室 (成都)	2021.01.01-2025.12.31
			成都市高新区天泰路 145 号南楼 B 座 402 号	184.33		2020.10.01-2025.12.31
2	四川格纳斯光电科技股份有限公司	四川黄金	成都市高新区天泰路 145 号南楼 A 座 403 号	306.00	办公室 (成都)	2024/1/1-2026/12/31
3	泰华慕霖科技 (成都) 有限公司	四川黄金	成都市高新区天泰路 145 号南楼 A 座 5 楼	297.49	办公室 (成都)	2025/4/21-2027/4/20
4	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)	2025/3/1-2026/2/28
5	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	2025/6/12-2026/2/11
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	张柯	梭罗沟公司	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)	2025/4/1-2026/3/31
8	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
9	谢新莉	梭罗沟公司	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)	2025/5/18-2026/5/17
10	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
11	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)	2025/12/1-2026/11/30
12	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
13	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
14	长明	四川	木里县乔瓦镇云杉 2 路 13 号物资公司办公楼	268.65	办公室 (木里)	2025/8/

		黄金	一楼			1-2026/7/31
15	严诺渝	四川黄金	西昌市西河中路 79 号	129.42	住宅	2025.9.15-2026.9.14
16	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
17	木里县国有投资发展有限公司	四川黄金	木里县乔瓦镇贡萨路 44 号 1 栋 1 单元 3 楼 1 号	86.00	办公室（木里）	2025.8.1-2030.7.31
18	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
19	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）	2025/7/1-2026/6/30
20	木里懽东泓物流发展有限责任公司	梭罗沟公司	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	储存金精矿、生产物资或设备	2024.11.8-2027.12.31
21	李珍	新疆川金	吐鲁番市高昌区新编 12 区电业路 58 号滨河小区 14 号楼 3 单元 401 室	130.30	住宅	2025/11/17-2028/11/16
22	周志伟	新疆川金	吐鲁番市东环路 938 号绿岛国际住宅小区 1 幢 2 单元 6 层 01 号	127.57	住宅	2025/11/24-2026/11/23
23	谢军韦	新疆川金	吐鲁番市高昌区新编十二区光明路 128 号御恒名苑小区 1#2 单元 21 层 2103 室	111.06	住宅	2025/11/26-2028/11/25
24	图尔荪·喀哈尔	新疆川金	吐鲁番市高昌区新编十二区光明路 128 号御恒名苑小区 3#1 单元 10 层 1002 室	143.51	住宅	2025/12/06-2028/12/05
25	吐鲁番良筑房地产开发有限公司	新疆川金	新疆吐鲁番市高昌区青年路 6 号 A 座三层 A301 号	709.46	办公室（吐鲁番）	2025/11/15-2028/11/14

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、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	2023年03月03日	42,540	39,022.71	4,339.88	32,174.97	82.45%	0	0	0.00%	6,981.36	在募投专户以活期存款形式存放6,981.36万元	0
合计	--	--	42,540	39,022.71	4,339.88	32,174.97	82.45%	0	0	0.00%	6,981.36	--	0

			0	2.71	88	4.97	%				36	
--	--	--	---	------	----	------	---	--	--	--	----	--

募集资金总体使用情况说明：

1、根据中国证券监督管理委员会《关于核准四川容大黄金股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2023〕270号），公司首次发行人民币普通股（A股）6,000.00万股。首次公开发行股票的发行价为每股人民币7.09元，共计募集资金425,400,000.00元，坐扣承销和保荐费用22,132,547.17元后的募集资金为403,267,452.83元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2023年2月28日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用13,040,349.06元后，公司本次募集资金净额为390,227,103.77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》。

2、截至2025年12月31日，募投项目累计投入总额为32,174.97万元，其中：梭罗沟金矿矿区资源勘查项目累计投入16,751.28万元；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1,390.77万元；梭罗沟金矿绿色矿山建设项目累计投入3,797.81万元；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2025年12月31日，公司尚未使用的募集资金余额6,981.36万元，均存放于募集资金专用账户中。

3、梭罗沟金矿矿区资源勘查、梭罗沟金矿2000t/d选厂技改工程建设项目已结项，募集资金已使用完毕，上述两个项目的募集资金节余资金（含利息）存放于募集资金专户。

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	1.梭罗沟金矿矿区资源勘查	生产建设	否	16,751.28	16,751.28	2,705.32	16,751.28	100.00%	实施周期7年	0	0	不适用	否

	日													
2.梭罗沟金矿2000t/d选厂技改工程建设	2023年03月03日	2.梭罗沟金矿2000t/d选厂技改工程建设	生产建设	否	3,281.77	3,281.77	0	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	1,261	3,797.81	55.46%	2027年6月30日	0	0	不适用	否
4.梭罗沟金矿智慧矿山建设	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	373.56	1,390.77	26.81%	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	0	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	4,339.88	32,174.97	--	--	0	0	--	--
超募资金投向														
不适用	2023年03月03日	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		0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0		0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	39,022.71	39,022.71	4,339.88	32,174.97	--	--	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）		募集资金项目无法单独核算效益的说明：梭罗沟金矿矿区资源勘查项目旨在对矿区进行探边摸底与资源增储，以保障矿山具备更充足的资源储备，同时为后续开采提供技术支撑，并为矿山的可持续发展提供地质依据与决策参考，因此该项目无法单独核算经济效益。梭罗沟金矿2000t/d选厂技改工程本年达到预定可使用状态，项目与现有选厂共用设施、协同生产，无独立产量与收入，效益通过全矿山产能提升与成本优化体现，因此该项目无法单独核算经济效益。梭罗沟金矿绿色矿山建设项目以改善矿区生态环境、革新资源开采方式、提升资源综合利用水平、优化工艺设备并推动节能减排为主要目标，因不直接产生经济效益，其效益难以单独量化。梭罗沟金矿智慧化矿山建设项目旨在提升矿山安全保障能力、生产效率及应急响应水平，属于间接提升管理效能类项目，无法直接核算经济效益。偿还银行贷款及补充流动资金项目中，“补充流动资金”部分有助于降低企业财务成本，增强公司竞争力和盈利能力，亦不具备直接经济效益的核算基础。												
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												
存在擅自变更		不适用												

募集资金用途、违规占用募集资金的情形	
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	适用
	报告期内发生 1、为积极响应国家关于绿色矿山建设的最新政策要求并结合实际经营需求，公司拟适度增加矿山地质环境治理和矿区环境治理投资。本次拟将梭罗沟金矿绿色矿山建设投资总额由 10,037.48 万元调整至 10,789.73 万元，募集资金投入金额不变，仍为 6,848.20 万元，同时对内部投资结构进行调整。 2、由于智慧化矿山建设的行业技术不断进步，公司梭罗沟金矿智慧化矿山建设原规划的技术方案逐渐难以满足矿山未来长期发展需求，同时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，公司拟调整智慧化矿山建设项目。本次拟将梭罗沟金矿智慧化矿山建设投资总额由 7,604.28 万元调整至 5,298.55 万元，募集资金投入金额不变，仍为 5,188.12 万元，同时对内部投资结构、实施方案进行调整。
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 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额 6,981.36 万元，均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	本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

注：2026 年 4 月 2 日公司召开了第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将梭罗沟金矿绿色矿山建设项目的预定可使用状态调整为 2027 年 6 月 30 日。

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。

4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就公司 2025 年度募集资金存放、管理、使用出具了见证报告，认为公司上

述募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了四川黄金股份有限公司 2025 年度募集资金的实际存放、管理与使用情况。

中信建投证券股份有限公司就公司 2025 年度募集资金情况出具了意见，认为公司 2025 年度募集资金存放、管理和使用符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2025 年修订）》等有关法律法规、规范性文件的要求，以及公司募集资金管理制度的相关规定，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规的情形。

十七、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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	131,544,000	31.32%						131,544,000	31.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股	131,544,000	31.32%						131,544,000	31.32%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						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	288,456,000	68.68%						288,456,000	68.68%
1、人民币普通股	288,456,000	68.68%						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%						420,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,360	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	64,423	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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
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
北京金阳矿业投资有限责任公司	境内非国有法人	9.56%	40,147,580	-8,398,420	0	40,147,580	质押	26,869,669
紫金矿业集团南方投资有限公司	国有法人	7.99%	33,548,300	-2,655,600	0	33,548,300	不适用	0
北京天正成长企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.79%	7,500,000	-1,844,800	0	7,500,000	质押	5,200,000
香港中央结算	境外法	1.21%	5,078,575	4,277,654	0	5,078,575	不适	0

