



康定金鑫矿业旅游股份有限公司

Kangding Jinxin Mining Tourism Co., Ltd.

(住所: 四川省甘孜藏族自治州康定市姑咱镇鱼通路姑咱广场综合楼

A幢4楼1号)

首次公开发行股票招股说明书

(申报稿)



保荐机构(主承销商): 天风证券股份有限公司

湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦4楼

声明：本公司的发行申请尚未得到中国证监会核准。本招股说明书不具有据以发行股票的法律效力，仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为作出投资决定的依据。

本次发行概况

发行股票类型：	人民币普通股（A 股）
发行股数：	本次发行的股票全部为新股，公司原股东不公开发售股份。本次公开发行新股的数量为不超过 4,021.35 万股，发行后流通股占发行后总股本比例不低于 25%。
每股面值：	人民币 1.00 元
每股发行价格：	【】元/股
预计发行日期：	【】年【】月【】日
拟上市的证券交易所：	上海证券交易所
发行后总股本：	16,085.40 万股
本次发行前股东所持股份的流通限制及股东对所持股份自愿锁定的承诺：	1、公司控股股东、实际控制人徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强共 9 名自然人，公司间接股东徐智平、刘杰共 2 名自然人承诺： （1）自发行人 A 股上市之日起 36 个月内，本人承诺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 A 股股票前已发行的股份，也不由发行人回购上述股份；发行人 A 股股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人直接或间接持有的发行人 A 股股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。（2）上述锁定期满后，在本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。 2、持股 5%以上股东雷翔、黄旭、陆树森、吴建平承诺：

	自发行人 A 股上市之日起 12 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人持有的发行人的股份，也不由发行人回购上述股份。 3、公司监事方忠萍承诺： 自发行人 A 股上市之日起 12 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购上述股份。自本人持有股票锁定期满后，在本人担任发行人监事期间，每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；在离职后六个月内，不转让本人持有的公司股份。 4、若发行人股票在证券交易所上市成功，根据相关法律法规，本次发行前已发行的股份，自本公司股票在交易所上市之日起十二个月内不得转让。
保荐机构（主承销商）：	天风证券股份有限公司
招股说明书签署日期：	【】年【】月【】日

发行人声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书及其摘要中财务会计资料真实、完整。

保荐机构承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

中国证监会、其他政府部门对本次发行所做的任何决定或意见，均不表明其对发行人股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、会计师或其他专业顾问。

重大事项提示

发行人提醒投资者特别关注下述重大事项提示。此外，在作出投资决策之前，发行人请投资者认真阅读本招股说明书“第四节 风险因素”一节全部内容。

一、发行前股东自愿锁定股份的承诺

（一）公司控股股东、实际控制人徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强共 9 名自然人，公司间接股东徐智平、刘杰共 2 名自然人承诺

1、自发行人 A 股上市之日起 36 个月内，本人承诺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 A 股股票前已发行的股份，也不由发行人回购上述股份；发行人 A 股股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人直接或间接持有的发行人 A 股股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。本人承诺将不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。

2、上述锁定期满后，在本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

3、如本人未能履行上述承诺的，则本人直接或间接持有的金鑫矿业 A 股股票的锁定期限将在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月，或者在已解除锁定的情况下再次被锁定 6 个月。

（二）公司监事方忠萍承诺

在发行人 A 股上市之日起 12 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购上述股份。上述期满后，在本人担任发行人监事职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数

的 25%。在离职后六个月内，不转让本人持有的发行人股份。

（三）若发行人股票在证券交易所上市成功，根据相关法律法规，本次发行前已发行的股份，自本公司股票在交易所上市之日起十二个月内不得转让

上述发行价指公司首次公开发行股票的发行人价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。

二、发行前持股 5%以上股东持股意向及减持意向

（一）实际控制人徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强共 9 名自然人持股意向及减持意向

1、若本人在前述锁定期届满后 2 年内减持本人所持金鑫矿业 A 股股票的，本人将通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等合法方式减持金鑫矿业 A 股股票，并依法履行必要的信息披露义务，减持价格不低于金鑫矿业首次公开发行股票价格（期间金鑫矿业如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理），减持数量不超过本人上年末持有公司股份总数的 25%。本人承诺，将不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。

2、本人承诺，减持本人所持有的金鑫矿业股票时，将提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本人持有公司股份低于 5%以下时除外）；在本人所持金鑫矿业的股份低于 5%时继续减持的，应在交易完成后 2 个工作日内将减持股数、减持时间、减持价格等交易信息向金鑫矿业报备。

3、本人采取集中竞价交易减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，并在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个工作日内公告具体减持情况。

4、本人采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%，且受让方在受让后 6 个月内，需承诺不转让其所受让

的股份。

5、本人通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行；本人采取协议转让方式，减持后不再具有大股东身份的，本人及受让方将承诺在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并分别按照上述第 3 项承诺的方式履行信息披露义务。

6、具有下列情形之一的，本人不减持金鑫矿业股份：（1）公司或者本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；（2）本人因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形。同时，公司存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的重大违法情形，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人承诺不减持公司股份。

7、在上述关于减持股份的承诺履行期间，如中国证券监督管理委员会或上海证券交易所出台新的相应的减持规定，本人承诺将按新规定执行股份减持。

（二）其他持股 5%以上的股东雷翔、黄旭、陆树森、吴建平持股意向及减持意向

1、若本人在前述锁定期届满后 2 年内减持本人所持金鑫矿业 A 股股票的，本人将通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等合法方式减持金鑫矿业 A 股股票，并依法履行必要的信息披露义务，减持价格不低于金鑫矿业首次公开发行价格（期间金鑫矿业如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理），减持数量不超过本人上年末持有公司股份总数的 30%。

2、本人承诺，减持本人所持有的金鑫矿业股票时，将提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本人持有公司股份低于 5%以下时除外）；在本人所持金鑫矿业的股份低于 5%时继续减持的，应在交易完成后 2 个工作日内将减持股数、减持时间、减持价格等交易信息向金

鑫矿业报备。

3、本人采取集中竞价交易减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，并在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个交易日内公告具体减持情况。

4、本人采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%，且受让方在受让后 6 个月内，需承诺不转让其所受让的股份。

5、本人通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行；本人采取协议转让方式，减持后不再具有大股东身份的，本人及受让方将承诺在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并分别按照上述第 3 项承诺的方式履行信息披露义务。

6、具有下列情形之一的，本人不减持金鑫矿业股份：（1）公司或者本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；（2）本人因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形。

7、在上述关于减持股份的承诺履行期间，如中国证券监督管理委员会或上海证券交易所出台新的相应的减持规定，本人承诺将按新规定执行股份减持。

三、发行人及控股股东、发行人董事及高级管理人员关于稳定公司股价的预案

（一）启动股价稳定措施的具体条件

如上市后三年内，出现连续 20 个交易日金鑫矿业股票的收盘价均低于每股净资产的，公司为了维护金鑫矿业股价稳定、保护中小投资者利益，将启动稳定公司股价的预案。

在符合相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，公司稳定股价可综合考虑实施的具体措施为：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东增持股票；（3）董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持股票。

（二）发行人实施稳定股价的具体措施

1、在公司出现应启动稳定股价预案情形时，公司应在 2 个工作日内启动决策程序，决定是否回购公司股票，经股东大会决议通过后履行法定程序。本公司将采取上海证券交易所集中竞价交易、要约和监管部门认可的其他方式回购股份。回购方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，依法注销所回购的股份，并办理工商变更登记手续。

2、公司回购股份的议案需经董事会、股东大会决议通过，其中股东大会须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司董事承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票；控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

3、公司在符合相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购股份，回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。上市之日起每 12 个月内使用的资金不低于 1,000 万元。但如果股份回购方案实施过程中本公司股价已经不满足继续实施稳定公司股价措施条件的，可停止实施该方案。

4、公司实施稳定股价议案时，拟用于回购资金应为自有资金，由公司董事会结合公司当时的财务和经营状况，确定回购股份的资金总额上限。公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额。

5、若公司新聘任董事（不含独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价措施的相应承诺。

6、在公司符合本预案规定的回购股份的相关条件的情况下，公司董事会经综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的二级市场表现情况、公司现金流量状况、社会资金成本和外部融资环境等因素，认为公司不宜或暂无须回购股票的，经董事会决议通过并经半数以上独立董事同意后，应将不

回购股票以稳定股价事宜提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（三）发行人控股股东实施稳定股价的具体措施

1、在公司出现应启动预案情形时，本人应在收到通知后 2 个工作日内启动内部决策程序，就本人增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，应在 2 个交易日内启动增持方案。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。

2、本人增持公司股票的资金应为自筹资金，以不超过上年度现金分红额为限。

（四）发行人董事（不包括独立董事）及高级管理人员实施稳定股价的具体措施

1、在公司出现应启动预案情形时，本人在收到通知后 2 个工作日内，就本人增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，应在 2 个交易日开始启动增持方案。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。

2、本人增持公司股份的资金应为自有资金，本人用于增持公司股份的资金额不低于本人上一年度从公司领取税后收入的 20%。

四、招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

（一）发行人的承诺

本公司承诺：若金鑫矿业招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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，公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定后制定股份回购方案并提交股东大会审议批准。股东大会审议批准后公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购

价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于公司股票首次公开发行价格并加算同期银行存款利息；公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量将做相应调整。

若金鑫矿业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，公司将依法赔偿投资者损失。

（二）控股股东、实际控制人的承诺

控股股东、实际控制人承诺：若金鑫矿业招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定后制定股份回购方案并予以公告，依法购回首次公开发行股票时公开发售的原限售股份，回购价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于公司股票首次公开发行价格并加算同期银行存款利息；公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量将做相应调整。

若金鑫矿业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。

（三）董事、监事和高级管理人员的承诺

本公司董事、监事、高级管理人员承诺：若金鑫矿业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。

（四）中介机构的承诺

天风证券股份有限公司承诺：如因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

北京市康达律师事务所承诺：本所为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本所为发行人本次发行制作、出具的文件有虚假记载、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，本所将依法赔偿投资者损失，但本所能够证明自己

没有过错的除外。

上述承诺为本所真实意思表示，本所自愿接受监督机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本所将依法承担相应责任。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：若因本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）承诺：若因本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。

五、未能履行承诺时的约束措施

（一）发行人未能履行承诺时的约束措施

1、如本公司非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体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）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；

（3）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

2、如本公司因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。

（二）控股股东、实际控制人未能履行承诺时的约束措施

1、如本人非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）在金鑫矿业股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；

（4）可以职务变更但不得主动要求离职；

（5）主动申请调减或停发薪酬或津贴；

（6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归金鑫矿业所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给金鑫矿业指定账户；

（7）本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；

（8）如因金鑫矿业未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。

2、如本人因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。

（三）公司董事、监事和高级管理人员未能履行承诺时的约束措施

1、如本人非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）在金鑫矿业股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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；

（2）如因违反有关承诺而给有关主体造成损失的，则应立即停止有关行为，且对有关受损失方承担补偿或赔偿责任；且金鑫矿业有权相应扣减其应向本人支付的现金分红、薪酬、津贴并直接支付给受损失方，直至上述有关受损失方的损失得到弥补；

（3）如果因本人未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归金鑫矿业所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给金鑫矿业指定账户。

2、如本人因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。

六、本次发行前滚存利润的分配安排

经公司2020年第一次临时股东大会决议，公司首次公开发行股票并上市完成后，公司发行前的滚存未分配利润由公司发行后的新老股东按各自持有公司的股份比例享有。

七、本次发行后公司股利分配政策、现金分红比例规定

根据公司于2020年6月12日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过的上市后适用《公司章程（草案）》，公司利润分配政策如下：

（一）利润的分配原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司制定利润分配政策尤其是现金分红政策时，应当履行必要的决策程序，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中，应当通过多种渠道充分听取并考虑独立董事、监事以及中小股东的意见。

（二）利润分配形式及期间间隔

1、公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润。

2、在满足利润分配条件前提下，公司原则上每年进行一次利润分配，主要以现金分红为主，但在有条件的情况下，公司可以根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。

（三）利润分配的条件及分配比例

1、公司实施现金分红应同时满足以下条件：

（1）公司当期实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）公司累计可供分配的利润为正值；

（3）审计机构对公司当期财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（4）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；或者公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

2、现金分红比例：公司具备上述现金分红条件时，应当积极采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%。

3、实施股票股利分配的条件

在优先保障现金分红的基础上，公司可以采取股票股利方式进行利润分配，公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

4、差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素区分情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

（2）公司发展阶段属成熟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 40%；

（3）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%。

公司在利润分配时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

（四）利润分配方案的决策程序和机制

1、公司的利润分配预案由公司董事会结合公司章程及相关法律法规的规定、公司盈利情况、现金流情况、公司经营发展规划、股东回报规划及以前年度的利润分配情况等提出、拟定。董事会在审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事对现金分红具体方案进行审核并发表明确意见。董事会在决策和形成利润分配预案时，应详细记录管理层建议、参会董事的发言要求、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。利润分配预案经董事会、监事会审议通过后方能提交股东大会审议决定。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动

与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

3、公司董事会审议制订或修改利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议；股东大会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经出席会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

4、注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告的，公司董事会应当将导致注册会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营情况的影响向股东大会说明。如果该事项对当期利润有直接影响，公司董事会应当根据就低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。

5、公司监事会应对公司董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况、决策及执行程序进行监督。

6、公司当年盈利且满足现金分红条件，但公司董事会未提出现金分红预案或者利润分配预案中的现金分红比例低于公司章程规定的比例的，经独立董事认可后方能提交公司董事会审议，独立董事及公司监事会应发表明确意见，公司应在董事会决议公告和年度报告中披露原因及未用于分配的资金用途和使用计划。

（五）利润分配政策调整的条件、决策程序和机制

1、因国家颁布新的法律、行政法规、部门规章及规范性文件或因外部经营环境、公司自身经营情况、财务状况、投资计划和长期发展规划发生重大变化，公司确有必要调整或变更公司利润分配政策尤其是现金分红政策的，可以由公司董事会对利润分配政策进行调整或变更。

2、公司调整利润分配政策，应当满足公司章程规定的条件，由公司董事会做出专题论述，详细论证和说明调整理由并形成书面论证报告，但调整或变更后的利润分配政策不得违反中国证监会及上交所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案，独立董事、监事会应发表意见，经公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议批准，股东大会审议时，应提供网络投票系统进行表决，并经出席会

议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

八、公司特别提醒投资者关注“风险因素”中的下列风险

（一）黄金价格波动风险

公司主要产品为合质金，而合质金的交易价格与国际市场黄金价格密切相关，国际金价又受到全球宏观政治经济等多种因素（如通货膨胀、汇率、货币政策、政治局势等）的影响而不断波动，因此合质金生产企业在销售黄金时无定价能力，仅能根据实时黄金价格走势确定出售黄金的时点。在上述背景下，公司面临未来黄金价格大幅波动，可能给公司经营业绩构成不利影响。

以 2019 年数据为基期数据，假设其他条件不变，公司利润总额对价格波动的敏感性测算结果如下：

价格波动（%）	公司利润总额（万元）	公司利润总额波动（%）
-10	6,938.50	-21.77
0	8,869.06	0.00
10	10,799.61	21.77

注：公司利润总额波动=公司利润总额变动值/基期公司利润总额原值。

如上表所示，合质金产品销售价格每变动 10%，公司利润总额变动金额为 1,930.55 万元，变动比例为 21.77%，敏感性系数约为 2.18。

（二）采矿权、探矿权无法续期影响业务持续经营风险

目前，公司共拥有 5 宗金矿采矿权，3 宗探矿权，按照相关规定，矿业权人应当在采矿许可证、探矿许可证有效期届满的 30 日前，到登记管理机关办理延续登记手续。若公司在采矿权和探矿权许可期届满后无法获得有关矿权的延期批准，或在某区域探明储量后，无法取得勘查作业区内矿产资源的采矿权，将对未来持续经营产生不利影响。

截至目前，竹林金矿、三远洞金矿办理采矿扩能手续时，因矿区涉及《四川大熊猫栖息地世界自然遗产保护规划（2008）》保护范围的缓冲区，采矿扩能手续预计需待四川省林业和草原局完成四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作后才能办理。四川省林业和草原局正组织对四川大熊猫栖息地自然遗产保护

规划进行修编工作，拟从根本上解决四川大熊猫栖息地世界自然遗产原规划建设不科学等历史遗留问题，甘孜藏族自治州林业和草原局、康定市林业和草原局也已出具相关说明，会申请将竹林金矿、三远洞金矿矿区划出四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区。虽然竹林金矿、三远洞金矿矿区涉及四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区范围的情形不会成为申请扩能后的长期采矿权证的实质性障碍，但办理时间仍存在一定的不确定性。

（三）因竹林金矿、三远洞金矿采矿证延续时间存在不确定性而暂停开采，导致公司经营业绩下滑的风险

2020年12月，四川省自然资源厅分别以竹林金矿涉及大熊猫世界遗产缓冲区、三远洞金矿涉及世界遗产外围保护区未提供相关部门明确意见的理由，退回了公司的采矿证延续申请文件。

关于大熊猫栖息地保护区，根据《四川省世界遗产保护条例》（2015年修订）相关规定，世界遗产保护范围分为核心保护区、保护区、缓冲区，世界遗产缓冲区建设项目经省人民政府世界遗产行政主管部门审核通过即可进行建设。公司竹林金矿、三远洞金矿位于四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区，早在大熊猫栖息地于2006年进入世界遗产名录前即获得采矿权并投入生产。为完善及办理采矿权扩能手续，公司聘请四川省地质矿产勘查开发局于2016年7月出具《专题评估报告》。四川省住建厅下属四川省世界遗产管理办公室于2016年8月22日出具原则同意竹林金矿、三远洞金矿建设的意见（川世遗办[2016]23号）。同时，因四川省机构改革调整，四川省世界遗产管理办公室职责划转至四川省林业和草原局，2020年6月19日，四川省林业和草原局亦出函，明确将于近期启动四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作，从根本上解决四川大熊猫栖息地世界自然遗产原规划建设不科学等历史遗留问题；竹林金矿、三远洞金矿矿业权到期延续手续，可按照《四川省世界遗产保护条例》、《四川大熊猫栖息地世界自然遗产保护规划》的相关规定办理。甘孜藏族自治州林业和草原局、康定市林业和草原局也已出具相关说明，会申请将竹林金矿、三远洞金矿矿区划出四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区。

综上，公司已依据相关法规履行程序，原四川省世界遗产主管部门已审核同

意建设竹林金矿、三远洞金矿，且甘孜藏族自治州林业和草原局、康定市林业和草原局也已出具相关说明，会申请将竹林金矿、三远洞金矿矿区划出四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区，因此，公司竹林金矿、三远洞金矿矿区涉及四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区范围的情形不会成为申请扩能后的长期采矿权证的实质性障碍，但办理时间仍存在一定的不确定性。因公司采矿证延续时间存在不确定性，竹林金矿、三远洞金矿自 2021 年 1 月起暂停开采。报告期内，公司 5 座矿山的证载开采产能合计为 7.75 万吨/年，其中，竹林金矿、三远洞金矿原矿石证载开采产能合计为 3 万吨/年，原矿石开采产量占公司总开采产量的比例分别为 45.62%、38.67%、38.71%和 64.89%，对公司的黄金生产有较重要的影响。虽然目前公司其余 3 座矿山证载开采产能已从报告期内的 4.75 万吨/年扩大到 7.55 万吨/年（黄金坪金矿、三碛金矿采矿证预计将于近期办理完成扩能延续手续，完成扩能延续手续后公司其余 3 座矿山证载开采产能将达到 9.5 万吨/年），竹林金矿、三远洞金矿的暂停开采预计不会对公司黄金生产产生较重大不利影响，但因实际开采中，矿石资源品位、矿体赋存状况存在不确定性，仍可能导致公司经营业绩下滑。

（四）资源储量勘查核实结果与实际情况存在差异的风险

公司矿产资源储量系委托专业机构根据国家统一标准和业内通行的行业规范进行勘查核实的结果，并经自然资源管理部门进行储量评审备案。但受限于专业知识、业务经验和技术水平，资源储量的核实结果与实际情况可能存在差异，如公司实际矿产资源储量与目前勘查核实结果存在较大差异，则可能导致公司的营运及发展计划发生改变，从而对公司的业务及经营业绩构成不利影响。相关事项对投资者价值判断和投资决策具有一定影响，提醒投资者关注。

（五）与安全生产相关的风险

公司开采方式为地下开采，采矿活动往往对矿体及周围岩层造成不同程度的破坏，当采矿活动造成地应力不均衡时，采矿区可能塌陷，造成安全事故而影响正常生产。黄金采选过程中需要使用炸药、雷管等民用爆破品和氰化钠等危险化学品，若在储存和生产环节中管理不当，亦有较大的安全隐患。另外，公司在勘探、选矿、提炼过程中，同样存在发生意外事故、机械故障或损坏等的可能。这

些安全生产事项可能导致公司业务运作中断，造成经营成本增加，或者人员伤亡。报告期内，公司虽已制定各个环节的安全生产管理制度，但由于公司属于黄金矿产资源采选行业，其生产流程特点决定了公司存在一定安全生产风险。

（六）与环境保护相关的风险

黄金采选过程中不可避免的存在废气、固体废物的排放及噪声的污染等。近年来，随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，人们环保意识的逐渐加强，我国加大了包括黄金矿产在内的矿产资源开采方面的环保力度，实施了较严格的环保法律法规。如果国家未来进一步提高环保标准或出台更严格的环保政策，可能会使公司生产经营受到影响并导致公司经营成本的上升。

（七）新型冠状病毒肺炎疫情对公司业绩影响的风险

公司生产经营所在地为甘孜州康定市，甘孜州属于四川省新冠肺炎疫情较严重地区，因此当地政府对本地及外来人员实施严格管控措施，直至 2020 年 3 月 28 日才恢复正常生产生活秩序，公司也于 3 月底基本复工，并正常开展经营业务。因此，公司矿山生产经营进度延后近 2 个月。因公司复工较晚，导致公司 2020 年 1-6 月生产、销售的合质金数量较少，使得净利润较低。公司自复工以来即合理有序抓紧安排矿山生产经营，上述短期负面影响将逐渐消除。

公司的黄金销售不存在困难，客户对黄金的需求不会因新冠肺炎疫情而减少。2020 年 1 月以来，黄金价格震荡走高，上海黄金交易所 Au99.95 黄金以年初 340.90 元/克开盘，2020 年 6 月底收于 398.34 元/克。因此，本次新冠肺炎疫情对未来公司业务开展、产品价格以及财务数据影响较小，不会对公司的发展前景产生较大不利影响。

九、财务报告审计截止日后的主要财务数据及经营情况

公司财务报告的审计截止日为 2020 年 6 月 30 日。容诚会计师对公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及相关财务报表附注进行了审阅，并出具了“容诚专字[2021]230Z0176 号”审阅报告。

经审阅，截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产负债状况总体良好，资产负债

结构总体稳定，资产总额 54,947.57 万元，较上年末增长 27.17%，负债总额 16,385.02 万元，较上年末增长 30.17%；2020 年度，公司实现营业收入 21,315.21 万元，同比增长 10.41%，实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 7,604.75 万元，同比增长 5.61%；经营活动产生的现金流量净额 11,724.05 万元，同比下降 28.98%。财务报告审计截止日至本招股说明书签署日，公司生产经营情况稳定，除竹林金矿、三远洞金矿因矿区涉及四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区范围办理采矿权证延续时间存在不确定性而于 2021 年 1 月起暂停开采外，公司主要经营模式，包括采购模式、生产模式、销售模式未发生变化，主要原材料的市场供应情况和采购价格等未发生重大变化，主要产品的销售价格、主要客户和供应商以及税收政策和其他可能影响投资者判断的重大事项等方面均未发生重大变化。详细情况请参见招股说明书“**第十一节 管理层讨论与分析/八、财务报告审计截止日后的主要财务数据及经营情况**”。

根据公司初步测算，公司 2021 年 1-3 月的营业收入预计为 3,500.00 万元至 3,800.00 万元；净利润预计为 1,200.00 万元至 1,500.00 万元之间；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润预计为 1,100.00 万元至 1,400.00 万元之间；2020 年 1-3 月，受新冠肺炎疫情影响，公司复工较晚，当期未实现销售，净利润为-292.61 万元。公司 2021 年 1-3 月经营情况较去年同期大幅好转。

上述 2021 年 1-3 月的财务数据系公司管理层初步预计数据，未经会计师审计或审阅，不构成公司所做的盈利预测或业绩承诺。

以上重大事项务请投资者予以特别关注，并请仔细阅读招股说明书中“**第四节 风险因素**”等有关章节。

目 录

本次发行概况.....	1
发行人声明.....	3
重大事项提示.....	4
一、发行前股东自愿锁定股份的承诺.....	4
二、发行前持股 5%以上股东持股意向及减持意向.....	5
三、发行人及控股股东、发行人董事及高级管理人员关于稳定公司股价的预案	7
四、招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	9
五、未能履行承诺时的约束措施.....	11
六、本次发行前滚存利润的分配安排.....	13
七、本次发行后公司股利分配政策、现金分红比例规定	13
八、公司特别提醒投资者关注“风险因素”中的下列风险	17
九、财务报告审计截止日后的主要财务数据及经营情况	20
目 录	22
第一节 释 义.....	27
一、普通术语.....	27
二、专业术语.....	28
第二节 概 览.....	31
一、发行人简介.....	31
二、控股股东及实际控制人简介	33
三、发行人主要财务数据	33
四、本次发行情况.....	34
五、募集资金用途.....	35
第三节 本次发行概况.....	36
一、本次发行基本情况.....	36
二、本次发行的有关当事人	37
三、发行人与本次发行有关当事人之间的关系	38
四、本次发行上市的重要日期.....	38

第四节 风险因素	40
一、市场风险	40
二、经营风险	41
三、管理风险	46
四、财务风险	46
五、募投项目风险	48
六、即期回报摊薄风险	48
第五节 发行人基本情况	50
一、发行人概况	50
二、发行人改制重组及设立情况	50
三、发行人设立以来股本形成及其变化和重大资产重组情况	53
四、发起人或股东出资及设立后历次股本变化的验资情况及发起人投入资产的计量属性	78
五、发行人股权结构及职能部门情况	78
六、发行人控股子公司、参股公司情况	81
七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况	82
八、发行人的股本情况	131
九、发行人内部职工股情况	134
十、发行人工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况	134
十一、发行人股东人数超过 200 人的情况	134
十二、发行人员工及其社会保障情况	134
十三、实际控制人、持有 5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺	140
第六节 业务与技术	142
一、公司的主营业务及主要产品	142
二、公司所处行业基本情况	143
三、公司在行业中的竞争地位	166
四、公司主营业务情况	172
五、公司主要固定资产及无形资产	208
六、公司拥有特许经营权的情况	222

七、安全生产情况.....	222
八、环保情况.....	226
九、公司的技术水平及研发情况.....	230
十、主要产品和服务的质量控制情况.....	233
第七节 同业竞争与关联交易.....	234
一、独立运行情况.....	234
二、同业竞争.....	235
三、关联方与关联关系.....	237
四、关联交易.....	240
第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员.....	253
一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介.....	253
二、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持有股份情况.....	259
三、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的其他对外投资的情况.....	260
四、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员最近一年领取薪酬情况.....	261
五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况.....	262
六、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间存在的亲属关系.....	262
七、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签订的协议、承诺及履行情况.....	262
八、董事、监事、高级管理人员的任职资格.....	263
九、董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况.....	263
第九节 公司治理.....	266
一、公司治理制度及运行情况.....	266
二、公司自报告期期初以来违法违规情况.....	277
三、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金占用及担保情况.....	279
四、公司内部控制制度的评估.....	279
第十节 财务会计信息.....	281
一、发行人财务报表.....	281
二、关键审计事项及其应对.....	288
三、财务报表编制的基础、合并报表范围及变化情况.....	289
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	290
五、报告期内的主要税项.....	333

六、分部信息.....	334
七、最近一年收购兼并情况.....	334
八、非经常性损益.....	335
九、最近一期末主要资产的情况.....	335
十、最近一期末主要债项.....	336
十一、股东权益变动情况.....	337
十二、现金流量情况.....	339
十三、其他重要事项.....	340
十四、报告期主要财务指标.....	340
十五、公司盈利预测.....	343
十六、公司设立时及报告期内的资产评估情况.....	343
十七、历次验资情况.....	343
第十一节 管理层讨论与分析.....	344
一、财务状况分析.....	344
二、盈利能力分析.....	372
三、现金流量分析.....	396
四、资本性支出分析.....	399
五、发行人目前存在的重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项的影响	399
六、财务状况和盈利能力的未来趋势分析.....	400
七、本次发行摊薄即期回报的相关事项	401
八、财务报告审计截止日后的主要财务数据及经营情况	405
第十二节 业务发展目标.....	415
一、公司的发展目标.....	415
二、公司上市当年及未来两年发展战略的实施计划	415
三、公司制定战略计划所依据的假设条件和主要困难以及确保实现发展计划拟采用的措施	416
四、业务发展规划与现有业务的关系.....	418
五、本次募集资金投资项目与发展目标及规划的关系	418
第十三节 募集资金运用.....	420
一、募集资金投资项目的基本情况.....	420

二、金矿资源勘查项目	423
三、补充流动资金	431
四、募集资金运用对财务状况及经营成果的影响	432
第十四节 股利分配政策	434
一、公司最近三年股利分配政策和实际股利分配情况	434
二、本次发行后的利润分配政策	435
三、发行上市后分红回报规划	439
四、发行前滚存利润的分配安排和已履行的决策程序	441
第十五节 其他重要事项	442
一、信息披露制度与投资者服务	442
二、重要合同	442
三、对外担保情况	443
四、重大诉讼或仲裁事项	443
第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明	445
一、全体董事、监事、高级管理人员声明	445
二、保荐机构（主承销商）声明	446
三、发行人律师声明	449
四、发行人会计师声明	450
五、资产评估机构声明	451
六、验资机构声明	452
七、验资复核机构声明	453
第十七节 备查文件	454
一、备查文件	454
二、查阅时间	454
三、查阅地点	454
四、信息披露网站	454

第一节 释 义

一、普通术语

公司、本公司、发行人、金鑫矿业、股份公司	指	康定金鑫矿业旅游股份有限公司
金鑫有限、有限公司	指	康定金鑫矿业有限责任公司、康定金鑫矿业旅游有限责任公司，系发行人前身
本招股说明书、招股说明书	指	康定金鑫矿业旅游股份有限公司首次公开发行股票招股说明书
A 股	指	向境内投资者发行的人民币普通股
本次发行	指	发行人本次拟向社会公众发行不超过 4,021.35 万股人民币普通股（A 股）的行为
保荐人、保荐机构、主承销商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
容诚会计师、申报会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
康达律师、发行人律师	指	北京市康达律师事务所
北方亚事、评估机构	指	北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙），由原北京北方亚事资产评估有限责任公司改制而来
黄金坪矿业	指	康定黄金坪矿业有限责任公司；发行人全资子公司
永宣资源一号	指	永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
永宣资源二号	指	永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
永宣资源三号	指	永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
永宣资源四号	指	永宣资源四号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
上海永铎	指	上海永铎股权投资合伙企业（有限合伙）
上海永赫	指	上海永赫股权投资合伙企业（有限合伙）
豪盛投资	指	上海豪盛投资集团有限公司
成都德同	指	成都德同银科创业投资合伙企业（有限合伙）
苏州联创	指	苏州联创永钧并购投资企业（有限合伙）
佳益咨询	指	康定佳益矿山咨询服务有限公司
中钞贵金属	指	中钞长城贵金属有限公司
天泽贵金属	指	四川省天泽贵金属有限责任公司
翠绿黄金	指	深圳市翠绿黄金精炼有限公司
利宏工程	指	四川利宏矿山工程有限公司
鑫康矿业	指	石泉县鑫康矿业有限责任公司
中金黄金	指	中金黄金股份有限公司
山东黄金	指	山东黄金矿业股份有限公司
紫金矿业	指	紫金矿业集团股份有限公司
西部黄金	指	西部黄金股份有限公司
赤峰黄金	指	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司

金交所	指	上海黄金交易所
公司股东大会	指	康定金鑫矿业旅游股份有限公司股东大会
公司董事会	指	康定金鑫矿业旅游股份有限公司董事会
公司监事会	指	康定金鑫矿业旅游股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
《公司章程》	指	《康定金鑫矿业旅游股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《康定金鑫矿业旅游股份有限公司章程（草案）》
《发行股份购买资产协议》	指	《康定金鑫矿业旅游股份有限公司发行股份购买资产协议》
《估值报告》	指	《康定黄金坪矿业有限责任公司以股权收购为目的的资产评估咨询报告》（信资评咨字[2017]第 30025 号）
报告期、最近三年及一期	指	2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月
报告期各期末	指	2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/万元，文中另有说明的除外

二、专业术语

矿业权	指	矿产资源使用权，包括探矿权和采矿权
探矿权	指	在依法取得的勘查许可证规定的范围内，勘查矿产资源的权利
采矿权	指	在依法取得的采矿许可证规定的范围内，开采矿产资源和获得所开采的矿产品的权利
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
选矿	指	应用物理和化学方法提取矿石中可利用部分的工艺过程
品位	指	矿石中有用元素或其化合物含量的比率或百分率，对于金矿，通常以克/吨为单位
地应力	指	存在于地壳中的应力，即由于岩石形变而引起的介质内部单位面积上的作用力
基础储量	指	查明矿产资源的一部分。它能满足现行采矿和生产所需的指标要求（包括品位、质量、厚度、开采技术条件等），是经过详查、勘探所获控制的、探明的并通过可行性研究、预可行性研究认为属于经济的、边际经济的部分，用未扣除设计、采矿损失的数量表述

(122b)、(332)、 (333)、(334)	指	国家质量技术监督局所发布《固体矿产资源/储量分类（GB/T17766-1999）》对资源量所划分的不同类型，其中：(122b)为控制的经济基础储量，(332)为控制的内蕴经济资源量，(333)为推断的内蕴经济资源量，(334)为预测的内蕴经济资源量
储量	指	《固体矿产资源/储量分类（GB/T17766-1999）》中储量系基础储量中的经济可采部分，在预可行性研究、可行性研究或编制年度采掘计划当时，经过了对经济、开采、选冶、环境、法律、市场、社会和政府等诸因素的研究及相应修改，结果表明在当时是经济可采或已经开采的部分，用扣除了设计、采矿损失的可实际开采数量表述。《固体矿产资源储量分类（GB/T17766-2020）》对储量进行重新定义，系探明资源量和（或）控制资源量中可经济采出的部分，是经过预可行性研究、可行性研究或与之相当的技术经济评价，充分考虑了可能的矿石损失和贫化，合理使用转换因素后估算的，满足开采的技术可行性和经济合理性
保有储量	指	探明的矿产储量经过矿山开采和扣除地下损失量后的实有储量
金金属量	指	矿石中含有的纯金量
《固体矿产资源储量分类 （GB/T17766-2020）》	指	国家市场监督管理总局和国家标准化管理委员会于2020年3月31日发布《固体矿产资源储量分类（GB/T17766-2020）》替换原《固体矿产资源/储量分类（GB/T17766-1999）》，修改了资源量和储量类型划分的依据，改为依据地质可靠程度划分资源量，考虑地质可靠程度并依据转换因素的可靠程度划分储量，因此对资源量划分为推断资源量、控制资源量、探明资源量；对储量划分为证实储量、可信储量
资源量	指	根据《固体矿产资源储量分类（GB/T17766-2020）》，经矿产资源勘查查明并经概略研究，预期可经济开采的固体矿产资源，其数量、品位或质量是依据地质信息、地质认识及相关技术要求而估算的
推断资源量	指	根据《固体矿产资源储量分类（GB/T17766-2020）》，经稀疏取样工程圈定并估算的资源量，以及控制资源量或探明资源量外推部分；矿体的空间分布、形态、产状和连续性是合理推测的；其数量、品位或质量是基于有限的取样工程和信息数据来估算的，地质可靠程度较低
控制资源量	指	根据《固体矿产资源储量分类（GB/T17766-2020）》，经系统取样工程圈定并估算的资源量；矿体的空间分布、形态、产状和连续性已基本确定；其数量、品位或质量是基于较多的取样工程和信息数据来估算的，地质可靠程度较高
探明资源量	指	根据《固体矿产资源储量分类（GB/T17766-2020）》，在系统取样工程基础上经加密工程圈定并估算的资源量；矿体的空间分布、形态、产状和连续性已确定；其数量、品位或质量是基于充足的取样工程和详尽的信息数据来估算的，地质可靠程度高
可信储量	指	根据《固体矿产资源储量分类（GB/T17766-2020）》，经过预可行性研究、可行性研究或与之相当的技术经济评价，基于控制资源量估算的储量；或某些转换因素尚存在不确定性时，基于探明资源量而估算的储量

证实储量	指	根据《固体矿产资源储量分类（GB/T17766-2020）》，经过预可行性研究、可行性研究或与之相当的技术经济评价，基于探明资源量而估算的储量
岩金	指	为金元素矿物形态的一种，是纯金最普遍的存在形式。黄金含在岩石中的石英矿脉中，需要先找出含金岩石，开采矿石，粉碎成矿粉，再用重力或浮选法提纯得到黄金
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
标准金	指	标准黄金，同时满足规定质量标准（含金量分别大于等于99.99%、99.95%、99.9%和99.5%）和规定重量标准（50克、100克、1千克、3千克、12.5千克）的黄金锭，其他为合质金，标准金可在金交所进行交易
矿浆	指	工业生产中为了提取目标元素而将矿石、矿土等固体形式的原料加入水以及其他辅助剂料形成的液态混合物形式
氰化	指	利用氰化钠溶解金的特性，将金矿中的单质金转变为离子金
电解	指	将电流通过电解质溶液或熔融态电解质（又称电解液），在阴极和阳极上引起氧化还原反应的过程，电化学电池在外加直流电压时可发生电解过程
解吸	指	吸收的逆过程，又称气提或汽提，是将吸收的气体与吸收剂分开的操作。解吸的作用是回收溶质，同时再生吸收剂（恢复吸收溶质的能力）。工业上，解吸是构成吸收操作的重要环节。解吸分为物理解吸（无化学反应）和化学解吸（伴有化学反应）
吸附	指	当流体与多孔固体接触时，流体中某一组分或多个组分在固体表面处产生积蓄，此现象称为吸附。吸附也指物质（主要是固体物质）表面吸住周围介质（液体或气体）中的分子或离子现象
浸出	指	经洗涤或渗滤从固体混合物中萃取可溶性化合物
王水法	指	一种化学黄金精炼提纯方法，即采用化学方法将黄金从王水溶液中提取并分离杂质
选矿回收率	指	精矿中所含被回收有用成分的金属重量与原矿中该有用成分的金属重量的比重。它是反映选矿过程中该金属的回收程度、选矿技术水平、选矿工作质量的一项重要的技术经济指标

注：本招股说明书任何表格中若出现总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 概 览

本概览仅对招股说明书全文作扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

一、发行人简介

（一）基本情况

公司名称：康定金鑫矿业旅游股份有限公司

英文名称：Kangding Jinxin Mining Tourism Co., Ltd.

注册资本：12,064.05 万元

法定代表人：徐智文

成立日期：2001 年 2 月 26 日

整体变更日期：2015 年 1 月 22 日

住 所：四川省甘孜藏族自治州康定市姑咱镇鱼通路姑咱广场综合楼 A 幢 4 楼 1 号

公司的经营范围：金、银、铅及其它附属矿业开发、利用；矿产品销售；旅游开发。（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）

（二）发行人设立情况

公司是由金鑫有限整体变更设立的股份有限公司。金鑫有限以截至 2014 年 9 月 30 日的净资产 53,559,662.94 元（川华信审（2014）225 号《审计报告》）出资，按 1:0.09522 比例折合股本 510 万股，每股面值为人民币 1 元，其余转入资本公积。2015 年 1 月 22 日，公司在甘孜藏族自治州工商行政管理局办理了整体变更登记，取得公司变更后的《营业执照》。

（三）业务概述

公司主营业务为黄金的采选、提炼及销售，主要产品为合质金（含金量平均

在 99.5%以上)。公司的下游客户为具有《可提供标准金锭企业认定证书》资质的企业,客户将合质金提炼成标准金后在金交所进行交易。公司的金矿分布于四川省三大重要金矿成矿地带,矿石品位较高,凭借多年积累的采选技术优势,公司已成为甘孜州乃至四川省黄金采选的重要民营龙头企业,曾被四川省统计局、四川省发展和改革委员会、四川省经济和信息化委员会、四川省政府国有资产监督管理委员会评为“四川之最-金冶炼业最佳效益首强”、“四川之最-金冶炼业最大规模第二名”。

（四）公司扶贫情况

公司所在地四川甘孜藏族自治州康定市为国务院扶贫开发领导小组确定的集中连片特殊困难地区县,符合《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》(中国证券监督管理委员会公告[2016]19 号)所支持的贫困地区企业。2019 年 4 月,经四川省人民政府批准(川府函〔2019〕81 号),康定市退出贫困县序列。作为少数民族企业,公司扎根甘孜藏区这一集中连片贫困面大、贫困程度深的地区,以安全生产、绿色矿山建设为发展战略,以“回馈桑梓、造福社会”为宗旨,在实现自身快速发展的同时,也积极承担社会责任。公司曾为“5·12”汶川大地震、“4·20”芦山地震、捧塔乡特大泥石流等自然灾害、新型冠状病毒肺炎疫情、捐资助学等公益慈善事业捐款捐物累计达 2,000 余万元,开展贫困救助、产业扶持、结对帮扶等工作,先后向雅拉乡、姑咱镇、孔玉乡、三合乡、金汤镇等 5 个乡镇支持、扶助脱贫攻坚基金 600 余万元,助力捧塔乡木哇村进行改造土地、修复土地,形成新的良田 100 亩,从成立至今解决地方就业 12,000 余人次,上缴各类税费达 1 亿多元。

公司先后获得“甘孜州先进民营企业”、“守合同、重信用”、“十佳民营企业”、“企业情系老百姓、大爱无私助脱贫”等数十个荣誉称号;公司的掌舵人、董事长徐智文先生获得了“四川之最——任期内卓越经营业绩奖”、“第三届四川省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“四川省改革开放 40 周年‘举旗致富路’扶贫榜样”、“四川统一战线抗震救灾先进个人”、“甘孜州劳动模范”、“十大扶贫好人”等众多荣誉称号。未来,公司将继续扎根本土,在进一步做强做优做大的基础上,一如既往地服务经济社会发展,助力贫困群众脱贫奔康,为乡村振兴贡献力量。

二、控股股东及实际控制人简介

发行人控股股东和实际控制人为徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强等 9 人，截至本招股说明书签署日，分别持有公司 9.92%、5.94%、5.93%、5.89%、5.89%、5.89%、3.06%、2.03%、2.03% 的股份，合计持有股份 5,618.6571 万股，占发行人发行前总股本的 46.57%，系发行人共同实际控制人。上述人员的基本情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况/七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”。

三、发行人主要财务数据

（一）合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产	7,554.52	10,348.88	12,687.91	10,590.78
非流动资产	35,828.82	32,859.44	24,746.50	23,597.30
资产合计	43,383.34	43,208.32	37,434.41	34,188.09
流动负债	5,495.36	7,142.67	7,925.45	8,415.44
非流动负债	6,452.59	5,445.05	3,063.26	3,334.90
负债合计	11,947.95	12,587.72	10,988.72	11,750.35
归属于母公司的所有者权益合计	31,435.39	30,620.59	26,445.70	22,437.74
所有者权益（或股东权益）合计	31,435.39	30,620.59	26,445.70	22,437.74

（二）合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入	3,477.76	19,305.54	15,575.34	13,854.68
营业利润	1,014.27	8,812.63	5,939.63	3,829.78
利润总额	951.14	8,869.06	5,832.72	3,831.31
净利润	812.86	7,556.95	4,930.88	3,233.47
归属于母公司所有者的净利润	812.86	7,556.95	4,930.88	3,233.47
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	757.31	7,201.03	4,927.72	2,796.25

（三）合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
经营活动产生的现金流量净额	-433.69	16,506.94	-654.47	6,405.26
投资活动产生的现金流量净额	-4,159.44	-6,177.80	-2,796.55	-1,968.56
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,393.95	-1,351.80	-338.25
现金及现金等价物净增加额	-4,593.13	6,935.19	-4,802.82	4,098.45

（四）主要财务指标

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
每股净资产（元/股）	2.61	2.54	5.00	7.33
流动比率	1.37	1.45	1.60	1.26
速动比率	0.54	1.04	1.12	0.90
应收账款周转率（次）	-	4.57	2.93	7.24
存货周转率（次）	0.49	2.55	2.20	2.08
利息保障倍数（倍）	-	16,630.56	247.45	91.30
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权）占净资产的比例（%）	0.002	0.004	-	-
基本每股收益（元/股）	0.07	0.63	0.41	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.63	0.41	0.27
净资产收益率（加权平均）（%）	2.62	26.24	20.30	15.46
扣除非经常性损益后净资产收益率（加权平均）（%）	2.44	25.01	26.38	24.63
资产负债率（%）	27.54	29.13	29.35	34.37
资产负债率（母公司）（%）	22.50	25.68	23.10	37.39

四、本次发行情况

股票种类：人民币普通股（A股）

每股面值：人民币 1.00 元

发行股数：不超过 4,021.35 万股

发行方式：采取网下向询价对象配售发行与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式；或中国证监会、上海证券交易所等监管部门认可的其他方式

发行对象：符合资格的询价对象和在上海证券交易所开立（A股）股票账户的自然人、法人等投资者（国家法律法规禁止购买者除外）

定价方式：通过向网下投资者询价的方式确定股票发行价格，也可以通过发行人与主承销商自主协商直接定价等其他合法可行的方式确定发行价格

本次发行的保荐机构（主承销商）为天风证券股份有限公司，承销方式为余额包销。

五、募集资金用途

经公司股东大会审议确定，本次公开发行新股所募集资金总额扣除发行费用后，公司将按轻重缓急用于以下项目：

单位：万元

序号	投资项目名称	实施主体	投资预算	拟募投资金额	项目备案核准情况
1	四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目	金鑫矿业	17,068.02	17,068.02	川投资备【2020-513321-74-03-467534】FGQB-0049
2	四川省康定市三碛金矿延伸详查项目	黄金坪矿业	20,171.11	20,171.11	川投资备【2020-513321-74-03-467557】FGQB-0051
3	补充流动资金	金鑫矿业	6,000.00	6,000.00	-
合计		-	43,239.13	43,239.13	-

如本次股票发行募集资金净额大于上述投资项目的资金需求，超过部分将根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定用于公司主营业务的发展；如本次发行实际募集资金净额不能满足项目投资的需要，公司将通过自筹方式解决。在本次发行获得中国证监会核准前，公司可视情况用自筹资金对部分项目作先行投入，待募集资金到位后，将首先利用募集资金置换已投入的资金，其余部分继续投入项目建设。

第三节 本次发行概况

一、本次发行基本情况

- 1、股票种类：人民币普通股（A 股）
- 2、每股面值：人民币 1.00 元
- 3、发行股数、占发行后总股本的比例：不超过 4,021.35 万股，占发行后总股本比例不低于 25%；本次发行不涉及原股东公开发售股份
- 4、每股发行价格：【 】元
- 5、发行市盈率：【 】倍（按照每股发行价格除以本次发行后每股收益计算，每股收益按照【】年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）
- 6、发行前每股净资产：【 】元/股（按照【】年【】月【】日经审计的归属于母公司所有者权益除以本次发行前总股本计算）

发行后每股净资产：【 】元/股（按照【】年【】月【】日经审计的归属于母公司所有者权益加上本次发行筹资净额之和除以本次发行后总股本计算）
- 7、市净率：【 】倍（按照每股发行价格除以发行后每股净资产计算）
- 8、发行方式：采取网下向询价对象配售发行与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式；或中国证监会、上海证券交易所等监管部门认可的其他方式
- 9、发行对象：符合资格的询价对象和在上海证券交易所开立（A 股）股票账户的自然人、法人等投资者（国家法律法规禁止购买者除外）
- 10、定价方式：通过向网下投资者询价的方式确定股票发行价格，也可以通过发行人与主承销商自主协商直接定价等其他合法可行的方式确定发行价格
- 11、股票拟上市证券交易所：上海证券交易所（主板）
- 12、承销方式：余额包销方式

13、预计募集资金总额：【 】万元

14、预计募集资金净额：【 】万元

15、发行费用概算

项目	金额
承销保荐费用：	【 】万元
审计验资费用：	【 】万元
律师费用：	【 】万元
信息披露费：	【 】万元
发行手续费等：	【 】万元
合 计	【 】万元

二、本次发行的有关当事人

1、发行人：	康定金鑫矿业旅游股份有限公司
法定代表人：	徐智文
注册地址：	四川省甘孜藏族自治州康定市姑咱镇鱼通路姑咱广场综合楼 A 幢 4 楼 1 号
电话：	0836-2850988
传真：	0836-2850666
联系人：	王超
2、保荐机构（主承销商）：	天风证券股份有限公司
法定代表人：	余磊
注册地址：	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦四楼
电话：	021-68815319
传真：	021-68815313
保荐代表人：	张韩、戴洛飞
项目协办人：	马强
项目组其他成员：	周健雯、蔡晓菲、杨功明、刘会祥、王铁成、徐云涛
3、发行人律师事务所：	北京市康达律师事务所
负责人：	乔佳平
注册地址：	北京市朝阳区新东路首开幸福广场 C 座五层
电话：	010-50867666

传真：	010-65527227
经办律师：	鲍卉芳、王萌、郭栋、李童
4、会计师事务所：	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人：	肖厚发
注册地址：	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
电话：	010-66001391
传真：	010-66001392
经办注册会计师：	刘勇、汪健、储阳玲
5、资产评估机构：	北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）
法定代表人：	闫全山
注册地址：	北京市东城区东兴隆街 56 号 6 层 615
电话：	010-83549216
传真：	010-83543089
经办资产评估师：	朱宏杰、张洪涛
6、股票登记机构：	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
注册地址：	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴东路 166 号
电话：	021-58708888
传真：	021-58899400
7、拟上市的证券交易所：	上海证券交易所
注册地址：	上海市浦东南路 528 号证券大厦
电话：	021-68808888
传真：	021-68804868
8、主承销商收款银行：	中信银行
收款银行：	中信银行武汉东湖支行
户名：	天风证券股份有限公司
账号：	7381110187000002499

三、发行人与本次发行有关当事人之间的关系

公司与本次发行有关的保荐机构、承销机构、律师事务所、会计师事务所等证券服务机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

四、本次发行上市的重要日期

- 1、刊登发行公告的日期：【】年【】月【】日
- 2、开始询价推介的日期：【】年【】月【】日
- 3、刊登定价公告的日期：【】年【】月【】日
- 4、申购日期和缴款日期：【】年【】月【】日
- 5、股票上市日期：【】年【】月【】日

第四节 风险因素

投资者在评价发行人此次发售的股票时，除本招股说明书提供的各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述各项风险因素是根据重要性原则和可能影响投资者决策的程度大小排序，该排序并不表示风险因素依次发生。

一、市场风险

（一）黄金价格波动风险

公司主要产品为合质金，而合质金的交易价格与国际市场黄金价格密切相关，国际金价又受到全球宏观政治经济等多种因素（如通货膨胀、汇率、货币政策、政治局势等）的影响而不断波动，因此合质金生产企业在销售黄金时无定价能力，仅能根据实时黄金价格走势确定出售黄金的时点。在上述背景下，公司面临未来黄金价格大幅波动，可能给公司经营业绩构成不利影响。

以 2019 年数据为基期数据，假设其他条件不变，公司利润总额对价格波动的敏感性测算结果如下：

价格波动（%）	公司利润总额（万元）	公司利润总额波动（%）
-10	6,938.50	-21.77
0	8,869.06	0.00
10	10,799.61	21.77

注：公司利润总额波动=公司利润总额变动值/基期公司利润总额原值。

如上表所示，合质金产品销售价格每变动 10%，公司利润总额变动金额为 1,930.55 万元，变动比例为 21.77%，敏感性系数约为 2.18。

（二）客户相对集中的风险

公司主要产品为合质金，报告期内公司前三大客户的营业收入分别为 13,854.68 万元、15,575.34 万元、19,305.54 万元和 3,477.76 万元，占公司同期营业收入的比例均为 100%。公司将生产的合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的客户，客户将合质金提炼成标准金锭并通过金交所系统进行交易，拥有相关资质的精炼厂企业相对集中；同时，再考虑地域因素、降低运输费用、

保证产品运输安全、高效性及标准金可在金交所系统实时交易等因素，黄金采选企业普遍存在客户集中的特点。虽然公司已与主要客户建立了长期稳定的合作关系，且黄金销售不存在困难，但其仍面临因主要客户需求量的不利变动所导致的市场风险。

二、经营风险

（一）黄金矿山资源储备风险

矿山资源储量是资源类企业实现长期可持续发展的关键因素。公司共拥有 5 宗金矿采矿权，目前所辖主要矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量 220.30 万吨，金金属量约为 9.55 吨。公司按照五座矿山扩能后 15.50 万吨/年的产能进行估算，预计可供开采近 15 年，预计可实现收入、净利润分别为 30 亿元和 10 亿元。公司拟投入资金对康定金矿、三远洞金矿、三碛金矿进行资源勘查，如项目顺利实施，经四川省矿产资源储量评审中心审查专家组咨询审查，公司资源量将大幅增加，保有黄金矿石总量将增至 879.78 万吨，金金属量约为 27.41 吨，预计可供开采近 60 年，预计可实现收入、净利润分别为 90 亿元和 29 亿元。为了拓展可持续发展空间，公司长期以来一直致力于矿山资源的勘查开发，如未来公司不能通过资源勘查或收购方式获得新的资源储量，将可能影响公司的持续发展。

（二）采矿权、探矿权无法续期影响业务持续经营风险

目前，公司共拥有 5 宗金矿采矿权，3 宗探矿权，按照相关规定，矿业权人应当在采矿许可证、探矿许可证有效期届满的 30 日前，到登记管理机关办理延续登记手续。若公司在采矿权和探矿权许可期届满后无法获得有关矿权的延期批准，或在某区域探明储量后，无法取得勘查作业区内矿产资源的采矿权，将对未来持续经营产生不利影响。

截至目前，竹林金矿、三远洞金矿办理采矿扩能手续时，因矿区涉及《四川大熊猫栖息地世界自然遗产保护规划（2008）》保护范围的缓冲区，采矿扩能手续预计需待四川省林业和草原局完成四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作后才能办理。四川省林业和草原局正组织对四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划进行修编工作，拟从根本上解决四川大熊猫栖息地世界自然遗产原规划建设不科

学等历史遗留问题，甘孜藏族自治州林业和草原局、康定市林业和草原局也已出具相关说明，会申请将竹林金矿、三远洞金矿矿区划出四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区。虽然竹林金矿、三远洞金矿矿区涉及四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区范围的情形不会成为申请扩能后的长期采矿权证的实质性障碍，但办理时间仍存在一定的不确定性。

（三）因竹林金矿、三远洞金矿采矿证延续时间存在不确定性而暂停开采，导致公司经营业绩下滑的风险

2020年12月，四川省自然资源厅分别以竹林金矿涉及大熊猫世界遗产缓冲区、三远洞金矿涉及世界遗产外围保护区未提供相关部门明确意见的理由，退回了公司的采矿证延续申请文件。

关于大熊猫栖息地保护区，根据《四川省世界遗产保护条例》（2015年修订）相关规定，世界遗产保护范围分为核心保护区、保护区、缓冲区，世界遗产缓冲区建设项目经省人民政府世界遗产行政主管部门审核通过即可进行建设。公司竹林金矿、三远洞金矿位于四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区，早在大熊猫栖息地于2006年进入世界遗产名录前即获得采矿权并投入生产。为完善及办理采矿权扩能手续，公司聘请四川省地质矿产勘查开发局于2016年7月出具《专题评估报告》。四川省住建厅下属四川省世界遗产管理办公室于2016年8月22日出具原则同意竹林金矿、三远洞金矿建设的意见（川世遗办[2016]23号）。同时，因四川省机构改革调整，四川省世界遗产管理办公室职责划转至四川省林业和草原局，2020年6月19日，四川省林业和草原局亦出函，明确将于近期启动四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作，从根本上解决四川大熊猫栖息地世界自然遗产原规划不科学等历史遗留问题；竹林金矿、三远洞金矿矿业权到期延续手续，可按照《四川省世界遗产保护条例》、《四川大熊猫栖息地世界自然遗产保护规划》的相关规定办理。甘孜藏族自治州林业和草原局、康定市林业和草原局也已出具相关说明，会申请将竹林金矿、三远洞金矿矿区划出四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区。

综上，公司已依据相关法规履行程序，原四川省世界遗产主管部门已审核同意建设竹林金矿、三远洞金矿，且甘孜藏族自治州林业和草原局、康定市林业和

草原局也已出具相关说明，会申请将竹林金矿、三远洞金矿矿区划出四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区，因此，公司竹林金矿、三远洞金矿矿区涉及四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区范围的情形不会成为申请扩能后的长期采矿权证的实质性障碍，但办理时间仍存在一定的不确定性。因公司采矿证延续时间存在不确定性，竹林金矿、三远洞金矿自 2021 年 1 月起暂停开采。报告期内，公司 5 座矿山的证载开采产能合计为 7.75 万吨/年，其中，竹林金矿、三远洞金矿原矿石证载开采产能合计为 3 万吨/年，原矿石开采产量占公司总开采产量的比例分别为 45.62%、38.67%、38.71%和 64.89%，对公司的黄金生产有较重要的影响。虽然目前公司其余 3 座矿山证载开采产能已从报告期内的 4.75 万吨/年扩大到 7.55 万吨/年（黄金坪金矿、三碛金矿采矿证预计将于近期办理完成扩能延续手续，完成扩能延续手续后公司其余 3 座矿山证载开采产能将达到 9.5 万吨/年），竹林金矿、三远洞金矿的暂停开采预计不会对公司黄金生产产生较重大不利影响，但因实际开采中，矿石资源品位、矿体赋存状况存在不确定性，仍可能导致公司经营业绩下滑。

（四）资源储量勘查核实结果与实际情况存在差异的风险

公司矿产资源储量系委托专业机构根据国家统一标准和业内通行的行业规范进行勘查核实的结果，并经自然资源管理部门进行储量评审备案。但受限于专业知识、业务经验和技术水平，资源储量的核实结果与实际情况可能存在差异，如公司实际矿产资源储量与目前勘查核实结果存在较大差异，则可能导致公司的营运及发展计划发生改变，从而对公司的业务及经营业绩构成不利影响。相关事项对投资者价值判断和投资决策具有一定影响，提醒投资者关注。

（五）勘查成果的不确定性带来的风险

黄金矿产资源采选行业的特点决定了公司对矿产资源依赖性较强，在开发已有矿产资源的同时，为保证持续盈利能力，公司必须不断拓展资源勘查开发领域。矿产勘查工作周期较长，需要投入大量的人力、财力和物力，加之矿体的品位、形态、规模及周边岩层状况的不同，需要根据不同的情况设计不同的勘探方式；由于资源勘探工作具有不可预计性，无法保证地质勘查工作一定能够发现适合开采且经济可行的资源储量。

（六）采选工程外包给承包商且较为集中的风险

根据矿山开采的特点及行业惯例，公司将劳动密集型的井巷开拓、矿石采选等工作外包予承包商负责，且报告期内承包商较为集中，公司业务受到这些承包商工作质量的影响。为了保证生产安全和工作质量，公司对承包商的资质和工作质量有严格的要求，并由公司人员在矿山采选现场对承包商的工作情况进行现场监督。但如果承包商不能达到公司要求的品质、安全及环境标准，或者公司无法维持与这些承包商的合作或未能在承包合同到期后续约，且同时公司无法及时找到新的承包商，将对公司业务、经营业绩等产生不利影响。

（七）公司部分房屋建筑物未办理房产证的风险

截至 2020 年 6 月 30 日，公司尚未取得房屋产权证书的账面价值合计为 1,382.62 万元，其中硝洞子金矿选厂账面价值为 911.54 万元，其他临时建筑账面价值为 471.07 万元。硝洞子金矿选厂房屋建筑物由公司投资建设，无任何产权纠纷，公司已取得办公楼和宿舍楼的房屋产权证书，公司正在积极办理硝洞子金矿选厂厂房的房屋产权证书，目前未完成办理厂房的房屋产权证书不会影响公司对上述房屋建筑物的实际占用、使用和收益。除此之外，公司其他临时建筑系建造年代较久，建造结构较为简陋，皆为自建，产权不存在争议，公司合法拥有上述房屋建筑物，上述建筑物亦未在生产运营过程中发生过所有权相关纠纷。公司控股股东、实际控制人也作出承诺：本人将积极为硝洞子金矿选厂的房产办理房产证，除此之外，公司其他临时建筑无需补办房屋建设报批手续和房屋所有权证。若上述房产最终无法办理房产证或根据有权部门的认定需要拆除或被给予其他形式的处罚，本人承诺将以个人财产承担因此给金鑫矿业造成的全部损失。

（八）高海拔矿山生产的季节性风险

受海拔、气候和水电等因素影响，我国西部地区、北部地区、高海拔地区的黄金采选企业的生产具有一定的季节性。报告期内，公司部分生产场所（康定金矿、黄金坪金矿、三碛金矿、康定金矿选厂）地处高海拔地区，每年冬季都会因为气候原因而停止生产，并于次年春季恢复生产。因此公司地处高海拔地区的矿山和选厂生产经营具有季节性风险。

（九）与安全生产相关的风险

公司开采方式为地下开采，采矿活动往往对矿体及周围岩层造成不同程度的破坏，当采矿活动造成地应力不均衡时，采矿区可能塌陷，造成安全事故而影响正常生产。黄金采选过程中需要使用炸药、雷管等民用爆破品和氰化钠等危险化学品，若在储存和生产环节中管理不当，亦有较大的安全隐患。另外，公司在勘探、选矿、提炼过程中，同样存在发生意外事故、机械故障或损坏等的可能。这些安全生产事项可能导致公司业务运作中断，造成经营成本增加，或者人员伤亡。报告期内，公司虽已制定各个环节的安全生产管理制度，但由于公司属于黄金矿产资源采选行业，其生产流程特点决定了公司存在一定安全生产风险。

（十）与环境保护相关的风险

黄金采选过程中不可避免的存在废气、固体废物的排放及噪声的污染等。近年来，随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，人们环保意识的逐渐加强，我国加大了包括黄金矿产在内的矿产资源开采方面的环保力度，实施了较严格的环保法律法规。如果国家未来进一步提高环保标准或出台更严格的环保政策，可能会使公司生产经营受到影响并导致公司经营成本的上升。

（十一）自然灾害、产业政策重大变化的风险

公司采选受矿产资源及生产运营的影响较大，如生产过程中发生地震、暴雨、泥石流等重大自然灾害；或国家在黄金开采、生产、销售、安全生产、环保政策等方面制定了一系列产业政策，未来该等政策发生重大变化，可能会对公司的业务、财务状况及经营业绩构成重大不利影响。

（十二）新型冠状病毒肺炎疫情对公司业绩影响的风险

公司生产经营所在地为甘孜州康定市，甘孜州属于四川省新冠肺炎疫情较严重地区，因此当地政府对本地及外来人员实施严格管控措施，直至 2020 年 3 月 28 日才恢复正常生产生活秩序，公司也于 3 月底基本复工，并正常开展经营业务。因此，公司矿山生产经营进度延后近 2 个月。因公司复工较晚，导致公司 2020 年 1-6 月生产、销售的合质金数量较少，使得净利润较低。公司自复工以来即合理有序抓紧安排矿山生产经营，上述短期负面影响将逐渐消除。

公司的黄金销售不存在困难，客户对黄金的需求不会因新冠肺炎疫情而减

少。2020年1月以来，黄金价格震荡走高，上海黄金交易所 Au99.95 黄金以年初 340.90 元/克开盘，2020年6月底收于 398.34 元/克。因此，本次新冠肺炎疫情对未来公司业务开展、产品价格以及财务数据影响较小，不会对公司的发展前景产生较大不利影响。

三、管理风险

（一）公司规模扩大带来的管理风险

本次发行完成后，随着募集资金的到位和募投项目的实施，公司的资产规模、经营规模将进一步扩张。公司需建立适应企业发展的管理体系，进一步完善激励和约束机制。如果公司现有管理体系不能完全适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将给公司正常的生产经营带来一定的管理风险。

（二）内部控制风险

内部控制制度是保证业务正常开展的重要因素，为此，根据现代企业制度的要求，公司建立了较为完备的涉及各个经营环节的内部控制制度，并不断地补充和完善。但是，公司人员对公司内部控制制度能否有效贯彻执行存在不确定性。若公司有关内部控制制度不能有效地贯彻和落实，将直接影响公司生产经营活动的正常进行和收益的稳定性。

四、财务风险

（一）产品毛利率下降的风险

公司销售产品为合质金，报告期内，合质金的毛利率分别为 45.80%、51.36%、55.29%和 46.87%。

公司产品毛利率受宏观经济、行业状况、销售形势、生产成本等多种因素的影响，如未来公司产品价格出现下滑、公司采矿时入选矿石品位及选矿时的回收率下降、公司固定资产投入增加及未来获取新的矿权或资源储量从而增加折旧和摊销等，将造成公司产品毛利率下滑，并直接影响到公司盈利能力的稳定性。

（二）生产辅料及能源价格波动的风险

公司主要产品的原料为黄金矿石，均产自公司自有矿山。公司日常经营中所采购物资主要包括生产辅料、能源等，其中生产辅料主要包括炸药、雷管、氰化钠、钢球等，能源主要包括电力和柴油，其价格随着各自市场的情况或政府部门的定价而波动。如果未来生产辅料及能源的价格上涨，将会增加公司的生产成本，从而对公司的盈利能力造成不利影响。

（三）开发支出资本化风险

公司对处于初期勘查阶段的勘探支出直接费用化，对处于详查、勘探等阶段发生各项成本和费用列入开发支出中暂时资本化。截至 2020 年 6 月 30 日，公司开发支出余额为 4,385.73 万元，若后续的详查、勘探结果表明相关支出不满足资本化条件，公司将会按照企业会计准则要求将开发支出计入当期费用，届时将减少公司营业利润，从而对公司经营业绩造成不利影响。

（四）固定资产折旧大幅增加的风险

公司 2020 年 6 月末固定资产账面价值为 17,678.52 万元，较 2017 年末增加 6,437.61 万元，增长 57.27%，公司预计未来固定资产规模将继续增大。报告期内，公司固定资产计提折旧分别为 1,114.27 万元、1,094.00 万元、1,169.35 万元、760.41 万元。

截至 2020 年 6 月末，公司在建工程余额为 3,987.14 万元，上述在建工程全部建成后预计每年将新增折旧约 400.00 万元。公司目前在建项目主要为井巷资产，若上述项目建成后，产生的收益低于预期，而每年又新增大额折旧，则将对公司经营业绩产生不利影响。

（五）税收优惠政策发生不利变化的风险

所得税方面，根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）规定，公司适用 15%的企业所得税优惠税率。报告期内，公司享受的所得税税收优惠金额分别为 358.49 万元、472.10 万元、826.78 万元和 78.68 万元，占当期利润总额的比例分别为 9.36%、8.09%、9.32%和 8.27%，税收优惠提升了公司的盈利水平。根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，

对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。若未来国家相关税收优惠政策发生变化，公司不再享受企业所得税优惠政策，将对公司的盈利水平造成不利影响。

增值税方面，根据财政部国家税务总局财税[2002]142 号《关于黄金税收政策问题的通知》，黄金生产和经营单位销售黄金免征增值税。报告期内，公司及子公司黄金坪矿业享受免征增值税的优惠。若未来国家相关税收优惠政策发生变化，公司不再享受增值税减免优惠政策，将对公司的盈利水平造成不利影响。

（六）净资产收益率下降的风险

本次发行完成后，随着募集资金到位，将显著增加公司的股东权益，但募投项目的建设、投产到产生经济效益需要一定的时间，净利润与净资产的增长相比可能相对滞后。因此，预计本次发行完成后，公司存在短期内净资产收益率下滑的风险。

五、募投项目风险

公司本次发行股票募集资金投资项目为“四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目”、“四川省康定市三碛金矿延伸详查项目”、“补充流动资金”。公司对上述项目进行了充分的可行性论证，本次募集资金项目顺利实施后，将进一步提升公司资源控制程度并大幅增加资源储量，加快公司矿产资源的开发步伐，巩固和提升公司的行业地位，从而为公司的长期可持续发展奠定坚实的基础。但鉴于矿产资源勘查和开发周期长、投入大、复杂程度高，其经济效益的产生也将需要较长的时间。如果勘查结果不及预期，则将影响公司未来的资源储备情况，对公司经营计划的实现和持续发展产生不利影响。

六、即期回报摊薄风险

本次发行募集资金到位后，公司的总股本及净资产规模将会相应增加。通过本次募集资金投资项目的实施，将有利于公司充分挖掘自身的资源潜力，进一步提升资源控制程度并大幅增加资源储量，加快矿产资源的开发步伐。但是，矿产资源勘查和开发周期长、投入大、复杂程度高，其综合经济效益的产生需要一定的时间。本次募集资金到位后的短期内，公司净利润增长幅度可能会低于净资产

和总股本的增长幅度，每股收益和加权平均净资产收益率等财务指标将出现一定幅度的下降，导致即期回报被摊薄的风险。

第五节 发行人基本情况

一、发行人概况

公司名称：康定金鑫矿业旅游股份有限公司

英文名称：Kangding Jinxin Mining Tourism Co., Ltd.

注册资本：120,640,500 元

法定代表人：徐智文

成立日期：2001 年 2 月 26 日

整体变更日期：2015 年 1 月 22 日

住所：四川省甘孜藏族自治州康定市姑咱镇鱼通路姑咱广场综合楼 A 幢 4 楼 1 号

邮政编码：626001

电话：0836-2850988

传真：0836-2850666

公司网址：<http://www.kdjxky.com/>

电子信箱：kdjxky@126.com

二、发行人改制重组及设立情况

（一）设立方式

公司是由金鑫有限整体变更设立的股份有限公司。

2014 年 11 月 5 日，金鑫有限召开股东会，全体股东一致同意：金鑫有限以 2014 年 9 月 30 日为审计、评估基准日整体变更为股份有限公司。

2014 年 12 月 4 日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《审计报告》（川华信审（2014）225 号），确认截至 2014 年 9 月 30 日，金鑫

有限经审计的净资产值为 53,559,662.94 元。

2015 年 1 月 10 日，北方亚事出具了《资产评估报告》（北方亚事评报字[2014]第 01-349 号），确认截至 2014 年 9 月 30 日，金鑫有限账面净资产评估值为 11,607.85 万元。

2014 年 12 月 5 日，金鑫有限召开股东会，全体股东一致同意：金鑫有限由有限公司整体变更为股份公司，以金鑫有限截至 2014 年 9 月 30 日经审计的账面净资产值人民币 53,559,662.94 元，按照 1:0.09522 的比例折股形成股份公司注册资本，折股后股份公司总股本 510 万股，每股面值人民币 1 元，注册资本 510 万元，余额人民币 48,459,662.94 元扣除专项储备 3,038,108.90 元后转入股份公司资本公积。

2015 年 1 月 12 日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（川华信验（2015）49 号），对金鑫有限整体变更设立股份公司时注册资本的实收情况进行了审验。

2015 年 1 月 22 日，公司取得了甘孜藏族自治州工商行政管理局核发的注册号为 513321000002661 的《营业执照》。

（二）发起人

公司由有限公司以整体变更方式设立，原有限公司的全体股东即为公司的发起人，整体变更为股份公司时发起人及股本结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（元）	持股比例（%）
1	徐智文	570,562	11.19
2	陆树森	382,500	7.50
3	雷翔	381,990	7.49
4	吴建平	357,000	7.00
5	黄旭	337,110	6.61
6	刘继云	312,375	6.13
7	徐智健	312,375	6.13
8	高银波	312,375	6.13
9	郑弟强	312,375	6.13
10	徐波	312,375	6.13
11	上海永赫	205,342	4.03

12	上海永铨	184,808	3.62
13	永宣资源一号	166,615	3.27
14	徐浩	156,188	3.06
15	钱树清	156,188	3.06
16	李强	156,187	3.06
17	永宣资源二号	127,764	2.51
18	永宣资源四号	121,836	2.39
19	永宣资源三号	116,306	2.28
20	陈朝晖	49,282	0.97
21	成都德同	41,068	0.81
22	豪盛投资	27,379	0.54
合计		5,100,000	100.00

公司发起人股东具体情况详见本节“七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况/（一）发起人基本情况”。

（三）发行人改制设立前后，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司改制设立时主要发起人包括徐智文、陆树森、雷翔、吴建平、黄旭、刘继云、徐智健、高银波、郑弟强、徐波。

公司改制前后，主要发起人徐智文拥有的主要资产为持有的公司及黄金坪矿业的股权；陆树森拥有的主要资产为持有的公司、黄金坪矿业及其他多家公司的股权；雷翔拥有的主要资产为持有的公司及黄金坪矿业的股权；吴建平拥有的主要资产为持有的公司、黄金坪矿业及其他多家公司的股权；黄旭拥有的主要资产为持有的公司、黄金坪矿业及其他公司的股权；刘继云拥有的主要资产为持有的公司、黄金坪矿业及其他多家公司的股权；徐智健拥有的主要资产为持有的公司、黄金坪矿业及其他公司的股权；高银波拥有的主要资产为持有的公司及黄金坪矿业的股权；郑弟强拥有的主要资产为持有的公司及黄金坪矿业的股权；徐波拥有的主要资产为持有的公司、黄金坪矿业及其他公司的股权。公司改制前后，主要发起人实际从事的主要业务未发生变化。

（四）发行人设立时拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司系由金鑫有限整体变更设立，设立时承继了金鑫有限的全部业务、资产、和人员。公司成立时拥有的主要资产为采矿权、探矿权、土地使用权、存货及货

币资金以及与生产经营相关的机器设备、运输工具等固定资产。金鑫有限主要从事黄金的开采、提炼和销售。整体变更设立前后，公司拥有的主要资产和主营业务未发生变化。

（五）发行人改制设立前后的业务流程

公司由金鑫有限整体变更设立，整体承继了原企业的业务体系，改制前后的业务流程未发生变化。具体业务流程详见本招股说明书“第六节 业务与技术/四、公司主营业务情况”的有关内容。

（六）发行人设立以来在生产经营方面与主要发起人的关联关系及演变情况

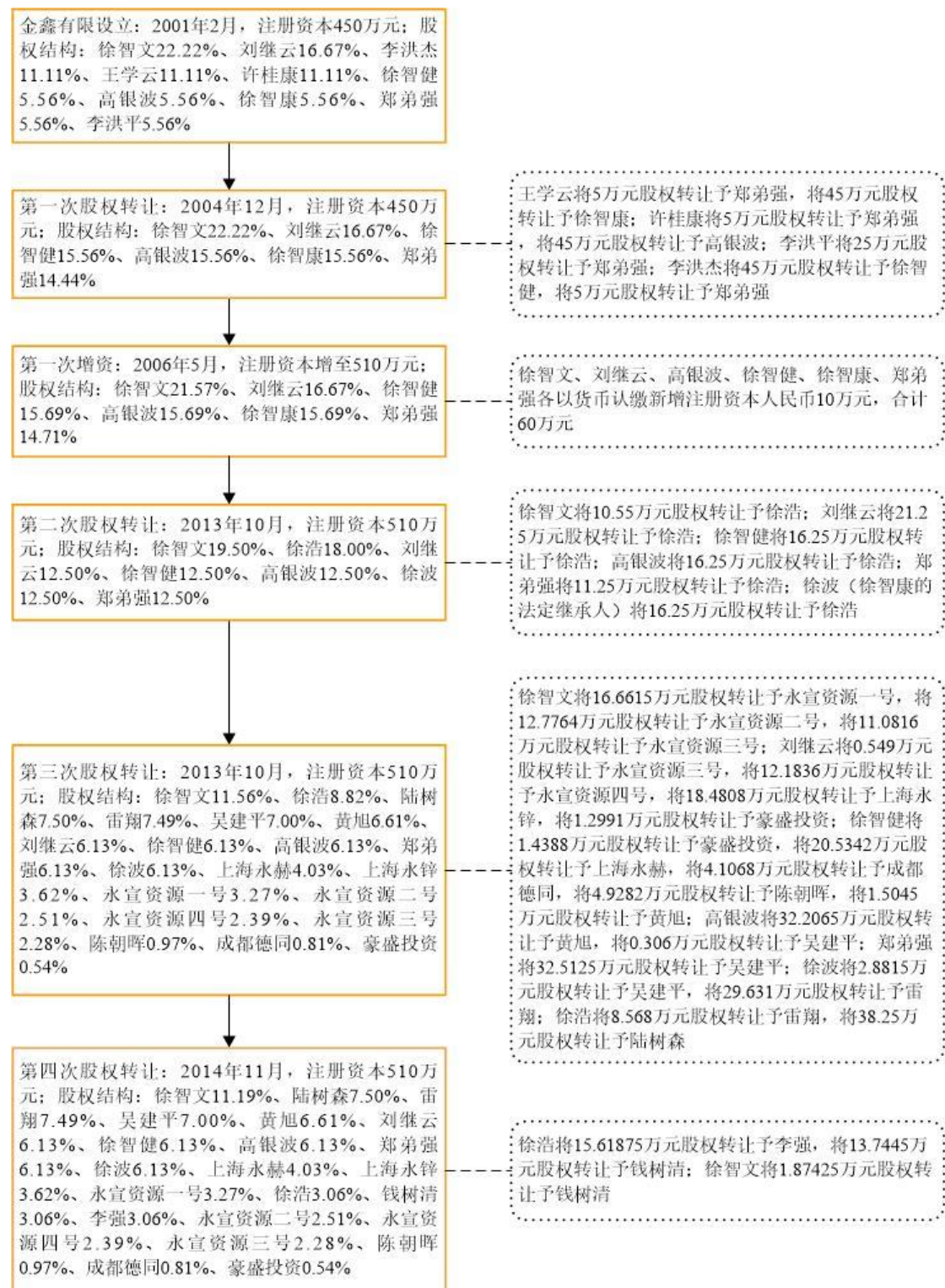
公司自成立以来在生产经营方面独立于主要发起人，不存在依赖于主要发起人的情形。主要发起人与公司的关联关系及具体的关联交易情况详见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”。

（七）发起人出资资产的产权变更手续办理情况

公司系由金鑫有限整体变更设立，完整承继了金鑫有限的全部资产，金鑫有限的土地使用权证、采矿权证、机器设备等资产产权已变更至股份公司名下。

三、发行人设立以来股本形成及其变化和重大资产重组情况

（一）发行人设立及变更情况





1、2001年2月，金鑫有限设立

金鑫有限系由自然人徐智文、刘继云、李洪杰、王学云、许桂康、徐智健、高银波、徐智康、郑弟强、李洪平 10 名股东共同出资设立。

2001年2月11日，徐智文、刘继云等10名股东签订《康定金鑫矿业有限责任公司章程》，约定以现金方式出资人民币450万元设立康定金鑫矿业有限责任公司。其中徐智文分别以货币方式出资人民币50万元、预付账款（定金）方式出资人民币50万元，合计出资人民币100万元，占注册资本的22.22%；刘继云以货币方式出资人民币75万元，占注册资本的16.67%；李洪杰以货币方式出资人民币50万元，占注册资本的11.11%；王学云以货币方式出资人民币50万

元，占注册资本的 11.11%；许桂康以货币方式出资人民币 50 万元，占注册资本的 11.11%；徐智健以货币方式出资人民币 25 万元，占注册资本的 5.56%；高银波以货币方式出资人民币 25 万元，占注册资本的 5.56%；徐智康以货币方式出资人民币 25 万元，占注册资本的 5.56%；郑弟强以货币方式出资人民币 25 万元，占注册资本的 5.56%；李洪平以货币方式出资人民币 25 万元，占注册资本的 5.56%。

2001 年 2 月 19 日，四川宏康会计事务所出具《验资报告》（川宏康验（2001）02 号），对上述出资进行了验证：截至 2001 年 2 月 15 日，徐智文、刘继云等 10 名股东的认缴出资已经缴付完毕，本次出资已经到位，出资资金为各股东自有资金，来源合法。

2001 年 2 月 26 日，金鑫有限取得了四川省甘孜州工商行政管理局康定分局核发的注册号为 5133211800069 的《企业法人营业执照》。

金鑫有限设立时的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（元）	出资比例（%）
1	徐智文	1,000,000	22.22
2	刘继云	750,000	16.67
3	李洪杰	500,000	11.11
4	王学云	500,000	11.11
5	许桂康	500,000	11.11
6	徐智健	250,000	5.56
7	高银波	250,000	5.56
8	徐智康	250,000	5.56
9	郑弟强	250,000	5.56
10	李洪平	250,000	5.56
合计		4,500,000	100.00

2、2004 年 12 月，金鑫有限第一次股权转让并变更公司名称

2004 年 12 月 15 日，李洪杰、王学云、许桂康及李洪平与徐智健、高银波、徐智康、郑弟强就上述事宜分别签署《股权转让协议》，其中，王学云将其持有的金鑫有限 5 万元股权转让予郑弟强，将其持有的金鑫有限 45 万元股权转让予徐智康；许桂康将其持有的金鑫有限 5 万元股权转让予郑弟强，将其持有的金鑫有限 45 万元股权转让予高银波；李洪平将其持有的金鑫有限 25 万元股权转让予

郑弟强；李洪杰将其持有的金鑫有限 45 万元股权转让予徐智健，将其持有的金鑫有限 5 万元股权转让予郑弟强。2004 年 12 月 16 日，金鑫有限召开股东会，全体股东一致同意上述事项，并同意金鑫有限更名为“康定金鑫矿业旅游有限责任公司”。本次股权转让的受让方中，高银波任公司董事；郑弟强、徐智健任公司矿山经理；徐智康已去世。

李洪杰、王学云、许桂康及李洪平将各自持有的金鑫有限全部股权转让予金鑫有限其他股东系由于自 2001 年成立后至 2004 年 12 月股权转让之前，公司一直未探明金矿资源，4 名股东不看好公司发展前景，决定退出。综合金鑫有限所处行业、发展前景等因素，经各方协商，本次股权转让价格为 1.71 元每注册资本，本次股权转让价格定价公允。本次股权转让价款已完成支付，资金为受让股权股东自有资金，来源合法。

2004 年 12 月 16 日，四川省甘孜州康定县工商行政管理局出具《企业名称变更预先核准通知书》（康定工商名称变核字[2004]第 002 号），同意金鑫有限名称变更为“康定金鑫矿业旅游有限责任公司”。

2004 年 12 月 24 日，金鑫有限就上述事项办理完成工商变更登记手续并取得了换发的《企业法人营业执照》。

此次股权变更后，金鑫有限的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（元）	出资比例（%）
1	徐智文	1,000,000	22.22
2	刘继云	750,000	16.67
3	徐智健	700,000	15.56
4	高银波	700,000	15.56
5	徐智康	700,000	15.56
6	郑弟强	650,000	14.44
合计		4,500,000	100.00

3、2006 年 5 月，金鑫有限第一次增资

2006 年 5 月 10 日，金鑫有限召开股东会，全体股东一致同意：将公司注册资本由人民币 450 万元增加至人民币 510 万元，徐智文、刘继云、高银波、徐智健、徐智康、郑弟强各以货币认缴新增注册资本人民币 10 万元，合计 60 万元。本次增资的 6 名股东中，徐智文任公司董事长、总经理；刘继云、高银波任公司

董事：郑弟强、徐智健任公司矿山经理；徐智康已去世。

本次增资系原股东根据金鑫有限经营情况，为增强公司的实力，充实公司资本金而增资。经各股东协商一致，确定按照 1 元每注册资本进行增资，本次增资价格公允。

2006 年 5 月 18 日，四川宏康会计师事务所出具《验资报告》（川宏会验字[2006]86 号），对上述出资进行了验证：截至 2006 年 5 月 16 日，股东徐智文、刘继云、高银波、徐智健、徐智康、郑弟强各以货币认缴新增注册资本人民币 10 万元，本次增资已经到位，增资资金为各股东自有资金，来源合法。

2006 年 6 月 1 日，金鑫有限就上述事项办理完成工商变更登记手续并取得了换发的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，金鑫有限股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（元）	出资比例（%）
1	徐智文	1,100,000	21.57
2	刘继云	850,000	16.67
3	徐智康	800,000	15.69
4	高银波	800,000	15.69
5	徐智健	800,000	15.69
6	郑弟强	750,000	14.71
合计		5,100,000	100.00

4、2013 年 10 月，金鑫有限第二次股权转让

2012 年 4 月 20 日，金鑫有限股东徐智康因车祸去世。2012 年 11 月 1 日，徐智康之妻邓祖萍、徐智康之子徐松、徐智康之女徐丽签定《放弃继承权声明书》，声明放弃徐智康持有的金鑫有限股权，相关股权由徐智康之子徐波继承。

2012 年 11 月 2 日，四川省甘孜州康巴公证处对上述《放弃继承权声明书》进行了公证，并出具了《公证书》（（2012）康证字第 308 号）。

2013 年 9 月 30 日，金鑫有限召开股东会，全体股东一致同意：徐智文将其持有的金鑫有限 10.55 万元股权转让予徐浩；刘继云将其持有的金鑫有限 21.25 万元股权转让予徐浩；徐智健将其持有的金鑫有限 16.25 万元股权转让予徐浩；高银波将其持有的金鑫有限 16.25 万元股权转让予徐浩；郑弟强将其持有的金鑫

有限 11.25 万元股权转让予徐浩；徐波将其持有的金鑫有限 16.25 万元股权转让予徐浩。本次股权转让的受让人中，徐波在公司无任职；徐浩任公司董事、副总经理。

2013 年 9 月 30 日，徐智文、郑弟强、徐智健、徐波、高银波、刘继云与徐浩就上述事宜分别签署《股权转让协议》。本次股权转让系受让方徐浩自 2001 年 2 月起十多年来一直在金鑫有限工作，期间担任矿山经理负责矿山管理事务，为金鑫有限下属矿山金矿勘探、开发等作出了较大贡献，因此转让部分股权给徐浩。经各方协商，并经股东会审议，本次股权转让为平价转让，价格为 1 元每注册资本。本次股权转让价款已完成支付，资金为受让股权股东自有资金，来源合法。

2013 年 10 月 14 日，金鑫有限就上述事项办理了工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，金鑫有限股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（元）	出资比例（%）
1	徐智文	994,500	19.50
2	徐浩	918,000	18.00
3	刘继云	637,500	12.50
4	徐智健	637,500	12.50
5	高银波	637,500	12.50
6	徐波	637,500	12.50
7	郑弟强	637,500	12.50
合计		5,100,000	100.00

5、2013 年 10 月，金鑫有限第三次股权转让

2013 年 10 月 8 日，金鑫有限召开股东会，全体股东一致同意：徐智文将所持金鑫有限 16.6615 万元股权转让予永宣资源一号，将所持金鑫有限 12.7764 万元股权转让予永宣资源二号，将所持金鑫有限 11.0816 万元股权转让予永宣资源三号；刘继云将所持金鑫有限 0.549 万元股权转让予永宣资源三号，将所持金鑫有限 12.1836 万元股权转让予永宣资源四号，将所持金鑫有限 18.4808 万元股权转让予上海永铎，将所持金鑫有限 1.2991 万元股权转让予豪盛投资；徐智健将所持金鑫有限 1.4388 万元股权转让予豪盛投资，将所持金鑫有限 20.5342 万元股权转让予上海永赫，将所持金鑫有限 4.1068 万元股权转让予成都德同，将所持

金鑫有限 4.9282 万元股权转让予陈朝晖，将所持金鑫有限 1.5045 万元股权转让予黄旭；高银波将所持金鑫有限 32.2065 万元股权转让予黄旭，将所持金鑫有限 0.306 万元股权转让予吴建平；郑弟强将所持金鑫有限 32.5125 万元股权转让予吴建平；徐波将所持金鑫有限 2.8815 万元股权转让予吴建平，将所持金鑫有限 29.631 万元股权转让予雷翔；徐浩将所持金鑫有限 8.568 万元股权转让予雷翔，将所持金鑫有限 38.25 万元股权转让予陆树森。本次股权转让的受让方陈朝晖、黄旭、吴建平、雷翔和陆树森等自然人股东在公司无任职。

2013 年 10 月 8 日，各方就上述事宜分别签署《股权转让协议》。本次股权转让系永宣资源一号等 13 名外部投资者看好金鑫有限的发展，希望受让部分金鑫有限股权，经与原股东协商一致，原股东同意出让股权。基于金鑫有限所处行业、过往经营业绩及对金鑫有限未来的价值判断等因素，经各方协商，本次股权转让价格为 23.14 元每注册资本，本次股权转让价格定价公允。本次股权转让价款已完成支付，资金为受让股权股东自有资金，来源合法。

2013 年 10 月 21 日，金鑫有限就上述事项办理了工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，金鑫有限股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（元）	出资比例（%）
1	徐智文	589,305	11.56
2	徐浩	449,820	8.82
3	陆树森	382,500	7.50
4	雷翔	381,990	7.49
5	吴建平	357,000	7.00
6	黄旭	337,110	6.61
7	刘继云	312,375	6.13
8	徐智健	312,375	6.13
9	高银波	312,375	6.13
10	郑弟强	312,375	6.13
11	徐波	312,375	6.13
12	上海永赫	205,342	4.03
13	上海永锌	184,808	3.62
14	永宣资源一号	166,615	3.27
15	永宣资源二号	127,764	2.51
16	永宣资源四号	121,836	2.39
17	永宣资源三号	116,306	2.28

18	陈朝晖	49,282	0.97
19	成都德同	41,068	0.81
20	豪盛投资	27,379	0.54
合计		5,100,000	100.00

6、2014年11月，金鑫有限第四次股权转让

2014年11月7日，金鑫有限召开股东会，全体股东一致同意：徐浩将其持有的金鑫有限15.61875万元股权转让予李强，将其持有的金鑫有限13.7445万元股权转让予钱树清；徐智文将其持有的金鑫有限1.87425万元股权转让予钱树清。本次股权转让的受让方中，李强在公司任矿山经理；钱树清原在公司任矿山经理，目前已退休。

2014年11月7日，徐浩与李强、钱树清、徐智文与钱树清就上述事宜分别签署《股权转让协议》。本次股权转让系受让方钱树清自2001年2月起、李强自2004年2月起一直在金鑫有限任职，期间担任矿山经理职务，负责三远洞金矿的勘探、开发等工作，原有股东对其贡献较为认可，因此转让部分股权给钱树清、李强。经各方协商，并经股东会审议，本次股权转让为平价转让，价格为1元每注册资本。本次股权转让价款已完成支付，资金为受让股权股东自有资金，来源合法。

2014年11月13日，金鑫有限就上述事项办理了工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，金鑫有限股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资金额（元）	出资比例（%）
1	徐智文	570,562	11.19
2	陆树森	382,500	7.50
3	雷翔	381,990	7.49
4	吴建平	357,000	7.00
5	黄旭	337,110	6.61
6	刘继云	312,375	6.13
7	徐智健	312,375	6.13
8	高银波	312,375	6.13
9	郑弟强	312,375	6.13
10	徐波	312,375	6.13
11	上海永赫	205,342	4.03
12	上海永锌	184,808	3.62

13	永宣资源一号	166,615	3.27
14	徐浩	156,188	3.06
15	钱树清	156,188	3.06
16	李强	156,187	3.06
17	永宣资源二号	127,764	2.51
18	永宣资源四号	121,836	2.39
19	永宣资源三号	116,306	2.28
20	陈朝晖	49,282	0.97
21	成都德同	41,068	0.81
22	豪盛投资	27,379	0.54
合计		5,100,000	100.00

7、2015 年 1 月，金鑫有限整体变更为股份公司

2014 年 11 月 5 日，金鑫有限召开股东会，全体股东一致同意：金鑫有限以 2014 年 9 月 30 日为审计、评估基准日整体变更为股份有限公司。

2014 年 12 月 4 日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《审计报告》（川华信审（2014）225 号），确认截至 2014 年 9 月 30 日，金鑫有限经审计的净资产值为 53,559,662.94 元。

2015 年 1 月 10 日，北方亚事出具了《资产评估报告》（北方亚事评报字[2014]第 01-349 号），确认截至 2014 年 9 月 30 日，金鑫有限账面净资产评估值为 11,607.85 万元。

2014 年 12 月 5 日，金鑫有限召开股东会，全体股东一致同意：金鑫有限由有限公司整体变更为股份公司，以金鑫有限截至 2014 年 9 月 30 日经审计的账面净资产值人民币 53,559,662.94 元，按照 1:0.09522 的比例折股形成股份公司注册资本，折股后股份公司总股本 510 万股，每股面值人民币 1 元，注册资本 510 万元，余额人民币 48,459,662.94 元扣除专项储备 3,038,108.90 元后转入股份公司资本公积。

2015 年 1 月 12 日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（川华信验（2015）49 号），对金鑫有限整体变更设立股份公司时注册资本的实收情况进行了审验，本次出资已经到位。本次出资为各股东拥有的金鑫有限净资产，来源合法。

2015年1月22日，公司取得了甘孜藏族自治州工商行政管理局核发的注册号为513321000002661的《营业执照》。

整体变更设立股份公司时，金鑫矿业股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	徐智文	570,562	11.19
2	陆树森	382,500	7.50
3	雷翔	381,990	7.49
4	吴建平	357,000	7.00
5	黄旭	337,110	6.61
6	刘继云	312,375	6.13
7	徐智健	312,375	6.13
8	高银波	312,375	6.13
9	郑弟强	312,375	6.13
10	徐波	312,375	6.13
11	上海永赫	205,342	4.03
12	上海永锌	184,808	3.62
13	永宣资源一号	166,615	3.27
14	徐浩	156,188	3.06
15	钱树清	156,188	3.06
16	李强	156,187	3.06
17	永宣资源二号	127,764	2.51
18	永宣资源四号	121,836	2.39
19	永宣资源三号	116,306	2.28
20	陈朝晖	49,282	0.97
21	成都德同	41,068	0.81
22	豪盛投资	27,379	0.54
合计		5,100,000	100.00

（二）全国中小企业股份转让系统挂牌及变更情况

1、2017年1月，公司在全国股份转让系统挂牌

2016年12月27日，公司取得了全国股份转让系统公司出具的《关于同意康定金鑫矿业旅游股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函〔2016〕8908号），同意公司股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让。

2017年1月24日，公司股票在全国股份转让系统正式挂牌并公开转让，公

公司股票简称为“金鑫矿业”，公司股票代码为“870466”，转让方式为协议转让。

2、2017年5月，公司第一次资本公积转增股本

2017年5月8日，金鑫矿业召开2016年年度股东大会，审议通过了《2016年度利润分配预案》的议案，以公司现有总股本5,100,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增50股，并每10股派发现金红利2.64元。本次资本公积转增股本系公司在2017年1月全国股份转让系统挂牌之后，为了公司长远发展而扩大股本规模。

2017年5月24日，公司本次资本公积转增事项在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份登记，公司总股本由原来的5,100,000股增至30,600,000股，公司本次资本公积转增事项实施完毕。本次增资已到位，出资为各股东拥有的公司资本公积，来源合法。

2017年7月14日，公司就上述事项办理完成工商变更登记手续并取得了换发的《营业执照》。

3、2018年10月，公司发行股份购买资产

2017年12月18日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于本次重大资产重组方案的议案》等议案，金鑫矿业以每股5.11元的价格向永宣资源一号等21名黄金坪矿业股东共计发行22,312,500股，用于收购黄金坪矿业的100%股权。

2018年6月29日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。

本次发行股份购买资产的自然人股东中，徐智文任公司董事长、总经理；刘继云、高银波任公司董事；徐浩任公司董事、副总经理；郑弟强、徐智健任公司矿山经理；徐波、陈朝晖、黄旭、吴建平、雷翔、陆树森在公司无任职。

本次发行股份的价格为每股5.11元。公司本次发行股份系为了增强公司的核心竞争力和盈利能力，解决同业竞争问题，向被收购标的股东支付收购对价，股份发行价格参考公司所处行业、每股收益、市盈率等因素，并与被收购标的的所有股东沟通的基础上最终确定的，此发行价格与金鑫矿业在全国股份转让系统二

级市场成交价也较为接近，本次发行股份价格定价公允。

2018年8月3日，黄金坪矿业就本次收购事项办理了工商变更登记，并取得了康定市食品药品工商质量监督管理局换发的《营业执照》，黄金坪矿业成为公司全资子公司。

2018年8月13日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（川华信验（2018）53号），确认截至2018年8月8日，黄金坪矿业股东将其所持有的100%股权作价114,016,875.00元，用于认购公司定向增发人民币普通股股票22,312,500股，每股面值1元，增加注册资本人民币22,312,500元，变更后注册资本为52,912,500元。2018年10月16日，公司本次发行股份购买资产事项在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份登记，公司总股本由原来的30,600,000股增至52,912,500股。本次增资系金鑫矿业以每股5.11元的价格共计发行22,312,500股作为对价，用以收购黄金坪矿业100%股权，本次增资已到位，出资来源合法。

2018年8月27日，全国股份转让系统公司出具了《关于康定金鑫矿业旅游股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》（股转系统函（2018）3029号），对公司发行股份购买资产暨重大资产重组文件予以确认。公司本次发行股份22,312,500股，其中限售股22,312,500股，不予限售股0股。

2018年10月17日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具了《股份登记确认书》，确认公司已经于2018年10月16日完成本次发行股份购买资产的股份登记。

2018年11月8日，公司就上述事项办理完成工商变更登记手续并取得了换发的《营业执照》。

本次发行股份购买资产具体情况详见本节“三、发行人设立以来股本形成及其变化和重大资产重组情况/（三）发行人设立以来的重大资产重组情况”。

本次发行股份购买资产后，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	徐智文	5,247,743	9.92
2	雷翔	3,963,146	7.49

3	黄旭	3,497,516	6.61
4	陆树森	3,379,438	6.39
5	吴建平	3,172,875	6.00
6	刘继云	3,115,597	5.89
7	徐智健	3,115,597	5.89
8	高银波	3,115,597	5.89
9	郑弟强	3,115,597	5.89
10	徐波	3,115,597	5.89
11	佳益咨询	2,664,949	5.04
12	上海永赫	2,130,425	4.03
13	上海永锌	1,917,382	3.62
14	永宣资源一号	1,728,630	3.27
15	徐浩	1,620,448	3.06
16	永宣资源二号	1,325,552	2.51
17	永宣资源四号	1,264,048	2.39
18	永宣资源三号	1,206,673	2.28
19	钱树清	937,128	1.77
20	李强	937,122	1.77
21	豪盛投资	873,056	1.65
22	苏州联创	530,000	1.00
23	陈朝晖	511,302	0.97
24	成都德同	426,082	0.81
25	俞乐华	1,000	0.00
合计		52,912,500	100.00

4、2020年1月，公司第二次资本公积转增股本

2019年12月25日，金鑫矿业召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于2019年半年度权益分派预案》的议案，以公司现有总股本52,912,500股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12.8股。本次资本公积转增股本系公司基于长远发展，考虑到原有股本规模较小，以资本公积转增股本的方式扩大股本规模。

2019年12月26日，公司就上述事项办理完成工商变更登记手续并取得了换发的《营业执照》。

2020年1月6日，公司本次资本公积转增事项在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份登记，公司总股本由原来的52,912,500股增至120,640,500股，公司本次资本公积转增事项实施完毕。本次增资已到位，出资

为各股东拥有的公司资本公积，来源合法。

5、挂牌期间股份转让情况

2017年1月24日，公司股票在全国股份转让系统正式挂牌并公开转让，截至本招股说明书签署日，公司股票处于挂牌并暂停转让状态。公司挂牌期间的股份转让皆通过全国股份转让系统完成，具体转让情况如下：

转让时间	转让方	受让方	转让数量 (股)	转让价格 (元/股)
2018年6月26日	吴建平	俞乐华	1,000	5.67
2018年6月27日	吴建平	苏州联创	530,000	5.66
2018年6月28日	陆树森	豪盛投资	589,000	5.66
2020年1月14日	佳益咨询	钱树清	310,000	2.22
2020年1月15日	佳益咨询	李强	310,000	2.22
2020年1月15日	佳益咨询	徐波	60,000	2.22
2020年1月16日	佳益咨询	徐智健	56,000	2.22

上述股份转让的价格系交易当事人基于自身利益并根据公司所处行业、过往经营业绩及对公司未来的价值判断等因素交易双方协商或竞价确定。上述股份转让的价款已通过全国股份转让系统在交易成功的同时完成收付，交易资金为股东自有资金，来源合法。股份受让方中，俞乐华、钱树清、徐波在公司无任职，李强、徐智健任公司矿山经理。

公司不存在委托持股或信托持股情形。公司设立及历次增资的资金来源均为股东自有资金、公司资本公积金以及拥有的股权资产，公司历次增资及股权转让资金来源合法，不存在出资不实、抽逃资本等情况，不存在争议或纠纷情况。

6、截至本招股说明书签署日的股权结构情况

公司自在全国股份转让系统挂牌公开转让以来，在册股东人员构成情况发生了一定变化。截至本招股说明书签署日，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	徐智文	11,964,854	9.92
2	雷翔	9,035,973	7.49
3	黄旭	7,974,336	6.61
4	陆树森	7,705,119	6.39
5	吴建平	7,234,155	6.00
6	徐波	7,163,561	5.94

7	徐智健	7,159,561	5.93
8	刘继云	7,103,562	5.89
9	高银波	7,103,561	5.89
10	郑弟强	7,103,561	5.89
11	佳益咨询	5,340,084	4.43
12	上海永赫	4,857,369	4.03
13	上海永铎	4,371,631	3.62
14	永宣资源一号	3,941,276	3.27
15	徐浩	3,694,621	3.06
16	永宣资源二号	3,022,259	2.51
17	永宣资源四号	2,882,029	2.39
18	永宣资源三号	2,751,214	2.28
19	钱树清	2,446,652	2.03
20	李强	2,446,638	2.03
21	豪盛投资	1,990,568	1.65
22	苏州联创	1,208,400	1.00
23	陈朝晖	1,165,769	0.97
24	成都德同	971,467	0.81
25	俞乐华	2,280	0.00
合计		120,640,500	100.00

合伙企业股东中，上海永赫、上海永铎、永宣资源一号、永宣资源二号、永宣资源三号、永宣资源四号、成都德同的普通合伙人及其实际控制人、有限合伙人的基本信息，详见本节“七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况/（一）发起人基本情况”。

苏州联创的普通合伙人及其实际控制人、有限合伙人的基本信息如下：

序号	合伙人姓名/名称	合伙人类别	出资金额 (万元)	出资比例（%）
1	招商财富-永钧并购二期 1 号 专项资产管理计划	有限合伙人	16,510.00	72.75
2	招商财富-永钧并购二期 2 号 专项资产管理计划	有限合伙人	5,500.00	24.23
3	韩宇泽	有限合伙人	343.00	1.51
4	上海联创永钧股权投资管理 有限公司	普通合伙人	342.00	1.51
合 计			22,695.00	100.00

（1）普通合伙人的基本信息

公司名称	上海联创永钧股权投资管理有限公司
统一社会信用代码	91310000055922176R
类型	有限责任公司

法定代表人	韩宇泽
注册资本	10,000 万元
成立日期	2012 年 11 月 5 日
营业期限	2012 年 11 月 5 日至 2032 年 11 月 4 日
主要经营场所	上海市徐汇区天钥桥路 909 号 2 号楼 159 室
经营范围	股权投资管理

（2）实际控制人的基本信息

韩宇泽，男，身份证号码 65232719640724****，住所为上海市浦东新区佳京路*弄*号。

（3）有限合伙人的基本信息

①招商财富-永钧并购二期 1 号专项资产管理计划

该专项资产管理计划已于 2017 年 8 月 14 日在中国证券投资基金业协会备案，产品编码为 SW8820，管理人为招商财富资产管理有限公司，托管人为招商银行股份有限公司，运作状态为正在运作。该专项资产管理计划所持苏州联创财产份额登记在管理人招商财富资产管理有限公司名下，其出资人为：

序号	投资者姓名	证件号码	出资金额（万元）	出资占比（%）
1	孙颖	3601xxxxxxxxx2145	200.00	1.20
2	张旭东	3301xxxxxxxxx2113	200.00	1.20
3	周亢	3101xxxxxxxxx4036	200.00	1.20
4	张娜	5201xxxxxxxxx3041	200.00	1.20
5	郑晓峰	5101xxxxxxxxx0035	200.00	1.20
6	兰宁宁	5102xxxxxxxxx0024	200.00	1.20
7	孔浩东	3202xxxxxxxxx2270	200.00	1.20
8	罗晓聪	4416xxxxxxxxx0219	200.00	1.20
9	金育松	3302xxxxxxxxx4016	500.00	3.00
10	罗开华	5105xxxxxxxxx0259	200.00	1.20
11	朱梅芳	3205xxxxxxxxx5849	200.00	1.20
12	刘会芳	1504xxxxxxxxx4743	300.00	1.80
13	张光明	5301xxxxxxxxx0618	200.00	1.20
14	朱珊莹	4301xxxxxxxxx2522	200.00	1.20
15	姚大义	3408xxxxxxxxx4314	500.00	3.00
16	罗一字	4401xxxxxxxxx4813	200.00	1.20
17	陈瑾瑾	3301xxxxxxxxx162X	300.00	1.80
18	陈玲	3202xxxxxxxxx1329	200.00	1.20
19	郭希敏	H08lxxx04	200.00	1.20
20	俞晓丽	3101xxxxxxxxx5080	300.00	1.80
21	杨镇余	070xxx30	200.00	1.20
22	沈静佳	3101xxxxxxxxx2925	200.00	1.20
23	龚文丽	5102xxxxxxxxx0822	200.00	1.20

24	朱浩天	1101xxxxxxxxxx3313	200.00	1.20
25	付强	1527xxxxxxxxxx0911	200.00	1.20
26	黄克川	4525xxxxxxxxxx4917	200.00	1.20
27	张晓芳	3306xxxxxxxxxx0026	200.00	1.20
28	陶妍	2301xxxxxxxxxx0720	200.00	1.20
29	孙鹏	3701xxxxxxxxxx2945	300.00	1.80
30	陈文芳	3101xxxxxxxxxx2842	200.00	1.20
31	宋小凤	4208xxxxxxxxxx452x	200.00	1.20
32	叶兰	5110xxxxxxxxxx0626	200.00	1.20
33	张福民	2201xxxxxxxxxx4031	200.00	1.20
34	胡正红	1501xxxxxxxxxx4029	200.00	1.20
35	陆江	6103xxxxxxxxxx2017	200.00	1.20
36	曹兵	6101xxxxxxxxxx1615	200.00	1.20
37	张诚	3504xxxxxxxxxx5015	200.00	1.20
38	徐宁	5107xxxxxxxxxx4016	200.00	1.20
39	赵寒冰	2306xxxxxxxxxx3868	200.00	1.20
40	贾瑞玲	1501xxxxxxxxxx2048	200.00	1.20
41	肖文元	4301xxxxxxxxxx1034	200.00	1.20
42	赵慧	3601xxxxxxxxxx0627	200.00	1.20
43	李秋波	4401xxxxxxxxxx3758	200.00	1.20
44	梁隆	5102xxxxxxxxxx1733	200.00	1.20
45	刘英明	4324xxxxxxxxxx7111	200.00	1.20
46	张晓华	1527xxxxxxxxxx0622	200.00	1.20
47	何著石	2103xxxxxxxxxx5910	200.00	1.20
48	宁昀	1101xxxxxxxxxx3312	300.00	1.80
49	毛松波	3302xxxxxxxxxx7904	500.00	3.00
50	温娟	3601xxxxxxxxxx6404	200.00	1.20
51	崔迅	6101xxxxxxxxxx2635	200.00	1.20
52	袁中宜	2201xxxxxxxxxx8025	300.00	1.80
53	陶讳	6201xxxxxxxxxx3629	200.00	1.20
54	周翠兰	3205xxxxxxxxxx4028	200.00	1.20
55	毕雪芬	3706xxxxxxxxxx1323	300.00	1.80
56	李照明	2202xxxxxxxxxx0310	200.00	1.20
57	王艳	3624xxxxxxxxxx0326	200.00	1.20
58	宋卫国	3101xxxxxxxxxx0030	200.00	1.20
59	卢晓斌	4201xxxxxxxxxx4170	200.00	1.20
60	高孝先	6101xxxxxxxxxx2435	300.00	1.80
61	秦义军	5101xxxxxxxxxx0371	200.00	1.20
62	陈波	2301xxxxxxxxxx0010	200.00	1.20
63	田昕	1401xxxxxxxxxx363X	200.00	1.20
64	倪毓荷	3102xxxxxxxxxx4420	200.00	1.20
65	杨红刚	3307xxxxxxxxxx4314	300.00	1.80
66	林四南	3505xxxxxxxxxx0730	260.00	1.60
67	陈凡	4407xxxxxxxxxx0946	200.00	1.20
68	孙斌	3724xxxxxxxxxx001X	200.00	1.20
69	李军	2101xxxxxxxxxx0416	200.00	1.20
70	黄敏	4202xxxxxxxxxx4922	200.00	1.20
71	雷文超	4401xxxxxxxxxx0331	200.00	1.20

72	刘桂英	1101xxxxxxxxxx2263	200.00	1.20
73	顾洁	3202xxxxxxxxxx1329	250.00	1.50
合计			16,510.00	100.00

②招商财富-永钧并购二期 2 号专项资产管理计划

该专项资产管理计划已于 2018 年 2 月 8 日在中国证券投资基金业协会备案，产品编码为 SCK518，管理人为招商财富资产管理有限公司，托管人为招商银行股份有限公司，运作状态为正在运作。该专项资产管理计划所持苏州联创财产份额登记在管理人招商财富资产管理有限公司名下，其出资人为：

序号	投资者姓名	证件号码	出资金额（万元）	出资占比（%）
1	刘小毛	4329xxxxxxxxxx6162	200.00	3.60
2	吴亚明	3201xxxxxxxxxx0810	200.00	3.60
3	余建国	5102xxxxxxxxxx1617	300.00	5.50
4	颜海燕	4302xxxxxxxxxx0023	200.00	3.60
5	陈金武	3303xxxxxxxxxx401X	200.00	3.60
6	王国峰	4408xxxxxxxxxx1128	200.00	3.60
7	怀雅静	3102xxxxxxxxxx0026	200.00	3.60
8	孟凯	1301xxxxxxxxxx0011	200.00	3.60
9	李盛勇	4401xxxxxxxxxx603X	300.00	5.50
10	汪浙军	3390xxxxxxxxxx3338	300.00	5.50
11	叶丛笑	3302xxxxxxxxxx0023	400.00	7.30
12	孙智伟	1201xxxxxxxxxx3213	200.00	3.60
13	梁仿	1101xxxxxxxxxx5014	200.00	3.60
14	白长安	6101xxxxxxxxxx1430	200.00	3.60
15	施浩天	4418xxxxxxxxxx5718	1,000.00	18.20
16	韩坚	1101xxxxxxxxxx8917	200.00	3.60
17	魏邕畔	4401xxxxxxxxxx0025	200.00	3.60
18	张荣利	2301xxxxxxxxxx0020	200.00	3.60
19	柴新建	6101xxxxxxxxxx2590	200.00	3.60
20	卢铁	3706xxxxxxxxxx0218	200.00	3.60
21	翟蓓蓓	3101xxxxxxxxxx3829	200.00	3.60
合计			5,500.00	100.00

③韩宇泽，男，身份证号码 65232719640724****，住所为上海市浦东新区佳京路*弄*号。

公司自然人股东不存在违反《公司法》、《中共中央办公厅、国务院办公厅关于县以上党和国家机关退（离）休干部经商办企业问题的若干规定》、《关于“不准在领导干部管辖的业务范围内个人从事可能与公共利益发生冲突的经商办企业活动”的解释》、《中华人民共和国公务员法》、《中国人民解放军内务条令》等国家法律法规、规范性文件等相关文件规定导致股东不适格的情形；公司机构股

东不存在违反国家法律法规、规范性文件等相关文件规定导致股东不适格的情形。

7、发行人股份暂停在全国股份转让系统交易

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票停复牌业务实施细则》的相关规定，公司在提交本次首次公开发行并上市的材料并于 2020 年 6 月 22 日取得中国证监会申报材料接收凭证后，已向全国股份转让系统公司提交申请并于 2020 年 6 月 23 日暂停公司股份在全国股份转让系统的交易。

（三）发行人设立以来的重大资产重组情况

公司自设立以来进行的重大资产重组事项为 2018 年 10 月收购黄金坪矿业 100%股权。

1、收购黄金坪矿业股权的具体内容

本次收购前，黄金坪矿业是一家从事黄金的采选、提炼及销售业务的公司，拥有黄金坪和三碛两座金矿山，金金属储量相对丰富。本次收购前，黄金坪矿业基本情况如下：

企业名称	康定黄金坪矿业有限责任公司		
统一社会信用代码	91513321212100839F		
法定代表人	徐智文		
注册资本	500 万元		
成立日期	2009 年 12 月 29 日		
住所	康定县姑咱镇银河路 2 号		
经营范围	主营黄金探、采、选、冶，兼营其它矿种的勘探、开发和矿产品的销售。（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）		
股东情况	股东	出资额（万元）	持股比例（%）
	佳益咨询	59.71875	11.94
	徐智文	40.88225	8.18
	陆树森	37.50000	7.50
	雷翔	37.45000	7.49
	吴建平	35.00000	7.00
	黄旭	33.05000	6.61
	刘继云	27.81730	5.56
	徐智健	27.81730	5.56
	高银波	27.81730	5.56
	徐波	27.81730	5.56

	郑弟强	27.81730	5.56
	上海永赫	20.13160	4.03
	上海永锌	18.11840	3.62
	永宣资源一号	16.33480	3.27
	徐浩	15.31250	3.06
	永宣资源二号	12.52590	2.51
	永宣资源三号	11.40250	2.28
	永宣资源四号	11.94470	2.39
	陈朝晖	4.83160	0.97
	成都德同	4.02630	0.81
	豪盛投资	2.68420	0.54

收购完成后，其基本情况详见本节“六、发行人控股子公司、参股公司情况”。

金鑫矿业、黄金坪矿业共同实际控制人徐智文、徐波、徐浩、徐智健、高银波、刘继云、郑弟强合计持有黄金坪矿业 39.06%的股权。金鑫矿业在全国股份转让系统挂牌并公开转让时，金鑫矿业、黄金坪矿业共同实际控制人出具避免同业竞争的承诺书，承诺通过受让黄金坪矿业的股权或资产，将黄金坪矿业整体并入金鑫矿业。

为履行上述承诺并避免同业竞争，公司以发行股份的方式购买黄金坪矿业 100%股权。

2、收购黄金坪矿业的 100%股权原因及所履行的法定程序

（1）收购黄金坪矿业的 100%股权原因

① 增加公司黄金矿山资源储备，扩大生产规模，提高盈利能力

对于黄金生产企业，资源储量是能够维持其可持续发展的关键因素。本次收购黄金坪矿业，有利于进一步增加公司的黄金资源储量，因黄金坪矿业下属黄金坪金矿、三碛金矿的注入，公司的保有黄金矿石总量增加 91.90 万吨、金金属增加 3.02 吨，从而进一步扩大公司的生产规模，提升黄金产能，增强公司的核心竞争力和盈利能力。

②通过黄金坪矿业资产的整体并入，解决同业竞争问题，减少关联交易

金鑫矿业在全国股份转让系统挂牌并公开转让时，公司共同控股股东、实际控制人出具了关于解决同业竞争风险的承诺。同时，金鑫矿业于 2017 年下半年

开始为黄金坪矿业提供原矿石的选冶加工服务。公司通过本次收购，整合黄金坪矿业、增强公司持续经营能力并履行前述承诺，解决同业竞争问题，减少关联交易，进一步增强公司的独立性、完善公司治理结构。

综上，本次收购符合公司发展战略的要求，有利于增加公司黄金资源储备，提升黄金产能，扩大生产规模，增强公司的核心竞争力和盈利能力；同时解决了公司与共同控股股东和实际控制人之间的同业竞争，进一步增强金鑫矿业的独立性。本次交易的顺利实施，有利于做大做强金鑫矿业，有利于进一步发展公司黄金主业，符合金鑫矿业全体股东的利益，因此本次收购具有合理性和必要性。

（2）收购黄金坪矿业股权所履行的法定程序

①黄金坪矿业所履行的法定程序

2017年8月19日，黄金坪矿业召开股东会，全体股东同意金鑫矿业发行股份购买黄金坪矿业100%股权。

2018年8月3日，黄金坪矿业就本次收购事项办理了工商变更登记，并取得了康定市食品药品工商质量监督管理局换发的《营业执照》，黄金坪矿业成为公司全资子公司。

②公司所履行的法定程序

2017年8月17日，上海立信资产评估有限公司出具了《康定黄金坪矿业有限责任公司以股权收购为目的的资产评估咨询报告》（信资评咨字[2017]第30025号），以2017年6月30日为估值基准日，采用资产基础法和收益法两种评估方法对黄金坪矿业全部权益的市场价值进行了评估，最终采用资产基础法作为估值结论。根据资产基础法估值结果，黄金坪矿业全部权益的市场价值为13,903.39万元。

2017年12月15日，金鑫矿业与黄金坪矿业21名股东签署了附生效条件的《发行股份购买资产协议》，协议约定金鑫矿业以发行股份的方式购买黄金坪矿业100%的股权，金鑫矿业向黄金坪矿业21名股东合计发行22,312,500股，每股价格5.11元，交易价格114,016,875元。

2017年12月18日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关

于本次重大资产重组方案的议案》、《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于签署附生效条件的<发行股份购买资产协议>的议案》等议案，金鑫矿业以每股 5.11 元的价格共计发行 22,312,500 股，用于收购黄金坪矿业的 100% 股权。黄金坪矿业各股东以其所持有的黄金坪矿业 100% 股权作价 114,016,875 元用于认购金鑫矿业本次发行的股份。

2018 年 6 月 29 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。

2018 年 8 月 13 日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（川华信验（2018）53 号），确认截至 2018 年 8 月 8 日，黄金坪矿业股东将其所持有的 100% 股权作价 114,016,875.00 元，用于认购公司定向增发人民币普通股股票 22,312,500 股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 22,312,500 元，变更后注册资本为 52,912,500 元。

③全国股份转让系统公司批复

2018 年 8 月 27 日，全国股份转让系统公司出具了《关于康定金鑫矿业旅游股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》（股转系统函（2018）3029 号），对公司发行股份购买资产暨重大资产重组文件予以确认。公司本次发行股份 22,312,500 股，其中限售股 22,312,500 股，不予限售股 0 股。

④中国证券登记结算有限责任公司北京分公司股份登记

2018 年 10 月 17 日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具了《股份登记确认书》，确认公司已经于 2018 年 10 月 16 日完成本次发行股份购买资产的股份登记。