有限公司	人						用	
四川省先进材料产业投资集团有限公司	国有法人	0.84%	3,507,695	-1,954,100	0	3,507,695	不适用	0
宁波舜钦创业投资有限公司	境内非国有法人	0.83%	3,500,000	-1,019,082	0	3,500,000	不适用	0
#四川海子投资管理有限公司—海子华灿6号私募证券投资基金	其他	0.80%	3,359,800	3,359,800	0	3,359,800	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—永赢中证沪深港黄金产业股票交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.67%	2,816,900	2,040,800	0	2,816,900	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					
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					
北京金阳矿业投资有限责任公司	40,147,580	人民币普通股	40,147,580					
紫金矿业集团南方投资有限公司	33,548,300	人民币普通股	33,548,300					
北京天正成长企业管理中心（有限合伙）	7,500,000	人民币普通股	7,500,000					
香港中央结算有限公司	5,078,575	人民币普通股	5,078,575					
四川省先进材料产业投资集团有限公司	3,507,695	人民币普通股	3,507,695					
宁波舜钦创业投资有限公司	3,500,000	人民币普	3,500,000					

		通股	
四川海子投资管理有限 公司—海子华灿 6 号私 募证券投资基金	3,359,800	人民 币普 通股	3,359,800
中国农业银行股份有限 公司—永赢中证沪深港 黄金产业股票交易型开 放式指数证券投资基金	2,816,900	人民 币普 通股	2,816,900
上海德三国际贸易有限 公司	2,308,618	人民 币普 通股	2,308,618
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

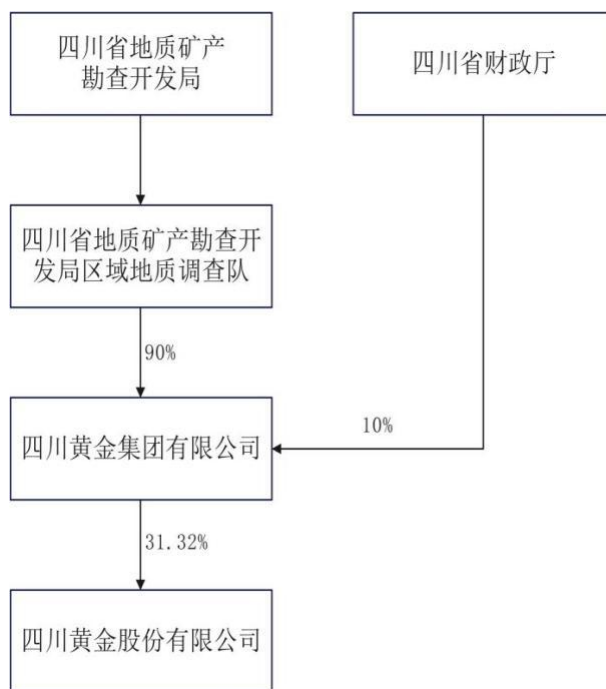
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川省地质矿产勘查开发局	赵浩宇	1950年01月01日	12510000450724639M	统筹组织基础性、公益性地质调查和战略性矿产资源勘查，承担全省地质资料档案的管理工作和本单位国有资产管理的相关工作
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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
木里县国有投资发展有限责任公司	霍明勇	2005 年 10 月 24 日	5000 万元人民币	许可项目：建设工程施工；舞台工程施工；住宅室内装饰装修；地质灾害治理工程施工；住宿服务；房地产开发经营；旅游业务；债券市场业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：租赁服务（不含许可类租赁服务）；土地使用权租赁；住房租赁；非居住房地产租赁；机械设备租赁；承接总公司工程建设业务；园林绿化工程施工；企业管理；企业总部管理；酒店管理；餐饮管理；薪酬管理服务；物业管理；单位后勤管理服务；工程管理服务；项目策划与公关服务；政府采购代理服务；会议及展览服务；集贸市场管理服务；停车场服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；自有资金投资的资产管理服务；供应链管理服务；劳务服务（不含劳务派遣）；融资咨询服务；非融资担保服务；商业综合体管理服务；建筑用石加工；企业管理咨询；财务咨询；装卸搬运；城市公园管理；城市绿化管理；城乡市容管理；市政设施管理；名胜风景区管理；游览景区管理；新兴能源技术研发；再生资源回收（除生产性废旧金属）。

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

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 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	2026年04月02日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2026CDAA4B0115
注册会计师姓名	陈洪涛、闵丹

审计报告正文

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）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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独立性准则和中国注册会计师职业道德守则中适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求，我们独立于四川黄金公司，并履行了独立性和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。

收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
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。如财务报表附注五、31 所示，四川黄金公司	(1) 了解、评价并测试与营业收入确认相关的关键内部控制； (2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，

<p>2025 年度营业收入为人民币 102,614.96 万元。</p> <p>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。</p>	<p>评价收入确认方法是否适当且一贯运用；</p> <p>(3) 实施分析性程序，识别营业收入是否存在重大或异常波动，并查明原因；</p> <p>(4) 实施细节测试，选取样本检查与营业收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发货记录、检测报告等；</p> <p>(5) 实施函证程序，选择主要客户函证本期交易金额、应收账款余额及关键合同条款，以核实收入的发生、完整性、准确性；</p> <p>(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；</p> <p>(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。</p>
---	--

四、 其他信息

四川黄金公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括四川黄金公司 2025 年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，除非管理层计划清算四川黄金公司、终止运营或别无其他现实的选择。

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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对四川黄金公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致四川黄金公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年四月二日

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

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	843,596,482.21	607,786,489.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,108,443.29	79,400,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	475,000.00	2,029,849.53
应收款项融资		
预付款项	4,394,952.39	12,566,245.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,358,180.33	1,526,731.06
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	205,897,992.34	93,378,915.00
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	2,118,590.35	50,395.48
流动资产合计	1,187,949,640.91	796,738,625.44
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	879,731,894.73	749,982,875.06
在建工程	43,992,054.15	113,667,798.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,212,254.48	855,063.93
无形资产	705,407,798.17	211,303,645.45
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,993,150.81	5,980,163.08
递延所得税资产	54,834,273.84	28,387,504.72
其他非流动资产	120,194,138.64	96,479,914.51
非流动资产合计	1,810,365,564.82	1,206,656,964.87
资产总计	2,998,315,205.73	2,003,395,590.31
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	135,147,633.95	113,715,114.60
预收款项		

合同负债	273,365,488.26	120,000,000.00
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	31,537,482.42	21,397,498.59
应交税费	43,348,860.86	15,620,795.25
其他应付款	7,961,994.43	5,754,983.73
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	44,655,900.30	43,832,228.41
其他流动负债		
流动负债合计	536,017,360.22	320,320,620.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	499,500,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	549,439.15	
长期应付款	37,550,831.50	75,287,313.09
长期应付职工薪酬		
预计负债	94,551,553.14	149,187,333.21
递延收益	1,331,403.27	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	633,483,227.06	224,474,646.30
负债合计	1,169,500,587.28	544,795,266.88
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	9,390,306.99	
盈余公积	144,267,610.31	86,446,914.78
一般风险准备		
未分配利润	810,359,177.42	507,355,884.92
归属于母公司所有者权益合计	1,828,814,618.45	1,458,600,323.43
少数股东权益		
所有者权益合计	1,828,814,618.45	1,458,600,323.43

负债和所有者权益总计	2,998,315,205.73	2,003,395,590.31
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	826,220,267.34	511,786,266.90
交易性金融资产	120,108,443.29	79,400,000.00
衍生金融资产	8,305,406.49	162,269.76
应收票据		
应收账款	49,964,811.89	85,031,608.93
应收款项融资		
预付款项	4,277,611.39	12,566,245.25
其他应收款	11,614,539.95	1,526,731.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	112,663,159.60	50,341,519.67
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	18,030.39	50,395.48
流动资产合计	1,133,172,270.34	740,865,037.05
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	16,250,000.00	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	878,783,554.87	749,982,875.06
在建工程	43,992,054.15	113,667,798.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	600,365.83	855,063.93
无形资产	705,407,798.17	211,303,645.45
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		