2018 年 11 月 8 日，公司就上述事项办理完成工商变更登记手续并取得了换发的《营业执照》。

综上，本次收购，金鑫矿业和黄金坪矿业均履行了内部决策程序，取得了全国股份转让系统公司出具的股份登记函，完成了工商变更登记和中国证券登记结算有限责任公司股份登记等手续，收购程序合法合规。

3、重组黄金坪矿业对公司业务、管理层、实际控制人及经营业绩的影响

（1）对公司业务的影响

本次重大资产重组属于同一控制下的企业合并，重组前后公司的主营业务及实际控制人均未发生变化。重组完成后，黄金坪矿业成为了公司全资子公司，消除了与金鑫矿业之间的同业竞争，进一步提高了金鑫矿业的独立性和完整性。同时，增加了公司黄金资源储量，扩大了公司生产规模，提升了公司黄金产能，增强了公司的核心竞争力和盈利能力。

（2）对公司实际控制人、管理层的影响

本次重组前，公司共同实际控制人徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强合计持有公司 51%的股份。本次重组完成后，公司共同实际控制人持有公司 45.96%的股份，表决权仍足以对股东大会决议产生重大影响，并且对公司的重大决策、经营方针及经营战略的制定、管理层任命以及公司业务运作均具有重大影响力和决策力，仍为公司共同实际控制人。因此，本次重组不会导致公司控制权发生变化。重组前后公司的管理层、职能和业务架构、日常运营、业务定位、经营策略等均未发生变化，重组行为未对发行人管理层造成不利影响。

（3）对公司经营业绩的影响

①黄金坪矿业纳入合并范围对公司经营业绩的影响

公司完成收购后，黄金坪矿业 2018 年、2019 年实现营业收入 4,971.88 万元和 5,737.09 万元，实现净利润 1,649.30 万元、1,954.15 万元，由此可见，本次收购对公司收入规模的扩大、经营业绩的提高带来了积极的影响。

②收购黄金坪矿业对公司黄金资源储量带来的影响

收购黄金坪矿业后，公司新增黄金坪金矿和三碛金矿两座金矿矿山，新增经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量 91.90 万吨，金金属量 3.02 吨。公司的黄金资源储量规模和生产规模进一步扩大，为公司的长远发展打下了坚实基础。

（4）同一控制下资产重组完成前一年对公司资产总额、营业收入、利润总额的占比情况

2018年8月3日，黄金坪矿业就本次收购事项办理了工商变更登记，黄金坪矿业成为公司的全资子公司，以黄金坪矿业2017年度财务数据为基础，其对公司资产总额、营业收入和利润总额的占比情况如下：

单位：万元

2017.12.31/ 2017年度	黄金坪矿业	关联交易影响	黄金坪矿业 (扣除关联交易)	金鑫矿业	关联交易影响	金鑫矿业 (扣除关联交易)	占比
资产总额	14,113.40	11.75	14,101.65	20,418.31	-	20,418.31	69.06%
营业收入	3,066.40	-	3,066.40	11,073.43	285.16	10,788.27	28.42%
利润总额	245.09	-41.77	286.85	3,597.97	53.51	3,544.46	8.09%

由上表可以看出，扣除关联交易后，2017年度黄金坪矿业的资产总额、营业收入和利润总额分别占金鑫矿业的对应项目比例为69.06%、28.42%和8.09%。

4、收购黄金坪矿业的100%股权定价公允

本次收购黄金坪矿业的交易价格系参考上海立信资产评估有限公司出具的《估值报告》中确认的估值为13,903.39万元，最终经本次交易各方协商确定了交易价格为11,401.69万元，差额为2,501.70万元，主要系考虑未来黄金坪矿业所拥有的黄金坪金矿和三碛金矿新增资源储量申请采矿权时预计尚需缴纳的价款。鉴于收购黄金坪矿业时，四川省国土资源厅尚未公布矿业权价款的基准价，因此按照河南省国土资源厅、青海省国土资源厅公告的矿业权出让收益市场基准价（征求意见稿）和四川省同类型矿山的缴纳水平分别进行测算，经测算该部分价款不高于2,500万元。经与交易各方协商确定，本次交易作价按照2,501.70万元进行扣除。因此本次收购定价公允。

5、收购黄金坪矿业的100%股权其他事项

本次发行股份收购黄金坪矿业100%股权系参考上海立信资产评估有限公司出具的《估值报告》中确认的估值，经考虑未来黄金坪矿业所拥有的黄金坪金矿和三碛金矿新增资源储量申请采矿权时预计尚需缴纳的价款等因素协商确定，不存在影响公允价值确定的隐藏性条款。

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司已于2018年10月17日出具了《股份登记确认书》，确认公司已经于2018年10月16日完成本次发行股份购买资产的股份登记，相关款项已支付完毕。

本次发行股份收购黄金坪矿业 100%股权不存在纠纷或潜在纠纷，不存在委托持股、利益输送或其他利益安排。

四、发起人或股东出资及设立后历次股本变化的验资情况及发起人投入资产的计量属性

（一）公司验资情况

序号	验资日期	验资目的及金额	验资机构	验资报告编号	截至当日注册资本和资金到位情况
1	2001.2.19	金鑫有限成立，注册资本 450 万元	四川宏康会计师事务所	川宏康验（2001）02 号	注册资本 450 万元，到位 450 万元
2	2006.5.18	注册资本由 450 万元增至 510 万元	四川宏康会计师事务所	川宏会验字[2006]86 号	注册资本 510 万元，到位 510 万元
3	2015.1.12	金鑫有限整体变更为股份有限公司，股本 510 万股	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	川华信验（2015）49 号	按照净资产折股，注册资本 510 万元，到位 510 万元
4	2018.8.13	发行股份购买资产，股本由 3,060 万股增至 5,291.25 万股	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	川华信验（2018）53 号	发行股份后，注册资本 5,291.25 万元，到位 5,291.25 万元

（二）公司验资复核情况

序号	复核日期	验资复核事项	验资复核机构	验资复核报告编号
1	2020.5.27	对四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“川华信验（2018）53 号”《验资报告》进行了专项复核	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	容诚专字[2020]230Z1345 号

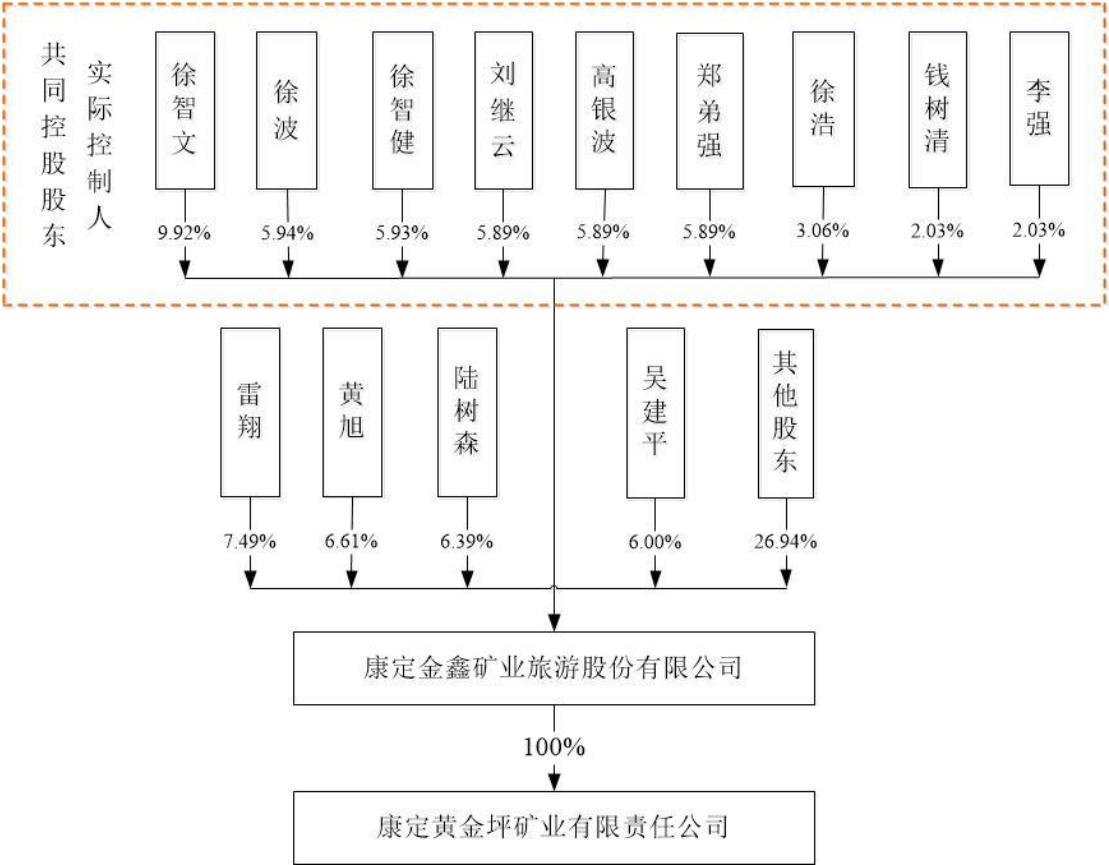
（三）公司设立时发起人投入资产的计量属性

金鑫矿业是由金鑫有限以截至 2014 年 9 月 30 日经审计的净资产整体变更设立的股份有限公司，各发起人投入本公司的资产是按其持股比例在金鑫有限拥有的经审计的净资产。

五、发行人股权结构及职能部门情况

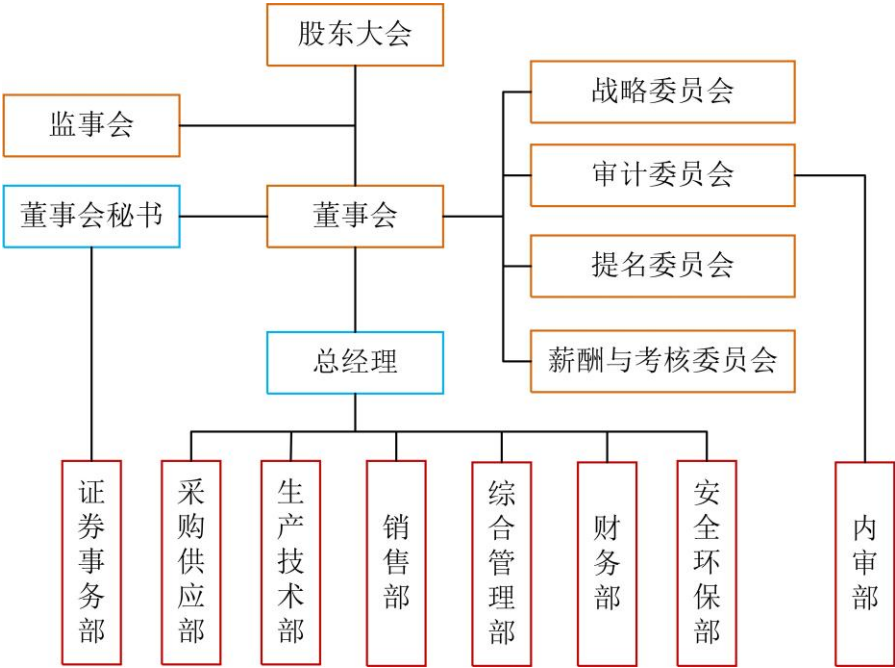
（一）发行人股权结构图

截至本招股说明书签署日，公司股权结构图如下：



（二）公司内部组织结构图

截至本招股说明书签署日，公司内部组织结构图如下：



（三）发行人主要职能部门介绍

1、证券事务部

主要负责公司证券发行与上市，股东大会、董事会、监事会文件起草及组织筹备；负责公司投资者关系管理、股权管理、信息披露；负责收购、兼并、股权投资转让等资本运作事项，对外投资管理。

2、采购供应部

负责公司原辅材料的采购，以及跟踪原料物资市场行情及流通动态、质量合格状况，评定合格供应商，进行采购谈判或招标，依法签订采购合同，实施采购工作；配合其他部门检验采购物资，完成采购记录；负责物资存储、实物管理；负责供应商对账、结算工作。

3、生产技术部

负责地质探矿和生产探矿的计划设计和施工等技术管理工作，负责组织编制公司年度生产经营计划、地质、测量、采矿、质量方面的计划和措施；负责对施工队的管理、监督、指导，保证施工队按期、按质完成任务；负责公司的生产组织，制定与公司生产相关的规章制度，负责制定公司的年生产计划，组织实施生产计划，生产调度指挥。负责厂区安全管理以及厂区建筑设施、生产线、生产机械、电力设备、生产工具等的调度与维护。

4、销售部

负责公司产品市场信息的收集，营销策划，公司产品的推介、销售、订货、货款回收及公司客户管理等工作。

5、综合管理部

负责公司人力资源管理制度制定、修订与实施；负责公司的员工招聘、培训、劳动关系管理工作；负责公司人事档案、劳动合同管理、薪酬体系制定与绩效考核；负责公司文化与企业形象建设工作。

负责重要会议的组织、会务工作，来客来访的接待工作；负责车辆、机关办公用品、办公设备等管理工作；公司办公场所等安全保卫工作；档案管理工作（各类档案资料的内部收集、整理和归档）；实施办公场所建造、装修、改造工程，

办公环境维护与维持。

6、财务部

负责公司的资金筹集管理、经营管理、成本费用控制、会计核算监督、纳税筹划管理、经营风险监控、经营分析与财务报告等工作。负责搭建与完善符合公司实际情况的财务管理组织和财务管理体系，建立与完善各项财务管理与内部控制流程和规章制度，及时提供公司经营发展所需要的数据信息和分析报告。

7、安全环保部

负责公司安全生产和环境保护工作；负责制定公司安全和环保相关规章制度；负责对公司的安全生产和环保工作进行监督检查；负责公司安全生产和环保管理台账资料的建立，准确及时上报各类安全、环保工作报表；负责组织公司员工对国家相关的安全和环保制度进行学习和培训。

8、内审部

负责制定公司的内部审计制度并组织实施；负责与外部审计之间的沟通；监督公司的财务信息及其披露；审查公司的内控制度。

六、发行人控股子公司、参股公司情况

截至本招股说明书签署日，公司拥有黄金坪矿业 1 家全资子公司。除此之外，不存在其他控股子公司、分公司和参股公司。

黄金坪矿业主要业务为黄金的采选、提炼及销售，其基本情况如下：

企业名称	康定黄金坪矿业有限责任公司				
统一社会信用代码	91513321212100839F				
法定代表人	徐智文				
注册资本	500 万元	实收资本		500 万元	
成立日期	2009 年 12 月 29 日				
住所	四川省甘孜藏族自治州康定市姑咱广场综合楼 A 幢 4 楼 1 号				
经营范围	主营黄金探、采、选、冶，兼营其它矿种的勘探、开发和矿产品的销售。（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）				
股东情况	股东	出资额（万元）		持股比例（%）	
	金鑫矿业	500.00		100.00	
主要财务数据	截至日/期间	总资产	净资产	营业收入	净利润

		（万元）	（万元）	（万元）	（万元）
	2019 年 12 月 31 日 /2019 年度	16,317.42	13,103.53	5,737.09	1,954.15
	2020 年 6 月 30 日 /2020 年 1-6 月	17,843.98	13,769.79	1,830.97	668.83

注：以上财务数据经容诚会计师审计。

七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况

（一）发起人基本情况

公司发起人为徐智文、陆树森、雷翔、吴建平、黄旭、刘继云、徐智健、高银波、郑弟强、徐波、徐浩、钱树清、李强、陈朝晖等 14 位自然人和上海永赫、上海永铎、永宣资源一号、永宣资源二号、永宣资源三号、永宣资源四号、成都德同等 7 家有限合伙企业以及豪盛投资 1 家法人。

1、徐智文

徐智文，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 51332119530126****，住所为四川省康定县捧塔乡木洼村。

2、陆树森

陆树森，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 62212619530828****，住所为甘肃省瓜州县渊泉镇邮电街社区*号楼*。

3、雷翔

雷翔，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 65900119810209****，住所为新疆石河子市东苑群岛花园小区*栋楼房*号。

4、吴建平

吴建平，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 33062119630105****，住所为浙江省绍兴县柯桥街道浙纤新村*幢*室。

5、黄旭

黄旭，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 33090119691010****，住所为福建省厦门市湖里区悦华路*号*室。

6、刘继云

刘继云，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 51332119710723****，住所为四川省康定县雅拉乡二道桥村。

7、徐智健

徐智健，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 51332119600816****，住所为四川省康定县捧塔乡木洼村。

8、高银波

高银波，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 51332119660607****，住所为四川省康定县金汤乡新联下村。

9、郑弟强

郑弟强，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 51332119630818****，住所为四川省康定县炉城镇新市后街*号。

10、徐波

徐波，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 51332119870516****，住所为四川省康定县姑咱镇银河路*号。

11、徐浩

徐浩，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 51332119801116****，住所为四川省康定县姑咱镇文化路*号。

12、钱树清

钱树清，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 51332119520601****，住所为四川省康定县姑咱镇广场路*号。

13、李强

李强，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 51332119770505****，住所为四川省康定县姑咱镇文化路*号。

14、陈朝晖

陈朝晖，中国国籍，拥有加拿大永久居留权（号码为 5447-****），身份证号码 43030419700304****，住所为上海市卢湾区陕西南路*弄*号*室。

15、上海永赫

（1）上海永赫基本情况

公司名称	上海永赫股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	9131000005299617XH
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	上海联创资源投资管理有限公司
合伙人认缴资本	30,955 万元
实际缴纳的出资	30,955 万元
成立日期	2012 年 8 月 30 日
合伙期限	2012 年 8 月 30 日至 2018 年 8 月 29 日
主要经营场所	上海市长宁区虹桥路 1157 号 401 室
经营范围	股权投资，投资咨询，投资管理

注：根据上海永赫于 2020 年 4 月 26 日出具的《关于合伙期限的说明》，上海永赫目前正在积极办理合伙期限延长手续，未出现解散或清算的情形，合伙期限到期事项不会影响其作为金鑫矿业股东的资格。

（2）上海永赫现有合伙人及出资结构

序号	合伙人名称或姓名	出资金额 （万元）	出资比例 （%）	合伙人性质
1	上海联创资源投资管理有限公司	316.3285	1.02	普通合伙人
2	李志君	1,355.6934	4.38	有限合伙人
3	许胧笛	1,220.1241	3.94	有限合伙人
4	周颿	903.7956	2.92	有限合伙人
5	张钢	903.7956	2.92	有限合伙人
6	张烽	903.7956	2.92	有限合伙人
7	张爱武	903.7956	2.92	有限合伙人
8	上海柏易建设工程有限公司	903.7956	2.92	有限合伙人
9	李金甫	903.7956	2.92	有限合伙人
10	董桓春	903.7956	2.92	有限合伙人
11	曾继红	903.7956	2.92	有限合伙人
12	王有丽	858.6058	2.77	有限合伙人

13	张顺安	768.2263	2.48	有限合伙人
14	中兆培基集团有限公司	677.8467	2.19	有限合伙人
15	赵雯	677.8467	2.19	有限合伙人
16	章宇	677.8467	2.19	有限合伙人
17	许迟	677.8467	2.19	有限合伙人
18	谢琦	677.8467	2.19	有限合伙人
19	文豪	677.8467	2.19	有限合伙人
20	王玉蓉	677.8467	2.19	有限合伙人
21	王亚丽	677.8467	2.19	有限合伙人
22	林志荣	677.8467	2.19	有限合伙人
23	廖昌清	677.8467	2.19	有限合伙人
24	李甦	677.8467	2.19	有限合伙人
25	胡利钢	677.8467	2.19	有限合伙人
26	郝世军	677.8467	2.19	有限合伙人
27	耿文轩	677.8467	2.19	有限合伙人
28	大庆普惠康医药科技有限公司	677.8467	2.19	有限合伙人
29	褚永芳	677.8467	2.19	有限合伙人
30	北京合和丰业投资有限公司	677.8467	2.19	有限合伙人
31	张启明	451.8978	1.46	有限合伙人
32	袁术安	451.8978	1.46	有限合伙人
33	杨凤钗	451.8978	1.46	有限合伙人
34	魏玉英	451.8978	1.46	有限合伙人
35	王学明	451.8978	1.46	有限合伙人
36	王兰柱	451.8978	1.46	有限合伙人
37	宋以致	451.8978	1.46	有限合伙人
38	浦亚琴	451.8978	1.46	有限合伙人
39	欧阳东曼	451.8978	1.46	有限合伙人
40	马伟强	451.8978	1.46	有限合伙人
41	赖永芳	451.8978	1.46	有限合伙人
42	贾凤菊	451.8978	1.46	有限合伙人
43	侯永兰	451.8978	1.46	有限合伙人
44	高强	451.8978	1.46	有限合伙人
45	戴险峰	451.8978	1.46	有限合伙人
46	程翠翠	451.8978	1.46	有限合伙人
47	北京康普锐投资有限公司	451.8978	1.46	有限合伙人
合计		30,955	100.00	-

(3) 普通合伙人的基本信息

公司名称	上海联创资源投资管理有限公司
统一社会信用代码	91310105569632969G
类型	有限责任公司
法定代表人	高剑峰

注册资本	1,000 万元
成立日期	2011 年 3 月 4 日
营业期限	2011 年 3 月 4 日至 2031 年 3 月 3 日
主要经营场所	上海市长宁区虹桥路 1452 号 8 楼 01 单元 A
经营范围	投资管理，投资咨询（以上两项不得从事银行、证券、保险业务），商务咨询

（4）实际控制人的基本信息

冯涛，男，身份证号码 31010619670509****，住所为上海市长宁区华山路*弄*号。

（5）有限合伙人的基本信息

①李志军，男，身份证号码 51011219680816****，住所为成都市龙泉驿区龙泉董郎路*号*栋*单元*号。

②许胧笛，男，身份证号码 11010819880925****，住所为北京市宣武区手帕口南街*号院*号楼*号。

③周颿，男，身份证号码 32010219680104****，住所为成都市青羊区东马道街*号*单元*楼*号。

④张钢，男，身份证号码 15020319641130****，住所为内蒙古包头市昆都仑少先路*街坊太阳城*号。

⑤张烽，男，身份证号码 33022619781120****，住所为浙江省宁波市海曙区恒春街*弄*号*室。

⑥张爱武，男，身份证号码 13030219710714****，住所为河北省秦皇岛市海港区金龙花苑*栋*单元*号。

⑦上海柏易建设工程有限公司

公司名称	上海柏易建设工程有限公司
统一社会信用代码	91310120784293664X
类型	有限责任公司
法定代表人	庄明达
注册资本	600 万元
成立日期	2006 年 1 月 6 日
营业期限	2006 年 1 月 6 日至 2036 年 1 月 5 日
主要经营场所	上海市奉贤区柘林镇沪杭公路 3222 号 6 幢 215 室

经营范围	房屋建筑工程施工，建筑装饰装修建设工程设计与施工，地基与基础建设工程专业施工，管道建设工程专业施工，水暖电安装建设工程作业，计算机网络工程施工，商务信息咨询，建筑材料、装饰材料、机电设备、电线电缆、仪器仪表、水管阀门批发、零售

⑧李金甫，男，身份证号码 32010719580227****，住所为南京市下关区定淮门大街*号清江花苑绿茵园*幢*单元*室。

⑨董恒春，女，身份证号码 51010319520909****，住所为成都市金牛区肖家村*巷*栋*单元*号。

⑩曾继红，男，身份证号码 51022719720622****，住所为重庆市江北区宣家村*号附*号。

⑪王有丽，女，身份证号码 35010219800909****，住所为福建省福州市鼓楼区古东小区*座*。

⑫张顺安，男，身份证号码 23050219650820****，住所为北京市朝阳区北四环东路*号院*号楼*号。

⑬中兆培养基集团有限公司

公司名称	中兆培养基集团有限公司
统一社会信用代码	911101056723546889
类型	有限责任公司
法定代表人	胡民培
注册资本	10,000 万元
成立日期	2008 年 2 月 29 日
营业期限	2008 年 2 月 29 日至 2028 年 2 月 28 日
主要经营场所	北京市朝阳区青年路西里 2 号院 11 号楼-1 至 3 层商业 01 二层 2001
经营范围	投资管理；投资咨询；企业管理咨询；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；房地产信息咨询（中介除外）；会议服务；承办展览展示；设计、制作广告；货物进出口、技术进出口、代理进出口；开发计算机软硬件；销售工艺品、日用杂货、针纺织品、服装、小服饰、家具、家用电器、五金交电、机械设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、化工产品及其原料（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；组织文化艺术交流活动

注：2016 年 4 月 29 日，中兆培养基投资管理有限公司名称变更为中兆培养基集团有限公司。

⑭赵雯，女，身份证号码 51020219780929****，住所为重庆市渝中区双钢路*号*幢*。

⑮章宇，男，身份证号码 33020319710804****，住所为浙江省宁波市海曙区望京路*弄*号*室。

⑯许迟，男，身份证号码 51021219740718****，住所为重庆市渝中区大溪沟街*号*。

⑰谢琦，女，身份证号码 11010219811205****，住所为北京市东城区朝阳门内大街*号。

⑱文豪，男，身份证号码 50010519921013****，住所为重庆市江北区渝北四村*号*。

⑲王玉蓉，女，身份证号码 31011119570502****，住所为上海市宝山区牡丹江路*弄*号*室。

⑳王亚丽，女，身份证号码 51300119880827****，住所为成都市金牛区西林巷*号*栋住宅楼*单元*号。

㉑林志荣，男，身份证号码 35058219681120****，住所为福建省晋江市*镇*村长兴路*号。

㉒廖昌清，男，身份证号码 51010219560217****，住所为成都市武侯区晋平街*号*栋。

㉓李甦，男，身份证号码 37060219811028****，住所为山东省烟台市芝罘区向阳街*号内*号。

㉔胡利钢，男，身份证号码 51021119630226****，住所为重庆市江北区溉湖溪三村*号*。

㉕郝世军，男，身份证号码 15270119691028****，住所为内蒙古鄂尔多斯市东胜区鄂尔多斯东街*街坊*号楼*单元*号。

㉖耿文轩，男，身份证号码 61043119780424****，住所为浙江省宁波市鄞州区首南街道金色水岸*幢*号*室。

⑳大庆普惠康医药科技有限公司

公司名称	大庆普惠康医药科技有限公司
统一社会信用代码	91230607669011860C
类型	有限责任公司
法定代表人	刘松巍
注册资本	200 万元
成立日期	2007 年 11 月 15 日
营业期限	2007 年 11 月 15 日至长期
主要经营场所	黑龙江省大庆市高新区兴化园区兴园中路 7 号
经营范围	医药技术研究推广；劳务派遣（见《劳务派遣经营许可证》，许可证编号：2305G0190012，有效期至 2023 年 1 月 12 日）

㉑褚永芳，女，身份证号码 31022119530827****，住所为上海市闵行区绿梅三村*号*室。

㉒北京合和丰业投资有限公司

公司名称	北京合和丰业投资有限公司
统一社会信用代码	91110105575189852C
类型	有限责任公司
法定代表人	杜书婷
注册资本	1,000 万元
成立日期	2011 年 5 月 17 日
营业期限	2011 年 5 月 17 日至 2031 年 5 月 16 日
主要经营场所	北京市朝阳区安苑路 18 号院 1 号楼 3 层 3-1
经营范围	项目投资；投资管理；资产管理；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；会议服务；销售建筑材料、矿产品（不含煤炭）

㉓张启明，男，身份证号码 35058219690624****，住址为福建省泉州市鲤城区后城*号。

㉔袁术安，男，身份证号码 13028119871111****，住址为河北省遵化市*乡*村上合子*号。

㉕杨凤钗，女，身份证号码 33030219440118****，住址为浙江省温州市鹿城区江滨街道飞霞北路*号。

㉖魏玉英，女，身份证号码 42092319691009****，住址为湖北省云梦县城关镇珍珠坡路*号。

③④王学明，男，身份证号码 32022219520503****，住址为江苏省无锡市惠山区洛社镇*村*号。

③⑤王兰柱，男，身份证号码 11010519641227****，住址为北京市朝阳区望京西园*区*委*楼*号。

③⑥宋以致，男，身份证号码 35050019720909****，住址为福建省泉州市鲤城区县后街*号新建大楼*幢*室。

③⑦蒲亚琴，女，身份证号码 31011019591208****，住址为上海市长宁区仙霞路*弄*号*室。

③⑧欧阳东曼，女，身份证号码 35050019671228****，住址为福建省泉州市鲤城区水心亭*号。

③⑨马伟强，男，身份证号码 35262219761013****，住址为福建省福州市鼓楼区铜盘路*号五凤兰庭*座*。

④⑩赖永芳，女，身份证号码 51062319510702****，住址为成都市武侯区桐梓林北路*号*栋*单元*楼*号。

④⑪贾凤菊，女，身份证号码 11010819620423****，住址为北京市海淀区万寿路*号院*楼*号。

④⑫侯永兰，女，身份证号码 32010619540303****，住址为南京市鼓楼区马娜山*号*幢*室。

④⑬高强，男，身份证号码 33012119680702****，住址为杭州市萧山区城厢街道龙发花园*幢*单元*室。

④⑭戴险峰，男，身份证号码 21010219730529****，住址为沈阳市和平区南六经街*号*。

④程翠翠，女，身份证号码 21060319831117****，住址为辽宁省大连市中山区南山街*号*。

④北京康普锐投资有限公司

公司名称	北京康普锐投资有限公司
统一社会信用代码	9111010667743285XL
类型	有限责任公司
法定代表人	刘敏
注册资本	1,000 万元
成立日期	2008 年 6 月 24 日
营业期限	2008 年 6 月 24 日至 2028 年 6 月 23 日
主要经营场所	北京市丰台区汽车博物馆东路 1 号院 1 号楼南座 803A
经营范围	投资管理；投资咨询；技术开发；技术服务；仓储服务

（6）上海永赫最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

期间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2019 年 12 月 31 日/2019 年度	27,285.31	27,285.31	-	-186.41
2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	18,138.16	18,138.16	-	-49.25

注：以上数据未经审计。

16、上海永铎

（1）上海永铎基本情况

公司名称	上海永铎股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91310000583448017H
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	上海联创资源投资管理有限公司
合伙人认缴资本	60,120 万元
实际缴纳的出资	60,120 万元
成立时间	2011 年 9 月 30 日
合伙期限	2011 年 9 月 30 日至 2018 年 9 月 29 日
主要经营场所	上海市徐汇区田林路 192 号 1 幢 201-20 室
经营范围	股权投资，投资咨询，股权投资管理

注：根据上海永铎于 2020 年 4 月 26 日出具的《关于合伙期限的说明》，上海永铎目前正在积极办理合伙期限延长手续，未出现解散或清算的情形，合伙期限到期事项不会影响其作为金鑫矿业股东的资格。

（2）上海永铎现有合伙人及出资结构

序号	合伙人名称或姓名	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	合伙人性质
1	上海联创资源投资管理有限公司	595.2475	0.99	普通合伙人
2	曹妮娜	2,976.2376	4.95	有限合伙人
3	赵晖	2,380.9901	3.96	有限合伙人
4	北京科力顿商贸有限公司	2,083.3663	3.47	有限合伙人
5	唐艳	1,785.7426	2.97	有限合伙人
6	袁滨	1,785.7426	2.97	有限合伙人
7	张生军	1,785.7426	2.97	有限合伙人
8	侯洋	1,785.7426	2.97	有限合伙人
9	王景春	1,785.7426	2.97	有限合伙人
10	黄黎	1,488.1188	2.48	有限合伙人
11	李红卫	1,488.1188	2.48	有限合伙人
12	安永东	1,488.1188	2.48	有限合伙人
13	张顺安	1,190.4951	1.98	有限合伙人
14	杜文梅	1,190.4951	1.98	有限合伙人
15	吴嵩	1,190.4951	1.98	有限合伙人
16	孟莉	1,190.4951	1.98	有限合伙人
17	袁洸明	1,190.4951	1.98	有限合伙人
18	张跃刚	1,190.4951	1.98	有限合伙人
19	魏京红	1,190.4951	1.98	有限合伙人
20	白伟	1,190.4951	1.98	有限合伙人
21	宋欣欣	1,190.4951	1.98	有限合伙人
22	吴琼	1,190.4951	1.98	有限合伙人
23	曹峰	1,190.4951	1.98	有限合伙人
24	陈淑红	1,190.4951	1.98	有限合伙人
25	周安静	1,190.4951	1.98	有限合伙人
26	胡拯	1,190.4951	1.98	有限合伙人
27	沈芳	1,190.4951	1.98	有限合伙人
28	常州市武进五菱柴油机有限公司	1,190.4951	1.98	有限合伙人
29	北京世威史带投资顾问有限公司	892.8713	1.49	有限合伙人
30	杨雪梅	892.8713	1.49	有限合伙人
31	周瑞华	892.8713	1.49	有限合伙人
32	李德选	892.8713	1.49	有限合伙人
33	安同玉	892.8713	1.49	有限合伙人
34	肖山	892.8713	1.49	有限合伙人
35	王兴旺	892.8713	1.49	有限合伙人
36	区莫珍	892.8713	1.49	有限合伙人
37	章旭蓓	892.8713	1.49	有限合伙人
38	朱昊洁	892.8713	1.49	有限合伙人
39	李玉婵	892.8713	1.49	有限合伙人
40	刘阳彬	892.8713	1.49	有限合伙人

41	王少云	892.8713	1.49	有限合伙人
42	梅小珍	892.8713	1.49	有限合伙人
43	方汝英	892.8713	1.49	有限合伙人
44	杨阳	892.8713	1.49	有限合伙人
45	胡亚平	892.8713	1.49	有限合伙人
46	牛毅	892.8713	1.49	有限合伙人
47	丁莉	892.8713	1.49	有限合伙人
48	华峰	892.8713	1.49	有限合伙人
49	张祖良	892.8713	1.49	有限合伙人
50	郑炳荣	892.8713	1.49	有限合伙人
合计		60,120.00	100.00	-

（3）普通合伙人的基本信息

公司名称	上海联创资源投资管理有限公司
统一社会信用代码	91310105569632969G
类型	有限责任公司
法定代表人	高剑峰
注册资本	1,000 万元
成立日期	2011 年 3 月 4 日
营业期限	2011 年 3 月 4 日至 2031 年 3 月 3 日
主要经营场所	上海市长宁区虹桥路 1452 号 8 楼 01 单元 A
经营范围	投资管理，投资咨询（以上两项不得从事银行、证券、保险业务），商务咨询

（4）实际控制人的基本信息

冯涛，男，身份证号码 31010619670509****，住所为上海市长宁区华山路*弄*号。

（5）有限合伙人的基本信息

①曹妮娜，女，身份证号码 15020319780927****，住所为内蒙古包头市昆都仑区友谊大街*号街坊*栋*号。

②赵晖，男，身份证号码 51022919711119****，住所为重庆市南岸区惠工路*号*单元*。

③北京科力顿商贸有限公司

公司名称	北京科力顿商贸有限公司
统一社会信用代码	91110115763548867Q
类型	有限责任公司
法定代表人	孙蕊

注册资本	500 万元
成立日期	2004 年 6 月 4 日
营业期限	2004 年 6 月 4 日至 2024 年 6 月 3 日
主要经营场所	北京市大兴区黄村镇黄村西大街 34 号
经营范围	销售文化体育用品、五金、建筑材料、装饰材料、机械设备、家用电器、日用品、化妆品

④唐艳，女，身份证号码 51010819750907****，住所为成都市成华区双林北横路*号*栋*单元*号。

⑤袁滨，女，身份证号码 21020419681231****，住所为辽宁省大连市沙河口区兴工北街*号*。

⑥张生军，男，身份证号码 23082219710810****，住所为辽宁省大连市西岗区黄河路*号*。

⑦侯洋，男，身份证号码 61011219881108****，住所为西安市未央区渭青路西航*委*楼*层*号。

⑧王景春，男，身份证号码 35058319900321****，住所为福建省南安市溪美中山街*号*室。

⑨黄黎，女，身份证号码 42280119640414****，住所为北京市宣武区*小区*号楼*号。

⑩李红卫，男，身份证号码 41052619670805****，住所为北京市东城区正义路*号。

⑪安永东，男，身份证号码 11010819680721****，住所为北京市西城区复兴门外大街甲*号*号楼*号。

⑫张顺安，男，身份证号码 23050219650820****，住所为北京市朝阳区北四环东路*号院*楼*号。

⑬杜文梅，女，身份证号码 51021219680326****，住所为重庆市沙坪坝区学林雅园*号附*号*。

⑭吴嵩，男，身份证号码 51020219830219****，住所为重庆市渝北区星湖路*号*幢*。

⑮孟莉，女，身份证号码 51021519710225****，住所为重庆市江北区塔坪*号*单元*。

⑯袁洸明，男，身份证号码 13022819681223****，住所为河北省遵化市西留村乡赵庄子村富兴前街*号。

⑰张跃刚，男，身份证号码 15043019690312****，住所为内蒙古赤峰市敖汉旗宝国吐乡*村*组。

⑱魏京红，女，身份证号码 11010419590526****，住所为北京市海淀区海淀厂洼*楼*号。

⑲白伟，男，身份证号码 21062119600820****，住所为辽宁省丹东市振兴区一经街*号*室。

⑳宋欣欣，女，身份证号码 61011319680304****，住所为北京市海淀区二里庄小区*楼*门*号。

㉑吴琼，女，身份证号码 22010419640425****，住所为北京市海淀区阜成路*号院平房*号。

㉒曹峰，男，身份证号码 11010219680201****，住所为北京市东城区南池子大街*号。

㉓陈淑红，女，身份证号码 32042119721013****，住所为上海市静安区北京西路*弄*号*室。

㉔周安静，女，身份证号码 33022719611112****，住所为浙江省宁波市鄞州区钟公庙街道长寿南路*弄*号。

㉕胡拯，男，身份证号码 21010319730131****，住所为杭州市江干区采荷芙蓉新村*幢*单元*室。

㉖沈芳，女，身份证号码 32040219780708****，住所为江苏省常州市新北区新桥镇郭塘村委沈家塘*号。

⑳常州市武进五菱柴油机有限公司

公司名称	常州市武进五菱柴油机有限公司
统一社会信用代码	91320412733781422F
类型	有限责任公司
法定代表人	谢锋
注册资本	1,000 万元
成立日期	2001 年 12 月 27 日
营业期限	2001 年 12 月 27 日至 2031 年 12 月 26 日
主要经营场所	武进区洛阳镇戴洛路 171 号
经营范围	柴油机、手扶拖拉机、农业机械及配件、电子电器监测设备、大型钢结构件、机械零部件、水泵机组、发电机组制造，加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外

㉑北京世威史带投资顾问有限公司

公司名称	北京世威史带投资顾问有限公司
统一社会信用代码	91110105677404066R
类型	有限责任公司
法定代表人	董颖
注册资本	20 万美元
成立日期	2008 年 8 月 7 日
营业期限	2008 年 8 月 7 日至 2038 年 8 月 6 日
主要经营场所	北京市朝阳区建国门外大街 1 号（一期）16 幢 1492 室
经营范围	投资咨询；企业管理咨询；企业策划咨询；商务服务

㉒杨雪梅，女，身份证号码 11010519730326****，住所为北京市朝阳区潘家园东里*号楼*号。

㉓周瑞华，女，身份证号码 41010519570704****，住所为北京市西城区西交民巷*号院北楼*门*号。

㉔李德选，男，身份证号码 37062819670817****，住所为广东省深圳市福田区集福居集佳阁*栋*。

㉕安同玉，女，身份证号码 34040619621109****，住所为广东省深圳市南山区荔庭园*。

㉖肖山，男，身份证号码 14020219610622****，住所为山西省大同市城区局西楼*楼*单元*号。

③④王兴旺，男，身份证号码 51021219710514****，住所为重庆市渝中区九坑子路*号*。

③⑤区莫真，女，身份证号码 45010419621226****，住所为广东省中山市石岐区湖滨北路东二大街*巷*号。

③⑥章旭蓓，女，身份证号码 32040419740222****，住所为江苏省常州市天宁区江南豪华花园*号。

③⑦朱昊杰，男，身份证号码 31010919750104****，住址为上海市杨浦区翔殷路*弄*号*室。

③⑧李玉婵，女，身份证号码 14010219700905****，住址为上海市浦东新区苗圃路*弄*号*室。

③⑨刘阳彬，男，身份证号码 35052119710511****，住址为福建省惠安县东岭镇西埔村西埔*号。

④⑩王少云，男，身份证号码 35058219830330****，住址为福建省晋江市新塘沙塘东*区*号。

④⑪梅小珍，女，身份证号码 33080219730501****，住址为浙江省宁波市江北区北岸琴森小区*幢*室。

④⑫方汝英，女，身份证号码 33010419650317****，住址为杭州市西湖区里东山弄*幢*单元*室。

④⑬杨阳，男，身份证号码 32010519721127****，住址为南京市白下区丰富路*号*幢*室。

④⑭胡亚平，男，身份证号码 32030319570628****，住址为江苏省徐州市泉山西安路*号楼*室。

④⑤牛毅，男，身份证号码 43040319601010****，住址为广东省珠海市香洲区北九州大道西*号*栋*房。

④⑥丁莉，女，身份证号码 32090219730103****，住址为江苏省苏州市工业园区澜韵园*幢*室。

④⑦华峰，男，身份证号码 32050219681103****，住址为江苏省苏州市虎丘区滨河路*号*幢*室。

④⑧张祖良，男，身份证号码 32052319690211****，住址为江苏省昆山市玉山镇*巷*号。

④⑨郑炳荣，男，身份证号码 35010419690630****，住址为福建省福州市仓山区施埔后支路*号。

（6）上海永铎最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

期间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2019 年 12 月 31 日/2019 年度	55,084.85	55,084.75	-	-163.37
2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	47,095.54	47,095.44	-	-25.68

注：以上数据未经审计。

17、永宣资源一号

（1）永宣资源一号基本情况

公司名称	永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91320400589992750X
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
合伙人认缴资本	50,768.78 万元
实际缴纳的出资	48,164.96 万元
成立日期	2012 年 2 月 10 日
合伙期限	2012 年 2 月 10 日至 2022 年 2 月 10 日
主要经营场所	常州市武进区常武中路 801 号常州科教城创研港 1#D101
经营范围	股权投资及管理

（2）永宣资源一号现有合伙人及出资结构

序号	合伙人名称或姓名	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	合伙人性质
1	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	502.66	0.99	普通合伙人
2	上海远瞻厚德投资合伙企业（有限合伙）	3,481.03	6.86	有限合伙人
3	唐庆霖	3,481.03	6.86	有限合伙人
4	青岛纺织服装材料检测中心有限公司	2,227.86	4.39	有限合伙人
5	孙剑华	2,088.63	4.11	有限合伙人
6	丁福全	1,949.38	3.84	有限合伙人
7	姚卫中	1,740.51	3.43	有限合伙人
8	张彤	1,740.51	3.43	有限合伙人
9	江苏广汇电缆有限公司	1,392.42	2.74	有限合伙人
10	浙江闽立电动工具有限公司	1,392.42	2.74	有限合伙人
11	刘雨珊	1,392.42	2.74	有限合伙人
12	王重良	1,253.17	2.47	有限合伙人
13	陕西五环胜道运动产业开发有限公司	1,044.30	2.06	有限合伙人
14	北京广能投资基金管理有限公司	1,044.30	2.06	有限合伙人
15	郭玉华	1,044.30	2.06	有限合伙人
16	高源	1,044.30	2.06	有限合伙人
17	董红艳	1,044.30	2.06	有限合伙人
18	黎耀琦	1,044.30	2.06	有限合伙人
19	刘卫清	1,044.30	2.06	有限合伙人
20	姚连干	1,044.30	2.06	有限合伙人
21	王庆仁	1,044.30	2.06	有限合伙人
22	邱平	905.08	1.78	有限合伙人
23	陈彦杰	905.08	1.78	有限合伙人
24	杨国林	835.44	1.65	有限合伙人
25	李志刚	765.82	1.51	有限合伙人
26	苏州恒事利企业管理有限公司	696.21	1.37	有限合伙人
27	徐国红	696.21	1.37	有限合伙人
28	李芳	696.21	1.37	有限合伙人
29	李诺诗	696.21	1.37	有限合伙人
30	白涛	696.21	1.37	有限合伙人
31	仇平	696.21	1.37	有限合伙人
32	王锐	696.21	1.37	有限合伙人
33	吴林海	696.21	1.37	有限合伙人
34	徐华春	696.21	1.37	有限合伙人
35	徐杰	696.21	1.37	有限合伙人
36	严建良	696.21	1.37	有限合伙人
37	杨雪飞	696.21	1.37	有限合伙人
38	张飞	696.21	1.37	有限合伙人
39	张洪忠	696.21	1.37	有限合伙人

40	张元冰	696.21	1.37	有限合伙人
41	吴伟杰	696.21	1.37	有限合伙人
42	陈纪林	696.21	1.37	有限合伙人
43	陈雄光	696.21	1.37	有限合伙人
44	董衡	696.21	1.37	有限合伙人
45	闻贵林	696.21	1.37	有限合伙人
46	李杰	696.21	1.37	有限合伙人
47	潘红平	696.21	1.37	有限合伙人
合 计		50,768.78	100.00	-

（3）普通合伙人的基本信息

公司名称	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	9132040059000887X8
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	西藏联创永源股权投资有限公司
合伙人认缴资本	200 万元
成立日期	2012 年 2 月 14 日
合伙期限	2012 年 2 月 14 日至 2022 年 2 月 13 日
主要经营场所	常州市武进区常武中路 801 号常州科教城创研港 1#楼 D104
经营范围	股权投资管理

（4）实际控制人的基本信息

艾迪，女，身份证号码 15042319690817****，住所为上海市卢湾区思南路*号。

（5）有限合伙人的基本信息

①上海远瞻厚德投资合伙企业（有限合伙）

公司名称	上海远瞻厚德投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	9131010158055554E
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	胡明达
合伙人认缴资本	3,570 万元
成立日期	2011 年 8 月 3 日
合伙期限	2011 年 8 月 3 日至 2038 年 8 月 2 日
主要经营场所	上海市黄浦区斜土路 768 号 1506H 室
经营范围	实业投资，投资咨询

②唐庆霖，男，身份证号码 35010419630728****，住所为福建省福州市鼓楼区树汤路*号温泉小区*座*。

③青岛纺织服装材料检测中心有限公司

公司名称	青岛纺织服装材料检测中心有限公司
统一社会信用代码	91370282790839926E
类型	有限责任公司
法定代表人	万刚
注册资本	500 万元
成立日期	2006 年 8 月 30 日
合伙期限	2006 年 8 月 30 日至 2056 年 8 月 23 日
主要经营场所	山东省青岛市即墨区流浩河二路 386 号即发针织工业基地
经营范围	纤维、纱线、面料、辅料及成衣检测

④孙剑华，男，身份证号码 33062119721111****，住所为浙江省绍兴县柯桥街道嘉里花园兰苑*幢*单元*室。

⑤丁福全，男，身份证号码 14232919491227****，住所为天津市河西区广东路荣华大厦*门*号。

⑥姚卫中，男，身份证号码 33012119690929****，住所为杭州市萧山区南阳镇红山村*组*户。

⑦张彤，女，身份证号码 21110319470826****，住所为辽宁省盘锦市兴隆台区曙光街新立社区*。

⑧江苏广汇电缆有限公司

公司名称	江苏广汇电缆有限公司
统一社会信用代码	91320282134859574R
类型	有限责任公司
法定代表人	张建秀
注册资本	16,800 万元
成立日期	1997 年 11 月 11 日
营业期限	1997 年 11 月 11 日至长期
主要经营场所	江苏省宜兴市官林镇（丰义）新风中路 78 号
经营范围	电线电缆、铜材、塑料粒子（电缆料）的制造与销售；建筑材料、装饰材料、普通机械、电气机械及器材、五金交电的销售；废旧金属回收；电缆盘的加工；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；普通货运

⑨浙江闽立电动工具有限公司

公司名称	浙江闽立电动工具有限公司
统一社会信用代码	91330784X09678248N
类型	有限责任公司
法定代表人	朱明亮
注册资本	5,000 万元

成立日期	1997 年 5 月 14 日
营业期限	1997 年 5 月 14 日至 2037 年 5 月 13 日
主要经营场所	浙江省金华市永康市城中工业区兴达四路 10 号
经营范围	电动工具、气动工具、手动工具、手动园林工具、五金机械加工；货物及技术进出口业务

⑩刘雨珊，女，身份证号码 35010219900618****，住所为福建省福州市鼓楼区五四路*号星顺明珠公寓*单元。

⑪王重良，男，身份证号码 33022719440203****，住所为浙江省宁波市鄞州区云龙镇甲村村*组*号。

⑫陕西五环胜道运动产业开发有限公司

公司名称	陕西五环胜道运动产业开发有限公司
统一社会信用代码	91610000664136752H
类型	有限责任公司
法定代表人	王澄民
注册资本	2,500 万元
成立日期	2007 年 9 月 7 日
营业期限	2007 年 9 月 7 日至长期
主要经营场所	陕西省西安市未央区未央路 164 号（未央路西侧凤城六路以北双威迎宾广场）
经营范围	服装、鞋帽、钟表眼镜、劳保用品、文体用品、体育器材、电子产品（除专控）、日用百货、预包装食品、饮料的销售；服装加工；柜台出租；大中型体育活动的投资（以上投资限自有资产）、策划；体育产业及相关产品的投资、生产、开发；体育场馆的管理（经营除外）；体育健身服务；体育设施的设计、施工；机动车停车场服务；物业管理服务；企业管理及咨询服务；企业内部员（职）工培训；广告的设计、制作、发布及代理；普通货物运输；商贸企业的统一配送和分销网络建设

⑬北京广能投资基金管理有限公司

公司名称	北京广能投资基金管理有限公司
统一社会信用代码	91110000584419680X
类型	有限责任公司
法定代表人	刘锡替
注册资本	10,000 万元
成立日期	2011 年 10 月 31 日
营业期限	2011 年 10 月 31 日至 2031 年 10 月 30 日
主要经营场所	北京市朝阳区光华路 1 号（商业写字楼）九层 904-905 室
经营范围	非证券业务的投资管理、咨询

⑭郭玉华，女，身份证号码 37020219370115****，住所为山东省青岛市市南区香港中路*号*户。

⑮高源，男，身份证号码 42900419710820****，住所为武汉市汉阳区车城大道*号。

⑯董红艳，女，身份证号码 32100219741210****，住所为江苏省江阴市朝阳关南路*号*幢*室。

⑰黎耀琦，男，身份证号码 44092419701016****，住所为广东省化州市文楼镇大柘竹头围村*号。

⑱刘卫清，男，身份证号码 32022319690404****，住所为江苏省无锡市惠山区洛社镇小周新村*号。

⑲姚连干，男，身份证号码 33012119640227****，住所为杭州市萧山区南阳街道红山村*组*户。

⑳王庆仁，男，身份证号码 37011119630806****，住所为福建省泉州市鲤城区水心亭*号。

㉑邱平，男，身份证号码 42010619700331****，住所为武汉市江岸区解放大道*号*栋*单元*楼*号。

㉒陈彦杰，男，身份证号码 35010219570517****，住所为福建省福州市鼓楼区长富宫花园*座*。

㉓杨国林，男，身份证号码 44060319910512****，住所为广东省佛山市禅城区张槎大沙第北村大街*号。

㉔李志刚，男，身份证号码 21060319690522****，住所为北京市海淀区上地佳园*号楼*号。

㉕苏州恒事利企业管理有限公司

公司名称	苏州恒事利企业管理有限公司
统一社会信用代码	9132050971861823X8
类型	有限责任公司
法定代表人	钱金美
注册资本	1,000 万元

成立日期	2000 年 2 月 25 日
营业期限	2000 年 2 月 25 日至长期
主要经营场所	盛泽杨扇村（民营经济开发区）
经营范围	一般项目：企业管理；非居住房地产租赁

注：2020 年 12 月 30 日，吴江市恒事利纺织有限公司名称变更为苏州恒事利企业管理有限公司。

②⑥徐国红，男，身份证号码 33042519680929****，住所为杭州市西湖区白荡海人家*幢*座*单元*室。

②⑦李芳，女，身份证号码 43232219770118****，住所为广州市花都区新华镇建设北路*号*房。

②⑧李诺诗，女，身份证号码 33020419890120****，住所为上海市黄浦区露香园路*弄*号*室。

②⑨白涛，男，身份证号码 23010319700630****，住所为哈尔滨市南岗区花园街*号*单元*楼*门。

③⑩仇平，女，身份证号码 33012119610703****，住所为杭州市萧山区新塘街道商城花园*座*幢。

③⑪王锐，男，身份证号码 33032319740810****，住所为浙江省乐清市虹桥镇幸福东路*号。

③⑫吴林海，男，身份证号码 33012119650306****，住所为杭州市萧山区新塘街道一都孙村*组*户。

③⑬徐华春，男，身份证号码 32050419600408****，住所为江苏省苏州市姑苏区枣市街*号*幢*室。

③⑭徐杰，男，身份证号码 33010219640713****，住所为杭州市西湖区湖畔花园太子苑*幢*室。

③⑤严建良，男，身份证号码 32052019680425****，住所为江苏省常熟市虞山镇湖鹤村湖村*汤家娄*号。

③⑥杨雪飞，女，身份证号码 32050319780707****，住所为南京市白下区苜蓿园大街*号*幢*室。

③⑦张飞，男，身份证号码 42011519860208****，住所为武汉市洪山区流芳蒲塘路*号。

③⑧张洪忠，男，身份证号码 33032119620321****，住所为浙江省温州市龙湾区永中街道桦组团*楼*室。

③⑨张元冰，男，身份证号码 41042319710615****，住所为江苏省昆山市周市镇昆山花园*幢*室。

④⑩吴伟杰，男，身份证号码 33041919731203****，住所为浙江省海宁市许村镇方塘弄*号。

④⑪陈纪林，男，身份证号码 61010319700620****，住所为福建省厦门市思明区新华路*号*室。

④⑫陈雄光，男，身份证号码 35010319731201****，住所为福建省福州市鼓楼区道山西路*号之*海锦公寓*座*单元。

④⑬董衡，男，身份证号码 21010619601229****，住所为辽宁省沈阳市皇姑区巴山路*号*。

④⑭闻贵林，男，身份证号码 42060419751213****，住所为武汉市江汉区西北湖路*号*栋*单元*楼*号。

④⑮李杰，男，身份证号码 35020419690428****，住所为福建省厦门市思明区湖滨北路*号之二*室。

④潘红平，男，身份证号码 32010519630828****，住所为南京市鼓楼区胜棋里*幢*室。

（6）永宣资源一号最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

期间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2019 年 12 月 31 日/2019 年度	37,465.07	37,218.27	-	671.10
2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	37,160.51	37,041.80	-	11.02

注：以上数据未经审计。

18、永宣资源二号

（1）永宣资源二号基本情况

公司名称	永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	913204005899928654
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
合伙人认缴资本	44,580.99 万元
实际缴纳的出资	40,566.81 万元
成立日期	2012 年 2 月 10 日
合伙期限	2012 年 2 月 10 日至 2022 年 2 月 10 日
主要经营场所	常州市武进区常武中路 801 号常州科教城创研港 1#楼 D102
经营范围	股权投资及管理

（2）永宣资源二号现有合伙人及出资结构

序号	合伙人名称或姓名	出资金额 （万元）	出资比例 （%）	合伙人性质
1	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	441.40	0.99	普通合伙人
2	陕西易信投资集团有限公司	2,088.62	4.69	有限合伙人
3	张姚红	2,088.62	4.69	有限合伙人
4	丁尔民	2,088.62	4.69	有限合伙人
5	天津歌斐兴业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,740.52	3.90	有限合伙人
6	刘秀平	1,531.65	3.44	有限合伙人
7	黄惠芳	1,392.41	3.12	有限合伙人
8	韦燕	1,392.41	3.12	有限合伙人
9	谭明矿	1,183.55	2.65	有限合伙人
10	扬州信诺资产管理有限公司	1,044.31	2.34	有限合伙人
11	宁波华商控股集团有限公司	1,044.31	2.34	有限合伙人

12	茅间榜	1,044.31	2.34	有限合伙人
13	杜广娣	1,044.31	2.34	有限合伙人
14	冯琛	1,044.31	2.34	有限合伙人
15	蒋忠伟	1,044.31	2.34	有限合伙人
16	吴洁宝	1,044.31	2.34	有限合伙人
17	马卫	1,044.31	2.34	有限合伙人
18	毕晓东	1,044.31	2.34	有限合伙人
19	吕学端	1,044.31	2.34	有限合伙人
20	永康市永创企业管理咨询有限公司	696.21	1.56	有限合伙人
21	昆山歌斐嘉汇股权投资中心（有限合伙）	696.21	1.56	有限合伙人
22	润银宏业（上海）投资有限公司	696.21	1.56	有限合伙人
23	北京慧智铭科技有限公司	696.21	1.56	有限合伙人
24	绍兴利合玻璃有限公司	696.21	1.56	有限合伙人
25	蔡仁民	696.21	1.56	有限合伙人
26	陈琳	696.21	1.56	有限合伙人
27	陈孟杰	696.21	1.56	有限合伙人
28	刘薇	696.21	1.56	有限合伙人
29	马辰	696.21	1.56	有限合伙人
30	邵彪	696.21	1.56	有限合伙人
31	唐正青	696.21	1.56	有限合伙人
32	滕建国	696.21	1.56	有限合伙人
33	王伟	696.21	1.56	有限合伙人
34	俞斌	696.21	1.56	有限合伙人
35	赵文杰	696.21	1.56	有限合伙人
36	郑金国	696.21	1.56	有限合伙人
37	周里南	696.21	1.56	有限合伙人
38	周新法	696.21	1.56	有限合伙人
39	朱军	696.21	1.56	有限合伙人
40	朱世伟	696.21	1.56	有限合伙人
41	李立群	696.21	1.56	有限合伙人
42	阮海勇	696.21	1.56	有限合伙人
43	宋路平	696.21	1.56	有限合伙人
44	张建峰	696.21	1.56	有限合伙人
45	张维	696.21	1.56	有限合伙人
46	陈锦婉	696.21	1.56	有限合伙人
47	李立文	696.21	1.56	有限合伙人
48	沈静华	696.21	1.56	有限合伙人
合 计		44,580.99	100.00	-

(3) 普通合伙人的基本信息

公司名称	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	9132040059000887X8
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	西藏联创永源股权投资有限公司
合伙人认缴资本	200 万元
成立日期	2012 年 2 月 14 日
合伙期限	2012 年 2 月 14 日至 2022 年 2 月 13 日
主要经营场所	常州市武进区常武中路 801 号常州科教城创研港 1#楼 D104
经营范围	股权投资管理

(4) 实际控制人的基本信息

艾迪，女，身份证号码 15042319690817****，住所为上海市卢湾区思南路*号。

(5) 有限合伙人的基本信息

①陕西易信投资集团有限公司

公司名称	陕西易信投资集团有限公司
统一社会信用代码	91610800664118714U
类型	有限责任公司
法定代表人	刘冬元
注册资本	10,400 万元
成立日期	2007 年 8 月 10 日
营业期限	2007 年 8 月 10 日至 2037 年 8 月 9 日
主要经营场所	陕西省榆林市榆阳区西人民路（治沙所对面）
经营范围	合同履行担保；资产管理；投资咨询

②张姚红，女，身份证号码 33021919670921****，住所为浙江省余姚市阳明街道金桂名苑*幢*室。

③丁尔民，男，身份证号码 33072519651101****，住所为浙江省义乌市廿三里街道大岭村连坑。

④天津歌斐兴业股权投资基金合伙企业（有限合伙）

公司名称	天津歌斐兴业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	911201165661289194
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	天津歌斐资产管理有限公司
合伙人认缴资本	68,799.3 万元
成立日期	2010 年 12 月 23 日

合伙期限	2010年12月23日至2020年12月22日
主要经营场所	天津自贸试验区（空港经济区）空港国际物流区第二大街1号103室
经营范围	从事对未上市企业的投资，对已上市公司非公开发行股票的投资或相关咨询服务

⑤刘秀平，女，身份证号码 14232919710920****，住所为天津市滨海新区金色阳光花园*门*号。

⑥黄惠芳，女，身份证号码 33072219640905****，住所为浙江省永康市江南街道溪心路*号。

⑦韦燕，女，身份证号码 51232319770205****，住所为上海市浦东新区碧云路*弄*号*室。

⑧谭明矿，男，身份证号码 44060119431116****，住所为广东省佛山市禅城区建设一街*号*座*房。

⑨扬州信诺资产管理有限公司

公司名称	扬州信诺资产管理有限公司
统一社会信用代码	9132100359111173XF
类型	有限责任公司
法定代表人	刘兵
注册资本	3,000 万元
成立日期	2012 年 2 月 27 日
营业期限	2012 年 2 月 27 日至 2042 年 2 月 26 日
主要经营场所	邗江中路 428 号（凯旋国际大厦）1201/1202
经营范围	投资管理；资产管理；投资咨询，实业投资，企业管理，工程预付款担保、履约担保，与资产管理相关的融资政策咨询

⑩宁波华商控股集团有限公司

公司名称	宁波华商控股集团有限公司
统一社会信用代码	91330201665599513N
类型	有限责任公司
法定代表人	陈卓钧
注册资本	8,100 万元
成立日期	2007 年 10 月 16 日
营业期限	2007 年 10 月 16 日至 9999 年 9 月 9 日
主要经营场所	宁波高新区星海南路 100 号华商大厦（22-1）室
经营范围	项目投资；产业投资；资产经营管理；企业管理咨询及投资信息咨询；百货、建材、五金交电、家用电器、电讯器材、电脑及耗材、化工产品的批发、零售

⑪茅间榜，男，身份证号码 33021919631021****，住所为浙江省余姚市低

塘街道黄湖村黄山*队。

⑫杜广娣，女，身份证号码 32108819580503****，住所为江苏省江都市人民路*号*幢*室。

⑬冯琛，男，身份证号码 31022219620313****，住所为上海市徐汇区华泾路*弄*号。

⑭蒋忠伟，男，身份证号码 32021919811115****，住所为江苏省江阴市祝塘镇镇南路*号。

⑮吴洁宝，女，身份证号码 32021919541001****，住所为江苏省无锡市崇安区大成巷*号*室。

⑯马卫，男，身份证号码 51020219671223****，住所为重庆市九龙坡区文化五村*号*。

⑰毕晓东，男，身份证号码 44012119720629****，住所为广州市花都区新华街龙珠路*号宝裕苑*房。

⑱吕学端，男，身份证号码 51020219401003****，住所为重庆市渝中区胜利路*号*单元*。

⑲永康市永创企业管理咨询有限公司

公司名称	永康市永创企业管理咨询有限公司
统一社会信用代码	913307845917512513
类型	有限责任公司
法定代表人	程帅
注册资本	3 万元
成立日期	2012 年 3 月 1 日
营业期限	2012 年 3 月 1 日至 2032 年 2 月 29 日
主要经营场所	浙江省永康市江南华丰东路 27 号一楼
经营范围	企业管理咨询、经济信息咨询

⑳昆山歌斐嘉汇股权投资中心（有限合伙）

公司名称	昆山歌斐嘉汇股权投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91320583575434395F
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	天津歌斐资产管理有限公司
合伙人认缴资本	10,360 万元

成立日期	2011 年 5 月 30 日
合伙期限	2011 年 5 月 30 日至 2021 年 5 月 29 日
主要经营场所	昆山市花桥经济开发区金洋路 15 号总部金融园 B 区 B2 栋五层
经营范围	项目投资、投资咨询（不得以公开方式募集资金）

②润银宏业（上海）投资有限公司

公司名称	润银宏业（上海）投资有限公司
统一社会信用代码	91310109583482207N
类型	有限责任公司
法定代表人	李军
注册资本	10,000 万元
成立日期	2011 年 10 月 19 日
营业期限	2011 年 10 月 19 日至 2031 年 10 月 18 日
主要经营场所	上海市虹口区峨眉路 315 号 384 室
经营范围	实业投资及管理、咨询，商务咨询，企业管理咨询，会务礼仪服务，市场营销策划，计算机技术的技术开发

②北京慧智铭科技有限公司

公司名称	北京慧智铭科技有限公司
统一社会信用代码	91110105053596039M
类型	有限责任公司
法定代表人	关杰
注册资本	10 万元
成立日期	2012 年 9 月 11 日
营业期限	2012 年 9 月 11 日至 2032 年 9 月 10 日
主要经营场所	北京市朝阳区工人体育场北路 8 号院 2 号楼 13 层 02-1601
经营范围	技术推广服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业管理咨询；企业管理；经济贸易咨询；公共关系服务；市场调查

注：2019 年 4 月 18 日，北京慧智铭投资管理有限公司名称变更为北京慧智铭科技有限公司。

③绍兴利合玻璃有限公司

公司名称	绍兴利合玻璃有限公司
统一社会信用代码	91330621071631715B
类型	有限责任公司
法定代表人	洪雪传
注册资本	81 万元
成立日期	2013 年 6 月 22 日
营业期限	2013 年 6 月 22 日至 9999 年 9 月 9 日
主要经营场所	绍兴市柯桥区杨汛桥镇联社村
经营范围	批发、零售：玻璃制品、建筑材料（上述经营范围除危险化学品和易制毒化学品外）、电子产品

注：2016年8月22日，绍兴县利合玻璃有限公司名称变更为绍兴利合玻璃有限公司。

②④蔡仁民，男，身份证号码 31010819490815****，住所为上海市闸北区青云路*号。

②⑤陈琳，女，身份证号码 21020419750724****，住所为辽宁省大连市沙河口区景云巷*号*。

②⑥陈孟杰，男，身份证号码 33010619661212****，住所为上海市闵行区罗秀路*弄*号*室。

②⑦刘薇，女，身份证号码 61040219711127****，住所为重庆市渝中区中山四路*号附*号*。

②⑧马辰，男，身份证号码 37020519770404****，住所为山东省青岛市市南区宁夏路*号*户。

②⑨邵彪，男，身份证号码 32021119691113****，住所为江苏省无锡市新区红旗花园*号*室。

③⑩唐正青，女，身份证号码 32110219720705****，住所为江苏省镇江市新区大港镇港湾花园*幢*室。

③⑪滕建国，男，身份证号码 32022219530105****，住所为江苏省无锡市新区梅村镇梅里新村*号。

③⑫王伟，男，身份证号码 41270219680302****，住所为郑州市金水区金水东路*号*号楼*号。

③⑬俞斌，男，身份证号码 31010319650809****，住所为上海市虹口区赤峰路*号*室。

③⑭赵文杰，男，身份证号码 31010419830724****，住所为上海市徐汇区永嘉路*弄*号*室。

③⑮郑金国，男，身份证号码 31022119591219****，住所为上海市浦东新区三林镇临江村王家渡队王家渡*号。

③⑯周里南，男，身份证号码 11010219550205****，住所为北京市西城区月坛北街*号*楼西门*号。

③⑰周新法，男，身份证号码 32052519380727****，住所为江苏省吴江市震泽镇藕河街*号。

③⑱朱军，男，身份证号码 32050419731110****，住所为江苏省苏州市平江区龙兴桥*号*室。

③⑨朱世伟，男，身份证号码 31010919730924****，住所为上海市浦东新区浦东南路*号*室。

④⑩李立群，男，身份证号码 12010219670613****，住所为天津市河西区宾水道增*号*座*号。

④⑪阮海勇，男，身份证号码 33260119730830****，住所为浙江省台州市椒江区下陈街道永胜村*号。

④⑫宋路平，女，身份证号码 31010519720821****，住所为上海市长宁区万航渡路*弄*号*室。

④⑬张建峰，男，身份证号码 32052519810202****，住所为江苏省苏州市吴江区七都镇湖畔花苑*幢*室。

④⑭张维，女，身份证号码 33010619710217****，住所为杭州市西湖区文二路*号*幢*单元*室。

④⑮陈锦婉，女，身份证号码 32010619690122****，住所为南京市白下区御道街*号*幢*室。

④⑯李立文，女，身份证号码 32050419531122****，住所为江苏省苏州市姑苏区学士街*号*幢*室。

④⑰沈静华，女，身份证号码 31023019740825****，住所为上海市黄浦区西藏南路*号*室。

（6）永宣资源二号最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

期间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2019 年 12 月 31 日/2019 年度	31,948.71	31,911.96	-	449.30
2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	31,229.20	31,228.24	-	6.44

注：以上数据未经审计。

19、永宣资源三号

（1）永宣资源三号基本情况

公司名称	永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91320400589992814U
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
合伙人认缴资本	39,729.15 万元
实际缴纳的出资	36,445.14 万元

成立日期	2012年2月10日
合伙期限	2012年2月10日至2022年2月28日
主要经营场所	常州市武进区常武中路801号常州科教城创研港1#楼D103
经营范围	股权投资及管理

(2) 永宣资源三号现有合伙人及出资结构

序号	合伙人名称或姓名	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	合伙人性质
1	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	393.36	0.99	普通合伙人
2	蒋卫东	1,392.41	3.50	有限合伙人
3	王柯	1,392.42	3.50	有限合伙人
4	刘红宇	1,113.93	2.80	有限合伙人
5	美明阳（北京）投资有限公司	1,044.31	2.63	有限合伙人
6	沈乐	1,044.31	2.63	有限合伙人
7	朱贤	1,044.31	2.63	有限合伙人
8	刘佳勇	1,044.31	2.63	有限合伙人
9	刘瑞峰	1,044.31	2.63	有限合伙人
10	潘筠薏	1,044.31	2.63	有限合伙人
11	方玲	1,044.31	2.63	有限合伙人
12	李江玲	1,044.31	2.63	有限合伙人
13	王仁进	1,044.31	2.63	有限合伙人
14	陈雪华	1,044.31	2.63	有限合伙人
15	刘萍芳	905.07	2.28	有限合伙人
16	陆斌	835.45	2.10	有限合伙人
17	张培贵	835.45	2.10	有限合伙人
18	张建群	765.83	1.93	有限合伙人
19	凌亚庆	765.83	1.93	有限合伙人
20	上海易瀚电子科技有限公司	696.21	1.75	有限合伙人
21	上海歌斐信熙投资中心（有限合伙）	696.21	1.75	有限合伙人
22	陈晨	696.21	1.75	有限合伙人
23	江小满	696.21	1.75	有限合伙人
24	李颖	696.21	1.75	有限合伙人
25	石燕萍	696.21	1.75	有限合伙人
26	孙启晔	696.21	1.75	有限合伙人
27	王小东	696.21	1.75	有限合伙人
28	占新龙	696.21	1.75	有限合伙人
29	周妙娟	696.21	1.75	有限合伙人
30	吕月眉	696.21	1.75	有限合伙人
31	林敏	696.21	1.75	有限合伙人
32	林志波	696.21	1.75	有限合伙人
33	刘瑞雪	696.21	1.75	有限合伙人

34	张溱	696.21	1.75	有限合伙人
35	赵怀刚	696.21	1.75	有限合伙人
36	周建仁	696.21	1.75	有限合伙人
37	胡军	696.21	1.75	有限合伙人
38	李炼红	696.21	1.75	有限合伙人
39	骆丽萍	696.21	1.75	有限合伙人
40	孙伯华	696.21	1.75	有限合伙人
41	孙明堂	696.21	1.75	有限合伙人
42	王洪涛	696.21	1.75	有限合伙人
43	许云霞	696.21	1.75	有限合伙人
44	郑红	696.21	1.75	有限合伙人
45	朱正华	696.21	1.75	有限合伙人
46	徐永忠	696.21	1.75	有限合伙人
47	梁金飞	696.21	1.75	有限合伙人
48	钟春秀	696.21	1.75	有限合伙人
49	陈起	696.21	1.75	有限合伙人
合 计		39,729.15	100.00	-

（3）普通合伙人的基本信息

公司名称	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	9132040059000887X8
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	西藏联创永源股权投资有限公司
合伙人认缴资本	200 万元
成立日期	2012 年 2 月 14 日
合伙期限	2012 年 2 月 14 日至 2022 年 2 月 13 日
主要经营场所	常州市武进区常武中路 801 号常州科教城创研港 1#楼 D104
经营范围	股权投资管理

（4）实际控制人的基本信息

艾迪，女，身份证号码 15042319690817****，住所为上海市卢湾区思南路*号。

（5）有限合伙人的基本信息

①蒋卫东，男，身份证号码 33010219700319****，住所为杭州市下城区慎修里*号中单元*室。

②王柯，女，身份证号码 42010619630928****，住所为郑州市金水区北环路*号院*号楼*号。

③刘红宇，男，身份证号码 43010319630224****，住所为长沙市雨花区劳动西路*号*栋*门*房。

④美明阳（北京）投资有限公司

公司名称	美明阳（北京）投资有限公司
统一社会信用代码	9111011769231136X3
类型	有限责任公司
法定代表人	杨坤
注册资本	2,000 万元
成立日期	2009 年 7 月 28 日
营业期限	2009 年 7 月 28 日至 2029 年 7 月 27 日
主要经营场所	北京市平谷区林荫北街 13 号信息大厦 802 室
经营范围	投资管理；投资咨询；技术开发及转让、计算机技术咨询与服务；经济信息咨询（以上中介除外）；组织文化艺术交流活动（演出、棋牌除外）；承办展览展示；影视策划；企业形象策划；房地产开发及商品房销售；设计、制作、代理、发布广告；计算机网络系统集成、安装、调试与管理；销售建筑材料、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、机械电子设备、计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全的专用产品）

⑤沈乐，男，身份证号码 51030419700322****，住所为成都市青羊区草堂路*号*栋*单元*楼*号。

⑥朱贤，男，身份证号码 32052119590529****，住所为江苏省张家港市杨舍镇暨阳花园*幢一单元*室。

⑦刘佳勇，男，身份证号码 23080319771122****，住所为黑龙江省佳木斯市向阳区志兴社区*组*号。

⑧刘瑞峰，男，身份证号码 32102019680520****，住所为天津市南开区白堤路学府花园*号。

⑨潘筠蕙，女，身份证号码 32028219920902****，住所为江苏省宜兴市宜城街道逸品尚东花园*号。

⑩方玲，女，身份证号码 23023119720211****，住所为辽宁省大连市中山区五惠路*号*。

⑪李江玲，女，身份证号码 14042319631124****，住所为山西省太原市小店区许坦西街*号*号楼*单元*号。

⑫王仁进，男，身份证号码 32052119661216****，住所为江苏省张家港市杨舍镇明日嘉园*幢*室。

⑬陈雪华，男，身份证号码 32052519660907****，住所为江苏省吴江市盛泽镇舜新南路*号。

⑭刘萍芳，女，身份证号码 32042119670724****，住所为江苏省常州市天宁区城市花园*幢*室。

⑮陆斌，男，身份证号码 31011219690729****，住所为云南省昆明市五华区富春街*号都市名园*座*号。

⑯张培贵，男，身份证号码 14010419700612****，住所为山西省太原市迎泽区水西关北一巷*号院*号楼*单元*号。

⑰张建群，女，身份证号码 33021919680727****，住所为浙江省慈溪市周巷镇大古塘村横江河斗。

⑱凌亚庆，女，身份证号码 33010319631001****，住所为杭州市西湖区新金都城市花园嘉南苑*幢*单元*室。

⑲上海易瀚电子科技有限公司

公司名称	上海易瀚电子科技有限公司
统一社会信用代码	91310116563117034B
类型	有限责任公司
法定代表人	偶俊杰
注册资本	5,000 万元
成立日期	2010 年 10 月 21 日
营业期限	2010 年 10 月 21 日至 2030 年 10 月 19 日
主要经营场所	上海市金山区张堰镇解放街西河沿 35 号 87 幢 254 室
经营范围	一般项目：从事电子科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询，电子产品，仪器仪表，通信设备及相关产品，汽摩配件，计算机、软件及辅助设备，实验室设备（除医疗器械）销售，货物进出口；技术进出口；进出口代理

⑳上海歌斐信熙投资中心（有限合伙）

公司名称	上海歌斐信熙投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	913101103013448437
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	上海歌斐资产管理有限公司
合伙人认缴资本	25,340 万元

成立日期	2014 年 5 月 12 日
合伙期限	2014 年 5 月 12 日至 2024 年 5 月 11 日
主要经营场所	上海市杨浦区控江路 1142 号 23 幢 4133-23 室
经营范围	实业投资，投资咨询（不得从事经纪）

②①陈晨，男，身份证号码 31022519720809****，住所为上海市闵行区航北路*弄*号*室。

②②江小满，男，身份证号码 33900519800416****，住所为杭州市上城区金色家园*幢*单元*室。

②③李颖，女，身份证号码 43242619751201****，住所为广东省深圳市南山区学府路荔苑小区*栋*。

②④石燕萍，女，身份证号码 33050119740602****，住所为杭州市西湖区紫桂花园*幢*单元*室。

②⑤孙启晔，男，身份证号码 37030319640117****，住所为山东省青岛市城阳区特骑山路*号*区*号楼*户。

②⑥王小东，男，身份证号码 32021119661221****，住所为江苏省无锡市崇安区西大街*号*室。

②⑦占新龙，男，身份证号码 33010719641212****，住所为杭州市滨江区水印城*幢*单元*室。

②⑧周妙娟，女，身份证号码 44190019730221****，住所为广东省东莞市常平镇梓五区*号。

②⑨吕月眉，女，身份证号码 33072219510327****，住所为浙江省永康市江南街道南苑路三弄*幢*号。

③⑩林敏，女，身份证号码 51021219691211****，住所为重庆市渝中区枣子岚垭正街*号*。

③①林志波，男，身份证号码 35058319630520****，住所为福建省南安市诗山镇西上村户坂*号。

③②刘瑞雪，女，身份证号码 33260119640216****，住所为浙江省台州市椒江区建设新村*号楼*单元*室。

③③张臻，男，身份证号码 35260119680605****，住所为福建省厦门市思明区古兴里*号*室。

③④赵怀刚，男，身份证号码 32010719720427****，住所为山东省日照市东港区文登路*号*号楼*单元*号。

③⑤周建仁，男，身份证号码 33262219501007****，住所为浙江省台州市黄岩区宁溪镇中宅巷*号。

③⑥胡军，男，身份证号码 33250119721129****，住所为浙江省丽水市莲都区卢镗街*号*幢*室。

③⑦李炼红，女，身份证号码 44010419660521****，住所为广州市海珠区盐运西正街*号*房。

③⑧骆丽萍，女，身份证号码 33072519670409****，住所为浙江省义乌市稠城街道杨树塘小区*幢*号。

③⑨孙伯华，男，身份证号码 31010119640401****，住所为北京市海淀区罗庄东里*号楼*门*号。

④⑩孙明堂，男，身份证号码 14010419581120****，住所为山西省太原市万柏林区小井峪街*号*排*号。

④⑪王洪涛，男，身份证号码 41012619701029****，住所为郑州市二七区陇海中路*号院*号楼*号。

④②许云霞，女，身份证号码 32052119740120****，住所为江苏省张家港市杨舍镇城西村北区*大包巷*号。

④③郑红，女，身份证号码 31010919741130****，住所为上海市浦东新区张杨路*弄*号*室。

④④朱正华，男，身份证号码 32010619630613****，住所为南京市鼓楼区西桥*号三单元*室。

④⑤徐永忠，男，身份证号码 32021919691110****，住所为江苏省江阴市虹桥北路四十五弄*号*幢*室。

④⑥梁金飞，女，身份证号码 33260319681124****，住所为浙江省台州市路桥区路桥街道银座街*号。

④⑦钟春秀，女，身份证号码 35262519720116****，住所为福建省福州市鼓楼区梦山路*号梦山苑*座*单元。

④⑧陈起，男，身份证号码 12010319570105****，住所为天津市河东区七纬路*号*号楼*栋*号。

（6）永宣资源三号最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

期间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2019 年 12 月 31 日/2019 年度	28,633.87	28,601.88	-	418.63
2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	28,021.99	28,021.04	-	4.76

注：以上数据未经审计。

20、永宣资源四号

（1）永宣资源四号基本情况

公司名称	永宣资源四号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	913204000502838899
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
合伙人认缴资本	10,000.0001 万元

实际缴纳的出资	10,000.0001 万元
成立日期	2012 年 7 月 25 日
合伙期限	2012 年 7 月 25 日至 2022 年 7 月 24 日
主要经营场所	常州市武进区常武中路 801 号常州科教城创研港 1 楼
经营范围	股权投资、投资咨询、项目投资及股权投资管理服务

（2）永宣资源四号现有合伙人及出资结构

序号	合伙人名称或姓名	出资金额 (万元)	出资比例 (%)	合伙人性质
1	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	0.0001	-	普通合伙人
2	唐庆霖	2,000.00	20.00	有限合伙人
3	陕西五环胜道运动产业开发有限公司	1,000.00	10.00	有限合伙人
4	广东康联电讯有限公司	1,000.00	10.00	有限合伙人
5	陕西易信投资集团有限公司	1,000.00	10.00	有限合伙人
6	刘雨珊	1,000.00	10.00	有限合伙人
7	阮海勇	1,000.00	10.00	有限合伙人
8	许云霞	1,000.00	10.00	有限合伙人
9	王重良	1,000.00	10.00	有限合伙人
10	林敏	1,000.00	10.00	有限合伙人
合 计		10,000.0001	100.00	-

（3）普通合伙人的基本信息

公司名称	常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	9132040059000887X8
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	西藏联创永源股权投资有限公司
合伙人认缴资本	200 万元
成立日期	2012 年 2 月 14 日
合伙期限	2012 年 2 月 14 日至 2022 年 2 月 13 日
主要经营场所	常州市武进区常武中路 801 号常州科教城创研港 1#楼 D104
经营范围	股权投资管理

（4）实际控制人的基本信息

艾迪，女，身份证号码 15042319690817****，住所为上海市卢湾区思南路*号。

（5）有限合伙人的基本信息

①唐庆霖，男，身份证号码 35010419630728****，住所为福建省福州市鼓楼区树汤路*号温泉小区*座*。

②陕西五环胜道运动产业开发有限公司

公司名称	陕西五环胜道运动产业开发有限公司
统一社会信用代码	91610000664136752H
类型	有限责任公司
法定代表人	王澄民
注册资本	2,500 万元
成立日期	2007 年 9 月 7 日
营业期限	2007 年 9 月 7 日至长期
主要经营场所	陕西省西安市未央区未央路 164 号（未央路西侧凤城六路以北双威迎宾广场）
经营范围	服装、鞋帽、钟表眼镜、劳保用品、文体用品、体育器材、电子产品（除专控）、日用百货、预包装食品、饮料的销售；服装加工；柜台出租；大中型体育活动的投资（以上投资限自有资金）、策划；体育产业及相关产品的投资、生产、开发；体育场馆的管理（经营除外）；体育健身服务；体育设施的设计、施工；机动车停车场服务；物业管理服务；企业管理及咨询服务；企业内部员（职）工培训；广告的设计、制作、发布及代理；普通货物运输；商贸企业的统一配送和分销网络建设

③广东康联电讯有限公司

公司名称	广东康联电讯有限公司
统一社会信用代码	91440000749992291H
类型	有限责任公司
法定代表人	蒙立
注册资本	1,000 万元
成立日期	2003 年 5 月 20 日
营业期限	2003 年 5 月 20 日至长期
主要经营场所	广州市越秀区先烈中路 80 号汇华商贸大厦 18-D
经营范围	批发：电子产品及通信设备（不含广播电视发射设备、接收设施），电子计算机及配件，以上相关产品的技术开发及技术服务

④陕西易信投资集团有限公司

公司名称	陕西易信投资集团有限公司
统一社会信用代码	91610800664118714U
类型	有限责任公司
法定代表人	刘东元
注册资本	10,400 万元
成立日期	2007 年 8 月 10 日
营业期限	2007 年 8 月 10 日至 2037 年 8 月 9 日
主要经营场所	陕西省榆林市榆阳区西人民路（治沙所对面）
经营范围	合同履行担保；资产管理；投资咨询

⑤刘雨珊，女，身份证号码 35010219900618****，住所为福建省福州市鼓楼区五四路*号星顺明珠公寓*单元。

⑥阮海勇，男，身份证号码 33260119730830****，住所为浙江省台州市椒江区下陈街道永胜村*号。

⑦许云霞，女，身份证号码 32052119740120****，住所为江苏省张家港市杨舍镇城西村北区*大包巷*号。

⑧王重良，男，身份证号码 33022719440203****，住所为浙江省宁波市鄞州区云龙镇甲村村*组*号。

⑨林敏，女，身份证号码 51021219691211****，住所为重庆市渝中区枣子岚垭正街*号*。

（6）永宣资源四号最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

期间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2019 年 12 月 31 日/2019 年度	8,925.44	8,920.40	-	0.06
2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	9,001.68	8,994.62	-	-0.83

注：以上数据未经审计。

21、成都德同

（1）成都德同基本情况

公司名称	成都德同银科创业投资合伙企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91510100551075201G
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	成都德同西部投资管理有限公司
合伙人认缴资本	22,753.5794 万元
实际缴纳的出资	22,753.5794 万元
成立日期	2010 年 3 月 3 日
合伙期限	2010 年 3 月 3 日至 2021 年 3 月 2 日
主要经营场所	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 20 号 1 幢 8 楼 10 号
经营范围	创业投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）、资产管理（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）、投资咨询（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）（不含金融、证券、期货及国家有专项规定的项目）

（2）成都德同现有合伙人及出资结构

序号	合伙人名称或姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	合伙人性质

1	成都德同西部投资管理有限公司	278.0047	1.22	普通合伙人
2	成都银科创业投资有限公司	6,915.5611	30.39	有限合伙人
3	北京德同优势投资中心（有限合伙）	6,624.7618	29.12	有限合伙人
4	北京德同水木投资中心（有限合伙）	1,328.1334	5.84	有限合伙人
5	师晓岚	1,198.6973	5.27	有限合伙人
6	舒瑾	691.5562	3.04	有限合伙人
7	西藏磐霖商贸有限公司	461.0375	2.03	有限合伙人
8	董陆民	461.0375	2.03	有限合伙人
9	李永清	461.0375	2.03	有限合伙人
10	廖昌清	461.0375	2.03	有限合伙人
11	凌刚	461.0375	2.03	有限合伙人
12	舒胜利	461.0375	2.03	有限合伙人
13	肖南	461.0375	2.03	有限合伙人
14	黄宗敏	461.0375	2.03	有限合伙人
15	史良珍	461.0375	2.03	有限合伙人
16	武英	461.0375	2.03	有限合伙人
17	王波	230.5188	1.01	有限合伙人
18	高自力	230.5188	1.01	有限合伙人
19	张岚	230.5187	1.01	有限合伙人
20	成都水木光年企业管理咨询有限公司	230.5187	1.01	有限合伙人
21	成都熠锦商贸有限公司	184.4149	0.81	有限合伙人
合 计		22,753.5794	100.00	-

（3）普通合伙人的基本信息

公司名称	成都德同西部投资管理有限公司
统一社会信用代码	91510100698862074U
类型	有限责任公司
法定代表人	田立新
注册资本	500 万元
成立日期	2009 年 12 月 14 日
营业期限	2009 年 12 月 14 日至永久
主要经营场所	成都高新区天府大道北段号 20 号 1 幢 8 楼 10 号
经营范围	资产管理、项目投资、投资咨询（不含金融、证券、期货及国家有专项规定的项目）、企业营销策划

（4）实际控制人的基本信息

汪莉，女，身份证号码 31010619401202****，住所为上海市徐汇区漕宝路*弄*号*室。

（5）有限合伙人的基本信息

①成都银科创业投资有限公司

公司名称	成都银科创业投资有限公司
统一社会信用代码	915101006863069944
类型	有限责任公司
法定代表人	冯郁川
注册资本	45,000 万元
成立日期	2009 年 3 月 18 日
营业期限	2009 年 3 月 18 日至 2024 年 3 月 17 日
主要经营场所	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区锦城大道 539 号盈创动力大厦 401 室
经营范围	创业投资；创业投资咨询服务（不含金融、证券、期货及国家有专项规定的项目）；为创业企业提供创业管理服务；代理其它创业投资企业等机构或个人的创业投资服务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构

②北京德同优势投资中心（有限合伙）

公司名称	北京德同优势投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91110108697680674C
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	德同（北京）投资管理股份有限公司
合伙人认缴资本	35,448.261244 万元
成立日期	2009 年 12 月 8 日
合伙期限	2009 年 12 月 8 日至 2019 年 12 月 7 日
主要经营场所	北京市海淀区海淀北二街 8 号 6 层 710-190 室
经营范围	投资管理；资产管理；投资咨询

③北京德同水木投资中心（有限合伙）

公司名称	北京德同水木投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91110108551398254L
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	德同水木投资管理（北京）有限公司
合伙人认缴资本	7,221.092985 万元
成立日期	2010 年 3 月 2 日
合伙期限	2010 年 3 月 2 日至 2022 年 3 月 1 日
主要经营场所	北京市海淀区海淀北二街 8 号 6 层 710-5 室
经营范围	项目投资；投资管理；投资咨询

④师晓岚，女，身份证号码 51010219680514****，住址为成都市武侯区武侯祠大街*号*栋*号。

⑤舒瑾，女，身份证号码 51021219681022****，住址为成都市青羊区横过街楼街红楼*栋*单元*号。

⑥西藏磐霖商贸有限公司

公司名称	西藏磐霖商贸有限公司
统一社会信用代码	915400915857855008
类型	有限责任公司
法定代表人	袁洸明
注册资本	500 万元
成立日期	2012 年 11 月 13 日
营业期限	2012 年 11 月 13 日至 2042 年 11 月 12 日
主要经营场所	西藏自治区拉萨经济技术开发区格桑路 11 号投资大厦 5 楼 526-1 号
经营范围	煤炭批发经营；一般经营项目：五金交电、电子产品、通讯器材（不含终端）、电线电缆、家用电器、机电设备、照相器材、健身器材、音响设备、酒店用品、汽车配件、测量仪器、建筑材料、办公设备、化工产品（不含危险化工品及易制毒化工品）、计算机及配件、机械设备、日用百货、工艺品（不含象牙及其制品）、礼品、服装鞋帽、针纺织品、皮具、化妆品、家具、矿产品、矿山设备的销售

⑦董陆民，男，身份证号码 51010319530820****，住所为成都市青羊区人民中路一段*号*单元*号。

⑧李永清，男，身份证号码 51022919601204****，住所为成都市青羊区一环路西一段*号*栋*单元*号。

⑨廖昌清，男，身份证号码 51010219560217****，住所为成都市武侯区晋平街*号*栋。

⑩凌刚，男，身份证号码 11010819700712****，住所为南京市鼓楼区江东北路*号*幢*单元*。

⑪舒胜利，男，身份证号码 42232519681028****，住所为南湖北省崇阳县天城镇桃溪大道*号。

⑫肖南，男，身份证号码 51250119580410****，住所为成都市武侯区桐梓林东路*号*栋*号。

⑬黄宗敏，男，身份证号码 51010319580126****，住所为成都市武侯区人民南路四段*号*栋*号。

⑭史良珍，女，身份证号码 51012219450517****，住所为成都市武侯区武侯祠大街*号*栋*单元*号。

⑮武英，男，身份证号码 51220119690430****，住所为成都市高新区新光

路*号*栋*单元*号。

⑯王波，男，身份证号码 37070219721104****，住所为山东省潍坊市奎文区胜利东街*号*号楼*单元*号。

⑰高自立，男，身份证号码 51100219630927****，住所为成都市青羊区百卉路*号*栋*单元*号。

⑱张岚，女，身份证号码 33080219770617****，住所为浙江省衢州市柯城区水亭街*号。

⑲成都水木光年企业管理咨询有限公司

公司名称	成都水木光年企业管理咨询有限公司
统一社会信用代码	91510106MA626DEW97
类型	有限责任公司
法定代表人	陈新碧
注册资本	1,200 万元
成立日期	2019 年 11 月 12 日
营业期限	2019 年 11 月 12 日至长期
主要经营场所	成都市金牛区育仁西路 18 号 31 栋 1 单元 19 层 1901 号
经营范围	企业管理咨询；商务信息咨询；教育信息咨询（不含教学及培训）；财税咨询；企业营销策划；人才中介服务；会议及展览服务；组织策划文化交流活动

⑳成都熠锦商贸有限公司

公司名称	成都熠锦商贸有限公司
统一社会信用代码	9151010805493938XP
类型	有限责任公司
法定代表人	曹宪荣
注册资本	800 万元
成立日期	2012 年 11 月 5 日
营业期限	2012 年 11 月 5 日至永久
主要经营场所	成都市成华区望平街 119-121 号 2 楼
经营范围	销售：机械设备、机电产品、汽车配件、酒店用品、化工产品（不含危险品）、文具、体育用品、纺织品、服装、鞋帽、日用品、五金交电、建材

（6）成都德同最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

期间	总资产	净资产	营业收入	净利润
2019 年 12 月 31 日/2019 年度	36,603.19	29,358.93	-2,476.80	-2,221.44
2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月	35,927.19	29,203.10	-	-155.83

注：2019 年财务数据经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020 年上

半年财务数据未经审计。

22、豪盛投资

（1）豪盛投资基本情况

公司名称	上海豪盛投资集团有限公司
统一社会信用代码	913100007032378487
类型	有限责任公司
法定代表人	陈家泉
注册资本	100,000 万元
实收资本	5,000 万元
成立日期	2001 年 4 月 25 日
注册地址	上海市崇明区长兴镇江南大道 1333 弄 19 号楼 2 层 208 室
经营范围	实业投资，收购兼并企业，资本运作，企业资产重组，投资咨询，商务信息咨询，市场调研策划（除广告），企业形象策划（除广告）

（2）豪盛投资现有股东及股权结构

序号	股东名称或姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	陈超	80,000.00	80.00
2	杨志英	20,000.00	20.00
合 计		100,000.00	100.00

（3）豪盛投资最近一年及一期的主要财务数据

豪盛投资未提供其最近一年及一期的主要财务数据资料。

（二）持有发行人 5%以上股份的主要股东的基本情况

截至本招股说明书签署日，持有公司 5%以上股份的主要股东为徐智文、雷翔、黄旭、陆树森、吴建平、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强，主要股东的基本情况详见本节“七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况/（一）发起人基本情况”。

（三）控股股东及实际控制人

公司控股股东及实际控制人为徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强 9 人。截至本招股说明书签署日，徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强分别持有公司 9.92%、5.94%、5.93%、5.89%、5.89%、5.89%、3.06%、2.03%、2.03%的股份，9 人合计持有公司 46.57%的股份，系公司共同实际控制人。

上述人员的基本情况见本节“七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况/（一）发起人基本情况”。

2014 年 11 月 7 日，上述 9 人签署了《一致行动人协议》，约定：

“1、各方同意，在处理有关康定金鑫矿业旅游有限责任公司（以下简称：公司）经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动；

2、采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致；

3、各方同意，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调；出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准。

4、除关联交易需要回避的情形外，各方保证在参加公司股东大会行使表决权时按照各方事先协调所达成的一致意见行使表决权。各方可以亲自参加公司召开的股东大会，也可以委托本协议他方代为参加股东大会并行使表决权。

5、除关联交易需要回避的情形外，在董事会召开会议表决时，相关方保证在参加公司董事会行使表决权时按照各方事先协调所达成的一致意见行使表决权。如担任董事的一方不能参加董事会需要委托其他董事参加会议时，应委托本协议中的他方董事代为投票表决。

6、各方应当遵照有关法律、法规的规定和本协议的约定以及各自所作出的承诺行使权利。

7、本协议一经签订即不可撤销，自签署之日起长期有效。”

按照上述约定，徐智文等 9 人在对公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动，就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协

调；出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准，并且共同控制期限长期有效。上述约定合法有效、权利义务清晰、责任明确。

截至本招股说明书签署日，徐智文持有公司 9.92%的股份，为持有股份最多的股东且其最近 3 年一直为公司第一大股东，根据前述表决机制如实际控制人之间发生意见分歧或纠纷时，最终应以徐智文意见为准。该等约定及安排有利于避免在《一致行动人协议》的履行中发生僵局及解决相应冲突，有利于维护控制权的稳定性。自 2014 年 11 月 7 日以来，除依据《公司法》、《公司章程》等规定需回避表决的情形外，徐智文等 9 名一致行动人（共同实际控制人）均按照签署的《一致行动人协议》在历次董事会及股东大会中保持一致行动关系，且所有共同实际控制人均未发生变更，公司实际控制权稳定。

（四）控股股东及实际控制人控制的其他企业情况

截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业情况如下：

1、甘孜州茶马古道文化旅游产业开发有限公司

公司名称	甘孜州茶马古道文化旅游产业开发有限公司				
统一社会信用代码	915133007672767154				
类型	有限责任公司（自然人投资或控股）				
法定代表人	徐波				
注册资本	1,000 万元				
实收资本	1,000 万元				
成立时间	2004 年 11 月 5 日				
营业期限	2004 年 11 月 5 日至 2024 年 11 月 5 日				
住所	四川省甘孜藏族自治州康定市炉城镇新区榆林路 100 号				
经营范围	文化、旅游产品的开发、包装、策划；仿古建筑及装饰；景观绿化设计；房地产开发；劳务派遣（国内）；酒店。（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）				
股东情况	股东	出资额（万元）		持股比例（%）	
	徐智健	500.00		50.00	
	徐浩	300.00		30.00	
	徐波	200.00		20.00	
主要财务数据 （未经审计）	截至日/期间	总资产 （万元）	净资产 （万元）	营业收入 （万元）	净利润 （万元）
	2019 年 12 月 31 日 /2019 年度	9,609.18	4,498.83	-	-6.62

	2020年6月30日 /2020年1-6月	9,459.55	4,495.95	-	-2.88

2、康定天路情谷大酒店有限责任公司

公司名称	康定天路情谷大酒店有限责任公司				
统一社会信用代码	91513321MA62G14D13				
类型	有限责任公司				
法定代表人	徐浩				
注册资本	100 万元				
实收资本	100 万元				
成立时间	2013 年 12 月 19 日				
营业期限	2013 年 12 月 19 日至长期				
住所	康定县东大街 198 号将军桥老街溜溜城				
经营范围	住宿、中餐（含凉、卤菜）、会议服务、茶楼、旅游接待、停车、房屋租赁。（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）				
股东情况	股东	出资额（万元）		持股比例（%）	
	徐浩	68.38		68.38	
	徐波	31.62		31.62	
主要财务数据 （未经审计）	截至日/期间	总资产 （万元）	净资产 （万元）	营业收入 （万元）	净利润 （万元）
	2019 年 12 月 31 日 /2019 年度	6,215.71	-291.84	1,133.07	-7.05
	2020 年 6 月 30 日 /2020 年 1-6 月	5,960.64	-370.48	261.23	-78.64

（五）控股股东和实际控制人持有的公司股份质押或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，公司控股股东和实际控制人直接或间接持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

八、发行人的股本情况

（一）本次发行前及发行后的股本情况

截至本招股说明书签署日，本次发行前公司总股本为 120,640,500 股。公司本次拟发行 40,213,500 股，发行后总股本为 160,854,000 股，本次拟发行的社会公众股占发行后总股本的 25%。发行前后公司的股本情况如下表所示：

序号	股东名称或姓名	发行前		发行后	
		持股数（股）	持股比例（%）	持股数（股）	持股比例（%）
1	徐智文	11,964,854	9.92	11,964,854	7.44
2	雷翔	9,035,973	7.49	9,035,973	5.62

3	黄旭	7,974,336	6.61	7,974,336	4.96
4	陆树森	7,705,119	6.39	7,705,119	4.79
5	吴建平	7,234,155	6.00	7,234,155	4.50
6	徐波	7,163,561	5.94	7,163,561	4.45
7	徐智健	7,159,561	5.93	7,159,561	4.45
8	刘继云	7,103,562	5.89	7,103,562	4.42
9	高银波	7,103,561	5.89	7,103,561	4.42
10	郑弟强	7,103,561	5.89	7,103,561	4.42
11	其他股东	41,092,257	34.06	41,092,257	25.55
本次公开发行流通股		-	-	40,213,500	25.00
合计		120,640,500	100.00	160,854,000	100.00

（二）前十名股东

截至本招股说明书签署日，本次发行前公司前十名股东及持股情况如下：

序号	股东名称或姓名	持股数（股）	持股比例（%）
1	徐智文	11,964,854	9.92
2	雷翔	9,035,973	7.49
3	黄旭	7,974,336	6.61
4	陆树森	7,705,119	6.39
5	吴建平	7,234,155	6.00
6	徐波	7,163,561	5.94
7	徐智健	7,159,561	5.93
8	刘继云	7,103,562	5.89
9	高银波	7,103,561	5.89
10	郑弟强	7,103,561	5.89
合计		79,548,243	65.94

（三）前十名自然人股东及其在发行人处担任的职务

截至本招股说明书签署日，本次发行前公司前十名自然人股东及其在发行人处担任的职务情况如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	任职情况
1	徐智文	11,964,854	9.92	董事长、总经理
2	雷翔	9,035,973	7.49	无
3	黄旭	7,974,336	6.61	无
4	陆树森	7,705,119	6.39	无
5	吴建平	7,234,155	6.00	无
6	徐波	7,163,561	5.94	无
7	徐智健	7,159,561	5.93	无
8	刘继云	7,103,562	5.89	董事
9	高银波	7,103,561	5.89	董事

10	郑弟强	7,103,561	5.89	无
合计		79,548,243	65.94	-

注：上述自然人股东仅列示其在公司担任的董事、监事及高级管理人员职务。

（四）股东中的战略投资者持股及其简况

截至本招股说明书签署日，公司无战略投资者。

（五）本次发行前各股东间的关联关系及关联股东的各自持股比例

截至本招股说明书签署日，公司股东间的关联关系及持股比例情况如下：

1、股东徐智文系股东徐智健之兄；股东徐浩系股东徐智文儿子；股东徐波系股东徐智文、徐智健侄子；股东郑弟强系股东徐智文妻弟；股东徐浩系股东李强妹夫；股东徐智文、徐智健系股东佳益咨询之股东徐智平之兄；股东郑弟强系股东佳益咨询之股东刘杰之父。

徐智文持有公司 11,964,854 股，占发行人总股本的 9.92%；徐智健持有公司 7,159,561 股，占发行人总股本的 5.93%；徐浩持有公司 3,694,621 股，占发行人总股本的 3.06%；徐波持有公司 7,163,561 股，占发行人总股本的 5.94%；郑弟强持有公司 7,103,561 股，占发行人总股本的 5.89%；李强持有公司 2,446,638 股，占发行人总股本的 2.03%；徐智平持有佳益咨询 25.64%的股权，佳益咨询持有公司 5,340,084 股，占发行人总股本的 4.43%；刘杰持有佳益咨询 12.82%的股权，佳益咨询持有公司 5,340,084 股，占发行人总股本的 4.43%。

2、永宣资源一号、永宣资源二号、永宣资源三号、永宣资源四号的执行事务合伙人均为常州永宣资源股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）。永宣资源一号持有公司 3,941,276 股，占发行人总股本的 3.27%，永宣资源二号持有公司 3,022,259 股，占发行人总股本的 2.51%，永宣资源三号持有公司 2,751,214 股，占发行人总股本的 2.28%，永宣资源四号持有公司 2,882,029 股，占发行人总股本的 2.39%。

3、上海永赫、上海永铎的执行事务合伙人均为上海联创资源投资管理有限公司。上海永铎持有公司 4,857,369 股，占发行人总股本的 4.03%，上海永赫持有公司 4,371,631 股，占发行人总股本的 3.62%。

4、冯涛持有公司股东上海永赫、上海永铎之执行事务合伙人上海联创资源投资管理有限公司 89%的股权，亦持有公司股东苏州联创之执行事务合伙人上海联创永钧股权投资管理有限公司 40%的股权。苏州联创持有公司 1,208,400 股，占发行人总股本的 1.00%。

5、韩宇泽持有公司股东苏州联创 1.51%的份额，亦持有苏州联创之执行事务合伙人上海联创永钧股权投资管理有限公司 50%的股权。

6、除上述股东的关联关系外，各股东间无其他应予披露的关联关系。

公司直接或间接股东与公司及其实际控制人、其他股东、公司董监高、本次发行中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员不存在除上述已披露情形外的亲属关系、其他关联关系、委托持股、信托持股或利益输送安排，不存在对赌协议等特殊协议或安排，不存在纠纷或潜在争议。

（六）本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

本次发行前，公司股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺详见本招股说明书之“重大事项提示”。

九、发行人内部职工股情况

公司未发行过内部职工股。

十、发行人工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况

公司不存在工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况。

十一、发行人股东人数超过 200 人的情况

公司股东未超过 200 人。

十二、发行人员工及其社会保障情况

（一）员工人数及变化情况

报告期内，公司员工人数及变化情况如下：

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
员工人数	111	113	106	80

（二）员工专业结构

截至2020年6月30日，公司及子公司员工专业结构如下：

专业	人数	比例（%）
营销人员	1	0.90
采购人员	2	1.80
技术人员	5	4.50
财务人员	5	4.50
管理人员	25	22.52
生产人员	65	58.56
其他人员	8	7.21
合计	111	100.00

（三）员工受教育程度

截至2020年6月30日，公司及子公司员工受教育程度如下：

学历	人数	比例（%）
本科及以上学历	9	8.11
专科	16	14.41
高中及以下	86	77.48
合计	111	100.00

（四）员工年龄分布

截至2020年6月30日，公司及子公司员工年龄分布情况如下：

年龄	人数	比例（%）
30岁及以下	10	9.01
31—40岁	25	22.52
41—50岁	37	33.33
51岁以上	39	35.14
合计	111	100.00

（五）发行人执行社会保障制度情况

1、报告期内社会保险、住房公积金缴纳情况

公司及子公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司按照国家和地方有关社会保障的法律法规规定，为员工提供了必要的社会保障。报告期内，公司社会保险、住房公积金缴纳情况如下：

社会保险缴纳情况								
项目	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	人数	占比	人数	占比	人数	占比	人数	占比
员工总人数	111	100.00%	113	100.00%	106	100.00%	80	100.00%
参保员工人数	66	59.46%	65	57.52%	66	62.26%	49	61.25%
未参保员工人数	45	40.54%	48	42.48%	40	37.74%	31	38.75%
其中：退休返聘	20	18.02%	21	18.58%	17	16.04%	13	16.25%
个人自行缴纳	13	11.71%	16	14.16%	12	11.32%	11	13.75%
新农合	11	9.91%	8	7.08%	9	8.49%	6	7.50%
新员工	0	0.00%	1	0.88%	2	1.89%	0	0.00%
自愿放弃	1	0.90%	2	1.77%	0	0.00%	1	1.25%
住房公积金缴纳情况								
项目	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	人数	占比	人数	占比	人数	占比	人数	占比
员工总人数	111	100.00%	113	100.00%	106	100.00%	80	100.00%
参与员工人数	72	64.86%	71	62.83%	72	67.92%	50	62.50%
未参与员工人数	39	35.14%	42	37.17%	34	32.08%	30	37.50%
其中：退休返聘	20	18.02%	21	18.58%	17	16.04%	16	20.00%
个人自行缴纳	8	7.21%	12	10.62%	7	6.60%	5	6.25%
新员工	0	0.00%	1	0.88%	2	1.89%	0	0.00%
自愿放弃	11	9.91%	8	7.08%	8	7.55%	9	11.25%

报告期内，公司地处较偏僻的甘孜藏区这一集中连片贫困面大、贫困程度深的地区，较多员工来自农村以及外地，因此选择缴纳新农合、在外地自行缴纳或者自愿放弃缴纳社会保险或住房公积金。针对部分员工缴纳新农合、自行缴纳以及自愿放弃缴纳社会保险或住房公积金的情况，公司每年给予相应补偿，并提供公司宿舍供员工住宿。

综上，报告期内，公司按照国家 and 地方有关规定执行社会保障制度、住房公积金制度，除退休人员、个人自行缴纳、少数自愿放弃的员工等无需或无法缴纳外，公司为其他符合条件的员工缴纳了社会保险和住房公积金。

2、全部缴纳社会保险、住房公积金对公司利润总额的影响

假设报告期初，公司即按照相关规定为所有符合条件的员工缴纳社会保险、

住房公积金，则报告期内增加的社会保险、住房公积金占各年度/期利润总额的比例情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
社会保险	3.50	22.56	22.31	17.68
住房公积金	1.55	3.24	2.70	3.06
合计	5.05	25.80	25.01	20.74
利润总额	951.14	8,869.06	5,832.72	3,831.31
占比（%）	0.53	0.29	0.43	0.54

由上表可知，报告期内需补缴的社会保险、住房公积金金额分别为 20.74 万元、25.01 万元、25.80 万元和 5.05 万元，补缴金额较小，对发行人经营业绩影响小。

3、社会保险及住房公积金管理部门出具的证明

（1）社会保险证明

根据康定市医疗保障局的证明，确认发行人及其子公司报告期内为职工缴纳医疗保险符合国家和地方性相关法律、行政法规及其他规范性法律文件的规定，不存在违法而被处罚的情形；

根据康定市人力资源和社会保障局证明，确认发行人及其子公司报告期内为职工缴纳社会保险符合国家和地方性相关法律、行政法规及其他规范性法律文件的规定，不存在违法而被处罚的情形。

（2）住房公积金证明

根据甘孜藏族自治州住房公积金管理中心康定管理部的证明，确认发行人及其子公司报告期内为职工缴纳住房公积金符合国家和地方性相关法律、行政法规及其他规范性法律文件的规定，不存在违法而被处罚的情形。

因此，公司不存在因违反社会保险、住房公积金相关法律法规而受到处罚的情形，无重大违法行为。

4、控股股东、实际控制人的承诺

公司控股股东、实际控制人徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强已向公司作出书面承诺：如因发生在公司首次公开发行股票并上市前的与缴纳社会保险和住房公积金有关的事项，而被社会保险管理部门或住房公积金管理部门要求补缴有关费用、滞纳金等所有款项，或被要求补偿相关员工所欠缴的社会保险和住房公积金，或被有关行政机关行政处罚，或因该等事项所引致的所有劳动争议、仲裁、诉讼导致金鑫矿业或其控股子公司支付赔偿时，本人承诺就全部该等费用、资金、罚金、赔偿等款项由实际控制人承担赔偿责任，全体一致行动人按各自的持股比例即时向公司或其控股子公司进行等额补偿。

（六）公司员工薪酬制度、员工收入水平及未来变化趋势

1、员工薪酬制度

为建立合法、规范的薪酬管理体系，吸引优秀员工，有效激励员工，公司制定了《薪酬实施方案》等薪酬制度。公司综合考虑各岗位人员的岗位职责、工作能力、工作量及德、能、勤、绩等因素，通过定岗定员、定责定薪，充分发挥薪酬的激励作用，激发员工工作热情，形成了与企业发展相适应的薪酬制度，实现了员工与企业的共同发展。

公司员工薪酬由基本工资、辅助工资、绩效工资等部分组成，并按照经营管理目标责任书和安全管理目标责任书制定的目标进行月度、年度考核。

2、员工薪酬水平

（1）各级别员工收入情况

报告期内，公司各级别员工收入水平如下：

单位：元

员工级别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
高层员工	135,695.44	472,247.39	272,778.18	424,907.85
中层员工	60,652.83	155,952.87	115,091.22	130,571.78
基层员工	32,836.42	78,491.74	57,502.88	59,881.46
员工平均薪酬	49,137.65	136,123.20	91,861.66	117,210.87

注：高层员工是指董事、高级管理人员、总工程师、矿山经理等员工；中层员工指部门

正职、选厂厂长、副厂长、矿山矿长、副矿长等员工；其余为基层员工。

2018年公司员工平均薪酬较2017年略低，主要系公司根据经营情况，对2018年及以后年终奖计提比例有所下调，主要是高层员工平均薪酬有所下调；2019年随着公司利润进一步增长，工资及薪酬也增长较多；2020年1-6月，受新冠肺炎疫情防控期间停产停工影响，公司员工平均薪酬有所下降。

（2）各类岗位员工收入情况

报告期内，公司各类岗位员工收入水平如下：

单位：元

岗位类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
管理人员	95,527.55	292,340.84	177,044.61	246,293.63
技术人员	73,190.64	218,078.36	167,268.82	245,993.20
采购人员	50,266.66	133,349.33	82,650.81	103,506.38
财务人员	56,933.32	113,117.56	79,454.90	105,959.69
生产人员	35,350.83	83,638.33	63,995.94	66,404.62
其他人员	30,268.55	68,493.22	50,854.60	51,167.09

注：其他人员主要指司机、炊事员等后勤人员。

2018年工资及薪酬较2017年略低，主要系公司根据经营情况，对2018年及以后年终奖计提比例有所下调，2019年随着公司利润进一步增长，工资及薪酬也增长较多。

（3）当地平均工资水平对比情况

报告期内，公司员工平均薪酬为117,210.87元、91,861.66元、136,123.20元和49,137.65元。根据甘孜州人力资源和社会保障事业发展统计公报发布的年度信息，2017年、2018年和2019年，公司所在甘孜州城镇私营单位就业人员年平均工资为35,641元、37,579元、34,831元（统计公报中2019年统计口径为人均可支配收入），公司平均薪酬水平远高于当地平均工资水平。

3、公司未来薪酬制度及水平变化趋势

公司将按照市场化原则，提供业内富有相对竞争力的薪酬，从而吸纳和挽留优秀人才，未来公司薪酬制度将基本保持稳定，薪酬水平预计未来将保持稳中有

升的态势，不会发生大幅变动。

十三、实际控制人、持有 5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺

实际控制人、持有 5%以上股份的主要股东、作为股东的董事、监事、高级管理人员以及作为实际控制人近亲属的间接股东作出的重要承诺如下：

（一）自愿锁定股份的承诺

公司实际控制人、持有 5%以上股份的主要股东、董事、监事、高级管理人员以及作为实际控制人近亲属的间接股东均对所持股份流通限制及自愿锁定情况作出了相关承诺，具体情况详见本招股说明书之“重大事项提示/一、发行前股东自愿锁定股份的承诺”。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免与公司产生同业竞争，公司控股股东、实际控制人已出具了《避免同业竞争承诺函》，具体承诺内容详见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易/二、同业竞争”。

（三）规范关联交易的承诺

为规范关联交易，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的主要股东、董事、监事、高级管理人员已出具了《减少和规范关联交易承诺函》，具体承诺内容详见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易/四、关联交易/（六）减少和规范关联交易的承诺”。

（四）社会保险、住房公积金承诺

公司控股股东、实际控制人徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强作出了关于社会保险、住房公积金的承诺，详见本节“十二、发行人员工及其社会保障情况/（五）发行人执行社会保障制度情况/4、控股股东、实际控制人的承诺”。

（五）持有 5%以上股份的股东持股意向的承诺

详见本招股说明书“重大事项提示/二、发行前持股 5%以上股东持股意向及减持意向”。

（六）控股股东、董事和高级管理人员关于稳定股价的承诺

详见本招股说明书“重大事项提示/三、发行人及控股股东、发行人董事及高级管理人员关于稳定公司股价的预案”。

（七）控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

详见本招股说明书“重大事项提示/四、招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺”。

（八）控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于未履行承诺时的约束措施的承诺

详见本招股说明书“重大事项提示/五、未能履行承诺时的约束措施”。

第六节 业务与技术

一、公司的主营业务及主要产品

公司地处自然资源丰富的川西北高原，甘孜藏族自治州金汤河口地区为四川省三大重要金矿成矿地带（康滇成矿带）之一，康定市地处大渡河畔，矿产类型较多，分布地域广泛，周边矿产和水电资源丰富。公司自设立以来，一直坚持矿产资源开发的经营方针，专注于黄金的采选、提炼及销售，主要产品为合质金（含金量平均在 99.5%以上）。公司作为甘孜州乃至四川省黄金采、选、冶支柱企业，曾被四川省统计局、四川省发展和改革委员会、四川省经济和信息化委员会、四川省政府国有资产监督管理委员会评为“四川之最-金冶炼业最佳效益首强”、“四川之最-金冶炼业最大规模第二名”；曾被甘孜州人民政府授予“甘孜州优秀民营企业”的称号。

公司下属矿山皆为金矿矿山，共拥有 5 宗采矿权，分别为康定金矿、竹林金矿、三远洞金矿、黄金坪金矿、三碛金矿；3 宗探矿权，分别为康定金矿、黄金坪金矿、三碛金矿；2 座选矿厂，分别为硝洞子金矿选厂和康定金矿选厂。目前，公司所辖主要矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量 220.30 万吨，金金属量约为 9.55 吨。竹林金矿、三远洞金矿因涉及大熊猫栖息地缓冲区，自 2021 年 1 月起暂停开采，除上述矿山外，公司其余 3 座矿山目前已获取的采矿证可采规模达到 7.55 万吨/年（黄金坪金矿、三碛金矿采矿证预计将于近期办理完成扩能延续手续，完成扩能延续手续后公司其余 3 座矿山证载开采产能将达到 9.5 万吨/年），竹林金矿、三远洞金矿采矿证延续手续预计需待四川省林业和草原局完成四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作后才能办理，如竹林金矿、三远洞金矿 2 座矿山顺利取得新采矿权证，则公司采矿权证载规模将达到 15.50 万吨/年；公司 3 宗探矿权勘查面积合计为 11.55 平方公里；2 座选矿厂合计处理原矿能力为 680 吨/日。公司黄金矿山分布于四川省三大重要金矿成矿地带，有进一步获取资源的潜力。公司经过多年的发展，已形成了完整的黄金生产工艺，金金属回收率较高，产品质量稳定。

公司自成立至今，主营业务和主要产品未发生重大变化。

二、公司所处行业基本情况

公司主营业务包括黄金的采选、提炼及销售。

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司黄金采选业务属于“B 采矿业”，所属子行业为“09 有色金属矿采选业”。根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司的黄金采选业务属于“B 采矿业”，所属子行业为“09 有色金属矿采选业”——“092 贵金属矿采选”——“0921 金矿采选”。

（一）行业主管部门

1、投资主管部门

国家与地方各级发展和改革委员会是本行业的主要规划管理和投资主管部门，负责本行业发展规划的研究，产业政策的制定，投资项目的核准和备案。

2、行业主管部门

自然资源部与地方各级自然资源部门为本行业主管部门，负责监督和管理全国的矿产资源勘查和开采，并依法对探矿权和采矿权的申请和转让进行管理和登记。

3、安全生产主管部门

应急管理部与地方各级应急管理部门是本行业的安全生产主管部门，负责非煤矿山企业安全生产许可证的颁发和管理，并对非煤矿山建设项目的安全设施设计进行审查。

4、环境保护主管部门

生态环境部与地方各级生态环境部门，负责矿山开采环境监察、环境质量和污染源监测、相关排放物标准制定等管理工作；负责监督核查新建、改建、扩建工程项目环境保护设施与主体同时设计、同时施工、同时投产使用等事项。

5、行业协会

公司所在行业的全国性行业协会为中国黄金协会。中国黄金协会是 2001 年

经原国家经济贸易委员会和国家民政部正式批准和注册登记的全国性社团组织。该协会是由黄金勘探、生产、加工、流通企业、投资企业、科研院所和与黄金相关的企事业单位、社团组织等依法自愿组成的全国性、非营利性、自律性社团组织。