长期待摊费用	3,993,150.81	5,980,163.08
递延所得税资产	464,210.25	10,649,874.04
其他非流动资产	120,194,138.64	96,479,914.51
非流动资产合计	1,769,685,272.72	1,193,919,334.19
资产总计	2,902,857,543.06	1,934,784,371.24
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	133,996,406.08	111,826,317.80
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	28,524,480.78	21,397,498.59
应交税费	43,326,778.78	15,620,794.29
其他应付款	24,944,806.39	5,754,765.33
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	44,655,900.30	43,832,228.41
其他流动负债		
流动负债合计	275,448,372.33	198,431,604.42
非流动负债：		
长期借款	499,500,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	37,550,831.50	75,287,313.09
长期应付职工薪酬		
预计负债	94,551,553.14	149,187,333.21
递延收益	1,331,403.27	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	632,933,787.91	224,474,646.30
负债合计	908,382,160.24	422,906,250.72
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	9,390,306.99	
盈余公积	144,267,610.31	86,446,914.78
未分配利润	976,019,941.79	560,633,682.01
所有者权益合计	1,994,475,382.82	1,511,878,120.52
负债和所有者权益总计	2,902,857,543.06	1,934,784,371.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	1,026,149,563.13	639,833,984.09
其中：营业收入	1,026,149,563.13	639,833,984.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	509,556,379.34	372,463,860.15
其中：营业成本	381,590,236.46	277,616,370.99
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	37,897,330.90	23,492,171.65
销售费用	3,831,407.76	2,804,943.29
管理费用	76,066,802.57	58,672,361.97
研发费用		
财务费用	10,170,601.65	9,878,012.25
其中：利息费用	12,606,041.22	14,021,821.98
利息收入	2,506,893.99	4,210,347.21
加：其他收益	602,661.77	104,169.34
投资收益（损失以“-”号填列）	26,781,725.41	10,177,185.22
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）	108,443.29	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-536,051.96	591,988.38

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）	543,549,962.30	278,243,466.88
加：营业外收入	1,181,165.59	10,259,116.77
减：营业外支出	11,236,899.03	3,116,153.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	533,494,228.86	285,386,430.14
减：所得税费用	67,670,240.83	37,196,182.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	465,823,988.03	248,190,247.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	465,823,988.03	248,190,247.62
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	465,823,988.03	248,190,247.62
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	465,823,988.03	248,190,247.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	465,823,988.03	248,190,247.62
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	1.11	0.59
（二）稀释每股收益	1.11	0.59

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00

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	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	1,180,445,865.74	751,835,743.49
减：营业成本	417,731,766.67	318,764,969.52
税金及附加	37,448,975.30	23,491,546.65
销售费用	553,141.79	2,804,943.29
管理费用	69,822,995.12	58,672,361.97
研发费用		
财务费用	10,287,091.01	9,878,641.07
其中：利息费用	12,603,307.70	14,021,821.98
利息收入	2,377,265.44	4,209,299.99
加：其他收益	602,661.77	104,169.34
投资收益（损失以“－”号填列）	38,425,796.01	10,177,185.22
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）	8,413,849.78	162,269.76
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-22,481.49	591,988.38
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）	692,021,721.92	349,258,893.69
加：营业外收入	1,181,165.59	10,259,116.77
减：营业外支出	11,236,899.03	3,116,153.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	681,965,988.48	356,401,856.95
减：所得税费用	103,759,033.17	54,933,812.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	578,206,955.31	301,468,044.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	578,206,955.31	301,468,044.71
（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	578,206,955.31	301,468,044.71
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.38	0.71
(二) 稀释每股收益	1.38	0.71

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	1,216,547,950.69	697,321,454.50
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	8,397,741.74	1,576,119.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,407,948.67	16,826,794.93
经营活动现金流入小计	1,233,353,641.10	715,724,368.43
购买商品、接受劳务支付的现金	354,901,445.08	217,089,428.77
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	100,343,539.09	82,391,983.16
支付的各项税费	106,979,833.78	64,257,886.83
支付其他与经营活动有关的现金	25,978,982.07	19,336,454.26
经营活动现金流出小计	588,203,800.02	383,075,753.02
经营活动产生的现金流量净额	645,149,841.08	332,648,615.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	958,200,000.00	680,953,031.09
取得投资收益收到的现金	1,386,883.56	

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	135,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,094,586,883.56	680,953,031.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	752,255,851.22	179,010,774.49
投资支付的现金	998,800,000.00	708,800,000.00
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	145,000,000.00	74,600.00
投资活动现金流出小计	1,896,055,851.22	887,885,374.49
投资活动产生的现金流量净额	-801,468,967.66	-206,932,343.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,359,583.33	147,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,511,297.00	625,591.08
筹资活动现金流出小计	107,870,880.33	147,625,591.08
筹资活动产生的现金流量净额	392,129,119.67	-147,625,591.08
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	235,809,993.09	-21,909,319.07
加：期初现金及现金等价物余额	607,786,489.12	629,695,808.19
六、期末现金及现金等价物余额	843,596,482.21	607,786,489.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	1,253,131,198.36	606,321,454.50
收到的税费返还	8,397,741.74	1,576,119.00
收到其他与经营活动有关的现金	35,554,812.94	16,825,529.31
经营活动现金流入小计	1,297,083,753.04	624,723,102.81
购买商品、接受劳务支付的现金	334,564,798.31	217,089,428.77
支付给职工以及为职工支付的现金	95,145,341.40	82,391,983.16
支付的各项税费	103,837,143.77	64,257,261.83
支付其他与经营活动有关的现金	40,433,610.13	19,336,035.86
经营活动现金流出小计	573,980,893.61	383,074,709.62
经营活动产生的现金流量净额	723,102,859.43	241,648,393.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	958,200,000.00	680,953,031.09
取得投资收益收到的现金	1,386,883.56	
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	135,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,094,586,883.56	680,953,031.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	751,494,862.22	179,010,774.49
投资支付的现金	998,800,000.00	713,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,250,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	135,000,000.00	74,600.00
投资活动现金流出小计	1,896,544,862.22	892,885,374.49
投资活动产生的现金流量净额	-801,957,978.66	-211,932,343.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,359,583.33	147,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	351,297.00	625,591.08
筹资活动现金流出小计	106,710,880.33	147,625,591.08
筹资活动产生的现金流量净额	393,289,119.67	-147,625,591.08
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	314,434,000.44	-117,909,541.29
加：期初现金及现金等价物余额	511,786,266.90	629,695,808.19
六、期末现金及现金等价物余额	826,220,267.34	511,786,266.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 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
加：会计 政策变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年 期初余额	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
三、本期 增减变动 金额（减 少以“一” 号填列）								9,390,306.99	57,820,695.53		303,003,292.50		370,214,295.02		370,214,295.02
（一）综 合收益总 额											465,823,988.03		465,823,988.03		465,823,988.03
（二）所 有者投入 和减少资 本															
1. 所有 者投入的															

项目	2025 年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
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								57,820,695.53		-	162,820,695.53	-105,000,000.00		-105,000,000.00	
1. 提取 盈余公积								57,820,695.53		-57,820,695.53					
2. 提取 一般风险 准备															
3. 对所 有者（或 股东）的 分配										-	105,000,000.00	-105,000,000.00		-105,000,000.00	
4. 其他															
(四) 所 有者权益 内部结转															
1. 资本 公积转增 资本（或															

项目	2025 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		
优先股		永续债	其他											
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							9,390,306.99					9,390,306.99		9,390,306.99
1. 本期提取							34,734,133.20					34,734,133.20		34,734,133.20
2. 本期使用							-25,343,826.21					-25,343,826.21		-25,343,826.21
(六) 其他														
四、本期期末余额	420,000,000.00				444,797,523.73		9,390,306.99	144,267,610.31		810,359,177.42		1,828,814,618.45		1,828,814,618.45

上期金额

单位：元

项目	2024 年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年 期末余额	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															
前期差错 更正															
其他															
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）综 合收益总 额											248,190,247.62		248,190,247.62		248,190,247.62
（二）所 有者投入 和减少资 本															
1. 所有 者投入的 普通股															
2. 其他															

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											
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（或 股东）的 分配										-	147,000,000.00		-147,000,000.00	-147,000,000.00	
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															

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											
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	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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				86,446,914.78	560,633,682.01		1,511,878,120.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	420,000,000.00				444,797,523.73				86,446,914.78	560,633,682.01		1,511,878,120.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							9,390,306.99	57,820,695.53	415,386,259.78			482,597,262.30
(一) 综合收益总额										578,206,955.31		578,206,955.31
(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									57,820,695.53	-		-105,000,000.00
1. 提取盈余公积									57,820,695.53	-57,820,695.53		
2. 对所有者(或股东)的分配										105,000,000.00		-105,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

项目	2025 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								
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								9,390,306.99				9,390,306.99
1. 本期提取								34,734,133.20				34,734,133.20
2. 本期使用								- 25,343,826.21				-25,343,826.21
(六) 其他												
四、本期期末余额	420,000,000.00				444,797,523.73			9,390,306.99	144,267,610.31	976,019,941.79		1,994,475,382.82

上期金额

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												
前期差错更正												
其他												
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	-		-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												

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								
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

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）（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本集团）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 2006 年投资设立；2021 年 3 月木里容大公司整体变更为股份有限公司。公司所发行人民币普通股 A 股，已于 2023 年 3 月在深圳证券交易所上市。公司注册地为：四川省凉山州木里县，总部办公地址为：四川省成都市。

本公司属于采矿行业，主要从事金矿的采选及销售，主要产品为：金精矿和合质金。

本财务报表业于 2026 年 4 月 2 日经本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称企业会计准则)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称证监会)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2025 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产摊销、勘探开发成本资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以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

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团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回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间一致。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、以及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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）金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为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金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本集团未持有该分类的金融资产。

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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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

转出，计入留存收益。本集团未持有该分类的金融资产。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、衍生金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团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权投资、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。

1) 预期信用损失的计量

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，是指本集团按照原实

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款以及合同资产、租赁应收款，本集团运用简化计量方法，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。

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。

除上述计量方法以外的金融资产，本集团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。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

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

注：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。

3) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

(6) 衍生金融工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

注：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

注：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

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团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权投资、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。

1) 预期信用损失的计量

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，是指本集团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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款以及合同资产、租赁应收款，本集团运用简化计量方法，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。

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。

除上述计量方法以外的金融资产，本集团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。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

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

注：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。

3) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

17、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料，按所生产或加工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。

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

本集团长期股权投资包括对子公司的投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等,本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

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

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

（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%	7.92-4.75
机器设备	年限平均法	6	5%	15.83
办公设备	年限平均法	3	5%	31.67
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00
弃置费用	产量法			

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》中固体矿产资源的披露要求

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
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

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

本集团无形资产包括土地使用权和采矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团对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：

类别	摊销方法	摊销年限（年）	确定依据
梭罗沟采矿权	探明经济可采储量	--	产量法
挖金沟采矿权	探明经济可采储量	--	产量法
土地使用权	土地可供使用的时间	50	直线法

OA 办公系统	使用寿命	10	直线法
---------	------	----	-----

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团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

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、安全警示牌费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、职工社保、公积金、职工福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，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：企业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；企业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

34、预计负债

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

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) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团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本集团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本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团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。

交易价格是本集团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款项。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

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》中固体矿产资源的披露要求

本集团的营业收入主要包括销售金精矿、合质金等商品收入。

根据本集团与客户签订的销售合同，本集团通过向客户转让商品履行履约义务。本集团在综合考虑上述一般原则描述某一时点履行的履约义务控制权转移迹象的基础上，在交付且客户接受商品的时点确认收入并按照预期有权收取的对价总额确认交易价格。

本集团采取点价的方式销售金精矿和合质金，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。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。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

39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；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(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。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。与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所

得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以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，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，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于人民币 4000 元）的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个

期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(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

本集团根据《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

集团根据《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。

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

本集团按照财政部、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。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 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%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
四川黄金梭罗沟金矿有限责任公司	25%
新疆川金矿业有限责任公司	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四川黄金梭罗沟金矿有限责任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	843,596,482.21	607,786,489.12
合计	843,596,482.21	607,786,489.12

其他说明：

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	120,108,443.29	79,400,000.00
其中：		
结构性存款	120,108,443.29	79,400,000.00
其中：		
合计	120,108,443.29	79,400,000.00

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）	500,000.00	2,136,683.72
合计	500,000.00	2,136,683.72

(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	500,000.00	100.00%	25,000.00	5.00%	475,000.00	2,136,683.72	100.00%	106,834.19	5.00%	2,029,849.53
其中：										
账龄组合	500,000.00	100.00%	25,000.00	5.00%	475,000.00	2,136,683.72	100.00%	106,834.19	5.00%	2,029,849.53
合计	500,000.00	100.00%	25,000.00	5.00%	475,000.00	2,136,683.72	100.00%	106,834.19	5.00%	2,029,849.53

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（含1年）	500,000.00	25,000.00	5.00%
合计	500,000.00	25,000.00	

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	25,000.00	106,834.19			25,000.00

合计	106,834.19	25,000.00	106,834.19			25,000.00
----	------------	-----------	------------	--	--	-----------

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) 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
郴州鹏洋金泰矿业贸易有限公司	500,000.00		500,000.00	100.00%	25,000.00
合计	500,000.00		500,000.00	100.00%	25,000.00

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,358,180.33	1,526,731.06
合计	11,358,180.33	1,526,731.06

(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

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）	
2025 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

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) 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	12,064,788.05	1,941,588.05
代垫费用	411,511.80	338,755.12
其他	1,178,074.02	924,695.28
合计	13,654,373.87	3,205,038.45

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）	11,693,244.96	1,245,985.12
1至2年	2,075.58	58,328.00
2至3年	58,328.00	413,800.00
3年以上	1,900,725.33	1,486,925.33
3至4年	413,800.00	
4至5年		4,450.00
5年以上	1,486,925.33	1,482,475.33
合计	13,654,373.87	3,205,038.45

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	13,654,373.87	100.00%	2,296,193.54	16.82%	11,358,180.33	3,205,038.45	100.00%	1,678,307.39	52.36%	1,526,731.06
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,654,373.87	100.00%	2,296,193.54	16.82%	11,358,180.33	3,205,038.45	100.00%	1,678,307.39	52.36%	1,526,731.06
合计	13,654,373.87	100.00%	2,296,193.54	16.82%	11,358,180.33	3,205,038.45	100.00%	1,678,307.39	52.36%	1,526,731.06

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	13,654,373.87	2,296,193.54	16.82%
合计	13,654,373.87	2,296,193.54	

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	62,299.26	5,832.80	1,610,175.33	1,678,307.39
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-103.78	103.78		
——转入第三阶段		-5,832.80	5,832.80	
本期计提	522,466.77	103.78	95,315.60	617,886.15
2025 年 12 月 31 日余额	584,662.25	207.56	1,711,323.73	2,296,193.54

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	
按组合计提坏账准备	1,678,307.39	617,886.15				2,296,193.54
合计	1,678,307.39	617,886.15				2,296,193.54

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
新疆维吾尔自治区自然资源厅	押金保证金	10,000,000.00	1年以内	73.24%	500,000.00
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	8.79%	1,200,000.00
郴州鹏洋金泰矿业贸易有限公司	代垫费用	309,346.80	1年以内	2.26%	15,467.34
木里藏族自治县林业和草原局	押金保证金	213,800.00	3-4年	1.57%	106,900.00
木里藏族自治县应急管理局	押金保证金	200,000.00	3-4年	1.46%	100,000.00
合计		11,923,146.80		87.32%	1,922,367.34

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

6、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	3,424,006.68	77.91%	4,326,615.62	34.43%
1至2年	873,045.71	19.86%	8,141,729.63	64.79%
3年以上	97,900.00	2.23%	97,900.00	0.78%
合计	4,394,952.39		12,566,245.25	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
四川中成煤炭建设(集团)有限责任公司	1,005,938.10	22.89
四川源道工程勘测设计有限公司	566,760.00	12.90
成都露洋商贸有限公司	351,297.00	7.99
中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	345,000.00	7.85
大连上丰选矿药剂有限公司	344,003.50	7.83
合计	2,612,998.60	59.46