（二）行业主要法律法规及政策

1、与矿业权相关的法律法规

（1）《中华人民共和国矿产资源法》及其实施细则

《中华人民共和国矿产资源法》于 1986 年 3 月 19 日发布，1986 年 10 月 1 日起施行，并于 1996 年 8 月 29 日和 2009 年 8 月 27 日进行了两次修正。国务院于 1994 年 3 月 26 日发布实施了《中华人民共和国矿产资源法实施细则》。根据《中华人民共和国矿产资源法》及其实施细则的规定，矿产资源属于国家所有，国家对矿产资源的勘查、开采实行许可证制度，勘查和开采矿产资源，必须依法申请登记，领取勘查许可证和采矿许可证。国家实行探矿权、采矿权有偿取得的制度；设立矿山企业，必须符合国家规定的资质条件，并依照法律和国家有关规定，由审批机关对其矿区范围、矿山设计或者开采方案、生产技术条件、安全措施和环境保护措施等进行审查。

（2）关于探矿权及采矿权取得及转让的有关规定

1998 年 2 月 12 日，国务院发布实施了《探矿权采矿权转让管理办法》，并于 2014 年 7 月 29 日进行了修订，该办法规定了采矿权可以转让的情形、需要满足的条件以及审批机关的权限。

2000 年 11 月 1 日，国土资源部发布执行了《矿业权出让转让管理暂行规定》，根据该规定，矿业权的出让由县级以上人民政府地质矿产主管部门根据《矿产资源勘查区块登记管理办法》、《矿产资源开采登记管理办法》及省、自治区、直辖市人民代表大会常务委员会制定的管理办法规定的权限，采取批准申请、招标、拍卖等方式进行。矿业权人可以依照该办法的规定采取出售、作价出资、合作勘查或开采、上市等方式依法转让矿业权。

2003 年 6 月 11 日，国土资源部印发了《探矿权采矿权招标拍卖挂牌管理办

法（试行）》，并于 2003 年 8 月 1 日施行。该办法规定，探矿权采矿权招标拍卖挂牌活动，按照颁发勘查许可证、采矿许可证的法定权限，由县级以上人民政府国土资源行政主管部门负责组织实施，该办法对探矿权、采矿权招标拍卖挂牌的适用范围及实施步骤作了明确规定。

2006 年 10 月 25 日，财政部和国土资源部印发了《关于深化探矿权采矿权有偿取得制度改革有关问题的通知》。该通知规定，探矿权、采矿权全面实行有偿取得制度；国家出让新设探矿权、采矿权，除按规定允许以申请在先方式或以协议方式出让的外，一律以招标、拍卖、挂牌等市场竞争方式出让。

（3）关于探矿权及采矿权有效期及有效期延续的规定

1998 年 2 月 12 日，国务院发布施行了《矿产资源勘查区块登记管理办法》及《矿产资源开采登记管理办法》，两个办法分别对探矿权和采矿权的有效期及有效期如何延续进行了规定，相关规定如下：

根据《矿产资源勘查区块登记管理办法》，勘查许可证有效期最长为 3 年；需要延长勘查工作时间的，探矿权人应当在勘查许可证有效期届满的 30 日前，到登记管理机关办理延续登记手续，每次延续时间不得超过 2 年。探矿权人逾期不办理延续登记手续的，勘查许可证自行废止。

根据《矿产资源开采登记管理办法》，采矿许可证有效期，按照矿山建设规模确定：大型以上的，采矿许可证有效期最长为 30 年；中型的，采矿许可证有效期最长为 20 年；小型的，采矿许可证有效期最长为 10 年。采矿许可证有效期满，需要继续采矿的，采矿权人应当在采矿许可证有效期届满的 30 日前，到登记管理机关办理延续登记手续。采矿权人逾期不办理延续登记手续的，采矿许可证自行废止。

根据四川省自然资源厅《关于贯彻落实〈自然资源部关于推进矿产资源管理改革若干事项的意见（试行）〉的通知》（川自然资规〔2020〕9 号），“因不可抗力原因，申请人无法按规定提交采矿权延续申请资料的，在申请人提交能够说明原因的相关证明材料后，登记管理机关可根据实际情况延续 1 年，并在采矿许可证副本上注明其原因和要求。采矿权人申请正常延续资料不齐的，登记管理机关出具退件通知书或一次性告知通知书。自然资源主管部门及相关机构可依据退件

通知书或一次性告知通知书中要求申请人补充的内容，开展储量核实报告评审备案、开发利用方案备案、矿山地质环境保护和土地复垦方案评审公告、矿业权出让收益评估工作。原则上，矿权人应在退件的 2 年内完成相关要件资料准备。符合条件后，申请人再行申请采矿权延续登记。”

2、与安全生产相关的法律法规

（1）《中华人民共和国矿山安全法》及其实施条例

《中华人民共和国矿山安全法》于 1992 年 11 月 7 日发布，1993 年 5 月 1 日起施行，并于 2009 年 8 月 27 日进行了修正。原中华人民共和国劳动部于 1996 年 10 月 11 日发布实施了《中华人民共和国矿山安全法实施条例》。根据《中华人民共和国矿山安全法》及其实施条例的规定，国务院劳动行政主管部门和县级以上地方各级人民政府劳动行政主管部门对矿山安全工作实施监督管理。矿山企业必须具有保障安全生产的设施，建立、健全安全管理制度，采取有效措施改善职工劳动条件，加强矿山安全管理工作，保证安全生产。

（2）《中华人民共和国安全生产法》

《中华人民共和国安全生产法》于 2002 年 6 月 29 日发布，2002 年 11 月 1 日起施行，并于 2009 年 8 月 27 日和 2014 年 8 月 31 日进行了两次修正。《中华人民共和国安全生产法》涵盖了从业人员的安全生产义务、生产经营单位的安全生产保障、安全生产的监督管理等内容。

（3）安全生产许可证制度

国务院于 2004 年 1 月 13 日发布实施了《安全生产许可证条例》，并于 2013 年 7 月 18 日和 2014 年 7 月 29 日进行了两次修订。原国家安全生产监督管理总局于 2004 年 5 月 17 日发布实施了《非煤矿山企业安全生产许可证实施办法》，并于 2009 年 6 月 8 日和 2015 年 5 月 26 日进行了两次修订。《安全生产许可证条例》和《非煤矿山企业安全生产许可证实施办法》规定，非煤矿山企业及其尾矿库必须取得安全生产许可证，未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。

3、有关环境保护的法律法规

《中华人民共和国环境保护法》于 1989 年 12 月 26 日发布并施行，并于 2014

年 4 月 24 日进行了修订，2015 年 1 月 1 日起施行。《中华人民共和国环境保护法》规定，国务院环境保护主管部门制定国家环境质量和国家污染物排放标准；建设项目中防治污染的设施，应当与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用；排放污染物的企业事业单位和其他生产经营者，应当采取措施，防治在生产建设或者其他活动中产生的废气、废水、废渣、医疗废物、粉尘、恶臭气体、放射性物质以及噪声、振动、光辐射、电磁辐射等对环境的污染和危害；国家依照法律规定实行排污许可管理制度，排污单位应当依法持有排污许可证，并按照排污许可证的规定排放污染物，应当取得排污许可证而未取得的，不得排放污染物。

《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》（生态环境部令第 11 号）于 2019 年 12 月 20 日发布，国家根据排污单位污染物产生量、排放量、对环境的影响程度等因素，实行排污许可重点管理、简化管理和登记管理。对污染物产生量、排放量或者对环境的影响程度较大的排污单位，实行排污许可重点管理；对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度较小的排污单位，实行排污许可简化管理。对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度很小的排污单位，实行排污登记管理。

4、与矿产资源开发相关的各类税、费规定

（1）采矿权使用费及价款

根据《矿产资源开采登记管理办法》的规定，采矿权使用费按矿区面积逐年缴纳。申请国家出资勘查并已经探明矿产地的探矿权或采矿权的，采矿权申请人除缴纳探矿权或采矿权使用费外，还应当缴纳国家出资勘查形成的探矿权或采矿权价款。

（2）环境保护税

根据全国人民代表大会常务委员会于 2016 年 12 月 25 日通过、并于 2018 年 1 月 1 日施行的《中华人民共和国环境保护税法》的规定，直接向环境排放应税污染物的企业事业单位和其他生产经营者为环境保护税的纳税人，应当依法缴纳环境保护税。

（3）资源税

根据国务院于 2011 年 9 月 30 日修订的《中华人民共和国资源税暂行条例》的规定，在中华人民共和国领域及管辖海域开采本条例规定的矿产品或者生产盐的单位和个人，为资源税的纳税人。纳税人具体适用的税率，在条例所附《资源税税目税率表》规定的税率幅度内，根据纳税人所开采或者生产应税产品的资源品位、开采条件等情况，由财政部商国务院有关部门确定；财政部未列举名称且未确定具体适用税率的其他非金属矿原矿和有色金属矿原矿，由省、自治区、直辖市人民政府根据实际情况确定，报财政部和国家税务总局备案。

2016 年，我国进行了矿产资源相关税费制度的改革。根据财政部、国家税务总局《关于全面推进资源税改革的通知》（财税[2016]53 号）、财政部、国家税务总局《关于资源税改革具体政策问题的通知》（财税[2016]54 号）以及四川省人民政府《关于全面实施资源税改革的通知》（川府发[2016]34 号）的规定，金属矿按照矿产品销售额的 3.00% 计征，自 2016 年 7 月 1 日起执行。

（4）安全生产费

根据财政部、原国家安全生产监督管理总局 2012 年 2 月 14 日印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）的规定，金属矿山按照原矿产量 10.00 元/吨、入库尾矿量 1.50 元/吨的标准计提安全生产费。

5、黄金采选业的主要产业政策

由于黄金对国民经济发展具有重要意义，我国对黄金实行了保护性开采的政策。近年来，国家陆续出台多项政策，对促进中国黄金行业产业集中度的提升和黄金企业的发展起到了良好的助推作用。

时间	发布单位	产业政策	主要内容
2010 年 7 月	中国人民银行	《关于促进黄金市场发展的若干意见》（银发[2010]211 号）	明确了黄金市场发展定位，提出要切实加大创新力度，积极开发人民币报价的黄金衍生产品，丰富交易品种，完善黄金市场体系，进一步深化市场功能，提高市场的规范性和开放性，促进形成多层次的市场体系。
2012 年 11 月	工业和信息化部	《关于促进黄金行业持续健康发展的指导意见》（工信部原	明确了“十二五”期间资源勘查、黄金产量、结构调整、科技创新、“绿色矿山”建设等方面的目标，提出了加强金矿地质勘查、促进资源节约

		[2012]531 号)	与节能减排、推进企业兼并重组、加快企业技术改造、推进信息化与工业化深度融合、增强科技创新能力、积极发展黄金服务业、实施“走出去”战略等主要任务。
2016年11月	国务院	《全国矿产资源规划（2016-2020年）》	明确提出按照国家脱贫攻坚的总体部署，支持集中连片特困地区矿产资源开发利用，加快资源优势转化为经济发展优势。
2017年1月	工业和信息化部	《工业和信息化部关于推进黄金行业转型升级的指导意见》（工信部原〔2017〕10号）	明确提出了重点开展国内黄金成矿区带的深部、外围地质勘查项目建设，实现地质找矿重大突破；同时加强与“一带一路”沿线国家开展深度合作，通过资源互补、资源共享和资源整合等方式进行强强联合等主要任务。
2017年2月	中国黄金协会	《黄金行业“十三五”发展规划》	明确提出加强地质勘查，提高资源保障，加大西部资源开发力度，发挥中心枢纽作用。
2019年10月	国家发改委	《产业结构调整指导目录（2019年本）》	黄金深部（1,000米以下）探矿与开采、从尾矿及废石中回收黄金、黄金冶炼有价元素高效综合利用等列为鼓励类产业。
2020年5月	中共中央 国务院	《中共中央 国务院关于新时代推进西部大开发形成新格局的指导意见》	发展高水平开放型经济，提高采矿业开放水平；深化要素市场化配置改革，提高西部地区直接融资比例，支持符合条件的企业在境内外发行上市融资、再融资，通过发行公司信用类债券、资产证券化产品融资。西部贫困地区企业首次公开发行上市、新三板挂牌、发行债券、并购重组等适用绿色通道政策。

（三）全球黄金行业概况

黄金，化学符号为 Au，具有良好的延展性、导电性、抗腐蚀性、导热性，是人类最早发现和利用的贵金属之一，因其稀少、特殊，黄金自古以来就受到人们的喜爱，黄金首饰和工艺品历来是兼有观赏和储值功能的物品。历史上黄金曾充当价值尺度、流通手段、储藏手段、支付手段、世界货币等职能。自 20 世纪 70 年代黄金与美元脱钩后，其货币职能有所减弱，但仍然是国际市场中重要的投资品。在各国目前的国际储备中，黄金仍占有相当重要的地位。同时，随着黄金现货市场及期货市场的活跃，黄金也成为重要的机构及个人投资工具。随着现代科技的发展，黄金在工业领域方面的应用不断扩大，20 世纪后期黄金已成为重要的工业金属之一，广泛应用于电子计算机、通讯设备、宇航、飞机及牙科材料等领域。

1、全球黄金资源的分布情况

黄金资源十分珍贵，在自然界中的储量较低，在世界范围内的分布相对较广，澳大利亚、俄罗斯、南非、美国、印度尼西亚、巴西、秘鲁、中国、加拿大、乌兹别克斯坦等是目前世界查明黄金资源可控制的基础储量最多的国家，其中，我国黄金资源可控制的基础储量为 2,000.00 吨，位居世界第八位。2019 年全球各国黄金资源可控制的基础储量情况如下：

序号	国家	黄金资源储量（吨）
1	澳大利亚	10,000.00
2	俄罗斯	5,300.00
3	南非	3,200.00
4	美国	3,000.00
5	印度尼西亚	2,600.00
6	巴西	2,400.00
7	秘鲁	2,100.00
8	中国	2,000.00
9	加拿大	1,900.00
10	乌兹别克斯坦	1,800.00
11	墨西哥	1,400.00
12	巴布亚新几内亚	1,000.00
13	加纳	1,000.00
14	其他	10,000.00
合计（约数）		50,000.00

数据来源：同花顺 iFinD，美国地质调查局

2、全球黄金需求情况

黄金兼具商品与金融工具的双重特点，其需求可分为黄金饰品需求、投资用金需求、中央银行需求、工业用金需求等四大类。近三年及一期全球黄金需求情况如下：

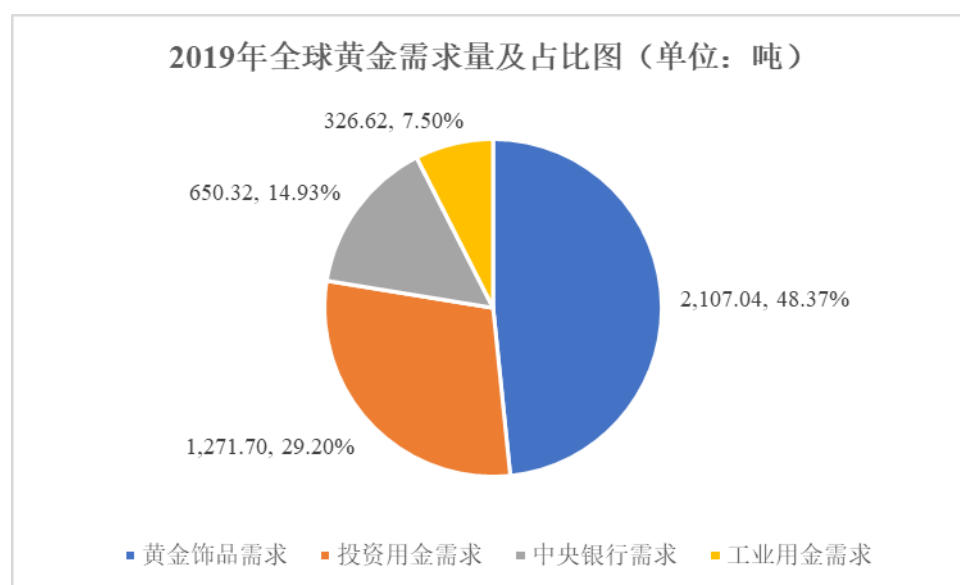
单位：吨

项目	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年 1-6 月
黄金饰品需求	2,236.93	2,240.19	2,107.04	572.00
投资用金需求	1,318.14	1,169.76	1,271.70	1,130.60
中央银行需求	378.56	656.23	650.32	233.40

工业用金需求	332.58	334.79	326.62	139.90
合计	4,266.21	4,400.96	4,355.67	2,075.90

数据来源：WorldGoldCouncil，世界黄金协会

上述需求情况说明，对黄金饰品需求及投资用金需求所占的比重较大，2019年全球黄金饰品需求和投资用金需求分别占黄金总需求的 48.37%和 29.20%，2020 年 1-6 月黄金作为对冲通胀和风险的工具受到市场追捧，全球更多的避险资金进入黄金市场，黄金投资用金的需求凸显，全球黄金饰品需求和投资用金需求分别占黄金总需求的 27.55%和 54.46%，黄金投资用金需求占比大幅提高。2019 年全球黄金需求量及占比如下图所示：



数据来源：WorldGoldCouncil，世界黄金协会

在黄金饰品需求方面，随着经济的持续增长，民众收入水平持续提高、生活质量不断改善，将加大黄金饰品消费；在投资用金需求方面，黄金具有储备和保值资产的特性，可以作为投资品赚取金价波动的差价，由于黄金现货及其依附于黄金的衍生品种较多，凸显了黄金的投资价值，黄金的投资需求依然较为强劲；在中央银行需求方面，黄金较传统的美元、欧元、日元等货币具有保值抗通胀的功能，全球各国亦重视黄金在外汇储备中的地位，各国中央银行亦在逐渐增加对黄金储备的需求；在工业用金需求方面，黄金在工业领域的应用越来越广泛，如在电子领域越来越多的采用黄金，尽管黄金价格较高，但随着经济的发展，黄金以其特殊的金属性质使其需求量仍然保持较高的水平。

3、全球黄金供给情况

黄金的供应主要由矿山生产黄金、再生金、生产商净对冲额构成，其中矿山生产黄金是黄金供应的主要来源。近三年及一期全球黄金的供应情况如下：

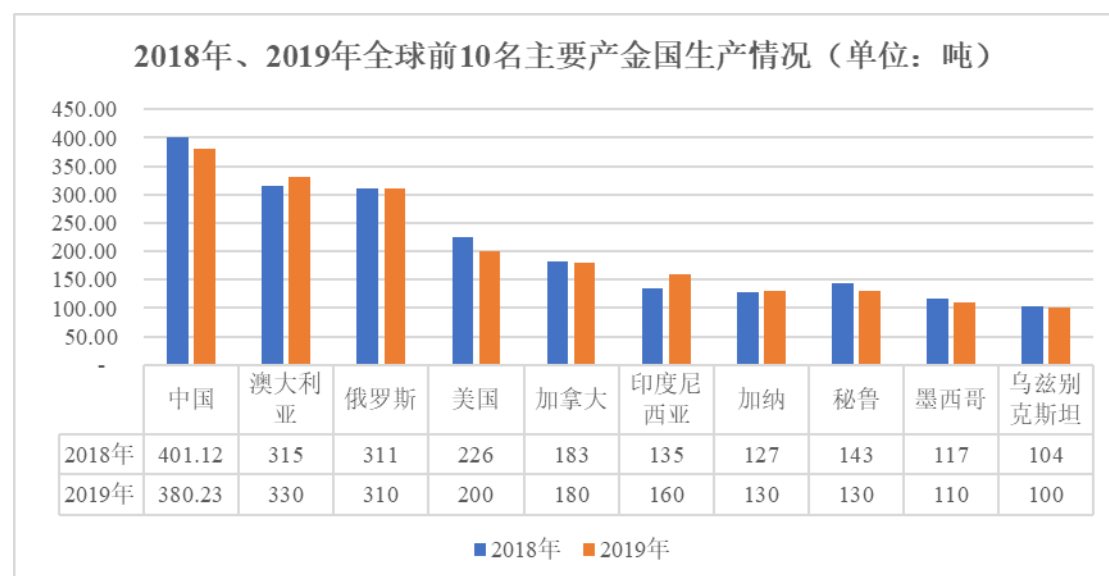
单位：吨

项目	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年 1-6 月
矿山生产黄金	3,455.19	3,509.32	3,463.67	1,603.70
再生金	1,156.06	1,176.14	1,304.11	570.30
生产商净对冲额	-25.52	-12.48	8.34	18.40
合计	4,585.73	4,672.98	4,776.13	2,192.40

数据来源：WorldGoldCouncil，世界黄金协会

上述供给情况说明，矿山生产黄金和再生金是黄金供应的主要来源，2019 年全球矿山生产黄金供给和再生金供给分别占黄金总供给的 72.52%和 27.30%，2020 年 1-6 月全球矿山生产黄金供给和再生金供给分别占黄金总供给的 73.15%和 26.01%。矿山生产黄金是黄金供应的主要来源，黄金生产厂商通过勘探、采掘、冶炼等完整的生产流程生产出黄金产品；再生金供应是通过回收旧饰品或其他含金产品并进行重新提炼所产出的黄金产品；生产商净对冲额供应通常指黄金生产商在证券市场套期保值进行的交易。

根据美国地质调查局的统计数据，2019 年全球矿产金总产量达到 3,300 吨，其中，黄金产量过百吨的国家合计 10 个，分别为中国、澳大利亚、俄罗斯、美国、加拿大、印度尼西亚、加纳、秘鲁、墨西哥、乌兹别克斯坦，上述国家黄金产量合计约为 2,030.23 吨，占 2019 年全球矿山生产黄金总产量的 61.52%。中国作为全球最大的黄金生产国，2019 年黄金产量为 380.23 吨，占全球矿山生产黄金总产量的 11.52%，中国黄金产量连续 13 年位居全球第一。2018 年、2019 年全球前 10 名主要产金国生产情况如下图所示：



数据来源：同花顺 iFinD，美国地质调查局，其中中国黄金产量数据来源于中国黄金协会公告数据

4、全球黄金价格历史波动情况

2005年起，国际黄金价格持续上行，至2011年9月达到1,900美元/盎司的历史高位后，此后至2013年4月中旬，国际金价在1,500美元/盎司至1,900美元/盎司之间的区域波动。2013年4月中旬以来，受全球经济形势前景预期及美国货币政策等因素的影响，国际黄金价格出现下跌，由2013年4月上旬的1,560美元/盎司左右一路下跌至2013年末的1,200美元/盎司左右，此后国际黄金价格在1,100美元/盎司至1,300美元/盎司左右宽幅震荡。

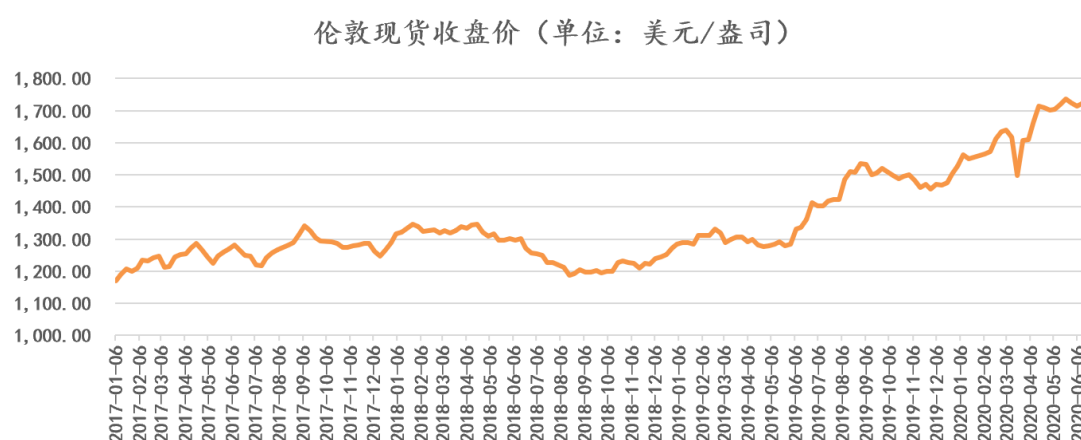
2017年度，国际黄金价格自年初最低点1,146.14美元/盎司开盘，随后开始反弹，并于2017年9月8日达到高点1,357.67美元/盎司，年末收于1,302.67美元/盎司。2017年度国际黄金平均价格为1,255.18美元/盎司，同比增长0.73%。自2013年4月黄金价格跌破重要支撑位已逾三年，黄金价格正在企稳。

2018年度，国际政治经济形势复杂多变，国际贸易保护主义加剧。2018年初，国际金价以1,302.70美元/盎司开盘后上涨，此后的四个月内，国际金价在1,330美元/盎司上下窄幅波动，最高触碰过1,366.05美元/盎司。四月底开始，在美联储加息、贸易战以及美元持续走强的影响下国际金价下跌，8月16日曾一度跌至最低价1,160.10美元/盎司。随后在美国退出“中导条约”等事件催化下，国际金价开始反弹，年底收于1,282.20美元/盎司。2018年度国际黄金平均价格

为 1,270.57 美元/盎司，同比增长 1.23%。

2019 年度，国际黄金价格自年初以 1,282.40 美元/盎司开盘，6 月起黄金价格开始向上突破，2019 年 9 月 4 日达到 1,557.03 美元/盎司，年末收于 1,517.10 美元/盎司。2019 年度国际黄金平均价格为 1,395.60 美元/盎司，同比增长 9.84%。

2020 年上半年，在美伊冲突、新冠肺炎疫情蔓延、原油价格暴跌及各国货币宽松政策的影响下，黄金价格整体呈上升趋势。国际黄金价格自年初 1,517.18 美元/盎司开盘，6 月末收于 1,780.72 美元/盎司后继续上涨，上半年平均价格为 1,645.42 美元/盎司，同比增长 25.94%。近年来，国际黄金价格走势如下图所示：



数据来源：同花顺 iFinD，商务部

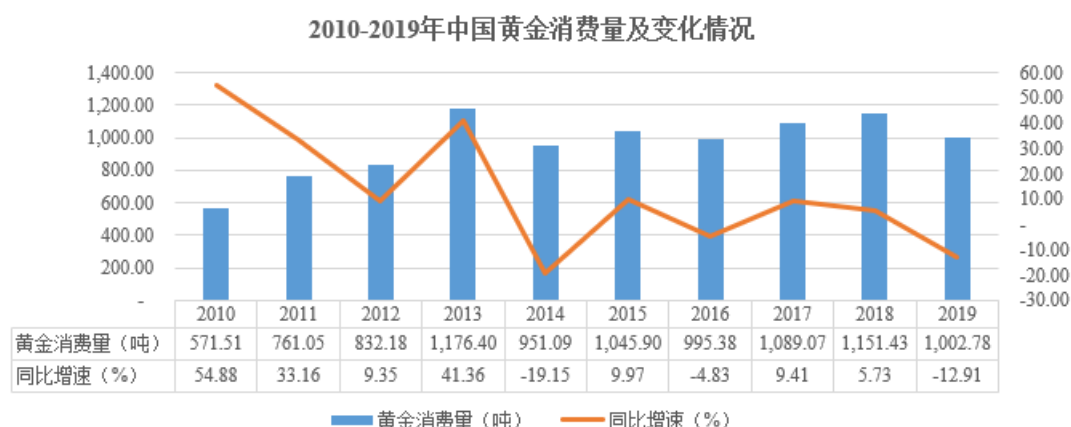
（四）我国黄金行业概览

1、我国黄金储量的分布情况

我国黄金资源的地区分布不平衡，东部地区金矿分布较广，类型较多。从金矿资源特点来看，主要以岩金为主，伴生金比重较大，难选冶金矿占比较高，小型矿床多，大型、超大型矿床少。根据《中国黄金年鉴 2020》，截至 2019 年底我国黄金查明资源储量 14,131.06 吨，较 2018 年增加 492.66 吨，增长率为 3.61%。2019 年我国 30 个省（区、市）有黄金查明资源储量报告（黄金查明资源储量包括可控制的基础储量和可推断、可预测的资源储量），黄金查明资源储量 200 吨以上的共有 18 个省级行政区，黄金查明资源储量合计为 13,338.79 吨，占全国黄金查明资源储量的 94.39%，其中四川地区黄金查明资源储量为 460 吨左右，占全国黄金查明资源储量的 3%左右，位居全国第十二位。

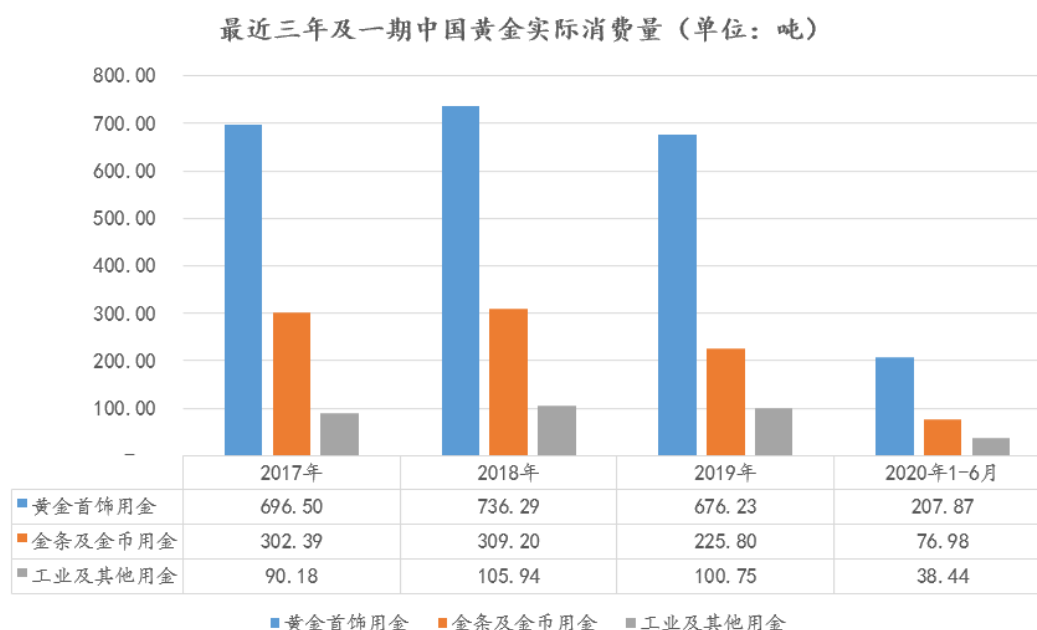
2、我国黄金需求情况

我国黄金市场近年来消费量总体保持增长趋势，但存在一定程度的波动，其中 2013 年黄金消费量最高，达到 1,176.40 吨。2010-2019 年我国黄金消费量及变化情况如下图所示：



数据来源：中国黄金协会

我国黄金消费量主要来源于黄金首饰用金、金条及金币用金、工业及其他用金等，其中黄金首饰用金、金条用金成为黄金市场消费用金的重要组成部分。根据中国黄金协会公告的统计数据，我国最近三年及一期黄金实际消费量如下图所示：



数据来源：中国黄金协会

2017 年全国黄金实际消费量 1,089.07 吨，与 2016 年相比增长 9.41%。其中：

黄金首饰用金 696.50 吨，同比增长 10.35%；金条用金 276.39 吨，同比增长 7.28%；工业及其他用金 90.18 吨，同比增长 19.63%；金币用金 26 吨，同比下降 16.64%。黄金首饰、金条销售和工业用金量继续保持增长趋势。

2018 年全国黄金实际消费量 1,151.43 吨，与 2017 年相比增长 5.73%。其中：黄金首饰用金 736.29 吨，同比增长 5.71%；金条用金 285.20 吨，同比增长 3.19%；工业及其他用金 105.94 吨，同比增长 17.48%；金币用金 24.00 吨，同比下降 7.69%。国内黄金消费市场持续回暖。

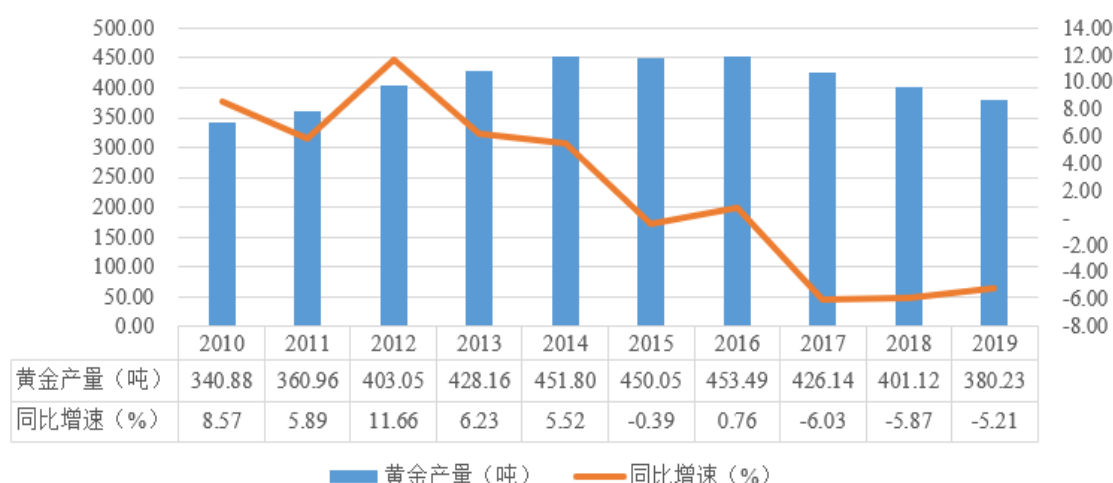
2019 年全国黄金实际消费量为 1,002.78 吨，与 2018 年相比下降 12.91%。其中：黄金首饰用金 676.23 吨，同比下降 8.16%；金条及金币用金 225.80 吨，同比下降 26.97%；工业及其他用金 100.75 吨，同比下降 4.90%。2019 年全国黄金实际消费量有所下降主要系受经济下行压力增大等因素影响，国内黄金消费疲软，尤其随着下半年黄金价格的不断攀升，黄金首饰消费出现下滑，未能延续上半年同比增长的趋势。

2020 年上半年全国黄金实际消费量为 323.29 吨，与 2019 年同期相比下降 38.25%。其中：黄金首饰用金 207.87 吨，同比下降 42.06%；金条及金币用金 76.98 吨，同比下降 32.12%；工业及其他用金 38.44 吨，同比下降 25.16%。受疫情防控、经济增长放缓和金价上涨等多重因素影响，上半年黄金消费出现较大幅度下滑。但进入二季度以后，随着国内疫情防控态势持续好转和各项促消费政策的落地生效，黄金消费量持续回升。

3、我国黄金供给情况

2010-2019 年我国黄金产量及变化情况如下图所示：

2010-2019年中国黄金产量及变化情况



数据来源：中国黄金协会

近年来，随着国家先后出台环保税、资源税政策、自然保护区等生态功能区内矿业权退出、矿业权出让收益政策、氰渣作为危险废物管理、矿山资源枯竭等因素的影响，部分黄金矿山企业减产或关停整改，2017年度黄金产量自2010年以来首次出现下滑。2017年全国黄金产量为426.142吨，与2016年相比，减产27.344吨，同比下降6.03%。2018年全国黄金产量为401.119吨，与2017年相比，减产25.023吨，同比下降5.87%。2019年全国黄金产量为380.23吨，与2018年相比，减产20.89吨，同比下降5.21%。2020年上半年全国黄金产量为170.07吨，与2019年同期相比，减产10.61吨，同比下降5.87%。虽然产量持续下滑，但中国黄金产量连续13年位居全球第一，近年来黄金行业积极响应新时代高质量发展要求，深化供给侧结构性改革，正经历由规模速度型向高质量效益型的转变。

4、我国黄金价格情况

受人民币汇率变化的影响，国内黄金价格与国际黄金价格变化的时间点有所区别，但国内金价与国际金价波动的整体趋势一致。从历史数据来看，2006年以前黄金价格相对平稳，涨跌幅度相对不大。2006年以后，黄金价格进入快速上涨阶段，虽然期间受2008年全球金融危机影响出现下跌，但整体仍是上涨趋势，2011年9月国内Au99.95黄金价格最高涨至396元/克。随着美国经济复苏，美元走强，黄金价格开始回调，但仍保持在高位。进入2013年后黄金价格出现

快速下跌，2014 年 10 月黄金价格跌至最低点 172.90 元/克，之后在低点徘徊，进入 2016 年后 Au99.95 黄金价格出现上涨，由年初的 220 元/克左右涨至 2016 年 7 月的 290 元/克左右，从 2016 年 9 月至 2018 年 12 月期间，黄金价格较为平稳，维持在 270 元/克左右。

2017 年度，上海黄金交易所 Au99.95 黄金以年初 264.00 元/克开盘，2017 年 4 月 17 达到最高点 287.60 元/克，年末收于 273.24 元/克，年加权平均价格为 276.57 元/克。

2018 年度，上海黄金交易所 Au99.95 黄金以年初 274.80 元/克开盘，2018 年 1 月 15 日达到最高点 289.15 元/克，年末收于 283.81 元/克，年加权平均价格为 273.64 元/克。

2019 年度，上海黄金交易所 Au99.95 黄金以年初 283.80 元/克开盘，2019 年 8 月 29 日和 2019 年 9 月 5 日达到最高点 360.00 元/克，年末收于 342.57 元/克，年加权平均价格为 308.84 元/克。

2020 年 1-6 月，上海黄金交易所 Au99.95 黄金以年初 340.90 元/克开盘，2020 年 5 月 18 日达到最高点 409.32 元/克，2020 年 6 月底收于 398.34 元/克，2020 年 1-6 月加权平均价格为 368.66 元/克。近年来中国黄金价格走势如下图所示：



数据来源：同花顺 iFinD，上海黄金交易所

（五）进入行业的主要障碍

1、行政许可壁垒

我国对开采黄金矿产实行严格的准入制度。按照规定，企业进行矿产勘查必

须取得《勘查许可证》；申请从事黄金的采选及冶炼应符合黄金行业规划、产业政策和国家有关投资项目核准、安全、环保等管理规定的要求，具有与开采金矿资源相适应的资质条件，并依法取得《采矿许可证》、《安全生产许可证》；涉及爆炸作业的企业需取得《爆破作业单位许可证》等许可文件。企业只能在国家规定的范围内进行采矿，并且要符合日益严格的安全生产和环境保护法规，市场新进入者在短时间内取得相关的资质难度较大。

2、资源壁垒

黄金行业基本的原材料是金矿石。由于黄金资源是不可再生的资源，黄金企业拥有的矿产资源将随着黄金矿山的开采而逐渐减少，因此黄金企业获取黄金资源的竞争十分激烈。受资金等方面的约束，黄金行业中的小型企业占有的矿产资源相对较少，特别是对于未拥有独立矿山的企业，原材料供给的稳定性很难得到保障。因此，对于新的市场进入者，获得优质的矿产资源成为其进入黄金采选行业的重要壁垒，同时，拥有大量优质资源储备的企业将在行业竞争中占据先机。

3、资金壁垒

黄金的采选及冶炼等各生产环节均需要购置大量的固定资产，矿区建设伴随有交通、水、电等生产配套工程的建设，均对企业的资金实力提出了要求。随着国家对矿山安全生产、黄金冶炼环境保护要求的逐步提高，黄金生产企业在安全生产及环境保护方面的投资也将逐渐增大。此外，为保证矿产资源储备，企业需要进行资源勘查或者资源收购，这也要求黄金生产企业具备较为雄厚的资金实力。

4、技术壁垒

黄金产业链中的勘探、开采、选矿及冶炼环节对黄金企业的技术条件要求较高，通过技术创新，黄金生产企业能够有效地提高地质找矿能力、黄金矿石开采量、选矿处理能力、黄金成色及降低尾矿品位，从而降低生产成本，提高企业的竞争力；而技术创新是黄金生产企业在掌握核心技术后，多年生产经验不断积累的成果。因此，对于新的市场进入者，技术因素成为制约其进入黄金行业并迅速发展的壁垒。

5、管理壁垒

随着黄金生产企业逐步实现规模化运作、国家政策对环保与安全生产的日益重视，黄金生产企业的经营管理的难度逐渐加大。在采购、生产、销售、安全、环境、资源并购等方面都对黄金生产企业的管理水平提出了较高的要求。

（六）行业利润水平的变动趋势及变动原因

黄金采选行业的利润水平主要受到黄金价格、成本费用、自产矿石占比、资源储量、矿石的品位等诸多因素影响。

1、黄金价格的影响

黄金采选行业的利润水平主要受黄金价格的影响，黄金采选行业的利润水平与黄金价格波动基本一致。黄金价格受到市场供需形势、全球宏观经济预期状况、资本市场流动性、通货膨胀预期、美元走势情况等多种因素影响。

近年来，黄金价格较为波动，受此影响，我国黄金采选行业的利润水平也随之变动。近期，全球央行启动新一轮宽松政策，黄金作为对冲通胀和风险的工具受到市场追捧，黄金价格进入快速上升通道。

2、成本费用的影响

黄金采选行业的成本费用构成中，主要系工程成本、矿业权取得成本的摊销、生产辅料、能源、人员工资等。工程成本随着企业采选工程量的增加而不断增加，矿业权按照产量法摊销的企业随着矿石开采量的增加而不断增加。近年来，伴随着生产辅料价格、能源价格以及人工费用的上涨，黄金采选行业的成本逐步上升。另外，伴随着更严格的环境保护和安全生产政策，以及相关监管的强化，企业为了满足更高环境保护和安全生产的要求而不断增加环保及安全生产投入。

3、自产矿石占比、资源储量、矿石的品位的影响

通常，企业拥有较多自产矿山、较为丰富的黄金资源储量、矿石品位较高，其利润率水平较高。

（七）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）产业政策的大力支持

根据中国人民银行、国家发展和改革委员会、工信部、财政部、国家税务总局、中国证监会于 2010 年 7 月 22 日联合发布的《关于促进黄金市场发展的若干意见》（银发[2010]211 号），该意见明确了黄金市场发展定位，提出要切实加大创新力度，积极开发人民币报价的黄金衍生产品，丰富交易品种，完善黄金市场体系，进一步深化市场功能，提高市场的规范性和开放性，促进形成多层次的市场体系。

根据工业和信息化部于 2012 年 11 月 19 日发布的《关于促进黄金行业持续健康发展的指导意见》（工信部原[2012]531 号），该意见明确了“十二五”期间资源勘查、黄金产量、结构调整、科技创新、“绿色矿山”建设等方面的目标，提出了加强金矿地质勘查、促进资源节约与节能减排、推进企业兼并重组、加快企业技术改造、推进信息化与工业化深度融合、增强科技创新能力、积极发展黄金服务业、实施“走出去”战略等主要任务。

根据国务院于 2016 年 11 月 2 日发布的《全国矿产资源规划(2016-2020 年)》（国函〔2016〕178 号），该规划明确提出按照国家脱贫攻坚的总体部署，支持集中连片特困地区矿产资源开发利用，加快资源优势转化为经济发展优势。

根据工业和信息化部于 2017 年 1 月 11 日发布的《关于推进黄金行业转型升级的指导意见》（工信部原〔2017〕10 号），该意见明确提出了重点开展国内黄金成矿区带的深部、外围地质勘查项目建设，实现地质找矿重大突破；同时加强与“一带一路”沿线国家开展深度合作，通过资源互补、资源共享和资源整合等方式进行强强联合等主要任务。

根据国家发展和改革委员会发布的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，将黄金深部（1,000 米以下）探矿与开采、从尾矿及废石中回收黄金、黄金冶炼有价元素高效综合利用等列为鼓励类产业。

上述产业政策为我国未来黄金行业持续健康发展指明了方向。

（2）需求旺盛

由于文化、消费传统以及黄金保值功能等原因，世界各国对于黄金首饰、黄

金工艺品的消费需求一直比较旺盛。随着我国经济持续强劲发展，人民收入水平不断提高，购买力逐渐增强，黄金产品的民间消费需求在持续增长，有利于黄金行业的持续发展。同时，随着科学技术进步，黄金在工业以及尖端科学领域的应用范围扩大，也促进黄金消费量不断增大，并推动黄金行业进一步发展。根据中国黄金协会公告的统计数据，2019 年全国黄金实际消费量为 1,002.78 吨。

（3）税收优惠

2002 年 9 月 12 日，财政部及国家税务总局颁布了《关于黄金税收政策问题的通知》（财税[2002]142 号）；2011 年 7 月 27 日，财政部、海关总署及国家税务总局颁布了《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）；2020 年 4 月 23 日，财政部、税务总局和国家发展改革委颁布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）。根据上述规定，国家在税收政策上对于黄金生产和经营单位给予了适当的优惠待遇，体现了国家产业政策对黄金产业发展的积极鼓励导向，有利于黄金行业的稳定发展。

（4）技术进步

随着黄金采选及冶炼技术的不断进步，黄金资源的利用范围和利用效率不断提高，黄金企业资源开采的深度不断增加，对复杂难选矿石的黄金回收率不断提高，同时技术进步也带来生产环节成本的逐渐下降。采选及冶炼方面的技术进步有利于黄金生产企业提高经营业绩。

2、不利因素

（1）价格的波动性

黄金产品高度同质，其价格受全球黄金供需平衡状况、主要产金国的生产情况和重大政治、经济事件、宏观经济的各项指标以及市场投机等因素影响，未来黄金产品价格波动可能更为频繁，波动幅度可能更大，可能影响黄金企业的稳定发展。

（2）采选难度

我国黄金矿山以岩金矿为主，伴生金占有较大比重；难选冶金矿资源比重较

大，小型矿床多，大型、超大型矿床少；可供露天开采的矿床相对较少，我国矿山的上述特点使得所需开采技术相对较为复杂。采选难度的加大将使黄金企业增加开采成本，进而影响黄金企业效益。

（3）安全及环保支出增加

近年来我国逐渐加大了对包括黄金生产企业在内的资源类企业安全生产、环境保护等方面的管理力度。未来我国可能实施更为严格的环境保护及安全生产规定，这将导致黄金生产企业增加安全与环保方面的支出，进而影响黄金生产企业经营业绩。

（八）行业特征

1、黄金采选行业的技术水平

我国黄金生产企业整体技术水平近年来逐步提高，已达到国际行业平均水平。目前我国已拥有了较为完整的黄金产业科研体系，在地质勘探、采矿、选矿及冶炼各生产环节中，通过长期的生产实践及研究开发，逐渐形成了具有自身特色的适合我国国情的技术工艺路线，部分生产环节中的技术工艺已达到国际先进水平。

（1）地质勘查技术

地质勘查行业属传统行业，专业技术涉及成矿理论、成矿预测、找矿方法、勘查手段等方面。近年来，我国矿产地质勘查技术水平不断提高，在多个领域取得突破性进展。我国具备利用地质、物探、化探、遥感技术完成复杂条件下各类矿产的找矿勘查工作，综合找矿勘查技术较为成熟和先进。

（2）采矿技术

根据矿床赋存状态不同，矿床开采方式可分为露天开采和地下开采。目前，我国黄金矿产资源开采以地下开采为主，主要采用空场法、充填法、崩落法等采矿方法。随着科学技术的不断进步，数字化、自动化设备的不断开发与应用，我国黄金矿山地下采矿技术和装备水平也得到了较大程度的提高，采矿的效率以及采矿回收率等采矿技术的指标也呈现出同步增长的态势，我国黄金矿山地下采矿技术水平达到了一个新的阶段。总体而言，我国采矿方法及工艺技术已经比较成

熟和先进。

（3）选矿技术

黄金通常根据金矿石类型的不同选择合适的黄金选矿工艺，当前可供选择的黄金选矿工艺主要有混汞法、氯化法、氰化法、浮选法等。近年来，作为当前应用最多的氰化浸出法一直在不断发展，使得氰化浸出的效果得到进一步强化，不仅促进了黄金回收率的提升，还能大大降低投资及生产成本，取得较好的经济效益。

（4）提炼技术

目前，我国黄金提炼技术主要包括火法炼金和电解提金。火法炼金系将矿石粉碎，经过选矿后，在熔炉中提炼。电解提金系用氰化钠溶液或其他更安全环保的提金剂，把矿石中的金溶解，通过电解法将黄金提炼出来，提炼出的黄金纯度较高。

2、黄金采选行业特有的经营模式

在行业准入方面，我国对于黄金生产企业采取准入控制，开采黄金矿产需依法取得《采矿许可证》、《安全生产许可证》等证照。黄金生产企业在取得上述证照并满足各项生产销售条件的情况下从事生产，根据自身的生产能力、资源情况以及市场的供求情况等安排生产和销售。

在产品销售方面，黄金生产企业生产的产品主要以标准金形式在金交所进行交易，因此非标准金需要通过具有《可提供标准金锭企业认定证书》的精炼加工企业加工成标准金锭后，通过金交所网上交易平台进行交易。

3、黄金采选行业的周期性、区域性和季节性特征

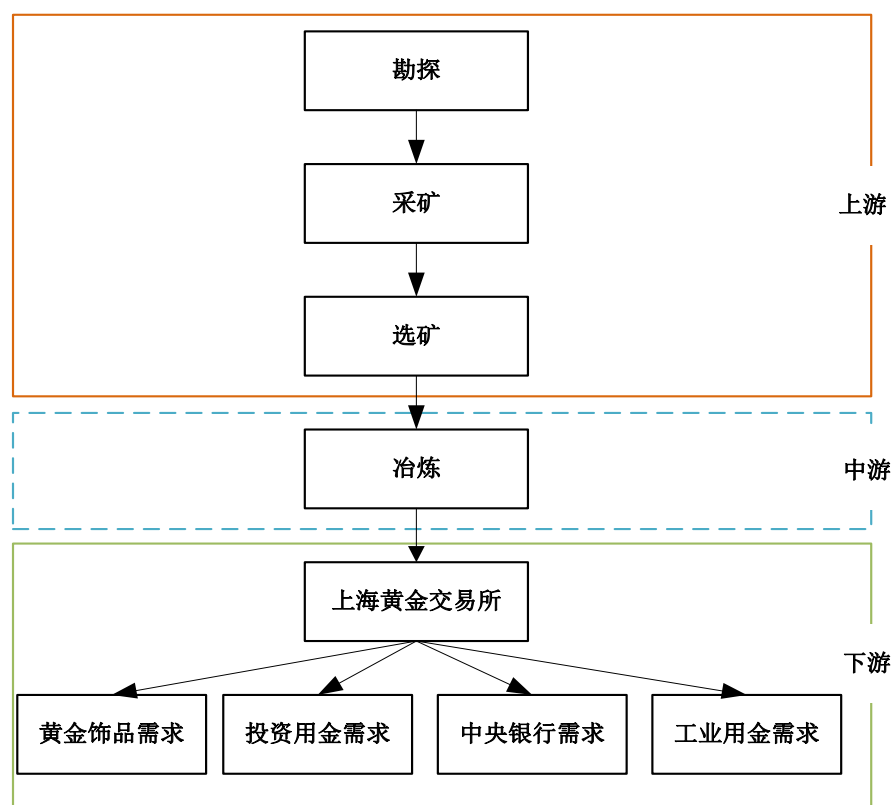
黄金采选业具有周期性，主要体现为受宏观经济的周期影响。黄金兼具商品及金融工具双重属性，与国民经济的景气程度有很强的相关性，当出现通货膨胀预期时，市场避险情绪上升，黄金金融属性中的保值增值能力凸显，金价通常会上涨，从而有利于黄金生产企业；当经济运行良好时，黄金的避险作用会有所下降，金价通常会出现回落，但仍有对黄金首饰、工业用金、医用金等方面的需求支撑金价。

黄金采选业具有一定的地域性，主要体现为黄金资源的分布区域，我国黄金生产企业主要经营场所均位于拥有丰富黄金矿产资源的区域。公司地处自然资源丰富的川西北高原，甘孜藏族自治州金汤河口地区为四川省三大重要金矿成矿地带（康滇成矿带）之一，康定市地处大渡河畔，矿产类型较多、分布地域广泛，周边矿产和水电资源丰富，为公司进一步获取矿产资源提供区域优势。

黄金采选业具有一定的季节性，受海拔、气候和水电等因素影响，我国西部地区、北部地区、高海拔地区的黄金采选企业生产具有一定的季节性。

（九）黄金行业与上、下游行业之间的关系

目前，我国已拥有从勘探、采矿、选矿到冶炼的完整专业化黄金产业链。国内大型的黄金企业为提高经营效益、提升核心竞争力，往往将其业务范围扩大至覆盖整个勘探、采矿、选矿及冶炼的黄金生产过程，我国黄金产业链情况如下：



1、与上游行业的关系

黄金矿产资源勘查和采选业处于产业链的上游基础地位，为中游冶炼工业提供冶炼原料。对于公司这样的黄金矿山型企业，黄金矿石均通过自身开采自有矿

山获得，因此不存在一般意义上的上游行业。

在黄金生产环节中，黄金企业需要外购的辅料主要包括：采矿用的炸药、雷管等民用爆破品，选矿用的钢球及氰化钠或其他更安全环保的提金剂等选矿药剂。炸药、雷管属于民用爆破品，氰化钠属于危险化学品，在市场供应上受到严格监管，但供应相对稳定；目前已有部分黄金企业采用了更安全环保的提金剂，不属于危险化学品、剧毒物，其提金效率、采购成本等与氰化钠相比无重大差异，其供应市场也较充分；其他辅料供应商市场集中度较低，竞争较为充分，供需双方采用市场化方式议价。

2、与下游行业及黄金销售市场的关系

黄金主要需求包括黄金饰品需求、投资用金需求、中央银行需求、工业用金需求等，上述需求的变动都将直接对本行业的需求产生影响。

目前黄金生产企业所生产的产品主要以标准金现货形式通过金交所进行交易，按照价格优先、时间优先的原则，进行集中竞价撮合交易，因此交易对手方具有不确定性，销售方并不直接面对采购方进行交易。金交所交易价格与国际市场黄金价格直接相关，黄金具有商品与金融工具双重属性，国际金价受到全球宏观政治经济多种因素（如经济前景、通货膨胀、汇率、石油价格、政治局势等）的影响，因此下游行业的需求并不能完全决定黄金的交易价格。

三、公司在行业中的竞争地位

（一）公司的行业地位

近年来我国黄金行业取得了跨越式发展，“十二五”期间，我国黄金行业形成了地质勘查、矿山开采、选冶、深加工、批发零售、投资、交易市场等完整产业体系；“十三五”时期黄金行业已经进入创新驱动转型发展的重要战略机遇期，我国在地质勘查、深部开采、黄金提纯、首饰加工等技术领域取得了新的突破，并不断进行结构化调整，推动精细化管理。我国黄金行业已经初步形成以大型黄金企业为主导，大中小型企业并存的格局。

公司下属矿山皆为金矿矿山，共拥有 5 宗采矿权，分别为康定金矿、竹林金矿、三远洞金矿、黄金坪金矿、三碛金矿；3 宗探矿权，分别为康定金矿、黄金

坪金矿、三碛金矿；2座选矿厂，分别为硝洞子金矿选厂和康定金矿选厂。目前，公司所辖主要矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量 220.30 万吨，金金属量约为 9.55 吨。竹林金矿、三远洞金矿因涉及大熊猫栖息地缓冲区，自 2021 年 1 月起暂停开采，除上述矿山外，公司其余 3 座矿山目前已获取的采矿证可采规模达到 7.55 万吨/年（黄金坪金矿、三碛金矿采矿证预计将于近期办理完成扩能延续手续，完成扩能延续手续后公司其余 3 座矿山证载开采产能将达到 9.5 万吨/年），竹林金矿、三远洞金矿采矿证延续手续预计需待四川省林业和草原局完成四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作后才能办理，如竹林金矿、三远洞金矿 2 座矿山顺利取得新采矿权证，则公司采矿权证载规模将达到 15.50 万吨/年；公司 3 宗探矿权勘查面积合计为 11.55 平方公里；2 座选矿厂合计处理原矿能力为 680 吨/日。公司黄金矿山分布于四川省三大重要金矿成矿地带，有进一步获取资源的潜力。公司作为甘孜州乃至四川省黄金采、选、冶支柱企业，曾被四川省统计局、四川省发展和改革委员会、四川省经济和信息化委员会、四川省政府国有资产监督管理委员会评为“四川之最-金冶炼业最佳效益首强”、“四川之最-金冶炼业最大规模第二名”；曾被甘孜州人民政府授予“甘孜州优秀民营企业”称号。公司经过多年发展，已形成了完整的黄金生产工艺，金金属回收率较高，产品质量稳定。

报告期内，公司合质金产量占全国黄金总产量的具体情况如下：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
公司合质金产量（吨）	0.09	0.60	0.56	0.36
全国黄金产量（吨）	170.07	380.23	401.12	426.14
占比（%）	0.05	0.16	0.14	0.08

报告期内，公司合质金产量分别为 0.36 吨、0.56 吨、0.60 吨、0.09 吨，占全国黄金产量分别为 0.08%、0.14%、0.16%、0.05%。2017 年-2019 年，公司合质金产量和市场占有率不断增加，但受限于报告期内公司证载采矿产能合计仅为 7.75 万吨/年，随着公司陆续取得扩能后的采矿权证，公司证载采矿产能合计将达到 15.50 万吨/年，采矿产能得到进一步释放后，公司合质金产量将大幅提升。另外，公司不断加大现有矿山的地质勘查工作，随着募投项目的实施，公司市场占有率和金金属储量将有望上升。

（二）公司的主要竞争对手

1、中金黄金股份有限公司（股票代码：600489）

中金黄金是一家具有黄金采、选、冶、加工综合配套能力的黄金企业，核心产品为黄金，主要包括金精矿、合质金和标准金等；其他产品主要包括铜、白银和硫酸等。截至 2019 年 12 月 31 日，中金黄金总资产 400.22 亿元，净资产 199.04 亿元；2019 年度，中金黄金实现营业收入 389.63 亿元，归属于母公司净利润 1.79 亿元。2019 年度，中金黄金矿产金产量为 24.69 吨；截至 2019 年底，中金黄金保有资源储量金金属量为 512 吨。截至 2020 年 6 月 30 日，中金黄金总资产 464.66 亿元，净资产 223.51 亿元；2020 年 1-6 月，中金黄金实现营业收入 189.74 亿元，归属于母公司净利润 5.16 亿元；2020 年 1-6 月，中金黄金矿产金产量为 10.60 吨。（资料来源：中金黄金公告，“2019 年年度报告”，2020 年 5 月；“2020 年半年度报告”，2020 年 8 月）

2、山东黄金矿业股份有限公司（股票代码：600547）

山东黄金是一家专业从事黄金生产的公司，主营黄金地质探矿、开采、选冶，贵金属、有色金属制品、黄金珠宝首饰提纯、加工、生产、销售等，主要产品是黄金和白银。截至 2019 年 12 月 31 日，山东黄金总资产 581.56 亿元，净资产 258.18 亿元；2019 年度，山东黄金实现营业收入 626.31 亿元，归属于母公司净利润 12.89 亿元。2019 年度，山东黄金矿产金产量为 40.12 吨；截至 2019 年底，山东黄金金金属储量（权益基准）为 9,929 千盎司。截至 2020 年 6 月 30 日，山东黄金总资产 620.23 亿元，净资产 268.11 亿元；2020 年 1-6 月，山东黄金实现营业收入 330.51 亿元，归属于母公司净利润 11.53 亿元；2020 年 1-6 月，山东黄金矿产金产量为 20.00 吨；截至 2020 年 6 月 30 日，山东黄金共拥有 30 处属于中国境内的金矿探矿权，按中国矿业权评估准则初步探明后报有关部门备案的黄金资源量共计约 669.7 吨，16 处位于中国境内的金矿采矿权已探明黄金资源量总计约 51.5 吨。（资料来源：山东黄金公告，“2019 年年度报告”，2020 年 4 月；“2020 年半年度报告”，2020 年 8 月）

3、紫金矿业集团股份有限公司（股票代码：601899）

紫金矿业主要从事矿产资源勘查，金铜矿选、冶；矿产品。截至 2019 年 12

月 31 日，紫金矿业总资产 1,238.31 亿元，净资产 570.80 亿元；2019 年度，紫金矿业实现营业收入 1,360.98 亿元，归属于母公司净利润 42.84 亿元。2019 年度，紫金矿业矿产金产量为 40.83 吨；截至 2019 年底，紫金矿业金金属储量为 1,886.87 吨。截至 2020 年 6 月 30 日，紫金矿业总资产 1,498.05 亿元，净资产 594.65 亿元；2020 年 1-6 月，紫金矿业实现营业收入 831.42 亿元，归属于母公司净利润 24.21 亿元；2020 年 1-6 月，紫金矿业矿产金产量为 20.24 吨；截至 2020 年 6 月 30 日，紫金矿业黄金资源储量超过 2,000 吨。（资料来源：紫金矿业公告，“2019 年年度报告”，2020 年 3 月；“2020 年半年度报告”，2020 年 8 月）

4、西部黄金股份有限公司（股票代码：601069）

西部黄金为我国西部现代化黄金采选冶企业，主营黄金开采和销售、铬矿石和铁矿石的生产和销售，主要产品有黄金、铬矿石、铁精粉等。截至 2019 年 12 月 31 日，西部黄金总资产 26.42 亿元，净资产 17.09 亿元；2019 年度，西部黄金实现营业收入 38.63 亿元，归属于母公司净利润 0.41 亿元。2019 年度，西部黄金矿产金产量为 3.77 吨。截至 2020 年 6 月 30 日，西部黄金总资产 27.24 亿元，净资产 17.03 亿元；2020 年 1-6 月，西部黄金实现营业收入 24.82 亿元，归属于母公司净利润 0.07 亿元。西部黄金矿产金产量位列全国黄金十大矿产金企业。（资料来源：西部黄金公告，“2019 年年度报告”，2020 年 3 月；“2020 年半年度报告”，2020 年 8 月）

5、赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司（股票代码：600988）

赤峰黄金是一家主营黄金勘探、采矿、选矿和冶炼的公司，主营业务在原有黄金采选、销售业务的基础上新增资源综合回收利用业务，包括有色金属资源综合回收利用及废旧电器、电子产品拆解业务，主要产品为黄金、白银、铋、钼等多种稀贵金属及其合金。截至 2019 年 12 月 31 日，赤峰黄金总资产 77.85 亿元，净资产 32.75 亿元；2019 年度，赤峰黄金实现营业收入 60.68 亿元，归属于母公司净利润 1.88 亿元。2019 年度，赤峰黄金矿产金产量为 2.07 吨。截至 2020 年 6 月 30 日，赤峰黄金总资产 81.47 亿元，净资产 40.33 亿元；2020 年 1-6 月，赤峰黄金实现营业收入 26.46 亿元，归属于母公司净利润 2.22 亿元。（资料来源：赤峰黄金公告，“2019 年年度报告”，2020 年 4 月；“2020 年半年度报告”，2020

年7月）

（三）公司竞争优势

1、地处矿产资源丰富的地域优势

公司目前所辖主要矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量 220.30 万吨，金金属量约为 9.55 吨。公司拟投入资金对康定金矿、三远洞金矿、三碛金矿进行资源勘查，如项目顺利实施，预计可探明控制资源量+推断资源量的矿石量 659.48 万吨，金金属量 17.86 吨。另外，公司地处自然资源丰富的川西北高原，甘孜藏族自治州金汤河口地区为四川省三大重要金矿成矿地带（康滇成矿带）之一，康定市地处大渡河畔，矿产类型较多、分布地域广泛，周边矿产和水电资源丰富，且资源潜力巨大。根据《中国黄金年鉴 2020》，2019 年四川地区黄金查明资源储量为 460 吨左右，占全国黄金查明资源储量的 3%左右，位居全国第十二位。因此，公司所处的地理位置有利于后续通过资源勘查、资产并购等方式充分发掘地区矿产资源，增大自身资源储量，增强可持续发展能力。

2、技术优势

公司专注于矿产资源开发将近二十年，积累了丰富的实践和技术经验。公司根据所属矿山地质环境和成矿规律，采用其相适应的开拓及采矿方法，提高了找矿的高效准确性，入选矿石的品位也相对较高。公司采用全泥氰化-碳吸附和解吸电解工艺系行业先进的选冶工艺，其中碎矿采用两段一闭路工艺流程，磨矿采用两段两闭路工艺流程；旋流器溢流矿浆可自流进入高效浓缩机浓缩；通过增加浸出吸附槽，增加金元素浸出和碳吸附时间；通过先进的解吸电解系统，提高了解吸电解金泥的效率；尾矿进行脱氰工艺处理后通过管道运输送至尾矿库堆存。公司选厂综合回收率达到 95%左右，另外，公司选厂实现了选矿废水循环利用零排放的工艺。公司上述生产工艺均具有较高的技术水平，提高了生产效率，降低了生产成本，为公司矿产资源综合利用和开发奠定了良好的技术基础。

3、矿产资源品位较高的竞争优势

公司目前所辖主要矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量 220.30 万吨，金金属量约为 9.55 吨。报告期内，公司入选矿石平均品位为 7.83

克/吨、7.85 克/吨、7.12 克/吨、5.20 克/吨，公司所拥有矿山的矿石品位、选矿回收率较高，公司黄金生产的单位成本较低，毛利率较高。

4、拥有完整产业链的优势

目前公司业务流程覆盖了包括黄金生产的采选及提炼的完整产业链。公司拥有自己的独立矿山，所拥有的矿产资源为公司后续的选矿、提炼提供较为稳定的原料供应。竹林金矿、三远洞金矿因涉及大熊猫栖息地缓冲区，自 2021 年 1 月起暂停开采，除上述矿山外，公司其余 3 座矿山目前已获取的采矿证可采规模达到 7.55 万吨/年（黄金坪金矿、三碛金矿采矿证预计将于近期办理完成扩能延续手续，完成扩能延续手续后公司其余 3 座矿山证载开采产能将达到 9.5 万吨/年），竹林金矿、三远洞金矿采矿证延续手续预计需待四川省林业和草原局完成四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作后才能办理，如竹林金矿、三远洞金矿 2 座矿山顺利取得新采矿权证，则公司采矿权证载规模将达到 15.50 万吨/年。公司拥有硝洞子金矿和康定金矿两座选厂，合计处理原矿能力为 680 吨/日，能够完全满足采矿权证扩能后的原矿处理需求，上述完整的产业链为公司持续盈利创造了良好的条件。同时，通过产业链的协同效应，公司在金金属回收率、单位生产原材料消耗及综合成本等方面也具有一定优势。

5、管理优势

公司自设立以来，经过多年发展，秉持着科学、规范管理理念，根据矿山所处地理位置、少数民族地区的实际情况，通过不断学习、探索和总结，在资源勘探、矿山建设和管理、市场拓展和销售、高海拔环境下矿山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，公司目前拥有一批熟悉矿山所属地理环境、资源分布特点和西部社会人文环境、民族政策等的管理人才。这些管理和人才优势可以让公司继续优化管理体制，持续培养新的矿山经营、管理人才，保证公司未来的健康发展。

（四）公司竞争劣势

1、资本实力不足

黄金行业为典型的资本密集型的行业，从黄金矿产的勘查、采选工程的建设、

固定资产的购置等均需要投入大量资金。另一方面，随着国家对矿山安全生产、环境保护要求的逐步提高，黄金企业不断加大在安全生产和环境保护方面的资金投入。公司目前资金来源主要来自自有积累和股东投入，使得公司发展受到制约。

2、资源规模相对较小

公司目前所辖主要矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量 220.30 万吨，金金属量约为 9.55 吨。公司拥有总面积约 21.18 平方公里的采矿权及探矿权，资源潜力较大，但与国内黄金行业龙头企业相比，公司资源规模仍相对偏小。公司拟通过加大对现有采矿权及探矿权区域的勘查工作、收购其他矿产资源储量丰富的标的公司等，增加资源储量，提高公司可持续发展能力。

四、公司主营业务情况

（一）公司主营业务概述

公司的主营业务是黄金的采选、提炼及销售，主要产品为合质金（含金量平均在 99.5%以上）。竹林金矿、三远洞金矿因涉及大熊猫栖息地缓冲区，自 2021 年 1 月起暂停开采，除上述矿山外，公司及子公司其余 3 座矿山目前已获取的采矿权证可采规模达到 7.55 万吨/年（黄金坪金矿、三碛金矿采矿证预计将于近期办理完成扩能延续手续，完成扩能延续手续后公司其余 3 座矿山证载开采产能将达到 9.5 万吨/年），在产矿山 5 座、选矿厂 2 个，公司 2019 年的黄金原矿开采量达到 7.75 万吨，合质金产量为 602.80 千克。作为一家矿山企业，经过多年的发展，公司已经通过资源勘查投入、收购等途径建立了丰富的黄金矿石资源储备，并在生产过程中逐步积累了丰富的各类地质条件下矿山开发、黄金原矿生产加工的经验，拥有黄金生产的完整工艺和技术，金金属回收率较高，产品质量稳定。

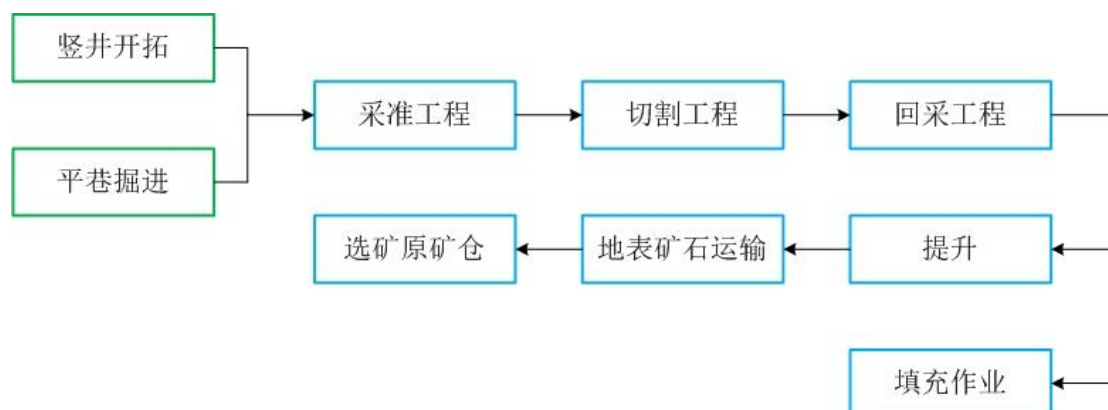
（二）公司主营业务流程

公司拥有采矿、选矿、提炼的全流程，经过采矿后获得原矿，经过粗碎、中碎、细碎、筛分、磨矿、分级、吸附、提炼等加工步骤获得合质金（含金量平均在 99.5%以上）后，销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业，精炼加工企业将合质金加工提炼成标准金锭后在金交所进行交易。

1、采矿流程

公司所有矿山均为地下开采，探矿工程主要采用钻探、坑道探矿方法；采矿采用平巷掘进与竖井开拓相结合的方式，主要采矿方法有削壁充填法、崩落法、空场法。采出矿石分别为氧化矿、部分原生矿，采出矿石运至选矿厂计量后进入存矿区。

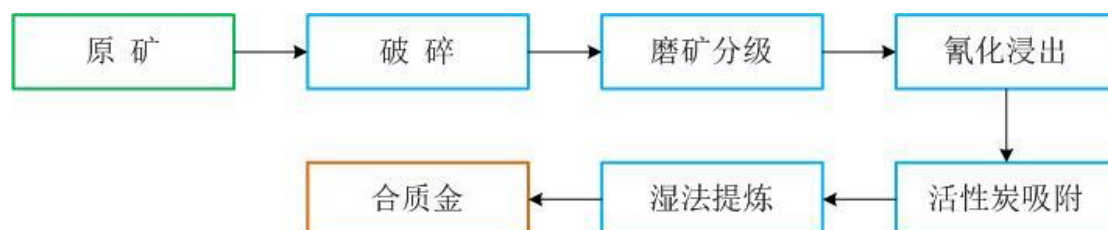
采矿的工艺流程如下图所示：



2、选矿及提炼流程

矿石采出并由运矿车运至选矿厂后进入选矿工序。选矿工序主要包括破碎、球磨、分级、浸出、碳吸附、提取载金碳，公司采用选矿工艺主要为全泥氰化碳吸附工艺；载金碳进入提炼车间后，先进行解吸电解产生金泥，金泥通过王水法（湿法提炼）处理最终得到合质金。

选矿及提炼的工艺流程如下图所示：



（三）公司主要经营模式

公司的主要经营模式是围绕矿山的建设、开采、选矿、提炼及合质金的销售展开的。公司以资源优势和完整产业链生产为基础，与主要的客户和供应商建立起了长期稳定的合作关系，打造了完整的采购、生产、销售体系。公司根据自身产能合理制定生产计划，相关部门据此开展采购和生产活动，产品经检验合格后销售给客户，实现销售收入和盈利。

1、采购模式

公司主要产品的原料为黄金矿石，均产自公司自有矿山。公司日常经营中所采购物资主要包括生产辅料、能源等，其中生产辅料主要包括炸药、雷管、氰化钠、钢球等辅料；能源主要包括电力和柴油。

（1）主要生产辅料的采购

公司生产所需的主要原材料包括：炸药、雷管等民用爆破品、破碎选矿用的钢球、氰化钠等。其中炸药、雷管等民用爆破品及氰化钠等危险化学品在市场供应上受到严格管制，但供应相对稳定；其他辅料供应商市场集中度低，竞争较为充分，供需双方采用市场化方式进行议价。

公司在购买炸药、雷管等民用爆破品时按相关规定向属地公安机关提出申请，获批准后按规定程序到具有合法经营民爆用品器材资质的专卖公司购买并运输入库。公司在购买危险化学品时向属地公安机关提出申请，获批准后按规定程序到具有合法经营危险化学品资质的专卖公司购买并运输入库。

公司对生产辅料进行采购时，由公司采购部门根据各生产部门申报的物资采购计划和库存情况制定采购方案，对于超过一定金额的采购计划需由公司总经理进行审批后方可实施。实施采购时，公司采购部门根据价格、质量等因素综合确定供应商。

（2）主要能源的采购

报告期内公司生产所需的能源主要包括电力和柴油。公司电力主要由属地供电公司提供，价格均按属地供电公司所确定的电价执行。对于柴油等成品油，价格由国家发改委统一确定，由中石油等大型成品油供应商供应。

2、生产模式

公司已形成完整、成熟的工艺流程，建立健全生产组织管控体系，严格执行国家相关规定，确保持续稳定生产。公司生产分为采矿、选矿及提炼三个阶段。

（1）采矿

公司所有矿山均为地下开采，探矿工程主要采用钻探、坑道探矿方法；采矿

采用平巷掘进与竖井开拓相结合的方式。主要采矿方法有削壁充填法、崩落法、空场法。采出矿石分别为氧化矿、部分原生矿，采出矿石运至选矿厂计量后进入存矿区。

生产过程中的井巷开拓作业采取外包模式，由具有专业资质的矿山工程施工企业承包，公司生产技术部负责生产计划、技术指导及安全监督等。公司将井巷开拓作业外包给专业机构的业务模式有利于保证作业安全、提高生产效率，是行业通行的经营模式，对公司业务的完整性不具有实质性影响。

采矿环节中，为简化管理、降低生产成本，公司矿石采掘业务委托具有相关业务资质的专业化企业从事。矿石采掘业务门槛相对较低，有很多专业化企业可以从事矿石采掘业务，委托外包方从事矿石采掘业务也是很多矿山企业的通行做法。采用委托外包方式从事矿石采掘业务有利于公司有效降低管理成本。

公司与采掘业务外包方通过协议方式明确以下事项：外包方保证具备有关部门的施工资质手续，严格按照采矿规范及公司的要求，加强矿洞内外的安全管理，风、水、电管线布置符合技术标准。

（2）选矿

矿石采出并由运矿车运至选矿厂后进入选矿工序。选矿工序主要包括破碎、球磨、分级、浸出、碳吸附、提取载金碳。公司采用选矿工艺主要为全泥氰化碳吸附工艺。

因公司目前选厂的选矿产能远高于采矿权证可采规模，因此公司的选矿作业一般会根据开采的矿石量情况而间断性展开。为了降低管理成本，公司将选矿的基础工作委托给相关专业化企业从事，公司技术人员对选矿过程进行监督和指导，选矿过程的化验等重要技术工作则由公司自身完成。

（3）提炼

载金碳进入提炼车间后，先进行解吸电解产生金泥，金泥通过王水法（湿法提炼）处理最终得到合质金。

载金碳提炼为合质金由公司自身完成。

3、销售模式

公司生产的合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业，精炼加工企业将合质金提炼成标准金锭后可在金交所进行交易。报告期内，公司客户主要有中钞贵金属、翠绿黄金、天泽贵金属。公司按照合同约定将合质金运至客户指定场地，根据协议由其现场称重后熔化取样检验，当收到对方检验单据并且双方对检验结果（包括毛重、含金成色、纯重等）验收确认后，客户按照公司的交易指令在金交所交易日时间内进行交易，并按照金交所 Au99.95 标准金即时成交价格扣减精炼厂的加工费后与公司进行货款结算。

（四）公司生产、销售情况

1、主要产品的生产和销售情况

（1）黄金原矿开采情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
证载开采产能（吨/年）				
康定金矿	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00
竹林金矿	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
三远洞金矿	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
黄金坪金矿	22,500.00	22,500.00	22,500.00	22,500.00
三碛金矿	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00
小计	77,500.00	77,500.00	77,500.00	77,500.00
开采产量（吨/年）				
康定金矿	1,131.06	6,997.83	6,980.68	6,990.07
竹林金矿	5,927.67	19,999.65	19,872.45	19,277.00
三远洞金矿	6,891.87	9,999.44	9,998.28	9,628.46
黄金坪金矿	2,395.38	22,494.31	22,497.99	9,498.36
三碛金矿	3,408.32	17,996.98	17,893.44	17,961.61
小计	19,754.30	77,488.21	77,242.84	63,355.50
开采产能利用率（%）				
康定金矿	16.16	99.97	99.72	99.86
竹林金矿	29.64	100.00	99.36	96.39
三远洞金矿	68.92	99.99	99.98	96.28

黄金坪金矿	10.65	99.97	99.99	42.21
三碛金矿	18.94	99.98	99.41	99.79
合计	25.49	99.98	99.67	81.75

报告期内，公司五座矿山的证载产能合计为 7.75 万吨/年，公司矿石开采量均未超过其采矿权证登记的生产规模，不存在超证载产能生产的情形。竹林金矿、三远洞金矿因涉及大熊猫栖息地缓冲区，自 2021 年 1 月起暂停开采，除上述矿山外，公司其余 3 座矿山目前已获取的采矿权证可采规模达到 7.55 万吨/年（黄金坪金矿、三碛金矿采矿证预计将于近期办理完成扩能延续手续，完成扩能延续手续后公司其余 3 座矿山证载开采产能将达到 9.5 万吨/年），如竹林金矿、三远洞金矿 2 座矿山顺利取得新采矿权证，则公司采矿权证载规模将达到 15.50 万吨/年，公司产能将得到进一步释放。2017 年黄金坪金矿开采量较低主要系为解决同业竞争问题，黄金坪金矿自 2015 年 7 月停止相关的生产经营活动，因公司已于 2016 年底启动收购黄金坪矿业的相关程序，经公司第一届董事会第五次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过，黄金坪金矿于 2017 年 5 月开始恢复生产，因此当年开采时间较短；另外，2017 年黄金坪金矿以探矿和掘进巷道为主，导致黄金坪金矿采出矿量较低，因此产能利用率较低。2018 年和 2019 年黄金坪金矿均恢复至正常开采能力，产能利用率亦大幅提升。2020 年 1-6 月公司黄金原矿开采产能利用率较低，主要系受新型冠状病毒肺炎疫情和康定气候等因素影响，公司复工时间较晚，因而采出矿量较少；另外当期公司部分矿山以探矿和掘进巷道为主，亦导致采出矿量较少。

报告期内，公司严格遵守矿业权相关的法律法规，不存在超证载产能生产的情形，亦不存在超越矿区范围开采或采取破坏性开采方法对矿产资源造成破坏的情形。

康定市自然资源局出具证明：自 2017 年 1 月 1 日以来，公司能够遵守国家及地方土地管理、矿权管理等方面的法律、行政法规及其他规范性文件的规定；截至本证明出具之日，公司没有违反土地管理以及矿权管理相关法律、行政法规及其他规范性文件的行为，也没有因土地与矿权问题受到过任何投诉或处罚，亦不存在因本证明出具日前的事宜而可能会被土地管理部门、矿权管理部门处罚的相关情形。

综上，公司在矿物开采过程中能够遵守矿业权相关的法律法规，不存在违法违规行，亦不存在受到自然资源主管部门的处罚或存在被处罚的风险。

（2）黄金原矿选矿情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
选矿产能（吨/年）				
硝洞子金矿选厂	158,400.00	158,400.00	158,400.00	158,400.00
康定金矿选厂	48,000.00	48,000.00	48,000.00	48,000.00
小计	206,400.00	206,400.00	206,400.00	206,400.00
选矿处理量（吨/年）				
硝洞子金矿选厂	16,275.32	70,742.23	93,221.00	50,493.00
康定金矿选厂	800.00	6,998.33	6,980.18	7,079.07
小计	17,075.32	77,740.56	100,201.18	57,572.07
选矿产能利用率（%）				
硝洞子金矿选厂	10.27	44.66	58.85	31.88
康定金矿选厂	1.67	14.58	14.54	14.75
小计	8.27	37.67	48.55	27.89

注：考虑到季节性和选厂检修等因素，硝洞子金矿选厂按年生产 330 天、康定金矿选厂按年生产 240 天计算，硝洞子金矿选厂和康定金矿选厂的理论处理能力可满足处理公司五座矿山原矿的需求。

报告期内，公司两座选厂产能利用率较低，主要系两座选厂设计产能时均考虑到五座矿山扩能后的证载采矿产能合计将达到 15.50 万吨/年，而受限于报告期内公司证载采矿产能合计仅为 7.75 万吨，因此产能利用率较低。

2017 年硝洞子金矿选厂选矿处理量较小，主要系硝洞子金矿选厂 2017 年 9 月才投入使用，且根据公司 2017 年第四次临时股东大会决议，自 2017 年 9 月才开始为黄金坪矿业提供选矿服务，因此选矿生产时间较短，选矿量较小；另外，三碛金矿由于水电站蓄水造成道路垮塌，运输中断，因此 2017 年采出矿石到 2018 年才运至硝洞子金矿选厂进行选矿。

2018 年硝洞子金矿选厂选矿处理量较多，主要系 2018 年黄金坪金矿恢复至正常开采能力，采矿量大幅提升，且三碛金矿 2017 年采出矿石于 2018 年运至硝洞子金矿选厂，因此硝洞子金矿选厂可选矿量增加；另外，2017 年底留存部分

原矿石，在 2018 年进行选矿。

2020 年 1-6 月公司选矿产能利用率较低，主要系公司当期采矿量较低所致。

（3）合质金产销量情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
合质金产量（克）	88,840.00	602,800.00	562,900.00	360,430.00
合质金销量（克）	88,840.00	602,800.00	562,900.00	509,180.00
产销率（%）	100.00	100.00	100.00	141.27

2017 年公司合质金销量超过产量，主要系公司销售了 2016 年底的合质金库存所致。

2、主要产品销售收入情况

报告期内，公司主要产品销售收入情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
合质金	3,477.76	19,305.54	15,575.34	13,854.68

3、主要产品销售价格的变动情况

报告期内，公司主要产品平均销售价格情况如下：

单位：元/克

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
合质金	391.46	320.26	276.70	272.10

公司 2017 年合质金销售价格与 2018 年基本持平，2019 年与 2020 年 1-6 月合质金销售价格有所回升，公司合质金产品的销售价格为产品验收当日金交所公告的 Au99.95 标准金加权平均单价的交易价格扣减精炼厂的加工费后确定，公司产品的销售价格变动与市场价格基本保持一致。

4、报告期内向主要客户的销售情况

报告期内，公司向前三名客户销售情况及占营业收入比例如下：

单位：万元、%

项目	序号	公司名称	销售金额	占营业收入的比例

2020 年 1-6 月	1	中钞长城贵金属有限公司	1,830.97	52.65
	2	深圳市翠绿黄金精炼有限公司	1,646.78	47.35
	合计		3,477.76	100.00
2019 年度	1	中钞长城贵金属有限公司	17,777.58	92.09
	2	深圳市翠绿黄金精炼有限公司	1,527.96	7.91
	合计		19,305.54	100.00
2018 年度	1	中钞长城贵金属有限公司	15,575.34	100.00
	合计		15,575.34	100.00
2017 年度	1	中钞长城贵金属有限公司	7,797.70	56.28
	2	四川省天泽贵金属有限责任公司	4,035.89	29.13
	3	深圳市翠绿黄金精炼有限公司	2,021.09	14.59
	合计		13,854.68	100.00

本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有本公司 5%以上股份的股东在上述客户中不存在占有权益的情形。

（1）公司客户较为集中属于行业共有特点

报告期内，公司主要客户为中钞贵金属、天泽贵金属、翠绿黄金，其中中钞贵金属系金交所会员，拥有金交所颁发的《可提供标准金锭企业认定证书》；天泽贵金属拥有金交所颁发的《可提供标准金锭企业认定证书》；翠绿黄金其母公司深圳市翠绿金业有限公司系金交所会员，深圳市翠绿金业有限公司拥有金交所颁发的《可提供标准金锭企业认定证书》。

公司客户呈现集中的特点，属于黄金采选企业共有特点。根据金交所相关规定，金交所向认定合格的企业颁发可提供标准金锭企业及其金锭品级资格证书；认定合格的企业，其生产的标准金锭可在金交所交割。公司将生产的合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的客户，客户将合质金提炼成标准金锭并通过金交所系统进行交易。截至 2020 年 12 月 16 日，注册地在中国具有《可提供标准金锭企业认定证书》的企业共计 38 家，数量较少；注册地在四川省的共计 2 家，即为中钞贵金属和天泽贵金属。公司选择两家企业充分考虑地域因素、降低运输费用、保证产品运输安全、高效性及标准金可在金交所系统实时交易等因素，因而导致公司客户较为集中，属于行业共有特点。除此之外，公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系，具有较强的市场、资金、技术实力、地域优势；

公司产品质量稳定可靠、品质优良，客户认可度较高，亦导致公司客户集中。

①同行业可比公司上市前的情况

选取同行业可比公司上市时招股说明书或重组报告中披露的最近一期相关数据进行比较分析，具体情况如下：

单位：%

项目	上市时间	第一大客户	黄金产品 销售收入 占比	第一大客 户销售收 入占比	第一大客 户销售收 入占黄金 产品销售 收入占比	前五大客 户销售收 入合计占 比
中金黄金	2003.8.14	金交所	94.91	94.17	99.22	96.50
山东黄金	2003.8.28	中国人民银行莱 州市支行	80.39	78.75	97.97	99.60
紫金矿业	2008.4.25	金交所	56.64	50.86	89.80	67.01
赤峰黄金	2012.12.25	洛阳紫金银辉黄 金冶炼有限公司	99.60	88.27	88.63	99.60
西部黄金	2015.1.22	金交所	89.00	89.00	100.00	95.61
平均值			84.11	80.21	95.12	91.66
金鑫矿业	-	中钞贵金属	100.00	52.65	52.65	100.00

注：赤峰黄金上市时相关数据来源于《广东东方兄弟投资股份有限公司重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书》，其他上市公司上市时相关数据来源于招股说明书。

中金黄金、山东黄金、紫金矿业、西部黄金属于大型黄金企业，均拥有自己的黄金精炼厂，拥有金交所会员资格，因而其生产标准金锭后可直接在金交所进行交易，上市时第一大客户为金交所或中国人民银行（金交所自 2002 年 10 月 30 日正式成立后，中国人民银行对黄金不再实行统购统配的管理政策，黄金流通与交易通过金交所规范、有序地进行，因此早年上市的黄金生产企业第一大客户为金交所或中国人民银行）。

中金黄金、山东黄金、紫金矿业三家企业上市较早，招股说明书中未详细披露前五大客户及销售产品品种的相关情况。赤峰黄金借壳上市时，和公司生产产品的品种相同，均为合质金，因此赤峰黄金将生产的合质金大部分销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司，且最近一期销售黄金产品的主要客户也仅为洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司和招远市河西金

矿两家企业，数量较少。西部黄金具有《可提供标准金锭企业认定证书》，因此其生产标准金锭后可直接在金交所进行交易，上市时最近一期销售黄金产品的客户仅为金交所一家。

中金黄金、山东黄金、紫金矿业、赤峰黄金、西部黄金五家企业，上市时第一大客户销售收入占当期黄金产品销售收入的比例分别为 99.22%、97.97%、89.80%、88.63%、100.00%，因此五家企业在销售黄金产品时，第一大客户销售收入占当期黄金产品销售收入比例较高，均超过 50%甚至到达 100%，客户集中度较高。

②同行业可比公司上市后的情况

选取同行业可比公司报告期内定期报告中已披露的销售黄金产品客户情况进行比较分析，具体情况如下：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
西部黄金	销售给金交所收入占黄金产品总收入比例为 100.00%	销售给金交所收入占黄金产品总收入比例为 100.00%	销售给金交所收入占黄金产品总收入比例为 100.00%	销售给金交所收入占黄金产品总收入比例为 100.00%
山东黄金	未披露	未披露	销售给金交所收入占黄金产品总收入比例为 64.53%	销售给金交所收入占黄金产品总收入比例为 73.24%
紫金矿业	未披露	销售给金交所收入占黄金产品总收入比例为 76.06%	销售给金交所收入占黄金产品总收入比例为 72.89%	销售给金交所收入占黄金产品总收入比例为 70.16%
赤峰黄金	未披露	销售给四川省天成亨贸易有限责任公司、成都市天鑫洋金业有限责任公司收入占黄金产品总收入比例合计为 75.36%	销售给洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司收入占黄金产品总收入比例为 67.60%	销售给洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司收入占黄金产品总收入比例为 68.90%

注：中金黄金定期报告中未披露销售黄金产品的客户情况。

同行业上市公司黄金产品的销售客户占比均超过 50%甚至到达 100%，呈现集中的特点，西部黄金销售黄金产品的客户仅金交所一家，因此，客户集中属于

行业共有特点，和同行业可比上市公司不存在重大差异。

综上，公司客户仅为 3 家，且第一大客户收入占比超过 50%甚至到达 100%，呈现集中的特点，属于行业共有特点，和同行业可比上市公司不存在重大差异。

（2）公司客户的基本情况以及与公司的合作情况

①中钞贵金属

公司名称	中钞长城贵金属有限公司
合作背景或业务由来	具有《可提供标准金锭企业认定证书》，通过洽谈后开展业务
实际控制人	中国人民银行
注册地	成都市温江区柳城黄金路 191 号
注册资本	17,000 万元
合作历史	合作近 4 年
是否正常经营	是
经营业绩	2017 年、2018 年、2019 年、2020 年 1-6 月，中钞贵金属营业收入分别为 361,962.41 万元、359,129.46 万元、354,721.57 万元、207,464.12 万元；净利润分别为 12,165.56 万元、12,998.09 万元、11,468.72 万元、11,190.57 万元

②翠绿黄金

公司名称	深圳市翠绿黄金精炼有限公司
合作背景或业务由来	其母公司翠绿金业具有《可提供标准金锭企业认定证书》，通过洽谈后开展业务
实际控制人	黄巧云
注册地	深圳市龙岗区横岗街道西坑村百达街黄升发工业区厂房 2 号首层
注册资本	15,000 万元
合作历史	合作近 5 年
是否正常经营	是
经营业绩	其母公司翠绿金业 2019 年黄金精炼产量为 96.44 吨，较 2018 年增长 109.68%，位居中国黄金精炼企业第五位

③天泽贵金属

公司名称	四川省天泽贵金属有限责任公司
合作背景或业务由来	具有《可提供标准金锭企业认定证书》，通过洽谈后开展业务
实际控制人	刘珊
注册地	成都市成华区东三环路二段龙潭都市工业集中发展区成致路 24 号附 1 号

注册资本	10,000 万元
合作历史	合作近 10 年
是否正常经营	是
经营业绩	曾被评为“成都制造业 100 强”、“民营 100 强企业”

④合作持续性情况

公司自 2016 年开始就与翠绿黄金进行业务合作。公司之所以选择与翠绿黄金进行业务合作主要系：A、回款速度较快，一般交易完成后，即可全部收回货款；B、提纯费较低，翠绿黄金收取公司 0.45 元/克的提纯费，具有一定的价格优势。但是考虑到地域因素、产品运输的安全性、降低运输费用，公司 2018 年主要和注册地在四川的中钞贵金属进行合作。2019 年和 2020 年 1-6 月继续选择与翠绿黄金进行合作，主要系翠绿黄金回款速度较快，公司与其合作良好，后续公司会持续与其进行业务合作。

公司与天泽贵金属已展开业务合作近 10 年，合作情况良好。2017 年 5 月，天泽贵金属因自身原因未能及时支付货款，公司在发现天泽贵金属未能及时回款后，即中断了对其的销售，并大幅增加了对回款信用更好的同处四川省成都市的中钞贵金属的销售，因此，公司 2018 年、2019 年、2020 年 1-6 月未与天泽贵金属发生交易。

除天泽贵金属 2017 年因其自身原因，公司停止与其合作，公司与中钞贵金属、翠绿黄金的合作是稳定的，具有可持续性，亦不存在重大不确定性风险。

（3）公司销售收入的季节性特点

报告期内，公司第四季度销售占比较高，具体情况如下：

单位：%

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一季度	-	14.35	12.57	21.26
二季度	100.00	26.72	11.13	12.44
三季度	-	13.55	10.62	4.45
四季度	-	45.38	65.68	61.85
合计	100.00	100.00	100.00	100.00

2019 年度同行业可比上市公司分季度营业收入占比情况如下：

单位：%

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
中金黄金	20.28	22.60	25.62	31.51
山东黄金	17.33	33.21	36.44	13.02
紫金矿业	21.34	28.04	25.30	25.33
西部黄金	6.21	28.88	28.07	36.84
赤峰黄金	24.28	20.53	27.52	27.67
平均值	17.89	26.65	28.59	26.87
公司	14.35	26.72	13.55	45.38

注：上表数据根据各家上市公司 2019 年年度报告中披露的分季度营业收入计算得出。

西部黄金、中金黄金第四季度销售占比较高，但总体未呈现明显的第四季度销售占比占大部分的特征，这与同行业可比上市公司规模较大，多为综合性黄金企业，既有黄金采选业务，又有黄金冶炼业务相关。2019 年，除赤峰黄金外，其他上市公司黄金冶炼业务销售的黄金产品占比较高，黄金冶炼业务受气候影响不大，故其销售收入没有明显的季节性特征。赤峰黄金矿产金销量占比较大，但分季度营业收入占比较为均衡，主要系赤峰黄金借壳上市后产品不断多元化，2019 年度黄金产品销售收入占营业收入比例仅为 13.97%，因而季节性因素不明显。2019 年度同行业可比上市公司黄金分产品的销量结构情况如下：

单位：%

项目	中金黄金	山东黄金	紫金矿业	西部黄金	赤峰黄金
矿产金	38.95	20.28	13.08	31.57	74.54
冶炼金	61.05	79.72	86.92	68.43	25.46

注：上表数据根据各家上市公司 2019 年年度报告中披露的矿产金和冶炼金销量计算得出。

公司专业从事黄金采选业务，生产的均为矿产金，从采矿到形成产成品周期较长。公司第四季度销售占比较高，主要系公司产品为合质金，市场价格随时浮动，并不固定，公司根据当期产量、市场情况决定销售策略和库存水平。矿产金生产流程较长，公司在累计采了一定量的原矿石后再进行选矿、提炼等流程，因此，一般上半年选矿、提炼产出的合质金数量较少。而随着采矿工程的持续进行，公司大部分选矿、提炼工序会集中在下半年进行，因此通常在第四季度生产出的合质金数量较多。公司目前生产规模相对较小，一般以产定销，为保证日常经营

所需现金流量，公司根据合质金生产、市场价格等情况及时销售合质金。

综上，同行业可比上市公司与公司产品结构不同，与公司销售收入的季节性特点不具有可比性。公司销售收入的季节性特征符合公司实际情况。

5、公司可持续经营情况

截至目前，公司所辖主要矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量 220.30 万吨，金金属量约为 9.55 吨，按照五座矿山扩能后 15.50 万吨/年的产能进行估算，预计可供开采近 15 年，预计可实现收入、净利润分别为 30 亿元和 10 亿元。公司拟投入资金对康定金矿、三远洞金矿、三碛金矿进行资源勘查，如项目顺利实施，经四川省矿产资源储量评审中心审查专家组咨询审查，公司资源量将大幅增加，保有黄金矿石总量将增至 879.78 万吨，金金属量约为 27.41 吨，预计可供开采近 60 年，预计可实现收入、净利润分别为 90 亿元和 29 亿元。综上，公司具有可持续经营能力。

（五）公司主要原材料和能源及其供应情况

公司主要产品的原料为黄金矿石，均产自公司自有矿山。公司日常经营中采购原材料主要包括生产辅料、能源等，其中生产辅料主要包括炸药、雷管、氰化钠、钢球等辅料；能源主要包括电力和柴油。

1、公司主要原材料和能源的采购情况

（1）公司主要原材料和能源的采购情况

报告期内，公司采购的辅料、能源主要包括炸药、雷管、氰化钠、钢球、电力、柴油，具体采购情况如下表所示：

年份	项目	采购数量	采购金额（万元）	占总采购金额比例（%）
2020年1-6月	炸药（公斤）	146,856.00	139.51	2.74
	雷管（发）	106,000.00	142.03	2.79
	氰化钠（吨）	48.00	84.21	1.66
	钢球（吨）	109.25	42.12	0.83
	电力（万度）	509.02	232.93	4.58
	柴油（升）	111,774.06	56.44	1.11
	小计		697.24	13.70

2019年度	炸药（公斤）	489,504.00	465.03	3.60
	雷管（发）	408,000.00	93.84	0.73
	氰化钠（吨）	192.00	343.82	2.66
	钢球（吨）	330.25	128.08	0.99
	电力（万度）	1,634.35	886.93	6.86
	柴油（升）	124,080.76	79.23	0.61
	小计		1,996.92	15.44
2018年度	炸药（公斤）	376,968.00	358.12	3.96
	雷管（发）	334,900.00	77.34	0.86
	氰化钠（吨）	166.00	282.17	3.12
	钢球（吨）	235.09	77.01	0.85
	电力（万度）	1,459.56	879.61	9.74
	柴油（升）	128,740.81	91.31	1.01
	小计		1,765.57	19.54
2017年度	炸药（公斤）	278,208.00	328.18	5.44
	雷管（发）	255,000.00	64.26	1.07
	氰化钠（吨）	136.00	249.60	4.14
	钢球（吨）	206.00	63.91	1.06
	电力（万度）	1,089.41	620.96	10.30
	柴油（升）	123,199.59	77.37	1.28
	小计		1,404.28	23.28

如上表所示，公司报告期内辅料及能源的采购金额占比较小，公司主要根据生产计划采购辅料及能源。

公司生产所需辅料中，炸药、雷管等民用爆破品及氰化钠等危险化学品的采购及领用均受到严格管制；公司生产所需的能源主要包括电力和柴油，其中电力主要由属地供电公司提供，价格均按属地供电公司所确定的电价执行，对于柴油等成品油，价格由国家发改委统一确定，由中石油等大型成品油供应商供应。

（2）公司主要原材料和能源的消耗情况

报告期内，公司生产所需主要辅料、能源的消耗情况如下表：

年份	项目	消耗数量	消耗金额（万元）	占营业成本比例（%）
2020年1-6月	炸药（公斤）	143,157.00	136.00	7.36

	雷管（发）	96,717.00	76.08	4.12
	氰化钠（吨）	32.90	57.08	3.09
	钢球（吨）	97.25	37.58	2.03
	电力（万度）	502.44	228.67	12.38
	柴油（升）	90,580.44	47.39	2.57
	小计		582.80	31.54
2019 年度	炸药（公斤）	505,107.00	479.85	5.56
	雷管（发）	431,690.00	99.29	1.15
	氰化钠（吨）	201.15	359.38	4.16
	钢球（吨）	347.25	133.98	1.55
	电力（万度）	1,621.44	877.21	10.16
	柴油（升）	135,845.09	88.36	1.02
	小计		2,038.08	23.61
2018 年度	炸药（公斤）	369,384.00	350.91	4.63
	雷管（发）	320,600.00	73.74	0.97
	氰化钠（吨）	171.75	297.77	3.93
	钢球（吨）	280.23	92.16	1.22
	电力（万度）	1,445.42	868.30	11.46
	柴油（升）	135,035.45	94.38	1.25
	小计		1,777.27	23.46
2017 年度	炸药（公斤）	262,992.00	304.45	4.05
	雷管（发）	225,000.00	57.36	0.76
	氰化钠（吨）	144.90	262.33	3.49
	钢球（吨）	174.37	54.89	0.73
	电力（万度）	1,080.24	613.63	8.17
	柴油（升）	106,808.74	66.19	0.88
	小计		1,358.85	18.10

①炸药和雷管的消耗情况

炸药和雷管主要在修建巷道和采矿环节中使用。2018 年度较 2017 年度消耗量增加主要系：A、公司修建巷道耗用较多炸药、雷管；B、2018 年度增加采矿量所致。2019 年度较 2018 年度消耗量增加主要系修建巷道耗用较多炸药、雷管。2020 年 1-6 月雷管消耗金额较高，主要系根据康定市公安局发布的《关于加快电

子雷管推广应用工作的通知》（康公〔2020〕71号），为加快康定市电子雷管推广应用工作，提升民爆物品应用科技化、信息化水平，确保民爆物品安全，实现2020年电子雷管使用量占全年雷管用量的60%以上、2021年底全面使用电子雷管的目标，公司当期采购了单价较高的电子雷管等产品。

②氰化钠的消耗情况

氰化钠主要在选矿环节中使用。由于公司采出矿石非标准化产品，氰化钠使用与矿石中所含杂质有关，如矿石中所含杂质较多，消耗氰化钠较多。2018年度较2017年度公司消耗量增加主要系选矿量增加。2019年度较2018年度公司消耗量增加主要系公司开采矿石中含有杂质较多，导致消耗氰化钠较多。

③钢球的消耗情况

钢球主要在选矿环节中可反复使用，直至磨损达到无法使用状态。2018年度公司消耗量较2017年增加，主要系2018年度选矿量增加所致。2019年度消耗量较2018年度增加，主要系硝洞子金矿选厂球磨机中更换新钢球所致；另外，2019年度公司开采矿石中有较多的原生矿，因此在磨矿环节消耗较多钢球所致。

④电力的消耗情况

2018年度耗电量较2017年增加主要系：A、2018年度硝洞子金矿选厂选矿量增加，因此球磨机消耗电量较多所致；B、2018年度公司修建巷道较多，导致耗电量增加较多。

2019年度耗电量较2018年增加主要系：A、2019年度硝洞子金矿选厂使用再生炉重生活性炭消耗较多电量；新增数个浸出槽并配套动力电机增加耗电量；B、建设钢板库房、焊接浸出罐、加高尾矿库堡坎等工程耗电较多；C、2019年度公司开采矿石中有较多的原生矿，使用球磨机选矿时耗电量较多；D、2019年度公司修建巷道较多，导致耗电量增加较多。

⑤柴油的消耗情况

2017年度公司消耗柴油较少主要系2017年度采矿量较少，因此运输矿石车辆耗油量较少。2020年1-6月公司消耗柴油较多主要系硝洞子金矿选厂尾矿库建设工程耗用较多柴油所致。

（3）公司井巷开拓、矿石采掘、选矿环节外协采购情况

为保障作业安全、提高生产效率、有效降低用工成本与管理成本，公司将井巷开拓、采掘业务、选矿业务的基础工作外包给专业化企业。报告期内，公司井巷开拓环节、矿石采掘环节和选矿环节外协采购金额及占营业成本的比重如下表所示：

年份	生产环节	外协采购金额（万元）	占营业成本比例（%）
2020年1-6月	井巷开拓	1,121.19	60.68
	矿石采掘	283.63	15.35
	选矿	67.50	3.65
	小计	1,472.32	79.69
2019年度	井巷开拓	1,547.20	17.93
	矿石采掘	1,006.86	11.67
	选矿	247.33	2.87
	小计	2,801.38	32.46
2018年度	井巷开拓	2,956.20	39.02
	矿石采掘	947.99	12.51
	选矿	217.05	2.87
	小计	4,121.23	54.40
2017年度	井巷开拓	1,924.85	25.63
	矿石采掘	786.89	10.48
	选矿	135.78	1.81
	小计	2,847.52	37.92

注：为了具有可比性，上表中统计的井巷开拓环节外协采购金额系采矿类工程所发生，不包括主巷道工程和探矿类工程发生的井巷开拓支出。

如上表所示，报告期内，公司矿石采掘及选矿环节外协采购金额占营业成本的比例比较稳定，主要原因为矿石采掘与选矿环节外协采购金额主要按照当期采选矿量进行结算，与营业成本相关性较强；井巷开拓环节外协采购金额占营业成本的比例波动较大，主要原因为除采矿量外，矿体分布和矿石特性等多种因素均会对井巷开拓环节的工程量产生影响。其中，2018年井巷开拓环节外协采购金额占营业成本比例较高的原因系当年康定金矿和三远洞金矿做了较多采矿掘进工程；2020年1-6月井巷开拓环节外协采购金额占营业成本比例较高的原因系受

新冠肺炎疫情和季节性的影响，当期采矿量减少而采矿掘进工程未相应减少。

2、主要原材料、辅助材料及能源价格变动情况

（1）各类辅料和能源采购单价波动的原因

报告期内，公司各类主要辅料和能源采购单价变动情况如下：

项目	2020年1-6月	变动率 (%)	2019年度	变动率 (%)	2018年度	变动率 (%)	2017年度
炸药（元/公斤）	9.50	-	9.50	-	9.50	-19.47	11.80
雷管（元/发）	13.40	492.55	2.26	-4.13	2.36	-6.39	2.52
氰化钠（元/吨）	17,542.77	-2.03	17,907.08	5.35	16,998.39	-7.38	18,352.94
钢球（元/吨）	3,855.37	-0.59	3,878.38	18.39	3,275.90	5.60	3,102.32
电力（元/度）	0.46	-15.67	0.54	-9.95	0.60	5.73	0.57
柴油（元/升）	5.05	-20.92	6.39	-9.98	7.09	12.94	6.28

①炸药和雷管

炸药和雷管属于民用爆破品，公司需按规定程序到具有合法经营民爆用品器材资质的专卖公司采购。公司一般按照就近原则，自本地具有相关资质供应商处采购炸药和雷管。由于炸药和雷管的特殊属性，公司采购单价一般由供应商根据市场价格确定。2017 年炸药和雷管采购单价较高，主要系受其市场价格波动影响。2020 年 1-6 月雷管采购单价大幅上升，主要原因系根据康定市公安局发布的《关于加快电子雷管推广应用工作的通知》（康公〔2020〕71 号），为加快康定市电子雷管推广应用工作，提升民爆物品应用科技化、信息化水平，确保民爆物品安全，实现 2020 年电子雷管使用量占全年雷管用量的 60%以上、2021 年底全面使用电子雷管的目标，公司于 2020 年 1-6 月采购单价较高的电子雷管。

②氰化钠

氰化钠属于危险化学品，公司需按规定程序向属地公安机关提出申请，获批准后到具有合法经营危险化学品资质的专卖公司购买。公司一般按照就近原则，自本地具有相关资质供应商处采购氰化钠。由于氰化钠的特殊属性，公司采购单价一般由供应商根据市场价格确定，报告期内波动不大。

③钢球

报告期内，公司钢球采购单价呈现逐年上升的趋势，主要系其材料成本逐年增加所致。

④电力

公司 2019 年与 2020 年 1-6 月电力单价呈现持续下降趋势，主要原因系根据《四川省发展和改革委员会四川省经济和信息化厅关于甘孜州 2019 年度留存电量实施方案的批复》（川发改价格〔2019〕100 号），2019 年度公司部分矿山开始享受国家电网留存电量的优惠电价政策，导致 2019 年公司电力采购单价较低。2020 年 1-6 月公司享受国家电网留存电量优惠电价政策的矿山增加，且公司与康定富强有限责任公司金汤电站于 2019 年 10 月底按照享受国家电网留存电量的优惠单价重新签订《供用电协议》，综合使得公司 2020 年 1-6 月电力采购单价继续下降。

⑤柴油

报告期内，公司柴油采购单价波动较大，主要原因系柴油单价受国家统一调控，由国家发改委统一定价并定期调整。

（2）与市场公开价格的比较情况

报告期内，公司各类主要辅料和能源采购单价与市场公开价格对比情况如下：

年份	项目	平均单价	市场公开价格
2020年1-6月	炸药（元/公斤）	9.50	-
	雷管（元/发）	13.40	-
	其中：秒非导爆破雷管	4.38	2.78
	电子雷管	26.20	19.97
	氰化钠（元/吨）	17,542.77	-
	钢球（元/吨）	3,855.37	-
	电力（元/度）	0.46	0.73
	柴油（元/升）	5.05	5.21-6.38
2019年度	炸药（元/公斤）	9.50	5.58
	雷管（元/发）	2.26	1.59
	氰化钠（元/吨）	17,907.08	-

	钢球（元/吨）	3,878.38	-
	电力（元/度）	0.54	0.73
	柴油（元/升）	6.39	6.24-6.88
2018年度	炸药（元/公斤）	9.50	5.40
	雷管（元/发）	2.36	1.57
	氰化钠（元/吨）	16,998.39	-
	钢球（元/吨）	3,275.90	-
	电力（元/度）	0.60	0.73
	柴油（元/升）	7.09	6.15-7.73
2017年度	炸药（元/公斤）	11.80	5.08
	雷管（元/发）	2.52	1.49
	氰化钠（元/吨）	18,352.94	-
	钢球（元/吨）	3,102.32	-
	电力（元/度）	0.57	0.73
	柴油（元/升）	6.28	5.70-6.55

注：炸药和雷管市场公开价格取自壶化股份招股说明书公开披露数字，其中，2020 年 1-6 月炸药价格尚未披露，雷管中的秒非导爆破雷管和电子雷管价格分别取自其招股说明书中导爆管雷管和数码电子雷管价格；2017-2019 年度，炸药价格取自其招股说明书中改性铵油炸药价格，雷管价格取自其招股说明书中工业电雷管价格。电力市场公开价格取自国家电网网站公开的四川省销售电价。柴油市场公开价格取自东方财富网数据中心四川地区 0#柴油价格。氰化钠和钢球暂无法获取市场公开价格。

报告期内，公司炸药和雷管采购单价高于市场公开价格主要系规格型号不同所致；电力采购单价低于市场公开价格，一方面系公司自 2019 年起享受国家电网留存电量的优惠电价政策，另外，公司所在地区电力供应充足，除国家电网之外，还有其他电力供应商且价格低于国网价格；柴油采购单价变动趋势与市场公开价格一致，2020 年 1-6 月柴油采购单价略低于市场公开价格的原因系公司采购单价为不含税价格，而市场公开价格为含税价格。

3、报告期内向前五名供应商采购情况

（1）报告期内，公司向前五名供应商的采购金额及占当期采购总额情况

项目	序号	公司名称	采购产品	采购金额 (万元)	占采购总额 的比例(%)
2020 年 1-6 月	1	四川利宏矿山工程有限公司	矿山工程服务	3,197.76	62.85
	2	石泉县鑫康矿业有限责任公司	矿山工程服务	535.10	10.52
	3	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	民爆物品	281.54	5.53
	4	康定富强有限责任公司金汤电站	电力供应	113.57	2.23
	5	康定鑫宏化工经营有限责任公司	氰化钠	84.21	1.66
	合计			4,212.18	82.79
2019 年度	1	四川利宏矿山工程有限公司	矿山工程服务	7,438.51	57.52
	2	石泉县鑫康矿业有限责任公司	矿山工程服务	1,457.61	11.27
	3	四川西施地质工程勘查有限公司	地质勘探	683.97	5.29
	4	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	民爆物品	558.87	4.32
	5	康定富强有限责任公司金汤电站	电力供应	521.63	4.03
	合计			10,660.59	82.44
2018 年度	1	四川利宏矿山工程有限公司	矿山工程服务	4,773.20	52.83
	2	石泉县鑫康矿业有限责任公司	矿山工程服务	1,125.26	12.45
	3	康定富强有限责任公司金汤电站	电力供应	438.31	4.85
	4	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	民爆物品	435.46	4.82
	5	国网四川甘孜州电力有限责任公司	电力供应	346.85	3.84
	合计			7,119.08	78.80
2017 年度	1	四川利宏矿山工程有限公司	矿山工程服务	2,668.53	44.25
	2	石泉县鑫康矿业有限责任公司	矿山工程服务	789.84	13.10
	3	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	民爆物品	392.43	6.51
	4	国网四川甘孜州电力有限责任公司	电力供应	277.30	4.60
	5	康定陇须电站有限责任公司	电力供应	240.92	3.99
		康定富强有限责任公司金汤电站		61.25	1.02
		小计		302.17	5.01
	合计			4,430.27	73.46

注：康定陇须电站有限责任公司和康定富强有限责任公司金汤电站均为袁铃岳控制的企业，均与公司发生交易，故按合并口径统计。袁铃岳为公司实际控制人徐智文之子徐超配偶之兄。报告期内，公司向袁铃岳控制的水电站采购电力价格公允。

本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有本公司 5%以上股份的股东在上述供应商中不存在占有权益的情形。

(2) 辅料、能源、井巷开拓、矿石采掘和选矿环节主要供应商情况

报告期内，公司辅料、能源、井巷开拓环节、矿石采掘环节和选矿环节主要供应商、外包商的情况以及采购金额占比情况如下：

① 辅料

单位：万元、%

年份	内容	供应商名称	金额	占辅料采购比例	占整体采购比例
2020年 1-6月	炸药	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	139.52	18.22	2.74
	雷管	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	142.03	18.55	2.79
	氰化钠	康定鑫宏化工经营有限责任公司	84.21	11.00	1.66
	钢球	眉山精地商贸有限公司	33.79	4.41	0.66
	小计		399.54	52.19	7.85
2019年度	炸药	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	465.03	29.83	3.60
	雷管	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	93.84	6.02	0.73
	氰化钠	康定鑫宏化工经营有限责任公司	343.82	22.06	2.66
	钢球	眉山精地商贸有限公司	128.08	8.22	0.99
	小计		1,030.77	66.13	7.97
2018年度	炸药	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	358.12	28.12	3.96
	雷管	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	77.34	6.07	0.86
	氰化钠	康定鑫宏化工经营有限责任公司	247.28	19.41	2.74
		兰州瑞津矿山成套设备有限公司	34.89	2.74	0.39
	钢球	天全县鑫腾铸造有限公司	45.31	3.56	0.50
		眉山精地商贸有限公司	31.71	2.49	0.35
	小计		794.65	62.39	8.80
2017年度	炸药	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	328.18	27.15	5.44
	雷管	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司 康定分公司	64.26	5.32	1.07
	氰化钠	康定鑫宏化工经营有限责任公司	249.60	20.65	4.14

	钢球	天全县鑫腾铸造有限公司	60.31	4.99	1.00
	小计		702.34	58.10	11.65

如上表所示，公司报告期内辅料采购金额占比较小，公司主要根据生产计划采购辅料。

公司生产所需辅料中，由于炸药、雷管等民用爆破品及氰化钠等危险化学品的采购及领用均受到严格管制，报告期内炸药、雷管等民用爆破品全部从甘孜州弘合民爆商务有限责任公司康定分公司采购，氰化钠等危险化学品主要从康定鑫宏化工经营有限责任公司采购；钢球主要从眉山精地商贸有限公司、天全县鑫腾铸造有限公司采购。

②能源

单位：万元、%

年份	内容	供应商名称	金额	占能源采购比例	占整体采购比例
2020年 1-6月	电力	康定富强有限责任公司金汤电站	113.57	39.25	2.23
		国网四川甘孜州电力有限责任公司	80.47	27.81	1.58
		康定县巴河水电开发有限公司	21.84	7.55	0.43
	柴油	中国石油天然气股份有限公司	56.44	19.50	1.11
	小计		272.33	94.11	5.35
2019年度	电力	康定富强有限责任公司金汤电站	521.63	53.99	4.03
		国网四川甘孜州电力有限责任公司	279.79	28.96	2.16
		康定县巴河水电开发有限公司	85.51	8.85	0.66
	柴油	中国石油天然气股份有限公司	79.23	8.20	0.61
	小计		966.16	100.00	7.47
2018年度	电力	康定富强有限责任公司金汤电站	438.31	45.14	4.85
		国网四川甘孜州电力有限责任公司	346.85	35.72	3.84
		康定县巴河水电开发有限公司	72.86	7.50	0.81
	柴油	中国石油天然气股份有限公司	91.31	9.40	1.01
	小计		949.33	97.78	10.51
2017年度	电力	国网四川甘孜州电力有限责任公司	277.30	39.71	4.60
		康定陇须电站有限责任公司	240.92	34.50	3.99
		康定富强有限责任公司金汤电站	61.25	8.77	1.02
		康定县巴河水电开发有限公司	21.84	3.13	0.36

	柴油	中国石油天然气股份有限公司	77.37	11.08	1.28
	小计		678.68	97.19	11.25

如上表所示，公司报告期内能源采购金额占比较小，公司主要根据生产计划采购能源。

公司生产所需的能源主要包括电力和柴油，其中，电力主要由属地供电公司提供，价格均按属地供电公司所确定的电价执行；对于柴油等成品油，价格由国家发改委统一确定，由中石油等大型成品油供应商供应。

③井巷开拓环节

单位：万元、%

年份	内容	供应商名称	金额	占井巷开拓环节采购比例	占整体采购比例
2020年 1-6月	采矿类、巷道掘进工程	四川利宏矿山工程有限公司	2,929.61	86.63	57.58
		石泉县鑫康矿业有限责任公司	452.11	13.37	8.89
	小计		3,381.72	100.00	66.47
2019年度	采矿类、巷道掘进、钻探工程	四川利宏矿山工程有限公司	6,464.32	77.64	49.99
		石泉县鑫康矿业有限责任公司	1,177.62	14.14	9.11
		四川西施地质工程勘查有限公司	683.97	8.21	5.29
	小计		8,325.91	100.00	64.38
2018年度	采矿类、巷道掘进工程	四川利宏矿山工程有限公司	4,095.49	82.73	45.33
		石泉县鑫康矿业有限责任公司	854.99	17.27	9.46
	小计		4,950.48	100.00	54.79
2017年度	采矿类、巷道掘进工程	四川利宏矿山工程有限公司	2,163.41	80.98	35.87
		石泉县鑫康矿业有限责任公司	508.07	19.02	8.42
	小计		2,671.48	100.00	44.30

如上表所示，基于长期良好的合作关系，报告期内，公司井巷开拓环节外协商比较稳定，其中，公司向四川利宏矿山工程有限公司的外协采购金额呈逐年上升的趋势，主要原因为：A、2018年康定金矿和三远洞金矿做了较多采矿掘进工程，且公司为了进一步加大采矿规模，预先进行了大量的井巷开拓工程投入，康定金矿、三远洞金矿、黄金坪金矿和三碛金矿主巷道工程均有所增加，使得2018年向四川利宏矿山工程有限公司的外协采购金额较2017年大幅增加；B、2019年公司继续加大井巷开拓力度，康定金矿和三远洞金矿主巷道工程大幅增加，同