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	58,765,792.65		58,765,792.65	19,172,093.20		19,172,093.20
在产品	8,867,154.59		8,867,154.59	8,722,575.80		8,722,575.80
库存商品	58,948,122.89		58,948,122.89	22,446,850.67		22,446,850.67
发出商品	79,316,922.21		79,316,922.21	43,037,395.33		43,037,395.33
合计	205,897,992.34		205,897,992.34	93,378,915.00		93,378,915.00

(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

8、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：

9、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**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,100,559.96	
预交环境保护税	18,030.39	50,395.48
合计	2,118,590.35	50,395.48

其他说明：

11、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）	
2025 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：

12、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）	
2025 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：

13、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得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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

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：

14、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）	
2025 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：

15、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：

16、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：

17、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：

18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	879,731,894.73	749,982,875.06
固定资产清理		
合计	879,731,894.73	749,982,875.06

(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	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
2.本期增加金额	127,877,540.47	69,796,073.45	2,427,592.93	2,829,041.00	801,461.42	203,731,709.27
(1) 购置		10,278,808.56	2,427,592.93	2,829,041.00		15,535,442.49
(2) 在建工程转入	127,877,540.47	59,517,264.89				187,394,805.36
(3) 企业合并增加						
(4) 其他					801,461.42	801,461.42
3.本期减少金额	22,509,693.57	2,950,872.81	888,982.63	1,119,257.00		27,468,806.01
(1) 处置或报废	22,509,693.57	2,950,872.81	888,982.63	1,119,257.00		27,468,806.01
4.期末余额	908,130,203.64	172,884,759.86	25,301,690.60	22,571,506.80	132,217,992.39	1,261,106,153.29
二、累计折旧						
1.期初余额	194,751,121.35	65,610,859.09	18,611,626.97	12,802,568.90	43,084,198.66	334,860,374.97
2.本期增加金额	36,813,862.86	11,556,642.19	2,745,943.51	3,875,778.92	14,001,549.11	68,993,776.59
(1) 计提	36,813,862.86	11,556,642.19	2,745,943.51	3,875,778.92	14,001,549.11	68,993,776.59
3.本期减少金额	18,786,212.88	1,786,433.33	844,533.49	1,062,713.30		22,479,893.00
(1) 处置或报废	18,786,212.88	1,786,433.33	844,533.49	1,062,713.30		22,479,893.00
4.期末余额	212,778,771.33	75,381,067.95	20,513,036.99	15,615,634.52	57,085,747.77	381,374,258.56
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						

额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	695,351,432.31	97,503,691.91	4,788,653.61	6,955,872.28	75,132,244.62	879,731,894.73
2.期初账面价值	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) 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：

19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	43,992,054.15	113,604,898.12
工程物资		62,900.00
合计	43,992,054.15	113,667,798.12

(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
梭罗沟金矿绿色矿山配套用房建设工程	15,098,939.35		15,098,939.35			
梭罗沟金矿应急水处理站建设项目施工工程	14,284,119.71		14,284,119.71	804,258.85		804,258.85
梭罗沟金矿	3,775,632.44		3,775,632.44			

区喷播用土项目						
木里县黄沙路改建工程	3,717,975.00			3,717,975.00		
四川黄金选厂办公实验楼建设工程	2,817,361.25			2,817,361.25		
梭罗沟金矿2000t/d选厂技改工程					50,061,301.82	50,061,301.82
木里容大备供35KV线路新建工程					42,295,850.82	42,295,850.82
梭罗沟排土场底部挡土墙工程					10,649,201.00	10,649,201.00
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
零星工程	4,298,026.40			4,298,026.40	2,337,941.59	2,337,941.59
合计	43,992,054.15			43,992,054.15	113,604,898.12	113,604,898.12

(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
木里容大备供35KV线路新建工程	79,772,400.00	42,295,850.82	28,888,709.82	71,184,560.64			89.23%	100.00%				自有资金
梭罗沟金矿2000t/d选厂技改工程	63,880,000.00	50,061,301.82	681,414.53	50,742,716.35			79.43%	100.00%				募集资金、自有资金
梭罗沟金矿选厂提能扩产项目	40,226,700.00		34,607,296.78	34,607,296.78			86.03%	100.00%				自有资金
梭罗	64,60		15,09			15,09	23.37	23.37				自有资金

沟金矿绿色矿山配套用房建设工程	0,000.00		8,939.35			8,939.35	%	%				
梭罗沟金矿应急水处理站建设项目施工工程	20,807,597.00	804,258.85	13,479,860.86			14,284,119.71	68.65%	68.65%				自有资金、募集资金
梭罗沟排土场底部挡土墙工程	14,507,300.00	10,649,201.00	-316,097.98	10,333,103.02			71.23%	100.00%				自有资金
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	936,228.94	8,392,572.98			106.24%	100.00%				自有资金
合计	291,693,997.00	111,266,956.53	93,376,352.30	175,260,249.77		29,383,059.06						

(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：

20、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

21、油气资产

适用 不适用

22、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	2,198,681.61	2,198,681.61
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,097,960.56	5,097,960.56
二、累计折旧		
1.期初余额	2,044,215.02	2,044,215.02
2.本期增加金额	841,491.06	841,491.06
(1) 计提	841,491.06	841,491.06
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,885,706.08	2,885,706.08
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	2,212,254.48	2,212,254.48
2.期初账面价值	855,063.93	855,063.93

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	OA 办公系统	合计
一、账面原值							
1.期初余额	19,933,222.06			337,070,382.09		309,000.00	357,312,604.15
2.本期增加金额	358,543.00			13,979,895.44	510,043,000.00	489,320.00	524,870,758.44
(1) 购置	358,543.00				510,043,000.00	489,320.00	510,890,863.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 探矿权转入				13,864,031.63			13,864,031.63
(5) 其他				115,863.81			115,863.81
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	20,291,765.06			351,050,277.53	510,043,000.00	798,320.00	882,183,362.59
二、累计摊销							
1.期初余额	1,627,879.94			144,337,303.76		43,775.00	146,008,958.70
2.本期	405,730.92			30,281,042.76		79,832.04	30,766,605.72

增加金额							
1) 计提	405,730.92			30,281,042.76		79,832.04	30,766,605.72
3.本期减少金额							
1) 处置							
4.期末余额	2,033,610.86			174,618,346.52		123,607.04	176,775,564.42
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	18,258,154.20			176,431,931.01	510,043,000.00	674,712.96	705,407,798.17
2.期初账面价值	18,305,342.12			192,733,078.33		265,225.00	211,303,645.45

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：

1、注 1：本年新增无形资产为新疆库格孜-觉北金矿探矿权。公司于 2025 年 9 月 30 日通过公开竞拍以人民币 51,004.30 万元取得该探矿权，并于 2025 年 11 月 4 日与新疆维吾尔自治区自然资源厅签署《探矿权出让合同》。截至报告期末，公司已取得自然资源部颁发的《探矿权证》（2025 年 11 月 18 日）及《矿产资源勘查许可证》（2025 年 12 月 10 日）。该探矿权之取得成本能够可靠计量，且预期能为公司带来经济利益，符合无形资产的确认条件，按其取得成本

确认为无形资产。

注 2：本年由探矿权转入的采矿权系梭罗沟—挖金沟矿段。与该矿段相关的勘探支出，因已发现探明经济可采储量，符合本公司会计政策中勘探开发成本资本化的条件，截至转采前累计资本化金额为 23,968,122.83 元。其中，对应已备案经济可采储量的勘查支出 13,864,031.63 元，于 2025 年 5 月取得采矿权时转入“无形资产-采矿权”；剩余资本化支出 10,104,091.20 元，因其勘探工作尚未完成且未取得采矿权，在“其他非流动资产”列报。

2、本集团无未办妥产权证书的土地使用权

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

24、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:

25、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
安全警示牌	5,601,726.62		2,007,553.10		3,594,173.52
装修支出及其他	378,436.46	291,595.58	271,054.75		398,977.29
合计	5,980,163.08	291,595.58	2,278,607.85		3,993,150.81

其他说明:

26、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	2,321,193.54	399,536.08	1,785,141.58	267,771.24
内部交易未实现利润	211,982,556.15	52,995,639.04	70,853,160.87	17,713,290.22
长期应付款折现费用	96,381,612.36	14,457,241.85	90,673,957.76	13,601,093.66
预计负债	94,551,553.14	14,182,732.97	149,187,333.21	22,378,099.99
租赁负债折现费用	2,206,196.43	492,206.71	895,256.43	134,288.46
递延收益	1,331,403.27	199,710.49		
合计	408,774,514.89	82,727,067.14	313,394,849.85	54,094,543.57

(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
无形资产摊销税会差异	107,424,420.52	16,113,663.08	82,192,862.73	12,328,929.41
弃置费用税会差异	75,132,244.62	11,269,836.69	88,332,332.31	13,249,849.85
使用权资产税会差异	2,212,254.48	493,027.03	855,063.93	128,259.59
公允价值变动收益差异	108,443.29	16,266.50		
合计	184,877,362.91	27,892,793.30	171,380,258.97	25,707,038.85

(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	27,892,793.30	54,834,273.84	25,707,038.85	28,387,504.72
递延所得税负债	27,892,793.30		25,707,038.85	

(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：

27、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
勘探开发支出	110,648,125.23		110,648,125.23	96,086,561.60		96,086,561.60
预付工程设备款	9,546,013.41		9,546,013.41	393,352.91		393,352.91
合计	120,194,138.64		120,194,138.64	96,479,914.51		96,479,914.51

其他说明：

注：报告期公司对于符合资本化的条件的勘探开发支出，重分类至“其他非流动资产”列报，于期初在“开发支出”列报。

28、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

其他说明：

29、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：

30、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：

31、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、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。

33、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	78,177,146.58	75,124,789.80
技术服务款	33,515,350.83	21,791,060.79
货款	17,376,331.22	11,661,979.94
其他	6,078,805.32	5,137,284.07
合计	135,147,633.95	113,715,114.60

(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
----	------	-----------

其他说明：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

34、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,961,994.43	5,754,983.73
合计	7,961,994.43	5,754,983.73

(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	6,576,266.69	4,176,266.69
应付报销款	1,369,845.70	1,572,717.04
其他	15,882.04	6,000.00
合计	7,961,994.43	5,754,983.73

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

其他说明：

35、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	273,365,488.26	120,000,000.00
合计	273,365,488.26	120,000,000.00

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

36、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	21,397,498.59	101,560,846.87	91,438,540.82	31,519,804.64
二、离职后福利-设定提存计划		8,469,490.30	8,469,490.30	
三、辞退福利		358,206.14	340,528.36	17,677.78
合计	21,397,498.59	110,388,543.31	100,248,559.48	31,537,482.42

(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	20,643,173.46	77,900,587.93	68,679,014.57	29,864,746.82
2、职工福利费	491,428.00	10,123,185.80	9,575,406.22	1,039,207.58
3、社会保险费		4,421,159.16	4,421,159.16	
其中：医疗保险费		3,839,945.13	3,839,945.13	
工伤保险费		199,758.31	199,758.31	
大病医疗保险费		381,455.72	381,455.72	
4、住房公积金		6,580,994.00	6,580,994.00	
5、工会经费和职工教育经费	262,897.13	2,187,600.07	2,002,658.95	447,838.25
8、其他短期薪酬		347,319.91	179,307.92	168,011.99
合计	21,397,498.59	101,560,846.87	91,438,540.82	31,519,804.64

(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		8,163,158.03	8,163,158.03	
2、失业保险费		306,332.27	306,332.27	
合计		8,469,490.30	8,469,490.30	

其他说明：

37、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

企业所得税	33,542,100.27	10,994,553.13
资源税	9,282,626.68	4,249,916.57
其他税费	524,133.91	376,325.55
合计	43,348,860.86	15,620,795.25

其他说明：

38、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

39、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	848,611.11	
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	247,289.19	272,228.41
合计	44,655,900.30	43,832,228.41

其他说明：

40、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：

41、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	500,348,611.11	
一年内到期的长期借款	-848,611.11	

合计	499,500,000.00	
----	----------------	--

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本公司于 2025 年 11 月取得中国建设银行股份有限公司成都铁道支行长期借款 5 亿元，借款期限五年，借款用于支付新疆觉北金矿探矿权款项。

42、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	580,000.00	
未确认融资费用	-30,560.85	
合计	549,439.15	

其他说明：

43、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	37,550,831.50	75,287,313.09
合计	37,550,831.50	75,287,313.09

(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	37,550,831.50	75,287,313.09

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：

44、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	94,551,553.14	145,541,408.44	矿山企业计提矿山弃置费用
预计停工损失		3,645,924.77	根据合同计提停工期间产生的停工损失
合计	94,551,553.14	149,187,333.21	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

45、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,349,000.00	17,596.73	1,331,403.27	与资产/收益相关的政府补助
合计		1,349,000.00	17,596.73	1,331,403.27	--

其他说明：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
梭罗沟金矿东采区、西采区安全检测系统建设中央财政补助		1,200,000.00		17,596.73			1,182,403.27	与资产相关
勘查增储科研经费补助		149,000.00					149,000.00	与收益相关
合计		1,349,000.00		17,596.73			1,331,403.27	

46、其他非流动负债

47、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：

48、其他权益工具

49、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：

50、库存股

51、其他综合收益

52、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		13,394,758.08	4,004,451.09	9,390,306.99
维简费		21,339,375.12	21,339,375.12	
合计		34,734,133.20	25,343,826.21	9,390,306.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、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	86,446,914.78	57,820,695.53		144,267,610.31
合计	86,446,914.78	57,820,695.53		144,267,610.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	507,355,884.92	436,312,441.77
调整后期初未分配利润	507,355,884.92	436,312,441.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	465,823,988.03	248,190,247.62
减：提取法定盈余公积	57,820,695.53	30,146,804.47
应付普通股股利	105,000,000.00	147,000,000.00
期末未分配利润	810,359,177.42	507,355,884.92

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

55、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	1,025,707,085.26	381,590,236.46	638,949,028.34	277,616,370.99
其他业务	442,477.87		884,955.75	

合计	1,026,149,563.13	381,590,236.46	639,833,984.09	277,616,370.99
----	------------------	----------------	----------------	----------------

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

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							1,026,149,563.13	381,590,236.46
其中：								
金精矿							1,025,707,085.26	381,590,236.46
尾矿渣							442,477.87	
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类							1,026,149,563.13	381,590,236.46
其中：								
其中：某一时点转让							1,026,149,563.13	381,590,236.46
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							1,026,149,563.13	381,590,236.46

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	商品交付客户并取得检测报告时	采用预收款与点价相结合的模式	转让商品的所有权	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 273,000,000.00 元，其中，273,000,000.00 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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：

56、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	36,511,269.02	22,787,248.25
印花税	1,029,242.12	405,050.26
其他税费	356,819.76	299,873.14
合计	37,897,330.90	23,492,171.65

其他说明：

57、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,550,169.92	34,142,931.30
咨询费	14,112,541.86	6,081,600.20
办公费	3,286,316.62	4,192,556.76
折旧及摊销	2,541,661.14	2,005,056.95
交通及差旅费	2,229,823.96	2,924,452.04
业务招待费	1,176,617.43	3,557,477.48
停工损失	934,419.56	3,645,924.77
其他	3,235,252.08	2,122,362.47
合计	76,066,802.57	58,672,361.97

其他说明：

58、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,518,382.47	1,804,109.97
其他	1,313,025.29	1,000,833.32
合计	3,831,407.76	2,804,943.29

其他说明：

59、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

60、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,606,041.22	14,005,041.56
利息收入	-2,506,893.99	-4,210,347.21
银行手续费	71,454.42	83,317.90
合计	10,170,601.65	9,878,012.25

其他说明：

61、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	17,596.73	
与收益相关的政府补助	469,530.64	
代扣个人所得税手续费返还	115,534.40	104,169.34
合计	602,661.77	104,169.34

62、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：

63、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	108,443.29	
合计	108,443.29	

其他说明：

64、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	1,386,883.56	1,553,031.09

处置衍生金融工具取得的投资收益	25,394,841.85	8,624,154.13
合计	26,781,725.41	10,177,185.22

其他说明：

65、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	81,834.19	-106,834.19
其他应收款坏账损失	-617,886.15	698,822.57
合计	-536,051.96	591,988.38

其他说明：

66、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：

67、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

68、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	1,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产毁损报废利得	177,164.60	259,115.04	177,164.60
其他	4,000.99	1.73	4,000.99
合计	1,181,165.59	10,259,116.77	1,181,165.59

其他说明：

69、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	420,000.00	30,000.00	420,000.00
非流动资产毁损报废损失	5,796,726.62	2,716,359.09	5,796,726.62
赔偿支出	5,000,000.00		5,000,000.00
罚款及其他	20,172.41	369,794.42	20,172.41
合计	11,236,899.03	3,116,153.51	11,236,899.03

其他说明：

70、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	94,117,009.96	46,287,101.60
递延所得税费用	-26,446,769.13	-9,090,919.08
合计	67,670,240.83	37,196,182.52

(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	533,494,228.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,024,134.33
子公司适用不同税率的影响	-13,818,028.40
调整以前期间所得税的影响	-261,277.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,725,412.10
所得税费用	67,670,240.83

其他说明：

71、其他综合收益

详见附注。

72、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
收到政府补助	2,818,530.64	10,000,000.00
收到利息收入	2,506,893.99	4,210,565.61
其他	3,082,524.04	2,616,229.32
合计	8,407,948.67	16,826,794.93

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	24,554,806.39	18,824,909.84
其他	1,424,175.68	511,544.42

合计	25,978,982.07	19,336,454.26
----	---------------	---------------

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
押金保证金	135,000,000.00	
合计	135,000,000.00	

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
赎回结构性存款本金	958,200,000.00	680,953,031.09
收到投资收益	1,386,883.56	
合计	959,586,883.56	680,953,031.09

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
押金保证金	145,000,000.00	
支付固定资产清理费用		74,600.00
合计	145,000,000.00	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
购买结构性存款本金	998,800,000.00	708,800,000.00
合计	998,800,000.00	708,800,000.00

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
支付租赁费用	1,511,297.00	625,591.08
合计	1,511,297.00	625,591.08

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	
长期借款		500,000,000.00	1,708,194.44	1,359,583.33		500,348,611.11
其他应付款			105,000,000.00	105,000,000.00		
租赁负债	272,228.41		2,035,796.93	1,511,297.00		796,728.34
合计	272,228.41	500,000,000.00	108,743,991.37	107,870,880.33		501,145,339.45

(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
代收代付款项	本期代电力公司收取和支付的供应商电费，以及代股东支付和返还的股息红利个人所得税	属于《企业会计准则第 31 号——现金流量表》第五条规定的“代客户收取或支付的现金”，应当按净额列报	本期净额 0 元
备用金	本期支付给员工以及员工退回的备用金	属于《企业会计准则第 31 号——现金流量表》第五条规定的“周转快、期限短的”项目，可以按净额列报	本期净额支出 897003.27 元

(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

73、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	465,823,988.03	248,190,247.62
加：资产减值准备	536,051.96	-591,988.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,798,562.06	18,661,675.14
使用权资产折旧	841,491.06	582,682.09
无形资产摊销	30,766,605.72	19,219,687.29
长期待摊费用摊销	2,278,607.85	656,925.07
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）	5,248,362.52	2,716,359.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-108,443.29	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,606,041.22	14,005,041.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,386,883.56	-1,553,031.09

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-28,632,523.57	-2,080,990.91
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,185,754.45	-7,009,928.17
存货的减少（增加以“—”号填列）	-112,519,077.34	-13,733,742.02
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-10,033,507.07	21,692.01
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	208,744,811.04	53,563,986.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	645,149,841.08	332,648,615.41
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	843,596,482.21	607,786,489.12
减：现金的期初余额	607,786,489.12	629,695,808.19
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	235,809,993.09	-21,909,319.07

(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	843,596,482.21	607,786,489.12
可随时用于支付的银行存款	843,596,482.21	607,786,489.12

三、期末现金及现金等价物余额	843,596,482.21	607,786,489.12
----------------	----------------	----------------

(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	属于现金及现金等价物的理由
募集资金专户	69,813,581.82	92,988,911.62	使用范围受限但可随时支取
土地复垦基金专户	27,274,462.63	29,412,811.01	使用范围受限但可随时支取
企业发展基金专户		1,272,656.37	使用范围受限但可随时支取
地质恢复治理基金	3,882,210.10	15,487,667.85	使用范围受限但可随时支取
安全经费专户	16,231,225.46	6,755,004.84	使用范围受限但可随时支取
合计	117,201,480.01	145,917,051.69	

(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

74、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：

75、外币货币性项目

76、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

本集团作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	19,371.92	27,515.89
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	597,208.49	588,129.60
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		

其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	4,229,970.10	1,213,720.68
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

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

77、数据资源

78、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

九、合并范围的变更

1、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：

本年新设成立 1 家子公司新疆川金矿业有限责任公司，本公司持股比例 100%，纳入合并范围。

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	1,000.00	四川省	四川省凉山彝族自治州木里藏族自治县	矿产品销售	100.00%	0.00%	新设
新疆川金矿业有限责任公司	1,000.00	新疆	新疆吐鲁番市高昌区	有色金属矿采选	100.00%	0.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

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、在合营企业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	本期末确认的损失（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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益		1,349,000.00		17,596.73		1,331,403.27	与资产/收益相关

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	487,127.37	
计入营业外收入的政府补助金额	1,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款的带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2025 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 500,000,000.00 元（2024 年

12月31日：0.00元）。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（2）信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：500,000.00元，占本公司应收账款及合同资产总额的100%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团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。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

2) 已发生信用减值资产的定义

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

①债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

1) 本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	843,596,482.21				843,596,482.21
交易性金融资产	120,108,443.29				120,108,443.29
应收账款	500,000.00				500,000.00
其他应收款	13,654,373.87				13,654,373.87
金融负债					
应付账款	135,147,633.95				135,147,633.95
其他应付款	7,961,994.43				7,961,994.43
应付职工薪酬	31,537,482.42				31,537,482.42
一年内到期的非流动负债	44,655,900.30				44,655,900.30
长期借款		500,000.00	499,000,000.00		499,500,000.00
长期应付款		43,560,000.00			43,560,000.00

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2025 年度	2024 年度
----	------	---------	---------

		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-541,666.67	-541,666.67		
浮动利率借款	减少 1%	541,666.67	541,666.67		

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		120,108,443.29		120,108,443.29
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		120,108,443.29		120,108,443.29
（4）交易性金融资产		120,108,443.29		120,108,443.29
持续以公允价值计量的资产总额		120,108,443.29		120,108,443.29
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

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

本公司第二层次公允价值计量项目，不存在相同资产/负债在活跃市场的未经调整报价，其公允价值基于可观察市场输入值，采用市场法、收益法等估值技术确定，对于持有的结构性存款，以正常报价间隔期间可观察的收益率测算的价值作为持续和非持续第二层次公允价值项目市价确定的依据。

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

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第八节十之说明。

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	母公司控股股东
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
四川寰宇四海旅行社有限公司	最终控制方控制的企业
四川资源九州文旅地学科技有限公司（曾用名：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
四川一零二机械制造有限公司（注 2）	最终控制方控制的企业（关联交易截止 2023 年 4 月）
四川资源鹏程地质工程科技有限公司（注 1）	最终控制方控制的企业
四川省华地建设工程有限公司	最终控制方控制的企业
木里县国有投资发展有限责任公司	股东
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
四川成都探矿机械有限责任公司（注 2）	最终控制方控制的企业（关联交易截止 2023 年 4 月）
木里县香达物业管理服务有限公司	最终控制方控制的企业
四川省第八地质大队	最终控制方控制的企业

其他说明：

注 1：报告期内，四川省天府容大信息科技有限公司对四川省容大鹏程建设工程有限公司实施同一控制下吸收合并，合并日为 2025 年 11 月 30 日。受相关程序性流程尚未完成影响，四川省容大鹏程建设工程有限公司于 2026 年 2 月完成税务注销，工商变更登记手续尚在办理中。同期，四川省天府容大信息科技有限公司已更名为四川资源鹏程地质工程科技有限公司。为保证数据口径可比，本期对上年相关三家公司数据予以合并披露。