时，公司为增强可持续发展能力，进一步提升资源控制程度以增加资源储量，对康定金矿和三碛金矿进行了大量的储量核实探矿巷道工程，使得 2019 年向四川利宏矿山工程有限公司的外协采购金额较 2018 年大幅增加。

报告期内，公司向石泉县鑫康矿业有限责任公司的外协采购金额呈逐年上升的趋势，主要原因为：A、2018 年竹林金矿做了较多采矿掘进工程；B、2019 年公司加大井巷开拓投入，竹林金矿 13#平巷工程投入较多。

④矿石采掘环节

单位：万元、%

年份	内容	供应商名称	金额	占矿石采掘环节采购比例	占整体采购比例
2020年 1-6月	矿石	四川利宏矿山工程有限公司	200.64	70.74	3.94
		石泉县鑫康矿业有限责任公司	82.99	29.26	1.63
	小计		283.63	100.00	5.57
2019年度	矿石	四川利宏矿山工程有限公司	726.86	72.19	5.62
		石泉县鑫康矿业有限责任公司	280.00	27.81	2.17
	小计		1,006.86	100.00	7.79
2018年度	矿石	四川利宏矿山工程有限公司	677.71	71.49	7.50
		石泉县鑫康矿业有限责任公司	270.28	28.51	2.99
	小计		947.99	100.00	10.49
2017年度	矿石	四川利宏矿山工程有限公司	505.13	64.19	8.38
		石泉县鑫康矿业有限责任公司	281.76	35.81	4.67
	小计		786.89	100.00	13.05

如上表所示，基于长期良好的合作关系，报告期内，公司矿石采掘环节外协商比较稳定。

⑤选矿环节

单位：万元、%

年份	内容	供应商名称	金额	占选矿环节采购比例	占整体采购比例
2020年 1-6月	选矿	四川利宏矿山工程有限公司	67.50	100.00	1.32
	小计		67.50	100.00	1.32
2019年度	选矿	四川利宏矿山工程有限公司	247.33	100.00	1.91
	小计		247.33	100.00	1.91

2018年度	选矿	季康	98.54	45.40	1.09
		韩洪若	118.50	54.60	1.31
	小计		217.04	100.00	2.40
2017年度	选矿	季康	71.72	52.82	1.19
		韩洪若	64.06	47.18	1.06
	小计		135.78	100.00	2.25

如上表所示，报告期内，公司选矿环节采购金额占比较小；同时出于规范经营的目的，公司从 2019 年开始更换个人选矿劳务外包商，将选矿工作委托给专业化企业。

（3）各类采购主要供应商的变化情况

序号	采购内容	减少主要供应商	减少期间	新增主要供应商	增加期间
1	氰化钠	兰州瑞津矿山成套设备有限公司	2019年度	兰州瑞津矿山成套设备有限公司	2018年度
2	钢球	天全县鑫腾铸造有限公司	2019年度	眉山精地商贸有限公司	2018年度
3	电力	康定陇须电站有限责任公司	2018年度	-	-
4	探矿类工程	四川西施地质工程勘查有限公司	2020年1-6月	四川西施地质工程勘查有限公司	2019年度
5	选矿	季康	2019年度	四川利宏矿山工程有限公司	2019年度
		韩洪若	2019年度		

①氰化钠供应

主要供应商变化原因：2018 年新增氰化钠供应商兰州瑞津矿山成套设备有限公司，主要原因系公司根据询价结果，兰州瑞津矿山成套设备有限公司氰化钠报价有价格优势，因此，公司增加兰州瑞津矿山成套设备有限公司进行氰化钠供应，后因运输距离较远、采购流程繁琐等原因而停止向其采购，属于正常的供应商变动。

新增主要供应商合作背景及原因：2018 年公司选矿量较大，所需耗用氰化钠较多，公司分别对兰州瑞津矿山成套设备有限公司和本地供应商康定鑫宏化工经营有限责任公司进行询价，兰州瑞津矿山成套设备有限公司氰化钠报价低于康定鑫宏化工经营有限责任公司，且其具有相关资质，故公司 2018 年增加了向兰州瑞津矿山成套设备有限公司采购氰化钠。

②钢球供应

主要供应商变化原因：2018 年较 2017 年增加钢球主要供应商眉山精地商贸有限公司，2019 年较 2018 年减少钢球供应商天全县鑫腾铸造有限公司。此次主要供应商变化主要原因系公司根据询价结果，眉山精地商贸有限公司钢球报价有价格优势，因此公司主要选择眉山精地商贸有限公司进行钢球供应，属于正常的供应商变动。

新增主要供应商合作背景及原因：报告期内，天全县鑫腾铸造有限公司和眉山精地商贸有限公司均在公司供应商名录中，产品均可达到公司生产要求。眉山精地商贸有限公司 2017 年即为公司供应钢球，2018 年公司分别对两家供应商进行询价，眉山精地商贸有限公司钢球报价低于天全县鑫腾铸造有限公司，故公司 2018 年增加了向眉山精地商贸有限公司采购钢球。

③电力供应

主要供应商变化原因：报告期内未新增电力主要供应商，仅 2018 年较 2017 年减少电力主要供应商康定陇须电站有限责任公司，由康定富强有限责任公司金汤电站替代原康定陇须电站有限责任公司供应电力。康定陇须电站有限责任公司与康定富强有限责任公司金汤电站系同一实际控制人控制的企业，此次电力供应商变化主要系其内部经营调整所致。

④探矿类工程

主要供应商变化原因：2019 年新增探矿类工程供应商四川西施地质工程勘查有限公司，主要原因系公司探矿工程主要采用钻探和坑探两种方法，公司根据矿山矿体分布特征等因素选择不同的探矿方法。报告期内，公司探矿方法主要为坑探，由供应商四川利宏矿山工程有限公司和石泉县鑫康矿业有限责任公司提供工程服务；2019 年因康定金矿储量核实及延伸详查以及三碛金矿矿体特征，需要使用钻探工程。四川西施地质工程勘查有限公司具有相关资质，可为公司提供钻探工程服务。

新增主要供应商合作背景及原因：首先，四川西施地质工程勘查有限公司具有《工程勘察资质证书》，可为公司提供钻探工程服务；其次，四川西施地质工

程勘查有限公司系由四川省地质矿产勘查开发局四〇二地质队实际控制，公司与四川省地质矿产勘查开发局四〇二地质队合作多年，双方配合默契，其能较好地完成公司制定的各项勘察任务，所以 2019 年新增四川西施地质工程勘查有限公司为公司提供钻探工程服务。

⑤选矿环节

主要供应商变化原因：2019 年较 2018 年减少选矿供应商季康和韩洪若，增加选矿供应商四川利宏矿山工程有限公司，主要原因系公司为了进一步规范经营，更换个人选矿劳务外包商，将选矿工作委托给专业化企业。

新增主要供应商合作背景及原因：四川利宏矿山工程有限公司自 2015 年起为公司提供采矿劳务外包服务，对公司采选业务流程较为熟悉，双方配合默契，其能较好地完成公司制定的各项生产任务，所以从 2019 年开始将选矿劳务外包商更换为四川利宏矿山工程有限公司。

（4）矿山承包单位情况

报告期内，公司矿山承包单位主要系利宏工程和鑫康矿业，两家承包单位主要向公司提供井巷开拓、采掘业务、选矿业务的基础工作，具体情况如下：

①利宏工程的基本情况

截至本招股说明书签署日，利宏工程基本情况如下：

企业名称	四川利宏矿山工程有限公司
统一社会信用代码	91513400071410242F
成立时间	2013 年 6 月 19 日
股权结构	李博出资 75%、柳汝莲出资 25%
法定代表人	柳汝莲
住所	四川省雅安市汉源县富林镇市荣社区 6 组
类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
注册资本	4,800.00 万元
主营业务	矿山工程服务等
经营期限	2013 年 6 月 19 日至长期
与公司的合作时间	2015 年至今

公司对其采购占其同类业务销售额的比例	30%左右

②鑫康矿业的基本情况

截至本招股说明书签署日，鑫康矿业基本情况如下：

企业名称	石泉县鑫康矿业有限责任公司
统一社会信用代码	91610922580785560A
成立时间	2011 年 9 月 7 日
股权结构	李定均出资 50%、李刚出资 25%、李强出资 25%
法定代表人	李定均
住所	陕西省安康市石泉县城关镇中街广场南路 19#
类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
注册资本	800.00 万元
主营业务	井巷施工、土石方开挖、挡墙护坡等
经营期限	2011 年 9 月 7 日至长期
与公司的合作时间	2015 年至今
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	60%左右

（5）公司与两家承包单位合作的原因

公司将井巷开拓、采掘业务、选矿业务的基础工作外包给专业化企业，是国内矿山开发企业的通行做法，该种业务模式有利于保障作业安全、提高生产效率，有效降低用工成本与管理成本，将资源集中于探矿、采选和提炼的技术研发等工作，实现企业运营效益的最大化。

另外，利宏矿山和鑫康矿业均系独立经营的实体，与其员工签署《劳动合同》，并分别与中国人民财产保险股份有限公司甘孜州分公司康定支公司签订《保险合同》，为其员工购买安全生产责任保险。

公司自 2015 年开始就与利宏工程和鑫康矿业进行合作，承包单位具备相关施工资质，并对公司矿山赋存状态比较了解，使用井巷开拓及采矿方法、采选业务流程较为熟悉，双方配合默契，能较好的完成公司制定的各项计划任务，提高生产效率，降低公司管理成本。近几年，随着公司规模扩大，双方业务合作关系加强，承包单位与公司的合作业务规模不断扩大。

综上，公司不存在劳务外包方面的违法违规行为，未受到处罚或存在被处罚的风险。

（6）其他主要供应商基本情况

①甘孜州弘合民爆商务有限责任公司康定分公司

公司名称	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司康定分公司
成立时间	2007 年 7 月 17 日
股权结构	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司系甘孜州弘合民爆商务有限责任公司工会出资 56.72%、甘孜藏族自治州投资发展集团有限公司出资 27.78%、成都市虹光化工实业有限公司出资 5%、四川省绵竹兴远特种化工有限公司出资 5%、四川省宜宾威力化工有限责任公司出资 3%、四川峨边昌龙化工有限责任公司出资 1.5%、西昌永盛实业有限责任公司出资 1%
实际经营业务	民用爆破器材产品销售及配送服务、烟花爆竹产品销售及配送服务
与公司的合作时间	2007 年至今
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	2017 年约为 5%，2018、2019 年约为 20%

②康定富强有限责任公司金汤电站

公司名称	康定富强有限责任公司金汤电站
成立时间	2004 年 10 月 14 日
股权结构	康定富强有限责任公司系袁铃岳出资 96%、陈召华出资 4%
实际经营业务	水能发电、售电
与公司的合作时间	2015 年至今
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	10%左右

③国网四川甘孜州电力有限责任公司

公司名称	国网四川甘孜州电力有限责任公司
成立时间	2012 年 6 月 8 日
股权结构	国网四川省电力公司出资 80%、甘孜州能源发展集团有限公司出资 20%
实际经营业务	发电、供电、电力购售等
与公司的合作时间	2012 年至今
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	占比极小

④康定鑫宏化工经营有限责任公司

公司名称	康定鑫宏化工经营有限责任公司

成立时间	2011 年 5 月 30 日
股权结构	王平出资 50%、杨维斌出资 50%
实际经营业务	氰化钠、盐酸、硫酸、汞、氢氧化钠、硝酸、化学工业产品销售
与公司的合作时间	2012 年至今
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	25%左右

⑤眉山精地商贸有限公司

公司名称	眉山精地商贸有限公司
成立时间	2017 年 2 月 28 日
股权结构	孙满容出资 70%、钟凌出资 30%
实际经营业务	销售矿山机械及配件、矿山耗材等
与公司的合作时间	2017 年至今
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	5%左右

⑥中国石油天然气股份有限公司

公司名称	中国石油天然气股份有限公司
成立时间	1999 年 11 月 5 日
股权结构	上市公司, 控股股东为中国石油天然气集团有限公司(持股 80.41%)
实际经营业务	原油及天然气的勘探、开发、生产和销售; 原油及石油产品的炼制, 基本及衍生化工产品、其他化工产品的生产和销售; 炼油产品的销售以及贸易业务; 天然气、原油和成品油的输送
与公司的合作时间	公司成立至今
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	占比极小

⑦天全县鑫腾铸造有限公司

公司名称	天全县鑫腾铸造有限公司
成立时间	2011 年 5 月 23 日
股权结构	郭文超出资 100%
实际经营业务	耐磨合金钢球、钢锻、衬板、机械配件加工等
与公司的合作时间	2017 年至今
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	30%左右

⑧康定陇须电站有限责任公司

公司名称	康定陇须电站有限责任公司

成立时间	2003 年 6 月 10 日
股权结构	袁铃岳出资 80%、陈召华出资 20%
实际经营业务	水电站发电、售电及水电开发
与公司的合作时间	2015 年至 2017 年
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	0.5%左右

⑨四川西施地质工程勘查有限公司

公司名称	四川西施地质工程勘查有限公司
成立时间	2013 年 8 月 22 日
股权结构	成都通达地质勘查技术咨询有限公司出资 51%、余应华出资 25%、兰小敏出资 7.80%、喻丽霞出资 5%、高秋菊出资 4.20%、汤云慧出资 3.50%、卿晓林出资 3.50%
实际经营业务	地质勘探、钻探施工
与公司的合作时间	2019 年
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	40%左右

⑩康定县巴河水电开发有限公司

公司名称	康定县巴河水电开发有限公司
成立时间	2007 年 1 月 18 日
股权结构	四川华水电力建设工程有限公司出资 40%、四川锦能能源工程建设有限公司出资 30%、四川汇腾能源开发有限公司出资 30%
实际经营业务	水力发电等
与公司的合作时间	2017 年至今
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	康定县巴河水电开发有限公司未提供相关信息

⑪兰州瑞津矿山成套设备有限公司

公司名称	兰州瑞津矿山成套设备有限公司
成立时间	2007 年 6 月 18 日
股权结构	陈顺心出资 60%、李全健出资 40%
实际经营业务	氰化钠、硝酸、甲苯、硫酸、盐酸等危险化学品的批发、矿山成套设备及配件、选矿成套设备及配件等的销售
与公司的合作时间	2018 年
公司对其采购占其同类业务销售额的比例	5%左右

⑫季康

2008-2018 年，季康以个人承包形式为公司康定金矿选厂提供选矿劳务服务，

在此期间其仅有公司一家客户。

⑬韩洪若

2017-2018 年，韩洪若以个人承包形式为公司硝洞子金矿选厂提供选矿劳务服务，在此期间公司每年对其采购金额占其对外提供同类劳务服务总金额的比例约为 16%。

（7）主要供应商资质情况

公司名称	项目	证书编号	资质/许可范围	发证机关	初始授予时间	有效期
四川利宏 矿山工程 有限公司	《建筑业 企业资质 证书》	D25172490 1	矿山工程 施工总承 包二级	四川省住 房和城乡 建设厅	2013 年 11 月 4 日（注）	2022 年 11 月 20 日
	《安全生 产许可 证》	（川）JZ 安 许证字 （2013） 001880	建筑施工	四川省住 房和城乡 建设厅	2013 年 12 月 17 日	2023 年 6 月 24 日
		（川）FM 安许证字 （2020） CJ0050	金属非金属矿山采 掘施工作业	四川省应 急管理厅	2014 年 12 月 1 日	2021 年 3 月 27 日
石泉县鑫 康矿业有 限责任公 司	《建筑业 企业资质 证书》	D36101169 7	矿山工程 施工总承 包三级	安康市城 乡建设规 划局	2012 年 3 月 6 日	2021 年 3 月 11 日
	《安全生 产许可 证》	（陕）JZ 安 许证字 （2020） 090194	建筑施工	陕西省住 房和城乡 建设厅	2020 年 9 月 22 日	2023 年 9 月 22 日
		（陕）FM 安许证字 （00175）	井巷施工、 土石方开 挖	陕西省安 全生产监 督管理局	2013 年 3 月 20 日	2022 年 6 月 20 日
甘孜州弘 合民爆商 务有限责任 公司康定 分公司	《民用爆 炸物品销 售许可 证》	（川）MB 销许证自 -[26]	工业炸药、 工业雷管、 工业索类 火工品、特 种爆破器 材、其他爆 炸器材、原 材料等	四川省国 防科学技 术工业办 公室	2009 年 6 月 15 日	2022 年 8 月 6 日
康定鑫宏 化工经营 有限责任 公司	《危险化 学品经营 许可证》	川甘安经 （乙）字 [2021]001 号	硫酸、盐 酸、硝酸、 氰化钠、氢 氧化钠、汞	甘孜州应 急管理局	2021 年 1 月 5 日	2024 年 1 月 4 日
四川西施 地质工程 勘查有限	《工程勘 察资质证 书》	B25102751 4	劳务类（工 程钻探、凿 井）。可承	四川省住 房和城乡 建设厅	2016 年 4 月 19 日	2021 年 4 月 19 日

公司			担相关的工程钻探、凿井等工程勘察劳务业务			

注：利宏工程于2013年11月4日取得矿山工程施工总承包叁级《建筑业企业资质证书》，并于2018年12月19日取得矿山工程施工总承包贰级《建筑业企业资质证书》。

公司主要供应商依法拥有的各项资质、许可证均在有效期，主要供应商将在上述资质证书有效期截止日前，按照相关法律法规的要求，提前开展展期申请，不存在被取消或无法续期的风险。

（8）公司及其关联方与利宏工程和鑫康矿业的交易情况

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人、董监高、其他核心人员及其关系密切家庭成员与利宏工程和鑫康矿业存在资金往来，具体情况如下：

借款方	出借方	出借方类别	借款时间	还款时间	交易金额（万元）	备注
鑫康矿业	徐浩	控股股东、实际控制人、董事、副总经理	2016-8-1	2017-7-12	45.00	临时资金周转，已全部归还
				2017-7-12	10.00	
				2017-7-13	45.00	
利宏工程	徐智健	控股股东、实际控制人	2019-6-15	2019-7-30	6.00	临时资金周转，已全部归还
	徐智平	控股股东、实际控制人、董事长、总经理徐智文之弟	2019-5-4	2019-6-14	0.64	临时资金周转，已全部归还
	李强	控股股东、实际控制人	2018-6-12	2018-9-14	1.50	临时资金周转，已全部归还
	田明基	副总经理、核心技术人员	2018-10-8	2018-12-8	6.00	临时资金周转，已全部归还
				2019-6-14	0.70	
	王金明	财务总监	2017-9-28	2018-6-29	3.09	临时资金周转，已全部归还
	张英生	职工代表监事	2018-12-12	2018-12-31	3.87	临时资金周转，已全部归还
				2019-1-25	0.68	
	李崇进	核心技术人员	2018-11-25	2019-1-25	3.98	临时资金周转，已全部归还

上述资金往来主要系利宏工程和鑫康矿业向公司部分控股股东、实际控制人、董监高、其他核心人员用于矿山临时资金周转而发生的借款，非业务资金往来，借款方和出借方均签订了借贷协议，且供应商均已偿还借款。鉴于上述资金

往来金额不大，期限较短，经双方协商一致借款不收取利息。

除公司向利宏工程、鑫康矿业正常采购矿山工程、选矿劳务等而发生的货款结算及上述资金往来外，公司及其控股股东、实际控制人、董监高、其他核心人员及其关系密切家庭成员与利宏工程、鑫康矿业之间不存在关联关系、业务合作，不存在其他的资金往来或者相关利益安排。

4、公司生产销售经营情况与在公安机关等主管部门审批、备案情况

公司在生产销售过程中采购炸药、雷管等民用爆炸物品和氰化钠等危险化学品时，需按相关规定向主管公安机关提出申请，获批准后按规定程序到具有合法经营民爆用品器材资质或具有合法经营危险化学品资质的专卖公司进行购买。除此之外，公司在生产销售过程中采购其他产品或销售商品时，无需向主管公安机关履行审批、备案的程序。

报告期内，公司采购炸药、雷管等民用爆炸物品和氰化钠等危险化学品时，均履行了向主管公安机关进行审批、备案的程序，采购具体情况如下：

项目	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
炸药（公斤）	146,856.00	489,504.00	376,968.00	278,208.00
雷管（发）	106,000.00	408,000.00	334,900.00	255,000.00
氰化钠（吨）	48.00	192.00	166.00	136.00

康定市公安局对此出具证明：公司在生产销售过程中采购炸药、雷管等民用爆炸物品和氰化钠等危险化学品时，已按照相关规定向主管公安机关进行了申请，获审批后按规定程序到具有合法经营民爆用品器材资质或具有合法经营危险化学品资质的专卖公司进行购买。除此之外，公司在生产销售过程中采购其他产品或销售商品时，无需向主管公安机关履行审批、备案的程序。报告期内，公司采购炸药、雷管等民用爆炸物品和氰化钠等危险化学品时，与主管公安机关审批、备案数据相符。公司不存在因违反民用爆炸物品安全管理、危险化学品使用管理方面而被主管公安机关进行行政处罚或存在被行政处罚的情况。

五、公司主要固定资产及无形资产

（一）固定资产

截至 2020 年 6 月 30 日，公司主要固定资产情况如下：

单位：万元、%

类别	资产原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
房屋及建筑物	3,072.82	431.86	0.00	2,640.96	85.95
构筑物	4,987.04	1,558.66	0.00	3,428.37	68.75
机器设备	2,974.50	1,559.61	0.00	1,414.90	47.57
井巷资产	9,806.22	2,568.15	1,078.93	6,159.14	62.81
弃置费用	3,947.20	54.65	0.00	3,892.55	98.62
运输工具	322.76	229.68	0.00	93.08	28.84
办公设备及其他	123.69	74.18	0.00	49.51	40.03
合计	25,234.24	6,476.79	1,078.93	17,678.52	70.06

1、房屋建筑物及构筑物

截至本招股说明书签署日，公司及子公司拥有的房屋建筑物情况如下：

序号	所有权人	权证编号	房屋坐落	建筑面积 (m ²)	规划用途	他项权利
1	金鑫矿业	川（2017）康定市不动产权第 0000054 号	康定市姑咱镇鱼通路姑咱广场综合楼 A 幢 4 楼 1 号	1,945.17	商业服务	否
2	金鑫矿业	川（2020）康定市不动产权第 0001310 号	康定市三合乡五大寺村硝洞子（宗地 1）	743.29	工业	否

截至 2020 年 6 月 30 日，公司尚未取得房屋产权证书的账面价值合计为 1,382.62 万元，其中硝洞子金矿选厂账面价值为 911.54 万元，其他临时建筑账面价值为 471.07 万元。

（1）硝洞子金矿选厂建筑

公司目前已办理硝洞子金矿选厂办公楼和宿舍楼的不动产权证（川（2020）康定市不动产权第 0001310 号），除此之外，硝洞子金矿选厂存在账面价值为 911.54 万元的厂房建筑尚未办理不动产权证。

根据康定市自然资源局于 2014 年 12 月 4 日下发《关于康定金鑫矿业旅游有限责任公司硝洞子选矿厂纳入我县“4.20”地震灾后重建项目的批示》（康国土资[2014]194 号），硝洞子金矿选厂项目纳入芦山“4.20”地震灾后重建的重点项目。根据《四川省人民政府关于支持芦山地震灾后恢复重建政策措施的意见》（川

府发[2013]37号文）规定，硝洞子金矿选厂项目可以边建设、边报批，逐步完善项目立项报批手续。

截至本招股说明书签署日，公司已取得硝洞子金矿选厂川（2019）康定市不动产权第 0001862 号和川（2019）康定市不动产权第 0001863 号土地使用权证，仅有小部分土地尚未办理土地使用权证。目前，公司已落实硝洞子金矿选厂项目剩余部分的用地指标，公司正在积极办理硝洞子金矿选厂剩余宗地的土地使用权手续和生产车间的不动产权证。硝洞子金矿选厂房屋建筑物由公司投资建设，无任何产权纠纷，目前未完成办理厂房的房屋产权证书不会影响公司对上述房屋建筑物的实际占用、使用和收益。

康定市自然资源局对此出具了《关于康定金鑫矿业旅游股份有限公司硝洞子选厂项目用地情况的说明》和《关于康定金鑫矿业旅游股份有限公司房屋建筑物情况的说明》：①截至本说明出具之日，硝洞子金矿选厂项目剩余部分的用地指标现已落实，后续你公司可按国家规定办理相关宗地的土地使用权确权手续，你公司硝洞子选厂项目报批、以及土地使用权属证书的办理不存在法律和政策上的障碍；②硝洞子金矿选厂的全部用地手续办理完成后，生产车间等部分建筑物权属证书的办理不存在法律和政策上的障碍。手续齐全后，我局将尽快为你公司办理相关房产的不动产权证。硝洞子金矿选厂生产车间等部分建筑物未完成办理权属证书之情形不会影响你公司对上述房屋建筑物的实际占用、使用和收益，我局亦不会因此对你公司进行行政处罚。

（2）其他临时建筑

金鑫矿业及黄金坪矿业部分房屋建筑物尚未办理房屋产权证书，主要系通过整体打包受让方式取得，受让时上述房屋建筑物未办理房屋所有权证，且该部分房屋建筑物建造年代较久，建造结构较为简陋，皆为自建，产权不存在争议，金鑫矿业及黄金坪矿业均合法拥有上述房屋建筑物，上述建筑物亦未在生产运营过程中发生过所有权相关纠纷。除此之外，公司仍有部分临时建筑物未办理房屋产权证书，公司合法拥有上述房屋建筑物，上述建筑物亦未在生产运营过程中发生过所有权相关纠纷。

公司未办理产权证书的瑕疵房产主要系康定金矿选厂房产以及各矿山库房

等，均为公司生产经营用房。康定金矿选厂房产主要为康定金矿矿山的选矿场所，各矿山库房主要用于堆放矿山生产领用的物料、耗材等。其中，对公司生产经营影响较大的为康定金矿选厂房产，即康定选厂的值班室、办公室、库房、宿舍和食堂、生产车间等。康定金矿选厂已取得甘国用（2001）第 A0385 号《国有土地使用权证》，该宗土地及地上建筑物系公司于 2001 年从甘孜州金康矿业有限责任公司购入获得，未补办地上建筑物权属证明，但上述经营场所均已办理了安全、环保等生产经营所必需的许可手续，因而康定金矿选厂瑕疵房产不存在被拆除或被要求搬迁的风险。假如康定金矿选厂无法为公司提供选矿服务，公司的硝洞子金矿选厂产能亦可完全满足公司 5 座矿山扩能后的长期采矿权证可采出的全部矿石量。

康定金矿选厂房产作为主要经营场所之一，其主要作为公司康定金矿原矿石的选矿场所，并不能单独核算康定金矿选厂产生的收入利润。鉴于公司未按照矿山进行单独核算，假如按照康定金矿选厂生产的合质金，同时不考虑费用等因素的影响作为瑕疵项目收入利润进行测算，则报告期内，康定金矿选厂生产的合质金销售收入分别为 2,801.94 万元、2,691.25 万元、3,638.58 万元和 493.24 万元，占公司营业收入的比例分别为 20.22%、17.28%、18.85%、14.18%；康定金矿选厂毛利分别为 464.19 万元、692.30 万元、1,806.27 万元、187.58 万元，占公司毛利的比例分别为 7.31%、8.65%、16.92%、11.51%，占比均较小。

2020 年 8 月 25 日，根据四川省甘孜州康定市住房和城乡建设局出具的证明：硝洞子金矿选厂房屋建筑物由公司自行投资建设，无任何产权纠纷，我局正积极办理硝洞子金矿选厂相关房屋建筑物的房屋产权证书，目前未完成办理房产证之情形不会影响公司对上述房屋建筑物的实际占用、使用和收益。除此之外，公司其他有关的房屋因建造年代较久，建造结构较为简陋，大部分为临时性建筑，且皆为自行投资建设，产权不存在争议，上述房屋建筑物不需要补办房屋建设报批手续和房屋所有权证。自 2017 年 1 月 1 日以来，公司能够遵守国家及地方住房和城乡建设管理、房产管理方面的法律、行政法规及其他规范性文件的规定。截至本证明出具之日，公司没有违反住房和城乡建设管理、房产管理相关法律、行政法规及其他规范性文件的行为，也没有因房产规划建设问题、房产问题受到过任何投诉或处罚，亦不存在因本证明出具日前的事宜而可能会被住建

部门、房产管理部门处罚的相关情形。

公司控股股东、实际控制人作出承诺：本人将积极为硝洞子金矿选厂的房产办理房产证，除此之外，公司其他临时建筑无需补办房屋建设报批手续和房屋所有权证。若上述房产最终无法办理房产证或根据有权部门的认定需要拆除或被给予其他形式的处罚，本人承诺将以个人财产承担因此给金鑫矿业造成的全部损失。

综上所述，公司瑕疵房产金额较小，对公司生产经营的影响程度较低，不存在被拆除或被要求搬迁的风险，不会对公司的生产经营构成重大不利影响。

2、机器设备

截至 2020 年 6 月 30 日，公司主要机器设备情况如下：

序号	设备名称	数量（台、套）	账面原值（万元）	账面净值（万元）	成新率（%）
1	索道	7	293.19	175.17	59.75
2	球磨机	6	221.47	149.49	67.50
3	螺杆机、空压机	66	337.45	144.51	42.82
4	装载机	9	254.08	137.31	54.04
5	高压输电线路	6	246.80	116.30	47.12
6	浸出槽	2	125.05	82.61	66.06
7	喂料机、破碎机	5	103.74	58.83	56.71
8	解吸电解装置	2	88.11	56.67	64.32
9	矿山井巷通风设备	48	84.92	42.92	50.55
10	浓缩机	3	63.76	40.20	63.05
合计			1,818.56	1,004.02	55.21

（二）无形资产

截至 2020 年 6 月 30 日，公司无形资产主要为采矿权和土地使用权，无形资产账面原值为 19,558.64 万元，账面价值为 9,378.29 万元。

1、采矿权

截至本招股说明书签署日，公司拥有的采矿权基本情况如下：

序号	矿权人	证号	矿山名称	期限	开采方式	生产规模 (万吨/年)	面积 (平方公里)	取得方式	他项权利
1	金鑫矿业	C5100002011044120110661	康定金矿	2020年3月9日-2027年7月10日	地下开采	3.50	5.9084	转让	无
2	金鑫矿业	C5100002009074110028171	竹林金矿	2018年2月26日-2020年4月26日(注1)	地下开采	2.00	2.1989	转让	无
3	金鑫矿业	C5100002010074110071202	三远洞岩金矿	2018年7月3日-2020年5月23日(注1)	地下开采	1.00	1.0970	批准申请	无
4	黄金坪矿业	C5100002010124120097581	黄金坪金矿	2018年12月28日-2020年9月23日(注2)	地下开采	2.25	0.3127	拍卖取得	无
5	黄金坪矿业	C5100002010124120097583	三碛金矿	2019年11月12日-2020年11月25日(注2)	地下开采	1.80	0.1110	拍卖取得	无

注1：2020年12月，四川省自然资源厅分别以竹林金矿涉及大熊猫世界遗产缓冲区、三远洞金矿涉及世界遗产外围保护区未提供相关部门明确意见的理由，退回了公司的采矿证延续申请文件。公司竹林金矿、三远洞金矿因矿区涉及《四川大熊猫栖息地世界自然遗产保护规划(2008)》保护范围的缓冲区，采矿证延续手续预计需待四川省林业和草原局完成四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作后才能办理。因公司采矿证延续时间存在不确定性，竹林金矿、三远洞金矿自2021年1月起暂停开采。

注 2：黄金坪矿业下属黄金坪金矿、三碛金矿采矿证扩能及延续手续已按照“川自然资规〔2020〕9 号”等相关规定准备齐备采矿证延续的所有资料，分别于 2021 年 1 月 8 日、2020 年 12 月 31 日向四川省自然资源厅提交申请材料并获得受理，目前采矿证扩能及延续手续正在办理中。

(1) 竹林金矿、三远洞金矿扩能手续及采矿许可证办理情况

鉴于竹林金矿、三远洞金矿采矿扩能和延续手续预计需待四川省林业和草原局完成四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作后才能完成办理,甘孜藏族自治州林业和草原局、康定市林业和草原局也已出具相关说明,会申请将竹林金矿、三远洞金矿矿区划出四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区,不存在可造成竹林金矿、三远洞金矿采矿权延续实质性障碍的情形。鉴于办理时间仍存在一定的不确定性,竹林金矿、三远洞金矿自 2021 年 1 月起暂停开采。

(2) 黄金坪金矿、三碛金矿扩能手续及采矿许可证办理情况

黄金坪金矿、三碛金矿的扩能手续办理进展顺利,截至目前,黄金坪金矿、三碛金矿已完成矿业权出让收益评估及公示工作,黄金坪矿业已按照“川自然资规(2020)9号”等相关规定准备齐备采矿证延续的所有资料,向四川省自然资源厅提交黄金坪金矿、三碛金矿扩能后的长期采矿许可证办理申请并获得受理,目前采矿证延续及扩能手续正在办理中。黄金坪金矿、三碛金矿扩能后的长期采矿权办理不存在实质性障碍。

(3) 公司矿山建设规模情况

根据《关于调整部分矿种矿山生产建设规模标准的通知》(国土资发[2004]208号),对于开采岩金矿种,如矿山生产规模小于6万吨/年,则属于小型矿山。公司五座矿山生产规模均小于6万吨/年,因此,属于小型矿山。

(4) 公司矿物的储量情况

目前,公司所辖主要矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量 220.30 万吨,金金属量约为 9.55 吨,具体情况如下:

矿山名称	保有黄金矿石总量(万吨)	金金属量(千克)	四川省矿产资源储量评审中心评审意见	四川省自然资源厅备案函
康定金矿	88.00	4,826.00	川评审(2020)124号	川自然资储备字(2020)120号
竹林金矿	20.10	771.00	川评审(2014)116号	川国土资储备字(2015)035号
三远洞岩金矿	20.30	932.00	川评审(2017)018号	川国土资储备字(2017)038号
黄金坪金矿	58.50	1,705.00	川评审(2016)129号	川国土资储备字(2017)017号
三碛金矿	33.40	1,311.00	川评审(2017)037号	川国土资储备字(2017)045号

合计	220.30	9,545.00	-	-

2、探矿权

截至本招股说明书签署日，公司拥有的探矿权基本情况如下：

序号	矿权人	证号	勘查项目名称	期限	面积 (平方公里)	取得方式	他项权利
1	金鑫矿业	T51520150802051615	四川省康定市康定金矿延伸详查	2020年3月9日- 2022年3月9日	6.48	协议出让	无
2	黄金坪矿业	T51120121102046924	四川省康定市黄金坪金矿延伸详查	2019年11月19日- 2021年11月19日	2.41	申请在先	无
3	黄金坪矿业	T51520110902044968	四川省康定市三碛金矿延伸详查	2020年5月14日- 2022年5月14日	2.66	申请在先	无

截至本招股说明书签署日，公司已依法取得的探矿权证尚未到期。公司将在上述资质证书有效期截止日前，按照相关法律法规的要求，提前开展展期申请，其申请续期不存在实质性障碍。

3、土地使用权

(1) 自有土地使用权

截至本招股说明书签署日，公司拥有的土地权属情况如下：

序号	权利人	证号	土地坐落	使用权类型	土地用途	到期日	面积 (m²)	他项权利
1	金鑫矿业	甘国用(2001)第 A0385 号	康定县城北泗马塘	出让	工业用地	2051 年 3 月	22,324.71	无
2	金鑫矿业	川(2019)康定市不动产权第 0001862 号	康定市三合乡五大寺村硝洞子(宗地 1)	出让	工业用地	2068 年 6 月 28 日	34,435.88	无
3	金鑫矿业	川(2019)康定市不动产权第 0001863 号	康定市三合乡五大寺村硝洞子(宗地 2)	出让	工业用地	2068 年 6 月 28 日	2,348.20	无
4	金鑫矿业	川(2017)康定市不动产权第 0000054 号	康定市姑咱镇鱼通路姑咱广场综合楼 A 幢 4 楼 1 号	出让	其他商服用地/商业服务	2053 年 10 月 22 日	135.34	无
5	黄金坪矿业	康国用(2015)第 182 号	康定县姑咱镇黄金坪金矿厂矿区	出让	采矿用地	2065 年 5 月 20 日	22,155.00	无

(2) 临时用地情况

截至本招股说明书签署日,公司临时用地使用情况如下:

序号	用地单位	土地用途	土地位置	土地性质	临时用地面积 (m²)	用地类别	有效期
1	金鑫矿业	康定金矿矿山生产用于临时堆场或临时工棚	康定市雅拉乡二道桥村	国有土地	3,805.43	林地	2019 年 6 月 20 日-2021 年 5 月 19 日
2	金鑫矿业	竹林金矿矿山生产用于临时堆场或临时工棚及索道临时堆场	康定市三合乡边坝村	国有土地	1,453.66	林地	2019 年 6 月 30 日-2021 年 5 月 31 日

3	金鑫矿业	三远洞金矿矿山生产用于临时堆场、临时工棚及索道料仓堆场	康定市三合乡边坝村	国有土地	1,439.58	林地	2019年6月20日-2021年5月19日
4	黄金坪矿业	三碛金矿矿山生产用于临时堆场或临时工棚及索道临时堆场	康定市孔玉乡四家寨村	国有土地	2,684.31	林地	2019年6月20日-2021年5月19日
5	金鑫矿业	临时堆场	竹林金矿二台子	国有土地	2,100.00	-	2020年3月5日-2022年3月4日

4、商标和专利

截至本招股说明书签署日，公司未拥有注册商标、专利。

(三) 生产经营许可及相关资质

公司及其子公司主要从事黄金的勘查、采选、销售业务，具体环节分别为勘查、采矿（矿山）、选矿（包含选矿厂、尾矿库）、销售，其中，勘查环节需取得《矿产资源勘查许可证》；采矿环节需取得采矿业务相关的《采矿许可证》、《安全生产许可证》、《爆破作业单位许可证》；选矿环节需取得《安全生产许可证》、《取水许可证》、《固定污染源排污登记回执》；销售环节无需获得相关资质、许可、认证事项。公司及其子公司具备前述勘查、采矿、选矿业务所需全部资质、许可或认证，取得过程合法合规。

公司及其子公司不存在未取得资质或超越资质所定等级而开展相关业务的情况，不存在相关行政处罚风险。

1、安全生产许可证

序号	单位名称	证号	许可范围	有效期	发证机关
1	金鑫矿业康定金矿	(川甘) FM 安许证字[2019]008 号	金矿地下开采	2019 年 12 月 5 日至 2020 年 3 月 9 日(注)	甘孜州应急管理局
2	金鑫矿业竹林金矿	(川甘) FM 安许证字[2019]004	金矿地下开采	2019 年 6 月 20 日至 2020 年 4 月 26 日(注)	甘孜州应急管理局
3	金鑫矿业三远洞金矿	(川甘) FM 安许证字[2019]006 号	金矿地下开采	2019 年 11 月 20 日至 2020 年 5 月 23 日(注)	甘孜州应急管理局
4	金鑫矿业康定金矿尾矿库	(川) FM 安许证字[2018]7520	尾矿库运行	2018 年 5 月 30 日至 2021 年 5 月 29 日	四川省安全生产监督管理局
5	黄金坪矿业黄金坪金矿	(川甘) FM 安许证字[2019]007 号	金矿地下开采	2019 年 12 月 5 日至 2020 年 9 月 23 日(注)	甘孜州应急管理局
6	黄金坪矿业三碛金矿	(川甘) FM 安许证字[2020]001 号	金矿地下开采	2020 年 1 月 10 日至 2020 年 11 月 25 日(注)	甘孜州应急管理局
7	硝洞子金矿尾矿库	(川) FM 安许证字[2019]7614	尾矿库运行	2019 年 4 月 17 日至 2022 年 4 月 16 日	四川省应急管理厅

注：根据甘孜州应急管理局于 2020 年 3 月 4 日公示的《甘孜州应急管理局统筹推进企业安全防范和复产复工五项措施》：“企业安全生产许可证、危险化学品经营许可证和企业主

要负责人、安全管理人员、特种作业人员安全证书到期的，有效期自动顺延至疫情结束，此期间不作为应急部门执法检查的整改和处罚项。”因此，公司康定金矿、竹林金矿、三远洞金矿、黄金坪金矿、三碛金矿《安全生产许可证》仍在有效期。另外，由于办理续期的《安全生产许可证》需要提供在有效期的《采矿许可证》，康定金矿目前已取得扩能后的《采矿许可证》，公司现已完成安全预评价手续，设计单位已出具初步设计报告，尚待相关部门审查初步设计报告、进行安全验收等；公司竹林金矿、三远洞金矿、黄金坪金矿、三碛金矿待取得《采矿许可证》后亦将积极办理《安全生产许可证》的续期手续。

2、取水许可证

序号	取水权人名称	证号	水源类型	许可方式	有效期限
1	金鑫矿业	取水(康水务)字(2019)第01号	地表水	直引，取水量5,150立方米	2019年1月9日至2022年1月5日
2	金鑫矿业	取水(康水务)字(2019)第02号	地表水	直引，取水量15,000立方米	2019年1月9日至2022年1月5日

3、爆破作业单位许可证

序号	单位名称	证号	发证日期	有效期限	发证机关
1	金鑫矿业	5133001300014	2020年3月9日	2023年3月6日	甘孜藏族自治州公安局
2	金鑫矿业三远洞金矿	5133001300031	2020年3月9日	2023年3月29日	甘孜藏族自治州公安局
3	金鑫矿业竹林金矿	5133001300034	2020年5月8日	2023年5月7日	甘孜藏族自治州公安局
4	黄金坪矿业黄金坪金矿	5133001300043	2020年9月21日	2023年9月24日	甘孜藏族自治州公安局
5	黄金坪矿业	5133001300013	2020年3月21日	2023年3月6日	甘孜藏族自治州公安局

4、排污许可

根据《固定污染源排污许可分类管理名录(2019年版)》(生态环境部令第11号)，国家根据污染物产生量、排放量、对环境的影响程度等因素，实行排污许可重点管理、简化管理和登记管理，公司属于对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度很小的排污单位，实行排污登记管理。公司按照《固定污染源排污许可分类管理名录(2019年版)》(生态环境部令第11号)以及《固定污染源排污登记工作指南(试行)》(环办环评函〔2020〕9号)等规定，进行了固定

污染源排污登记，并取得了《固定污染源排污登记回执》，具体情况如下：

序号	单位名称	登记编号	登记日期	有效期
1	金鑫矿业康定金矿选矿厂	91513300723239760 F001X	2020 年 6 月 10 日	2020 年 6 月 10 日至 2025 年 6 月 9 日
2	金鑫矿业硝洞子金矿选矿厂	91513300723239760 F002X	2020 年 6 月 10 日	2020 年 6 月 10 日至 2025 年 6 月 9 日

5、安全生产标准化证

序号	单位名称	证号	有效期限	发证机关
1	金鑫矿业竹林金矿	川甘 AQBKSIII201900002	2022 年 10 月 21 日	甘孜州应急管理局
2	黄金坪矿业三碛金矿	川甘 AQBKSIII201900001	2022 年 10 月 21 日	甘孜州应急管理局

截至本招股说明书签署日，公司已依法取得的《安全生产许可证》、《取水许可证》、《爆破作业单位许可证》、《固定污染源排污登记回执》等尚在有效期。公司将在上述资质证书、登记有效期截止日前，按照相关法律法规的要求，提前开展展期申请，其申请续期不存在实质性障碍。

六、公司拥有特许经营权的情况

截至本招股说明书签署日，公司未拥有任何特许经营权。

七、安全生产情况

（一）公司在安全生产管理的基本情况

1、关于安全生产制度的建立

公司制定了《安全生产目标、指标管理制度》、《安全生产责任管理制度》、《安全机构设置与人员任命管理制度》、《安全教育培训制度》、《安全警示标志管理制度》、《爆炸物品管理制度》、《危险作业安全管理制度》、《隐患排查整改制度》、《特种作业人员管理制度》等制度以及一系列安全生产技术作业标准、岗位安全操作规程。

2、关于安全生产管理体系的设置

公司建立了由安全生产委员会、安全环保部以及安全生产工作小组组成的安

全生产管理体系。安全生产委员会系安全生产管理体系的最高管理机构，由公司经营管理层、各部门负责人组成，负责贯彻国家安全生产法律法规，公司安全生产目标的制定、考核，对安全生产事故进行调查、分析等；安全环保部由安全管理人员组成，负责定期不定期对矿山进行安全检查，排除安全隐患等工作；安全生产工作小组主要由矿山经理、矿长、副矿长、安全生产管理人员、相关专业人员组成。

3、关于员工安全教育的培训

新录用员工上岗前必须进行三级安全教育培训，经考核合格后，方可上岗作业。所有作业人员，每年接受再教育培训。

4、关于安全警示标识设置

公司在每个矿山洞口、工业场地、主要设备设施处，悬挂相关规章制度、操作规程、安全警示标志、标牌等。公司在井下、通风管道、水管线、电缆线、通讯线，悬挂铭牌等；对井下各中段、各用途巷道施行挂牌管理。

5、关于安全隐患的排查及整改

公司定期组织有关人员进行安全检查，对检查中发现的隐患实行“闭环管理”，即：发现隐患、制定整改措施、下发隐患整改通知书、落实整改责任人、限期整改、落实整改资金、进行整改、整改验收，并将相关情况录入“四川省隐患排查治理信息系统”。同时，公司内部建立隐患管理台账，对上述事项进行详细登记。

6、关于岗位安全操作规程的设置

公司针对不同的岗位，分别设置了安全操作规程，如信号工安全操作规程、爆破工安全操作规程、凿岩工安全操作规程、配电室安全操作规程等。

公司各项生产活动均能按照公司制度执行，以保障各项作业的安全。

(二) 安全生产许可证情况

根据《安全生产许可证条例》、《非煤矿山企业安全生产许可证实施办法》等法律法规的要求，公司办理了《安全生产许可证》，具体情况详见本节“五、

公司主要固定资产及无形资产/（三）生产经营许可及相关资质”。

（三）安全生产费计提情况

报告期内，公司根据《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企[2006]478号）、《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）相关规定计提安全生产费。报告期内，公司安全生产费用计提与使用情况如下：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
期初余额	62.01	269.31	274.23	354.52
计提金额	22.32	89.15	92.27	71.99
使用金额	20.39	296.45	97.20	152.28
期末余额	63.94	62.01	269.31	274.23

（四）安全生产事故情况

公司自报告期期初至本招股说明书签署日，未发生重大安全生产事故，发生1起一般安全生产事故，具体情况如下：

2020年3月27日，公司三远洞金矿矿山承包单位利宏工程因其工人违规操作引发一起2人死亡的安全生产事故。公司因未及时发现利宏工程存在安全生产问题并督促整改，2020年5月6日，康定市应急管理局出具《行政处罚决定书》（（康）应急罚〔2020〕2号），并处以人民币6万元罚款的行政处罚。

公司已于2020年5月7日及时、足额缴纳罚款，并深刻总结了上述安全生产事故发生的原因，采取了如下整改措施：

1、公司严格按照“四不放过”的原则，即对事故原因未查清不放过、责任人员未处理不放过、整改措施未落实不放过、有关人员未受到教育不放过，对该安全事故进行严肃认真的调查处理，防止同类事故再次发生；

2、公司严格按照《业务外包管理制度》、《安全生产目标、指标管理制度》、《安全生产责任管理制度》、《安全机构设置与人员任命管理制度》、《安全教育培训制度》、《安全警示标志管理制度》、《爆炸物品管理制度》、《危险作业安全管理制度》、《隐患排查整改制度》、《特种作业人员管理制度》等内部规章制度和操作规程梳理公司安全生产管理体系，坚决落实安全生产方面的各项要求，并进一步

明确了外包工程委托方与受托方的安全生产责任，同时要求利宏工程认真整改，加强职工安全生产教育力度，清查生产中的安全隐患；

3、强化由安全生产委员会、安全环保部以及安全生产工作小组组成的安全生产管理体系作用，监督公司安全机构和人员的配置，组织对公司安全现状的检查、督促、整改落实；

4、明确矿山、选厂各部门、各合作单位的职责，针对矿山现状，对矿山所有生产经营环节进行全面排查，进一步加强公司员工和承包单位安全教育培训，逐步落实清单制管理，针对此次安全生产事故，增设巷道铁门等安全生产设施，从源头上治理并消除各类事故隐患，通过开展隐患排查治理工作，强化安全基础，推动安全发展；

5、公司定期组织有关人员进行安全检查，对检查中发现的隐患实行“闭环管理”，即：发现隐患、制定整改措施、下发隐患整改通知书、落实整改责任人、限期整改、落实整改资金、进行整改、整改验收，并将相关情况录入“四川省隐患排查治理信息系统”。同时，公司内部建立隐患管理台账，对上述事项进行详细登记。

上述整改措施实施效果良好，公司生产经营运行良好，安全生产措施得到进一步加强。

根据《生产安全事故报告和调查处理条例》第三条的规定：“一般事故，是指造成 3 人以下死亡，或者 10 人以下重伤，或者 1,000 万元以下直接经济损失的事故”，因此本次事故为一般事故。

2020 年 8 月 27 日，康定市应急管理局出具《证明》，确认上述安全生产事故属于《生产安全事故报告和调查处理条例》第三条规定的一般事故，公司不存在情节严重情形，不属于重大违法违规事项，上述处罚不属于重大处罚。除前述违规事项外，自 2017 年 1 月 1 日至今，公司不存在因违反安全生产相关法律、法规而受到行政处罚的情形，也不存在正被安全监督管理机构立案调查的情形。

因此，上述事故属《生产安全事故报告和调查处理条例》第三条规定的一般事故，事故系由于公司承包单位所属员工违规操作导致，属偶发性事件，且金鑫

矿业于事故发生后已及时、有效的落实整改,上述事故未对金鑫矿业的业务开展及持续经营产生重大不利影响,康定市应急管理局亦已确认上述行为不属于重大违法违规事项,上述行政处罚不属于重大处罚。

综上,保荐机构和发行人律师认为:公司上述安全生产事故不属于重大违法违规行为,不存在“最近 36 个月内违反工商、税收、土地、环保、海关及其他法律、行政法规,受到行政处罚,且情节严重”的情形,不会对本次发行上市构成实质性障碍。公司相关整改措施实施效果良好,公司生产经营运行良好,安全生产措施得到进一步加强。公司矿物开采除上述安全生产事故外,不存在其他违法违规行为,不存在受到处罚或存在被处罚的风险。

八、环保情况

公司高度重视环保工作,报告期内,公司环保设施运转正常,污染物排放达标,未发生重大环境污染事故,生产经营符合国家和地方环保法规和要求。

(一) 污染物治理措施

公司的主营业务包括黄金的采选、提炼及销售,公司生产环节的主要内容黄金矿石的开采、选矿、提炼。公司生产经营产生的污染物包括废气、废水、固体废弃物、噪声等。公司就各项污染物的治理,设置了合理的治理设施和处理工序,制定了完善的管理制度,实现了喷雾降尘、生产废水的循环利用和固体废物的依法依规处理等,具体情况如下:

1、废气及其处理措施

公司生产中产生的废气主要包括井下采矿过程中形成的含粉尘气;选厂车间的破碎、筛分工序产生的含尘废气,选厂矿堆产生的粉尘。

公司对于地下采场废气,采场全面推行湿式作业、爆堆喷雾降尘,采用多风机多级站的通风系统,加强坑内通风;对于选厂车间和选厂矿堆产生的废气和粉尘,公司使用喷雾和雾化降尘系统除尘。

2、废水及其处理措施

公司生产中产生的废水主要包括采矿废水、选矿废水及生活污水。

公司采矿废水主要包括矿井涌水、采矿降尘废水等，主要通过矿井涌水与地下开采废水进行“清污分流”，设置沉淀池收集沉淀；选矿废水均循环使用，不对外排放；生活污水，矿区建设一体化污水处理设施处置，处理达标后用于矿区及周边绿化。

3、固体废物及其处理措施

公司生产中产生的固体废弃物主要包括采场废石、选矿尾矿和生活垃圾。

公司采场废石除黄金坪金矿、三碛金矿少数废石交由康定市吉鑫建材销售有限责任公司承包处理外，其余矿山废石全部充填采空区，不对外排放；选矿尾矿堆存于尾矿库；厂区内建设生活垃圾临时收集处理设施，生活垃圾交由当地环卫部门处理或专人外运至生活垃圾填埋场处置。

4、噪声及其处理措施

公司生产中产生的噪声污染主要来自采矿及选矿过程中各类生产设备的运行噪声。

公司采矿选用低噪声设备、基座减振，将通风机布置在硐室内，在风机进出口装设消声器或加设隔声罩等；对于部分选矿设备采取地下式及半地下式，选用低噪设备，设备基础采用橡胶衬板减振，部分选矿设备置于独立车间内，部分选矿设备安装消声装置、泵房隔声、基座减振等方式。

报告期内，公司主要排污物排放情况如下：

主要污染物排放量	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
选矿固体废弃物（吨）	17,075.23	77,739.96	100,200.62	57,571.71

公司在生产经营过程中，主要污染物系选矿固体废弃物，公司按照《尾矿设施设计规范》（GB50863-2013）修建了硝洞子金矿选厂尾矿库和康定金矿选厂尾矿库。由于选厂尾矿库设计有效容积时均考虑到五座矿山扩能后的采矿产能，因此选厂尾矿库设计有效容积较大，硝洞子金矿选厂尾矿库有效容积为 58.55 万立方米，康定金矿选厂尾矿库有效容积为 8.10 万立方米，合计有效容积为 66.65 万立方米，可堆存选矿固体废弃物约 135 万吨。两座选厂尾矿库可以满足公司五座矿山目前以及扩能后选矿固体废弃物的堆存。

（二）排污登记及监测情况

根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》（生态环境部令第11 号），国家根据污染物产生量、排放量、对环境的影响程度等因素，实行排污许可重点管理、简化管理和登记管理，公司属于对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度很小的排污单位，实行排污登记管理。公司办理了《固定污染源排污登记回执》，具体情况详见本节“五、公司主要固定资产及无形资产/（三）生产经营许可及相关资质”。

报告期内，公司生产经营场所远离居民区，选矿固体废弃物、噪声等的排放符合相关标准，不会对周围环境产生重大影响。

（三）环保设施情况

公司各项环保设施保持稳定运行，环保设施情况如下：

序号	环保设备名称	环保作用	运行状态	数量（台、套）
1	矿山井巷通风设备	通风	正常运行	48
2	硝洞子金矿选厂提炼净化器	除烟尘	正常运行	1
3	选矿回水系统及生活污水处理站	废水处理	正常运行	2
4	尾矿库	堆存选矿固体废弃物	正常运行	2
5	选厂矿堆喷雾降尘系统、选厂车间雾化降尘系统	除尘	正常运行	6

公司污染处理设施主要用于除尘通风、废水处理和堆存选矿固体废弃物等，上述环保设施与公司生产设备同时运行，报告期内运转正常有效。

（四）环保支出情况

报告期内，公司环境保护支出情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年
环保工程、环保设备支出	179.08	173.48	120.94	197.78
环评、技术咨询及其他	216.65	313.04	263.58	280.53
合计	395.73	486.52	384.52	478.32

公司 2018 年环保支出有所下降，主要系公司已完成了主要环保设施的建设；2019 年环保支出有所增长，主要系加固硝洞子金矿选厂尾矿库并增加护坡堡坎

工程所致。2020 年 1-6 月环保支出较多，主要系公司增加了矿山临时堆场、矿山排渣洞平巷等环保工程支出所致。

综上所述，公司目前的环保设施能够正常运转并满足其对于生产过程中产生的废水、废气、固体废物、噪声治理的需要；公司有关环保投入、环保设施与处理公司生产经营所产生的污染相匹配。公司生产经营符合国家和地方环保法规和要求。

（五）报告期内因环境保护原因所受处罚情况

2017 年 1 月 16 日，康定市环境保护和林业局对公司出具了《环境行政处罚决定书》（康环林法行罚字〔2016〕15 号），并处以 5 万元的罚款，具体情况如下：

2005 年 5 月 26 日，公司取得了康定金矿选厂 50 吨/日的环评批复；2014 年 4 月 21 日，公司取得《康定县经济和信息化局关于同意康定金矿 200 吨/日改造项目的批复》（康经信发〔2014〕56 号），随即对选矿厂进行扩建，但未办理扩建后的环评手续，实际生产规模大于设计生产规模，涉嫌批建不符。康定市环境保护和林业局对公司处以 5 万元的行政处罚。

公司已于 2017 年 1 月 18 日缴纳了罚款，并于 2017 年 9 月 15 日取得了《关于康定金矿选矿厂 200 吨/日选矿技改工程环境影响报告书的批复》（甘环发〔2017〕209 号），2018 年 3 月 26 日取得了甘孜藏族自治州环境保护局出具的环保验收文件（甘环验〔2018〕2 号）。

根据甘孜州康定生态环境局出具证明，上述处罚不属于重大环境违法违规事项，除上述违规事项外，公司自 2017 年 1 月 1 日以来不存在因违反环保法律、法规而受到行政处罚的情形，也不存在正被环境保护机构立案调查的情形。

上述行为发生于 2014 年度，公司已补办环评手续并缴纳罚款，甘孜州康定生态环境局亦已确认上述行为不属于重大环境违法违规事项。

综上所述，保荐机构和发行人律师认为：报告期内，公司生产经营场所远离居民区，选矿固体废弃物、噪声等的排放符合相关标准，不会对周围环境产生重大影响。公司上述环保行政处罚不属于重大违法违规行为，不存在“最近 36 个

月内违反工商、税收、土地、环保、海关及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重”的情形，不会对本次发行上市构成实质性障碍。公司已补办环评手续并缴纳罚款，整改情况良好，公司自处罚至今，未受到环保相关主管部门的行政处罚，公司生产经营符合国家和地方环保法规和要求。

(六) 采矿环节涉及环境保护的合法合规情况

公司采矿环节符合国家和地方环保要求，已建成或已经开工的在建项目（康定金矿开采项目；竹林金矿采矿项目；三远洞金矿采矿项目；黄金坪金矿、三碛金矿开采项目；康定金矿 3.5 万吨/年扩能工程项目；竹林金矿 3.0 万吨/年扩能工程项目；三远洞岩金矿 3.0 万吨/年扩能工程项目；黄金坪金矿 3.0 万吨/年采矿工程项目；三碛金矿 3.0 万吨/年采矿工程项目等）均已取得了环评批复，并通过了环保验收。采矿过程涉及的废气、废水、固体废物等污染物依法依规得到处置，环保设施运转正常。公司矿物开采在环境保护方面合法合规，不存在违法违规行为，不存在受到处罚或存在被处罚的风险。

九、公司的技术水平及研发情况

(一) 公司的技术水平

公司所属的有色金属矿山采选行业历经发展已进入成熟阶段，技术水平较为成熟。

采矿方面，公司所属黄金矿山均采用地下开采方式。公司根据不同矿山的矿体赋存情况，采用其相适应的开拓及采矿方法，其中康定金矿主要采用平硐+盲竖井+上山坑道联合的开拓方式，竹林金矿主要采用平硐+无轨运输的开拓方式，三远洞金矿主要采用平硐+溜井联合的开拓方式，黄金坪金矿主要采用平硐+盲竖井的开拓方式，三碛金矿主要采用有轨平硐+盲斜井的开拓方式，采矿方法主要有削壁充填法、崩落采矿法、空场采矿法等。公司针对不同矿体采用不同开拓及采矿方式不仅提高了找矿的高效准确性，入选矿石的品位也相对较高。