注 2：四川一零二机械制造有限公司及四川成都探矿机械有限责任公司于 2023 年 4 月由最终控制方四川省地质矿产勘查开发局转出。

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
四川资源鹏程地质工程科技有限公司	工程施工、地质勘查等相关服务	68,603,542.41	114,000,000.00	否	61,320,230.24
四川黄金集团有限公司	地质勘查等相关服务	60,312,565.63	62,000,000.00	否	54,259,143.30
四川省华地建设工程有限责任公司	工程施工服务	1,598,447.12	2,400,000.00	否	8,319,268.39
四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	地质勘查等相关服务	1,175,903.21	4,500,000.00	否	1,377,121.84
四川寰宇四海旅行社有限公司	机票服务费	342,067.00	3,100,000.00	否	234,133.00
四川省第八地质大队	环境治理服务	306,000.00		否	
木里县国有投资发展有限责任公司	房屋租赁服务	21,070.00		否	20,640.00
木里县香达物业管理服务有限公司	物业管理服务	2,683.00		否	2,683.00
四川成都探矿机械有限责任公司	材料款			否	3,503,000.00
四川一零二机械制造有限公司	材料款			否	310,460.00
四川蜀都地质工程勘察有限公司	技术服务			否	238,000.00
四川省西南大地集团有限公司	技术服务			否	96,000.00
四川资源九州文旅地学科技有限公司（曾用名：四川省容大九州旅游科技有限公司）	机票服务费			否	65,000.00
四川省地质产业集团有限公司	办公物资采购			否	52,160.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州紫金矿业股份有限公司	金精矿销售	213,791,798.88	151,103,137.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：根据四川黄金公司披露的《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-010），四川黄金公司在 2025 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。

(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	21,070.00	20,640.00			21,070.00	20,640.00				

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
薪酬合计	12,859,836.79	11,699,450.73

(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	四川资源九州文旅地学科技有限公司（曾用名：四川省容大九州旅游科技有限公司）	37,285.71		203,000.00	
预付款项	木里县国有投资发展有限责任公司	12,642.00		12,040.00	
预付款项	木里县香达物业管理服务有限公司	1,565.10		1,565.10	
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	
其他应收款	四川黄金集团有限公司	35,779.80	1,788.99		
其他应收款	洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司	17,465.28	17,465.28	17,465.28	17,465.28
其他应收款	四川资源鹏程地质工程科技有限公司	14,670.60	733.53		
其他应收款	木里县国有投资发展有限责任公司	4,128.00	1,238.40	4,128.00	412.80

(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	四川资源鹏程地质工程科技有限公司	9,494,690.79	22,709,856.05
应付账款	四川黄金集团有限公司	6,553,295.21	4,748,147.53
应付账款	四川省华地建设工程有限公司	2,009,762.73	2,464,513.69
应付账款	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	80,000.00	
应付账款	四川成都探矿机械有限责任公司		53,500.00
应付账款	四川寰宇四海旅行社有限公司		6,873.00
合同负债	贵州紫金矿业股份有限公司	46,441,861.66	
其他应付款	四川资源鹏程地质工程科技有限公司	4,273,266.69	3,973,266.69

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

适用 不适用

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	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	5
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	5
利润分配方案	经公司 2026 年 4 月 2 日第二届董事会第十六次会议批准，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 5 元（含税）向全体股东派发现金股利 210,000,000.00 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

本集团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八节附注七（58）之说明。

(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

(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

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。于 2025 年 11 月 12 日缴纳第五期矿业权出让收益金 4,356.00 万元。

8、其他

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）	49,989,811.89	85,138,443.12
合计	49,989,811.89	85,138,443.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	49,989,811.89	100.00%	25,000.00	0.05%	49,964,811.89	85,138,443.12	100.00%	106,834.19	0.13%	85,031,608.93
其中：										
账龄组合	500,000.00	1.00%	25,000.00	5.00%	475,000.00	2,136,683.72	2.51%	106,834.19	5.00%	2,029,849.53
关联方组合	49,489,811.89	99.00%			49,489,811.89	83,001,759.40	97.49%			83,001,759.40
合计	49,989,811.89	100.00%	25,000.00	0.05%	49,964,811.89	85,138,443.12	100.00%	106,834.19	0.13%	85,031,608.93

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（含1年）	49,989,811.89	25,000.00	0.05%
合计	49,989,811.89	25,000.00	

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	25,000.00	106,834.19			25,000.00
合计	106,834.19	25,000.00	106,834.19			25,000.00

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	49,489,811.89		49,489,811.89	99.00%	
郴州鹏洋金泰矿业贸易有限公司	500,000.00		500,000.00	1.00%	25,000.00
合计	49,989,811.89		49,989,811.89	100.00%	25,000.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,614,539.95	1,526,731.06
合计	11,614,539.95	1,526,731.06

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	11,953,788.05	1,941,588.05
代垫费用	411,511.80	338,755.12
其他	1,031,863.17	924,695.28
合计	13,397,163.02	3,205,038.45

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）	11,436,034.11	1,245,985.12
1至2年	2,075.58	58,328.00
2至3年	58,328.00	413,800.00
3年以上	1,900,725.33	1,486,925.33
3至4年	413,800.00	
4至5年		4,450.00
5年以上	1,486,925.33	1,482,475.33
合计	13,397,163.02	3,205,038.45

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：										
按组合计提坏账准备	13,397,163.02	100.00%	1,782,623.07	13.31%	11,614,539.95	3,205,038.45	100.00%	1,678,307.39	52.36%	1,526,731.06
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,382,964.52	25.25%	1,782,623.07	52.69%	1,600,341.45	3,205,038.45	100.00%	1,678,307.39	52.36%	1,526,731.06
关联方组合	10,014,198.50	74.75%			10,014,198.50					
合计	13,397,163.02	100.00%	1,782,623.07	13.31%	11,614,539.95	3,205,038.45	100.00%	1,678,307.39	52.36%	1,526,731.06

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	3,382,964.52	1,782,623.07	52.69%
关联方组合	10,014,198.50		
合计	13,397,163.02	1,782,623.07	

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	62,299.26	5,832.80	1,610,175.33	1,678,307.39
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-103.78	103.78		
——转入第三阶段		-5,832.80	5,832.80	
本期计提	8,896.30	103.78	95,315.60	104,315.68
2025 年 12 月 31 日余额	71,091.78	207.56	1,711,323.73	1,782,623.07

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	
按账龄组合计提的坏账准备	1,678,307.39	104,315.68				1,782,623.07
合计	1,678,307.39	104,315.68				1,782,623.07

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
新疆川金矿业有限责任公司	借款及往来款	10,014,198.50	1年以内	74.75%	
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	8.96%	1,200,000.00
郴州鹏洋金泰矿业贸易有限公司	代垫费用	309,346.80	1年以内	2.31%	15,467.34
木里藏族自治县林业和草原局	押金保证金	213,800.00	3-4年	1.60%	106,900.00
木里藏族自治县应急管理局	押金保证金	200,000.00	3-4年	1.49%	100,000.00
合计		11,937,345.30		89.11%	1,422,367.34

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	16,250,000.00		16,250,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	16,250,000.00		16,250,000.00	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		1,250,000.00				6,250,000.00	
新疆川金矿业有限责任公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	5,000,000.00		11,250,000.00				16,250,000.00	

(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

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	1,180,003,387.87	417,731,766.67	750,950,787.74	318,764,969.52
其他业务	442,477.87		884,955.75	
合计	1,180,445,865.74	417,731,766.67	751,835,743.49	318,764,969.52

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							1,180,445,865.74	417,731,766.67
其中：								
金精矿							1,180,003,387.87	417,731,766.67
尾矿渣							442,477.87	
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类							1,180,445,865.74	417,731,766.67
其中：								
其中：某一时点转让							1,180,445,865.74	417,731,766.67
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							1,180,445,865.74	417,731,766.67

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	商品交付客户并取得检测报告时	采用预收款与点价相结合的模式	转让商品的所有权	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，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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	1,386,883.56	1,553,031.09
处置衍生金融工具取得的投资收益	37,038,912.45	8,624,154.13
合计	38,425,796.01	10,177,185.22

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	-5,619,562.02	
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）	487,127.37	
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	1,495,326.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,436,171.42	
减：所得税影响额	-1,207,966.02	
合计	-6,865,313.20	--

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	28.49%	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.91%	1.13	1.13

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