选冶方面，公司采用全泥氰化-碳吸附和解吸电解工艺，属行业先进的选冶工艺。公司碎矿采用两段一闭路工艺流程，磨矿采用两段两闭路工艺流程；旋流器溢流矿浆可自流进入高效浓缩机浓缩；通过增加浸出吸附槽，增加金元素浸出

和碳吸附时间；通过先进的解吸电解系统，提高了解吸电解金泥的效率；尾矿进行脱氰工艺处理后通过管道运输送至尾矿库堆存。硝洞子金矿选厂和康定金矿选厂合计处理能力为 680 吨/天，选矿回收率高达 95%左右；公司选厂实现了选矿废水循环利用零排放的工艺。公司上述选冶工艺均具有较高的技术水平。

公司目前使用的矿山开采和选矿技术均系成熟技术，具体情况如下：

技术名称	技术特点	成熟度
削壁充填法	削壁充填法是开采极薄矿脉的一种干式充填法，在回采过程中分别崩落围岩和矿石，采下矿石则经溜井放出，崩落的废石则存留在采空区进行充填，支撑围岩并作为回采工作平台。	成熟稳定
崩落采矿法	随着矿石采出，有计划地用崩落矿体的覆盖岩层和上下盘岩石来充填采空区，以控制采区地压。一般在矿体围岩不稳固，地表允许陷落的条件下采用。	成熟稳定
空场采矿法	在回采过程中，采空区主要依靠暂留或永久残留的矿柱来支撑，采空区始终是空着的，一般在矿石与围岩很稳固时采用。此采矿方法主要是用于水平和缓倾斜矿床的开采。其特点是回采工作面沿矿床走向或倾斜方向全面推进，整层回采。在回采时将矿体内所夹废石或贫矿石留下来，根据需要堆成矿柱来支撑采空区顶板。	成熟稳定
碎矿作业	公司生产中贯彻“预先筛分，多破少磨”的原则，采用两段一闭路的破碎流程。原矿破碎筛分流程料经过预先筛分，筛上粗物料进入一段破碎，破碎后再经二段筛分破碎后即进入磨矿作业。作业的目的主要控制各段破碎比和保证二段破碎产品的粒度，采用二段一闭路流程更能严格保证破碎物的粒度。	成熟稳定
磨矿作业	磨矿采用两段两闭路磨矿工艺流程。第一段闭路磨矿分级流程由格子型球磨机和螺旋分级机组成；第二段闭路磨矿分级流程由溢流型球磨机和水利旋流器组成。将第二段闭路磨矿分级流程的预先分级和检查分级合并在一起有利于提高磨矿效率和保证产品细度。	成熟稳定
制浆作业	选厂采用高效浓缩机，将由磨矿作业输送来的矿浆浓度为 14%-20%，PH 值为 7-10 的矿浆，经过浓缩后矿浆浓度达到 38%-42%，矿浆 PH 值为 10-11。本段作业通过调节浓缩机底流量来控制矿浆浓度，通过调节加入球磨机中的石灰量来控制矿浆的 PH 值，使之符合下一步浸出吸附作业要求。	成熟稳定
浸出吸附作业	采用串联双叶轮浸出槽，浸出槽呈阶梯布置，加入适量氰化钠浸出金。在重力作用下浸出液从浸出槽自流至采用串联的双叶轮吸附槽。浸出液中金用活性炭吸附，吸附槽内的活性炭将溶解液中的金及其他金属进行吸附。吸附槽呈	成熟稳定

	阶梯布置,通过控制溶液的流量以一定的流速自下而上经过吸附槽。	
尾矿浆处理作业	由于尾矿中含有残存的氰化物,按照总氰化物残存量在搅拌桶中加入漂白粉进行脱氰,最后通过管道输送至尾矿库堆存。尾矿库沉淀后的尾水,经回水池收集后用泵送回选厂循环利用。	成熟稳定
解吸电解作业	解吸电解的目的是通过载金碳的解吸过程使吸附在活性炭上的金脱附出来,再经电解使金沉淀在阴极钢绵中,从阴极钢绵上提取电解金泥。	成熟稳定

(二) 主要在研项目

项目名称	项目基本情况	研发目标
康定金矿勘探找矿方法研究	四川省地质矿产勘查开发局四〇二地质队系公司勘探合作单位,公司与其就康定金矿溶洞型柱状矿体的成矿规律和成矿原因进行了研究,公司分别从物探分析研究、水系分析研究、矿体围岩分析研究、断裂破碎带研究、钻探验证研究等多个维度进行了探索实践,积累了一定的经验,逐步摸索出一套康定金矿勘探找矿方法。	提高勘探、找矿的高效准确性,提升入选矿石的品位。
从尾矿、尾液继续提炼金技术研究	公司在硝洞子金矿选厂的尾矿、尾液进行再回收的试验,在浸出车间原有浸出罐后面新增三个浸出罐。	降低尾矿、尾液中留存金的排放量,提高金属回收率。
康定金矿金银综合回收研究	公司将康定金矿和三碛金矿矿石搭配混选试验,通过调整矿石的配比、氰根的含量、矿浆的浓度、降低载金碳的品位等手段,将康定金矿金属回收率达到 95%以上,银的回收率达到 80%以上。	提高金银综合回收率。

(三) 公司的研发情况

公司设立了生产技术部,负责公司矿山地质、采矿、测量技术,选矿厂选矿技术、选矿生产工艺技术服务、监督管理等工作。截至 2020 年 6 月 30 日,公司拥有中级工程师、助理工程师职称等在内的技术人员共计 5 名,占全部员工人数的 4.50%。

公司经过多年努力,依靠自身的技术力量和外部协作,通过对 5 座矿山的建设和多期技术改造的实践,形成了包括地质研究和勘查、矿山开采、选矿技术、环保技术在内的较为成熟的矿山开发利用技术体系。具体技术情况详见本节“九、公司的技术水平及研发情况/ (一) 公司的技术水平”。

报告期内,公司研发投入分别为 271.29 万元、352.87 万元、538.86 万元、

154.61 万元，分别占当期主营业务收入的 1.96%、2.27%、2.79%、4.45%。

(四) 技术创新机制

公司十分重视新技术、新工艺的研究开发及应用。公司生产技术部负责技术创新与生产工艺改进工作。另外，四川省地质矿产勘查开发局四〇二地质队系公司合作勘探单位，就不同矿山勘探找矿高效准确性进行合作研究。

十、主要产品和服务的质量控制情况

公司在采矿、选矿、提炼过程中加强对各环节的管理，保证采矿、选矿、提炼质量，以确保合质金产品的质量。主要措施有：提高采矿装备水平、强化矿山地质与测量工作，正确确定采掘范围，减少回采过程中的废石混入与矿石损失；研究地压活动规律，确定合理的开采顺序；同时加强对边角矿块、难采矿体、较低品位块段的回采力度，充分利用矿产资源；不断改进采矿方法及结构参数，调整回采工艺和改进矿块结构参数；采取一系列有效措施，控制矿石贫化率；加强生产各环节的管理工作；从领导到作业人员充分重视降低损失贫化工作，使各项质量控制措施在生产的各个环节得到落实；不断优化选厂工艺；加强现场管理，严格考核，提高工人操作水平；强化化验和计量工作等。

报告期内，公司产品质量稳定，矿石回采情况良好，采出矿石品位较高，废石混入较少，选矿回收率高，生产的合质金含金量高（平均在 99.5%以上），公司不存在与客户因产品质量问题而导致的纠纷。

康定市市场监督管理局出具的证明，公司自 2017 年 1 月 1 日起，不存在因违反相关法律法规而受到行政处罚的情形，无因质量技术监督标准而受到投诉或处罚的情形。

第七节 同业竞争与关联交易

一、独立运行情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定规范运作，建立、健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业互相独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司已达到发行监管对公司独立性的基本要求。

(一) 资产完整情况

本公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，具有独立的原料采购和产品销售系统。本公司合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及采矿权等资产的所有权或者使用权，不存在法律纠纷或潜在纠纷。

(二) 人员独立情况

本公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。本公司的董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生。本公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均由董事会聘任，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。本公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(三) 财务独立情况

本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。本公司开设了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

(四) 机构独立情况

本公司根据相关法律法规建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和经营管理层严格按照《公司章程》规范运作，并履行各自职责。公

公司已建立健全内部经营管理机构，其履行职能不受实际控制人及其他关联方的干预。公司的组织机构独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公等机构混同的情形。

（五）业务独立情况

目前本公司已经形成了独立完整的生产、采购和销售体系，独立面向市场开展业务。本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。针对报告期内曾存在的同业竞争情况，本公司已采取相应措施保护公司利益不受到侵害，并已于 2018 年完成黄金坪矿业整体并入公司事宜，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（六）保荐人意见

保荐人认为，发行人在资产、人员、财务、机构和业务方面的陈述是真实、准确、完整的。发行人资产完整，人员、财务、机构及业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

二、同业竞争

（一）与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人为徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强 9 人。公司控股股东、实际控制人控制的其他企业详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况/七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况/（四）控股股东及实际控制人控制的其他企业情况”。

为解决公司与黄金坪矿业的同业竞争问题，公司与黄金坪矿业全体股东已出具书面承诺，于 2016 年 12 月 31 日前通过出让黄金坪矿业的股权或资产，将黄金坪矿业整体并入公司的方式解决同业竞争。2016 年 4 月 1 日，黄金坪矿业控股股东出具承诺：“黄金坪矿业整体并入金鑫矿业前，黄金坪矿业将继续停止一切与金鑫矿业存在同业竞争的生产销售有关经营活动。”黄金坪矿业整体并入公司事宜已于 2018 年完成，具体详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况/三、发行人设立以来股本形成及其变化和重大资产重组情况/（三）发行人设立以来

的重大资产重组情况”。

截至本招股说明书签署日，除发行人外，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业均不涉及黄金矿产资源的生产、开发，公司与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争的情况。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清、李强已向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“一、除金鑫矿业外，本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与金鑫矿业相同或相似的业务；本人控制的其他企业未直接或间接从事与金鑫矿业相同或相似的业务；本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与金鑫矿业存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；

二、本人将不直接或间接对任何与金鑫矿业从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；

三、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与金鑫矿业的生产、经营相竞争的任何活动；

四、本人将不利用对金鑫矿业的控制关系或投资关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；

五、若未来本人直接或间接投资的公司计划从事与金鑫矿业相同或相类似的业务，本人承诺将在该公司的股东大会/股东会 and/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。

上述“其他关系密切的家庭成员”是指：配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。本人确认本承诺函旨在保障金鑫矿业全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各

项承诺的有效性。如本人违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。”

三、关联方与关联关系

根据《公司法》、《企业会计准则》等规范性文件的有关规定，公司报告期内的关联方及关联关系如下：

（一）关联自然人

1、直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人及其关系密切的主要家庭成员

序号	关联方	与公司的关联关系
1	徐智文	共同实际控制人之一，直接持股 9.92%
2	徐波	共同实际控制人之一，直接持股 5.94%
3	徐智健	共同实际控制人之一，直接持股 5.93%
4	刘继云	共同实际控制人之一，直接持股 5.89%
5	高银波	共同实际控制人之一，直接持股 5.89%
6	郑弟强	共同实际控制人之一，直接持股 5.89%
7	徐浩	共同实际控制人之一，直接持股 3.06%
8	李强	共同实际控制人之一，直接持股 2.03%
9	钱树清	共同实际控制人之一，直接持股 2.03%
10	雷翔	直接持股 7.49%
11	黄旭	直接持股 6.61%
12	陆树森	直接持股 6.39%
13	吴建平	直接持股 6.00%
14	徐智平	共同实际控制人之一徐智文之弟
15	高帆	共同实际控制人之一高银波之子
16	杨红花	持有 5%以上股份股东黄旭之配偶
17	陆树林	持有 5%以上股份股东陆树森之弟

2、公司董事、监事和高级管理人员

公司董事、监事和高级管理人员的基本情况请详见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”。

3、与公司董事、监事和高级管理人员关系密切的主要家庭成员

与公司董事、监事和高级管理人员关系密切的主要家庭成员已在上述“1、直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人及其关系密切的主要家庭成员”中列明。

除上述主要家庭成员外，其他与公司董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员均为公司的关联方。

4、报告期内曾具有上述情形的关联自然人

序号	关联方	与公司的关联关系
1	高春林	曾任公司总经理、董事会秘书，分别于 2019 年 1 月和 4 月卸任
2	李明才	曾任公司董事、副总经理，分别于 2019 年 1 月和 2017 年 5 月卸任
3	李超	曾任公司董事，2019 年 1 月卸任
4	蒋玉荣	曾任公司职工监事，2018 年 12 月卸任

5、其他与公司具有特殊关系的关联方

根据实质重于形式的原则，公司共同实际控制人之一徐智文配偶之妹夫周作贵报告期内与公司子公司黄金坪矿业发生资金拆借，为其他与公司具有特殊关系的关联方。

（二）关联法人

1、持有公司 5%以上股份的法人或其他组织及其一致行动人

序号	关联方	与公司的关联关系
1	上海永赫股权投资合伙企业（有限合伙）	同一执行事务合伙人，合计持股 7.65%
2	上海永铎股权投资合伙企业（有限合伙）	
3	永宣资源一号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	同一执行事务合伙人，合计持股 10.44%
4	永宣资源二号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	
5	永宣资源三号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	
6	永宣资源四号（常州）股权投资合伙企业（有限合伙）	

上海永铎、上海永赫、永宣资源一号、永宣资源二号、永宣资源三号、永宣资源四号基本情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况/七、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况/（一）发起人基本情

况”。

2、控股、参股子公司

公司控股子公司为黄金坪矿业，无参股子公司。公司控股子公司情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况/六、发行人控股子公司、参股公司情况”。

3、关联自然人直接或者间接控制的，或者由关联自然人担任董事、高级管理人员的法人或其他组织

序号	关联方	关联关系
1	康定天路情谷大酒店有限责任公司	共同实际控制人之徐波、徐浩控制的企业
2	甘孜州康定市盛捷融合小额贷款有限责任公司（注1）	共同实际控制人之一刘继云控制的企业
3	甘孜州茶马古道文化旅游产业开发有限公司	共同实际控制人之徐智健、徐波、徐浩控制的企业
4	甘孜州天音电子科技有限责任公司	共同实际控制人之一徐波施加重大影响的企业（徐波持股33%）
5	石河子金山矿业有限公司	持有5%以上股份的股东之吴建平、陆树森共同施加重大影响的企业
6	厦门多奇妙科技有限公司	持有5%以上股份股东黄旭实施重大影响的企业
7	厦门市星三联教育咨询有限公司	持有5%以上股份股东黄旭控制的企业
8	甘孜州圣地雪莲酒店有限责任公司	监事方忠萍控制的企业
9	康定龙源穗城石膏有限责任公司（注2）	共同实际控制人之一高银波之子高帆控制的企业
10	甘孜州银泰酒店有限公司	共同实际控制人之一高银波之子高帆控制的企业
11	甘孜州银泰矿业有限责任公司（注2）	共同实际控制人之一高银波之子高帆控制的企业
12	厦门广易达财务管理有限公司	持有5%以上股份股东黄旭的配偶杨红花控制的企业
13	厦门广易达网络科技有限公司	持有5%以上股份股东黄旭的配偶杨红花控制的企业
14	厦门广易达企业管理有限公司	持有5%以上股份股东黄旭的配偶杨红花控制的企业
15	厦门市欣中南文化传播有限公司	持有5%以上股份股东黄旭的配偶杨红花控制的企业
16	厦门广易达人力资源有限公司	持有5%以上股份股东黄旭的配偶杨红花控制的企业
17	福建创鑫源财务管理有限公司	持有5%以上股份股东黄旭的配偶杨红花控制的企业

18	厦门稻我家生态农业科技有限公司	持有 5%以上股份股东黄旭的配偶杨红花施加重大影响的企业(杨红花原持股 25%, 于 2020 年 10 月 29 日将其持股全部转让)
19	甘肃柳园花牛山工业集团有限责任公司	持有 5%以上股份股东陆树森之弟陆树林控制并担任董事长、总经理的企业
20	甘肃龙麒生物科技股份有限公司	持有 5%以上股份股东陆树森之弟陆树林担任董事长的企业
21	新疆西脉矿业有限公司	持有 5%以上股份股东陆树森之弟陆树林担任董事的企业
22	甘肃西脉新材料科技股份有限公司	持有 5%以上股份股东陆树森之弟陆树林担任董事长的企业
23	新疆润鑫西脉矿业投资股份有限公司	持有 5%以上股份股东陆树森之弟陆树林担任董事的企业
24	兰州西脉记忆合金股份有限公司	持有 5%以上股份股东陆树森之弟陆树林担任董事的企业
25	甘肃绿舟生态科技有限责任公司	持有 5%以上股份股东陆树森之弟陆树林担任董事长的企业
26	西脉黄金股份有限公司	持有 5%以上股份股东陆树森之弟陆树林担任董事长、总经理的企业
27	康定佳益矿山咨询服务有限公司	共同实际控制人之一徐智文之弟徐智平拥有重大影响的公司, 报告期内曾持有公司 5%以上股份, 目前持有公司 4.43%股份

注 1: 甘孜州康定市盛捷融合小额贷款有限责任公司已于 2020 年 9 月注销。

注 2: 康定龙源穗城石膏有限责任公司、甘孜州银泰矿业有限责任公司主要从事石膏矿产资源的开发利用, 与公司从事的黄金矿产资源的采选、提炼及销售不属于相同或相似业务, 不构成同业竞争。

除上述关联法人外, 公司关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他法人, 均为报告期内公司的关联方。

4、其他与公司具有特殊关系的关联方

根据实质重于形式的原则, 不存在其他与公司具有特殊关系的关联法人。

四、关联交易

(一) 经常性关联交易

1、购买商品、接受劳务

报告期内, 公司向关联方购买商品与接受劳务的经常性关联交易情况如下:

单位：万元

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
康定天路情谷大酒店有限责任公司	住宿、餐饮、会务	8.16	10.91	8.09	21.74
占公司同类管理费的比例		7.46%	4.04%	2.77%	5.03%

报告期内，公司与康定天路情谷大酒店有限责任公司发生经常性关联交易，康定天路情谷大酒店有限责任公司向公司提供住宿、餐饮、会务等服务。公司与康定天路情谷大酒店有限责任公司的经常性关联交易的背景及交易价格公允性分析如下：

(1) 关联交易的背景和必要性

鉴于康定天路情谷大酒店有限责任公司住宿、餐饮、会务服务质量高，并且位于康定市区，地理位置较好，其价格较康定市区同类酒店有一定优惠，而公司日常生产经营中康定市区酒店服务是必需的，因此公司报告期内选择与康定天路情谷大酒店有限责任公司发生关联交易。

(2) 关联交易价格公允性分析

公司与康定天路情谷大酒店有限责任公司发生的关联交易按照公允原则执行，定价依据为以酒店住宿、餐饮、会务等服务的市场价为基础，由于公司与天路情谷酒店合作多年，住宿费按协议价执行，较市场价格略有优惠。天路情谷酒店提供给公司住宿、餐饮、会务的价格与提供给其他长期合作客户协议价格无差异。

报告期内，公司与天路情谷酒店关联交易金额较小，酒店住宿、餐饮、会务等服务的协议价与天路情谷酒店的其他长期合作客户协议价格无差异，上述关联交易价格公允。

2、关键管理人员报酬

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	179.51	271.65	328.60	315.50

报告期内，发行人除向公司董事、监事、高级管理人员等关联自然人支付报酬外，未向其他关联自然人支付报酬。

(二) 偶发性关联交易

报告期内,公司共同实际控制人之一郑弟强与共同实际控制人之一徐智文配偶之妹夫周作贵向黄金坪矿业提供生产经营性借款,具体经营性借款收支情况、利息支付情况及履行的程序如下表所示:

单位:万元

关联方	2019 年度发生额						履行的程序
	收到借款		归还借款		月利率	归属于当期利息	
	日期	金额	日期	金额			
周作贵	2018.3.27	200.00	2019.1.14	200.00	1.00%	0.53	经黄金坪矿业 2018 年第一次临时董事会会议审议通过
关联方	2018 年度发生额						履行的程序
	收到借款		归还借款		月利率	归属于当期利息	
	日期	金额	日期	金额			
周作贵	2017.8.10	600.00	2018.2.5	600.00	1.00%	23.67	经黄金坪矿业 2017 年第一次临时董事会会议审议通过
	2018.3.27	200.00	2019.1.14	200.00			经黄金坪矿业 2018 年第一次临时董事会会议审议通过
关联方	2017 年度发生额						履行的程序
	收到借款		归还借款		月利率	归属于当期利息	
	日期	金额	日期	金额			
郑弟强	2015.8.10	393.00	2017.3.1	393.00	1.00%	7.86	经黄金坪矿业 2015 年第一次临时董事会会议审议通过
周作贵	2017.8.10	600.00	2018.2.5	600.00	1.00%	28.80	经黄金坪矿业 2017 年第一次临时董事会会议审议通过

1、关联交易的背景和必要性

报告期内,在公司对黄金坪矿业收购之前,黄金坪矿业长期停产,流动资金不足。与此同时,愿意为黄金坪矿业提供借款的机构有限,为保证黄金坪矿业日常经营支出,经黄金坪矿业董事会研究决定,向关联方借款用于日常经营支出。

2、关联交易价格公允性分析

黄金坪矿业向关联方借款按照公允原则执行,借款利率依据为康定本地民间借贷利率。由于黄金坪矿业向关联方借款时,正处于长期停工状态,还款能力未知,能够取得借款的渠道有限,关联方借款月利率 1.00%虽高于同期银行贷款利率,但与康定本地民间借贷利率相比较低。

3、借款利息对公司的影响

根据黄金坪矿业与郑弟强、周作贵签订的《借款合同》，借款月利率为 1%，公司支付的利息占利润总额的占比较小，未对公司经营成果产生重大影响，具体情况如下：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于当期利息（万元）	-	0.53	23.67	36.66
利润总额（万元）	951.14	8,869.06	5,832.72	3,831.31
利息支出/利润总额	-	0.01%	0.41%	0.96%

上述关联方资金拆借主要系由于黄金坪矿业长期停工导致流动资金不足，且黄金坪矿业融资渠道有限所致。公司对黄金坪矿业完成收购以后，黄金坪矿业已逐步复工复产，恢复盈利能力，另外，公司盈利能力较强，也能对黄金坪矿业临时性流动资金短缺给予资助，有效解决黄金坪矿业流动资金不足的问题。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司与关联方之间的资金拆借已结清，未对公司报告期内的经营和发展产生不利影响。上述资金拆借属于偶发性交易，公司未来将杜绝向关联方拆借资金。

（三）关联资金往来余额情况

单位：万元

项目名称	关联方	款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应付款	周作贵	拆借款	-	-	218.67	628.80
	徐浩	代垫款	-	-	-	69.47
	徐智健	代垫款	-	-	-	10.41
	钱树清	代垫款	-	-	-	7.81
合计			-	-	218.67	716.48

（四）规范关联交易的相关制度

公司分别在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》等规章制度中明确规定了关联交易公允决策的程序。具体如下：

1、《公司章程》第三十五条规定：“公司应积极采取有效措施防止股东及其

关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源,具体措施包括但不限于:

公司不得无偿向股东及其关联方提供资金、商品、服务或者其他资产;不得以明显不公平的条件向股东及其关联方提供资金、商品、服务或者其他资产;不得向明显不具有清偿能力的股东及其关联方提供资金、商品、服务或者其他资产;不得为明显不具有清偿能力的股东及其关联方提供担保,或者无正当理由为股东及其关联方提供担保;不得无正当理由放弃对股东及其关联方的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的,应当依法承担赔偿责任。

公司发现股东侵占公司资金的,应立即申请司法冻结其股份。凡不能以现金清偿的,应通过司法拍卖等形式将股东所持股权变现偿还。

如果公司与股东及其它关联方有资金往来,应当遵循以下规定:

(一) 股东及其它关联方与公司发生的经营性资金往来中,应该严格限制占用公司资金;

(二) 公司不得以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用、预付款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给股东及关联方使用,也不得代为其承担成本和其他支出。

公司的股东不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定,给公司造成损失的,应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利,控股股东及实际控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和其他股东的合法权益,不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。”

第三十七条规定:“公司下列对外担保行为,须经股东大会审议通过:……

(七) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保;……

由股东大会审议的对外担保事项，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审议。

董事会审议担保事项时，必须经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意并经全体独立董事的三分之二以上同意。……

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

第三十八条规定：“公司下列关联交易行为，应当由股东大会审议通过：

（一）审议公司拟与关联人达成的交易（获赠现金资产和提供担保除外）金额在 3,000 万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易；

（二）审议公司拟与关联人达成的没有具体交易金额的关联交易；

（三）审议公司与公司董事、监事和高级管理人员及其配偶发生关联交易。”

第七十七条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。”

第一百〇五条规定：“除股东大会审议决议的关联交易外，公司发生的关联交易，达到下述标准之一的，应当提交董事会决定：

（一）公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元人民币以上的关联交易（公司提供担保、获赠现金资产除外）；

（二）公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元人民币以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易（公司提供担保、获赠现金资产除外）；

（三）虽属于董事长有权决定的关联交易，但董事会、独立董事或监事会认为应当提交董事会审核的。

公司不得直接或者通过子公司向董事、监事和高级管理人员提供借款。”

第一百一十七条规定：“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

第一百四十六条规定：“监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

2、《股东大会议事规则》第十八条规定：“公司与股东及其他关联人之间的关联交易应当遵循所签订的协议，协议内容应贯彻平等、自愿、等价、有偿和诚实信用的原则，并有明确的定价、支付、权利义务、违约责任等条款。”

第十九条规定：“公司股东不得采取垄断采购、销售业务渠道等方式干预公司的生产经营。关联交易活动应遵循商业原则，做到公正、公平、公开，并要充分披露已采取或将采取的保证交易公允的有效措施。关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或取费的标准。”

第三十条规定：“公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。

对股东、实际控制人及其关联方、股东的控股子公司、股东的附属企业或者个人债务提供的担保。”

第三十一条规定：“……公司与关联方发生的交易金额在 100 万元以下，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以下的关联交易事项，董事会可授权总经理审议批准；公司与关联方发生的交易金额在 100 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易事项由董事会审议批准；但公司与关联方发生的交易金额在 100 万元以上的，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易，应提交股东大会批准后方可实施。……”

第八十四条规定：“股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，其所持有表决权的股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。

关联股东回避表决时，其所议事项由其他有表决权的股东按特别程序表决，即需经出席会议代表所持有有效表决权的三分之二以上通过。”

第八十五条规定：“股东大会在投票表决前应由出席会议股东推选 3 名监票人，其中监事 1 名，股东代表 2 名。

股东大会表决内容涉及关联交易事项或与股东有利害关系的，关联股东及代理人不得参加计票、监票。

股东大会对提案进行表决时，应当由股东代表与监事代表共同负责计票、监票，并当场公布表决结果，决议的表决结果载入会议记录。”

3、《董事会议事规则》第十一条规定：“……公司与关联方发生的交易金额在 100 万元以下，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以下的关联交易事项，董事会可授权总经理审议批准；公司与关联方发生的交易金额在 100 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易事项由董事会审议批准；但公司与关联方发生的交易金额在 30 万元以上的，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易，应提交股东大会批准后方可实施。……”

第四十一条规定：“在董事会审议有关关联交易事项时，对关联关系事项的表决，与该等关联关系有关的董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权，且应当回避。对有关关联事项表决，该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。……”

4、《独立董事工作制度》第十九条规定：“独立董事除应当具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，并具有以下特别职权：

（一）重大关联交易（指上市公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于上市公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易，下同）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。……

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的 1/2 以上同意。如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。”

第二十二条规定：“独立董事除履行本制度第十九条所述职责外，还应当对以下重大事项向董事会或股东大会发表独立意见：……（二）重大关联交易……

独立董事发表的独立意见类型包括同意、保留意见及其理由、反对意见及其理由和无法发表意见及其障碍，所发表的意见应明确、清楚。”

第二十八条规定：“公司独立董事、监事至少应每季度查阅一次公司与关联方之间的资金往来情况，了解公司是否存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其他资源的情况，如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。”

5、《关联交易决策制度》第九条规定：“公司关联人与公司签署涉及关联交易的协议，应当采取必要的回避措施：

（一）任何个人只能代表一方签署协议；

（二）关联人不得以任何方式干预公司的决定；

（三）公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。……

（四）股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：

（1）交易对方；

（2）拥有交易对方直接或间接控制权的；

（3）被交易对方直接或间接控制的；

（4）与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；

（5）因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；

（6）可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。”

第十条规定：“公司关联交易应当遵循以下基本原则：

(一) 公司与关联人之间的关联交易应签订书面协议, 协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则;

(二) 关联股东在审议与其相关的关联交易的股东大会上, 应当回避表决;

(三) 与关联方有任何利害关系的董事, 在董事会对该事项进行表决时, 应当回避;

(四) 公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利。必要时应当聘请专业评估师或独立财务顾问;

(五) 独立董事对重大关联交易需发表独立意见。”

第十一条规定: “关联交易决策权限:

公司与关联方发生的交易金额在 100 万元以下, 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以下的关联交易事项, 董事会可授权总经理审议批准; 公司与关联方发生的交易金额在 100 万元以上, 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易事项由董事会审议批准; 但公司与关联方发生的交易金额在 100 万元以上的, 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易, 应提交股东大会批准后方可实施。”

第十二条规定: “公司应当采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营, 损害公司利益。关联交易活动应遵循公平、公正的商业原则, 关联交易的价格或取费原则应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。公司应当对关联交易的定价依据予以充分披露。”

第十三条规定: “公司与关联人之间的关联交易应签订书面协议。协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则, 协议内容应当明确、具体。”

第十四条规定: “公司应当采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。公司不得为股东及其关联方提供担保。”

(五) 报告期内关联交易制度的执行情况及独立董事、监事会意见

1、报告期内关联交易制度的执行情况

报告期内, 公司按照相关法律、法规、规范性文件的要求规范其业务与经营

活动，公司制定了专门的《关联交易决策制度》，相关关联交易均严格履行《公司章程》、《关联交易决策制度》等有关制度规定的决策程序，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

公司 2017 年 3 月 25 日召开的第一届董事会第六次会议审议《康定金鑫矿业旅游股份有限公司关于预计 2017 年度日常性关联交易的公告》的议案，无关联董事不足 3 人，将议案直接提交 2017 年第二次临时股东大会审议并通过。关联董事、关联股东回避表决。

2017 年 8 月 2 日召开的第一届董事会第十次会议审议《关于公司与康定黄金坪矿业有限责任公司关联交易的议案》，无关联董事不足 3 人，将议案直接提交 2017 年第四次临时股东大会审议并通过。关联董事、关联股东回避表决。

2017 年 12 月 28 日召开的第一届董事会第十二次会议审议《关于公司符合发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组条件的议案》、《关于本次重大资产重组方案的议案》、《关于本次重大资产重组符合〈非上市公众公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》、《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于审议〈康定金鑫矿业旅游股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组报告书〉的议案》、《关于批准本次重组有关审计、评估报告的议案》。无关联董事不足 3 人，将议案直接提交 2018 年第一次临时股东大会审议并通过。关联董事、关联股东回避表决。

2018 年 3 月 5 日召开的第一届董事会第十三次会议审议《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，无关联董事不足 3 人，将议案直接提交 2018 年第二次临时股东大会审议并通过。关联董事、关联股东回避表决。

2019 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第二次会议及 2019 年 5 月 13 日召开的 2018 年年度股东大会分别审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易》的议案，关联董事、关联股东回避表决。

2019 年 12 月 7 日召开的第二届董事会第五次会议及 2019 年 12 月 25 日召开的 2019 年第二次临时股东大会分别审议通过《关于部分股东承诺事项履行情况说明》的议案，关联董事、关联股东回避表决。

2020年5月12日召开的第二届董事会第七次会议及2020年6月3日召开的2019年年度股东大会分别审议通过《关于预计2020年度日常性关联交易》的议案,关联董事、关联股东回避表决。

2020年5月29日召开的第二届董事会第九次会议及2020年6月23日召开的2020年第二次临时股东大会分别审议通过《关于部分股东承诺事项履行情况说明的议案》,关联董事、关联股东回避表决。

2、独立董事、监事会意见

公司独立董事韩敏、唐志铎对公司在报告期内所发生的关联交易发表了如下独立意见:公司与关联方在报告期内发生的各项关联交易合法、有效,均依据公平、合理的定价政策,所约定的条款条件公允,不存在损害公司及股东利益的情形。关联董事已就该事项回避表决,董事会的审议程序合法、有效。

公司监事会对公司在报告期内所发生的关联交易发表了如下意见:公司与关联方在报告期内发生的各项关联交易合法、有效,均依据公平、合理的定价政策,所约定的条款条件公允,不存在损害公司及股东利益的情形。关联董事已就该事项回避表决。

(六) 减少和规范关联交易的承诺

1、控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东、实际控制人徐智文、徐波、徐智健、刘继云、高银波、郑弟强、徐浩、钱树清和李强已向本公司出具《减少和规范关联交易承诺函》,具体承诺内容如下:

“一、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与金鑫矿业之间产生关联交易事项(自公司领取薪酬或津贴的情况除外),对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

二、本人将严格遵守金鑫矿业章程中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照金鑫矿业关联交易决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。

三、本人保证不会利用关联交易转移金鑫矿业利润，不会通过影响金鑫矿业的经营决策来损害金鑫矿业及其他股东的合法权益。”

2、持股 5% 以上的主要股东承诺

公司持股 5% 以上的主要股东雷翔、黄旭、陆树森和吴建平已向本公司出具《减少和规范关联交易承诺函》，具体承诺内容如下：

“一、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与金鑫矿业之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

二、本人将严格遵守金鑫矿业章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照金鑫矿业关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。”

3、董事、监事、高级管理人员承诺

公司董事、监事、高级管理人员已向本公司出具《减少和规范关联交易承诺函》，具体承诺内容如下：

“在未来的业务经营中，本人将采取切实措施尽量避免与公司之间的关联交易。未来若有不可避免的关联交易，本人将严格按照国家现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等有关规定履行必要程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，明确双方的权利和义务，保证本人及本人所控制的子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业（若有）与公司之间的关联交易活动遵循商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，关联交易的审议履行合法程序，并将按照有关法律法规及证券交易所相关规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。若存在非公允的关联交易给公司造成经济损失的，本人愿意将超出公允价值部分的收益无偿转归公司所有，并赔偿由此给公司造成的一切损失。”

第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员

一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介

(一) 董事会成员

本届董事会为公司第二届董事会，由6名董事组成，其中独立董事2名。全体董事均由公司股东大会选举产生，任期3年。

截至本招股说明书签署日，公司现任董事的基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	徐智文	董事长、总经理	2019年1月16日-2022年1月15日
2	徐浩	董事、副总经理	2019年1月16日-2022年1月15日
3	高银波	董事	2019年1月16日-2022年1月15日
4	刘继云	董事	2019年1月16日-2022年1月15日
5	韩敏	独立董事	2019年1月16日-2022年1月15日
6	唐志铎	独立董事	2019年1月16日-2022年1月15日

公司董事的简历如下：

1、徐智文

徐智文先生，1953年生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1986年1月至1992年3月，任捧塔乡木洼村党支部书记；1992年4月至1993年4月，个体经营。1993年4月至2001年1月，任金汤乡木材加工厂厂长；2001年2月至2014年12月，任金鑫有限执行董事、董事长兼总经理；2009年12月至2020年8月，任黄金坪矿业董事长；2020年8月至今，任黄金坪矿业执行董事兼经理；2013年10月至2015年6月，任黄金坪矿业总经理；2015年1月至2017年5月，任公司总经理；2015年1月至2019年1月，任公司董事长；2019年1月至今，任公司董事长、总经理。

2、徐浩

徐浩先生，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1996年1月至2001年1月，任金汤乡木材加工厂业务经理；2001年2月至2013年10月，任金鑫有限项目经理；2012年10月至2014年11月，担任黄金坪矿业监

事；2014年11月至2020年8月，担任黄金坪矿业董事；2013年12月至今，任康定天路情谷大酒店有限责任公司执行董事；2013年10月至2014年11月，任金鑫有限监事；2014年7月至今，任甘孜州茶马古道文化旅游产业开发有限公司监事；2014年11月至2014年12月，任金鑫有限董事；2015年1月至今，任公司董事；2017年5月至今，任公司副总经理。

3、高银波

高银波先生，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1981年1月至1985年12月，任康定县林场业务员；1986年1月至1992年12月，任康定县林场工程承包人；1993年1月至1996年12月，个体经营；1997年1月至2001年1月，任金汤乡木材加工厂业务经理；2001年2月至2014年12月，任金鑫有限董事兼副总经理；2009年12月至2012年10月，任黄金坪矿业总经理；2012年10月至2020年8月，任黄金坪矿业董事；2015年1月至2016年7月，任公司董事、副总经理；2016年8月至今，任公司董事。

4、刘继云

刘继云先生，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1989年1月至1998年8月，任康定县林业局业务员；1998年9月至2000年12月，个体经营；2001年2月至2014年12月，任金鑫有限总经理、监事会主席；2009年12月至2015年7月，任黄金坪矿业监事；2015年7月至2016年1月，任黄金坪矿业总经理；2013年8月至2020年9月，任甘孜州康定市盛捷融合小额贷款有限责任公司董事长；2015年1月至2019年1月，任公司监事会主席；2019年1月至今，任公司董事。

5、韩敏

韩敏女士，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中国注册会计师。1999年9月至2000年7月，任四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计员；2000年7月至2004年8月，任成都市药友科技发展有限公司财务总监；2004年10月至2010年1月，任四川普信会计师事务所有限公司审计项目经理；2010年1月至2010年3月，任四川德惠商业股份有限公司财务总监助理（试用）；2010年3月至2011年8月，任成都市皇城老妈酒店管理

有限公司财务部经理；2011年8月至2011年10月，任四川普信会计师事务所有限公司审计项目经理；2011年11月至今，任立信会计师事务所（特殊合伙）四川分所质控人员；2019年1月至今，任公司独立董事。

6、唐志铎

唐志铎先生，1956年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，中国地矿工程师。1981年8月至1991年12月，任四川省地质矿产勘查开发局攀西地质队地质技术员、助理工程师以及项目组长；1992年1月至1995年6月，任四川省地质矿产勘查开发局攀西地质队攀鹿铜厂副厂长兼车间主任；1996年7月至2002年12月，任四川省地质矿产勘查开发局402地质队丹巴铂镍矿副矿长兼矿山技术负责人；2003年1月至2005年3月，任四川省地质矿产勘查开发局402地质队丹巴铜炉房金矿矿长兼总工程师；2005年4月至2006年4月，任四川省地质矿产公司地矿研究所所长兼总工程师；2006年5月至2011年3月，任四川省地质矿产公司402队丹巴铂镍矿综合管理研究组工程师；2011年4月至2013年12月，任成都世林地质勘查技术咨询有限公司副总经理兼总工程师；2014年1月至2016年12月，任四川省地质矿产勘查开发局402地质队副总经理兼总工程师；2019年1月至今，任公司独立董事。

（二）监事会成员

本届监事会为公司第二届监事会，其中经股东大会选举产生的监事2名，职工代表推选的监事1名，任期3年。

截至本招股说明书签署日，公司现任监事的基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	方忠萍	监事会主席	2019年1月16日-2022年1月15日
2	张云	监事	2019年1月16日-2022年1月15日
3	张英生	职工代表监事	2018年12月24日-2021年12月23日

公司监事的简历如下：

1、方忠萍

方忠萍女士，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。1992

年1月至2008年6月，原黄金坪矿业员工；2008年7月至今，个体经营康定市姑咱镇红雪莲大酒店；2017年10月至今，任甘孜州圣地雪莲酒店有限责任公司董事长兼总经理；2017年12月至今，任甘孜州阿尔卑斯酒店有限责任公司监事；2019年1月至今，任公司监事会主席。

2、张云

张云先生，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年7月至2006年5月，任瓜州县农机修造厂科员；2006年6月至2011年9月，任西藏普雄矿业有限公司机修班长；2011年10月至2013年6月，任文县新关黄金开发有限责任公司副厂长；2013年7月至今，任公司选厂副厂长；2019年1月至今，任公司监事。

3、张英生

张英生先生，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年6月至2004年12月，先后任甘肃柳园花牛山工业集团有限责任公司造纸厂厂长、石材公司经理；2005年1月至2011年10月，任甘肃宠达检测站办公室主任；2012年11月至今，任金鑫有限、公司采购供应部部长；2018年12月至今，任公司职工代表监事。

(三) 高级管理人员

根据《公司章程》规定，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书为公司高级管理人员。本公司现有高级管理人员6名，均由董事会聘任。

截至本招股说明书签署日，公司现任高级管理人员的基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	徐智文	董事长、总经理	2019年1月16日-2022年1月15日
2	徐浩	董事、副总经理	2019年1月16日-2022年1月15日
3	田明基	副总经理、核心技术人员	2019年1月16日-2022年1月15日
4	吴金成	副总经理	2019年1月16日-2022年1月15日
5	王超	董事会秘书	2019年4月22日-2022年1月15日
		副总经理	2019年12月7日-2022年12月6日
6	王金明	财务总监	2019年1月16日-2022年1月15日

公司高级管理人员的简历如下:

1、徐智文

徐智文先生, 总经理, 简历详见本节“一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介/(一) 董事会成员”。

2、徐浩

徐浩先生, 副总经理, 简历详见本节“一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介/(一) 董事会成员”。

3、田明基

田明基先生, 1970 年生, 中国国籍, 无境外永久居住权, 大专学历。1994 年 8 月至 2001 年 6 月, 任安西县黄金公司技术员、副矿长; 2001 年 9 月至 2003 年 2 月, 任甘肃西脉矿冶有限公司经理; 2003 年 3 月至 2009 年 5 月, 任温泉县鑫泉矿业科贸有限责任公司经理; 2009 年 6 月至 2011 年 3 月, 任玉门市中方远景矿业有限公司总经理; 2011 年 4 月至 2012 年 1 月, 任青海天俊哲合隆铅矿矿长; 2012 年 2 月至 2016 年 5 月, 任文县新关黄金开发有限责任公司副总经理; 2016 年 6 月至 2018 年 12 月, 任黄金坪矿业矿山经理; 2017 年 5 月至今任公司副总经理。

4、吴金成

吴金成先生, 1965 年生, 中国国籍, 无境外永久居住权, 本科学历。1984 年 10 月至 2004 年 10 月, 先后任成都军区第一通信总站报务执勤、司务长、管理员、管理股长、协理员; 2004 年 10 月至 2009 年 5 月, 任甘孜州鹏程矿业有限责任公司副总经理; 2009 年 6 月至 2012 年 6 月, 任黄金坪矿业副总经理兼办公室主任; 2012 年 6 月至今, 任公司安全环保部部长; 2017 年 5 月至今, 任公司副总经理。

5、王超

王超先生, 1984 年生, 中国国籍, 无境外永久居住权, 本科学历, 中国注册会计师。2008 年 9 月至 2015 年 8 月, 先后任四川华信(集团)会计师事务所

审计员、高级审计员以及项目经理；2015年9月至2018年10月，任中银国际证券股份有限公司高级项目经理；2018年11月至2019年3月，任山东宝莫生物化工股份有限公司财务经理；2019年4月至今，任公司董事会秘书；2019年12月至今，任公司副总经理。

6、王金明

王金明先生，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年2月至1997年12月，任武警甘肃总队第四支队上士班长；1998年1月至2007年1月，任甘肃西脉新材料科技股份有限公司会计兼财务经理；2007年2月至2012年1月，任青海省门源县浪里克铜矿主办会计；2012年2月至2013年9月，任托克逊县瑞祥矿业有限责任公司财务经理；2013年10月至2014年12月，任金鑫有限财务总监兼财务经理；2015年1月至今，任公司财务总监。

(四) 核心技术人员

公司目前核心技术人员共4名，简历如下：

1、田明基

田明基先生，简历详见本节“一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介/（三）高级管理人员”。

2、李崇进

李崇进先生，1959年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982年9月至2005年12月，历任贵州省有色和黑工业地质勘查局一总队技术员、助理工程师和工程师；2006年1月至2012年11月，任云南省镇康县矿业公司工程师；2012年12月至2014年4月，任文县新关黄金开发有限责任公司总工程师；2014年5月至今，任公司总工程师。

3、王亚州

王亚州先生，1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012年7月至2013年5月，任攀枝花龙麟矿产品有限公司驻东矿段技术员；2013年6月至2014年3月，任南江县安庆矿业有限公司技术科副科长；2014年4月至

2014年11月，任云南玉溪锦汇通商贸有限公司生产技术部部长；2014年12月至2015年10月，任四川通瑞矿业有限责任公司采矿工程师；2015年10月至今，任黄金坪矿业副矿长、安全工程师。

4、苏武

苏武先生，1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年4月至2014年4月，任石河子金山矿业有限公司技术员；2014年4月至今，任黄金坪矿业技术部技术员、副部长。

(五) 董事、监事的提名与选聘情况

1、董事的提名和选聘情况

2019年1月16日，经公司2019年第一次临时股东大会审议通过，选举徐智文、徐浩、高银波、刘继云、韩敏、唐志铭为第二届董事会董事，上述董事均由第一届董事会第十六次会议提名。2019年1月16日，经公司第二届董事会第一次会议审议通过，选举徐智文为公司第二届董事会董事长。

2、监事的提名和选聘情况

2018年12月24日，经公司职工代表大会审议通过，选举张英生为第二届监事会职工代表监事。2019年1月16日，经公司2019年第一次临时股东大会审议通过，选举方忠萍、张云为第二届监事会监事。上述非职工代表监事均由第一届监事会第十一次会议提名。2019年1月16日，经公司第二届监事会第一次会议审议通过，选举方忠萍为公司第二届监事会主席。

二、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持有股份情况

(一) 持有发行人股份的情况

截至2020年6月30日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属直接或间接持有本公司股份情况如下：

姓名	职务	直接持股数 (股)	间接持股数 (股)	持股总数 (股)	总持股比例 (%)
徐智文	董事长、总经理	11,964,854	-	11,964,854	9.92

徐智健	-	7,159,561	-	7,159,561	5.94
刘继云	董事	7,103,562	-	7,103,562	5.89
高银波	董事	7,103,561	-	7,103,561	5.89
郑弟强	-	7,103,561	-	7,103,561	5.89
徐浩	董事、副总经理	3,694,621	-	3,694,621	3.06
李强	-	2,446,638	-	2,446,638	2.03
徐智平	-	-	1,369,251	1,369,251	1.14
方忠萍	监事会主席	-	410,775	410,775	0.34
合计	-	46,576,358	1,780,026	48,356,384	40.08

(二) 近三年持股变动情况

根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《证券持有人名册》，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属直接或间接持有公司股份变动情况如下：

姓名	2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	持股数 (股)	持股比例 (%)	持股数 (股)	持股比例 (%)	持股数 (股)	持股比例 (%)
徐智文	5,247,743	9.92	5,247,743	9.92	3,423,372	11.19
徐智健	3,115,597	5.89	3,115,597	5.89	1,874,250	6.13
刘继云	3,115,597	5.89	3,115,597	5.89	1,874,250	6.13
高银波	3,115,597	5.89	3,115,597	5.89	1,874,250	6.13
郑弟强	3,115,597	5.89	3,115,597	5.89	1,874,250	6.13
徐浩	1,620,448	3.06	1,620,448	3.06	937,128	3.06
李强	937,122	1.77	937,122	1.77	937,122	3.06
徐智平	683,319	1.29	683,319	1.29	-	-
方忠萍	204,995	0.39	204,995	0.39	-	-
合计	21,156,015	39.98	21,156,015	39.98	12,794,622	41.81

(三) 股份质押或冻结情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属直接或间接持有的本公司股份不存在质押或冻结的情况。

三、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的其他对外投资的情况

截至2020年6月30日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的其他对外投资情况如下：

姓名	在发行人任职情况	对外投资企业名称	注册资本 (万元)	持股/出资比例(%)
高银波	董事	广州市广州石膏制品厂	457.00	13.36

刘继云	董事	甘孜州康定市盛捷融合小额贷款有限责任公司	5,000.00	54.00
徐浩	董事、副总经理	甘孜州茶马古道文化旅游产业开发有限公司	1,000.00	30.00
		康定天路情谷大酒店有限责任公司	100.00	68.38
方忠萍	监事	甘孜州圣地雪莲酒店有限责任公司	1,100.00	54.55
		康定佳益矿山咨询服务有限公司	600.00	7.69
		康定市姑咱镇红雪莲大酒店	-	33.33

注：甘孜州康定市盛捷融合小额贷款有限责任公司已于 2020 年 9 月注销。康定市姑咱镇红雪莲大酒店类型为个体工商户，营业执照未载明注册资本。

上述对外投资与公司不存在利益冲突。除上述列明的投资情况外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员无其他对外投资。

四、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员最近一年领取薪酬情况

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员 2019 年从公司领取薪酬情况如下：

姓名	职务	2019 年度薪酬/津贴 (万元)	领薪单位
徐智文	董事长、总经理	65.74	金鑫矿业
徐浩	董事、副总经理	37.87	金鑫矿业
高银波	董事	-	-
刘继云	董事	-	-
韩敏	独立董事	3.00	金鑫矿业
唐志铎	独立董事	3.00	金鑫矿业
方忠萍	监事会主席	-	-
张英生	监事	21.07	金鑫矿业
张云	监事	11.60	金鑫矿业
田明基	副总经理、核心技术人员	37.27	金鑫矿业
吴金成	副总经理	37.30	金鑫矿业
王金明	财务总监	33.83	金鑫矿业
王超	副总经理、董事会秘书	20.97	金鑫矿业
李崇进	核心技术人员	37.02	金鑫矿业
苏武	核心技术人员	15.63	黄金坪矿业
王亚州	核心技术人员	13.72	黄金坪矿业

公司董事高银波、刘继云为公司直接股东、实际控制人之一，监事会主席方忠萍为公司股东佳益咨询之股东，三人均为股东提名的外部董事或监事，未在公司担任除董事、监事以外的其他职位，未与公司签订劳动合同，不是公司员工，

三人根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规定履行职责，因此，未在公司领取薪酬。

除上述薪酬外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员没有在发行人及其关联方享受其他特殊待遇和退休金计划。

五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况

姓名	在发行人任职情况	兼职单位	在兼职单位职务	兼职单位与本公司关联关系
徐智文	董事长、总经理	康定黄金坪矿业有限责任公司	执行董事兼经理	全资子公司
徐浩	董事、副总经理	甘孜州茶马古道文化旅游产业开发有限公司	监事	实际控制人控制的企业
		康定天路情谷大酒店有限责任公司	执行董事	实际控制人控制的企业
方忠萍	监事	甘孜州圣地雪莲酒店有限责任公司	董事长、总经理	董监高控制的企业
		甘孜州阿尔卑斯酒店有限责任公司	监事	无

截至本招股说明书签署日，除上述人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均未在其他单位兼职。

六、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间存在的亲属关系

公司董事长、总经理徐智文系董事、副总经理徐浩的父亲。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间不存在亲属关系。

七、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签订的协议、承诺及履行情况

（一）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与公司签订的协议

截至本招股说明书签署日，公司与董事、监事、高级管理人员及核心技术人员之间除正常的劳动合同/聘任合同之外，未签署其他协议。

（二）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员做出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员做出的承诺事项详见本招股说明书“第五

节 发行人基本情况/十三、实际控制人、持有 5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺”。

(三) 上述协议、承诺的履行情况

截至本招股说明书签署日，上述有关协议及承诺均履行正常。

八、董事、监事、高级管理人员的任职资格

公司董事、监事、高级管理人员均不存在《公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，符合《公司法》、《证券法》等法律法规、相关规范文件和《公司章程》规定的任职资格。

九、董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的任免符合有关规定，并已履行必要的法律程序。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

(一) 董事的变化情况

自 2017 年 1 月 1 日至今，公司董事变动情况如下：

时间	人员构成	变动原因	对公司的影响
2017 年 1 月 1 日至 2019 年 1 月 15 日	徐智文、徐浩、 高银波、李明才、 李超	-	-
2019 年 1 月 16 日至 今	徐智文、徐浩、 高银波、刘继云、 韩敏、唐志铎	第一届董事会董事任期届满进行换届选举，原董事李明才、李超任期届满不再续任，增补 2 名新独立董事韩敏、唐志铎和 1 名董事刘继云	本次换届属于正常到期换届，不会对公司生产经营造成不利影响

2019 年 1 月 16 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，完成了董事会的换届工作。为进一步完善公司治理，除选举徐智文、徐浩、高银波、刘继云为公司第二届董事会董事外，本次股东大会还增选韩敏、唐志铎为公司第二届董事会独立董事。同日，公司第二届董事会第一次会议选举徐智文为公司第二届董事会董事长。

(二) 监事的变化情况

自 2017 年 1 月 1 日至今，公司监事变动情况如下：

时间	人员构成	变动原因	对公司的影响
2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 23 日	刘继云、郑弟强、 蒋玉荣	-	-
2018 年 12 月 24 日至 2019 年 1 月 15 日	刘继云、郑弟强、 张英生	职工代表监事蒋玉荣任职 到期，职工代表大会选举 张英生为职工代表监事	第一届监事会职工代 表监事任职到期换 届，不会对公司生产 经营造成不利影响
2019 年 1 月 16 日至 今	方忠萍、张云、 张英生	第一届监事会监事任期届 满进行换届选举，股东大 会选举监事方忠萍、张云 与职工代表大会选举的职 工代表监事张英生共同组 成第二届监事会	本次换届属于正常到 期换届，不会对公司 生产经营造成不利影 响

2018 年 12 月 24 日，公司召开职工代表大会，选举张英生为公司职工代表监事。2019 年 1 月 16 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，选举方忠萍、张云为公司非职工代表监事。方忠萍、张云和张英生共同组成公司第二届监事会。同日，公司第二届监事会第一次会议选举方忠萍为公司第二届监事会主席。

(三) 高级管理人员的变化情况

自 2017 年 1 月 1 日至今，公司高级管理人员变动情况如下：

时间	人员构成	变动原因	对公司的影响
2017 年 1 月 1 日至 2017 年 5 月 15 日	徐智文、李明才、 高春林、王金明	-	-
2017 年 5 月 16 日至 2019 年 1 月 15 日	高春林、田明基、 徐浩、吴金成、 王金明	徐智文辞去总经理职务、李 明才辞去副总经理职务；公 司第一届董事会第八次会 议聘任高春林为总经理，田 明基、徐浩、吴金成为副总 经理	本次高级管理人员变 动不会对公司生产经 营造成不利影响
2019 年 1 月 16 日至 2019 年 4 月 21 日	徐智文、田明基、 徐浩、吴金成、 王金明、高春林	公司第二届董事会第一次 会议聘任徐智文为总经理， 田明基、徐浩、吴金成为副 总经理，王金明为财务负责 人，高春林为董事会秘书	本次换届属于正常到 期换届，不会对公司生 产经营造成不利影响

2019年4月22日至 2019年12月6日	徐智文、田明基、 徐浩、吴金成、 王金明、王超	高春林辞去董事会秘书，公 司第二届董事会第二次会 议聘任王超为董事会秘书	本次高级管理人员变 动不会对公司生产经 营造成不利影响
2019年12月7日至 今	徐智文、田明基、 徐浩、吴金成、 王超、王金明	公司第二届董事会第五次 会议聘任王超为副总经理	本次高级管理人员变 动不会对公司生产经 营造成不利影响

2017年5月15日，公司董事会收到徐智文和李明才的辞职报告，二人因个人原因分别辞去总经理和副总经理职务。2017年5月16日，公司召开第一届董事会第八次会议，聘任高春林为总经理，田明基、徐浩、吴金成为副总经理。

2019年1月16日，公司第二届董事会完成换届工作。同日，公司召开第二届董事会第一次会议，聘任徐智文为总经理，田明基、徐浩、吴金成为副总经理，王金明为财务总监，高春林为董事会秘书。

2019年4月22日，公司董事会收到高春林的辞职报告，高春林因个人原因辞去董事会秘书职务。同日，公司召开第二届董事会第二次会议，聘任王超为董事会秘书。

2019年12月7日，公司召开第二届董事会第五次会议，聘任王超为副总经理。

第九节 公司治理

本公司自成立以来,根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求,已经建立了股东大会、董事会、监事会、管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。公司董事会设置了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会,并明确了各个专门委员会的权责、决策程序和议事规则。

一、公司治理制度及运行情况

本公司先后制订或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理办法》和财务管理相关制度等一系列治理文件,使股东大会、董事会、监事会以及管理层相互独立、权责明确、相互监督,实现了公司治理架构的合法有效运行,切实保障所有股东的利益。

公司股东大会、董事会、监事会、管理层、独立董事和董事会秘书依法规范运作和履行职责,公司法人治理结构的功能日趋完善。

(一) 股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司最高的权力机构,《公司章程》对股东大会的职权、召开程序等均进行了明确规定。2014年12月23日,公司召开首届股东大会暨创立大会,依据《公司法》等法律法规和规范性文件制定《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关管理制度。公司拥有健全的股东大会制度和股东大会运作规程,并在经营管理过程中根据公司实际情况及法律法规,对公司股东大会相关制度不断进行了完善和修订。

1、股东的权利

《公司章程》第二十八条规定，公司股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，具体如下：（1）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（2）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（3）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（4）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（5）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（6）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（7）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（8）向其他股东公开征集其合法享有的股东大会召集权、提案权、提名权、投票权等股东权利，但不得采取有偿或变相有偿方式进行征集；（9）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

2、股东的义务

《公司章程》第三十三条规定，公司股东承担下列义务：（1）遵守法律、行政法规和本章程；（2）依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；（3）除法律、法规规定的情形外，不得退股；（4）不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任；（5）法律、行政法规及本章程规定应当承担的其他义务。

3、股东大会职权

《公司章程》第三十六条规定，股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）审议批准公司

年度报告；(8)对公司增加或者减少注册资本作出决议；(9)对发行公司债券作出决议；(10)对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；(11)修改本章程；(12)对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；(13)审议批准三十七条规定的担保事项；(14)审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计资产总额 30%的事项；(15)审议批准变更募集资金用途事项；(16)审议股权激励计划；(17)审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

4、股东大会议事规则

(1) 股东大会召开

股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开 1 次，应当于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。临时股东大会不定期召开，有下列情形之一的，公司在事实发生之日起 2 个月以内召开临时股东大会：①董事人数不足《公司法》规定人数或者本章程所定人数的 2/3 时；②公司未弥补的亏损达实收股本总额 1/3 时；③单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东请求时；④董事会认为必要时；⑤监事会提议召开时；⑥法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他情形。

(2) 股东大会提案与通知

公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，公告临时提案的内容。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知公告后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

召集人将在年度股东大会召开 20 日前通知各股东，临时股东大会将于会议

召开 15 日前通知各股东。

(3) 股东大会表决和决议

股东可以亲自出席股东大会，也可以委托代理人代为出席和表决。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

股东大会决议分为普通决议和特别决议。

股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。下列事项由股东大会以普通决议通过：①董事会和监事会的工作报告；②董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；③董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；④公司年度预算方案、决算方案；⑤公司年度报告；⑥除法律、行政法规规定或者本章程规定应当以特别决议通过以外的其他事项。

股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。下列事项由股东大会以特别决议通过：①公司增加或者减少注册资本；②公司的分立、合并、解散和清算；③本章程的修改；④公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的；⑤股权激励计划；⑥公司因本章程第二十二条第（一）项、第（二）项的原因回购股份；⑦法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

5、股东大会运行情况

自股份公司成立至本招股说明书签署日，公司共召开了 22 次股东大会。上述股东大会均按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召开，会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议能够按照相关法律法规规范运行。公司股东大会对公司章程修订、公司重要规章制度建立、董事和监事选举等事项作出了相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

(二) 董事会制度的建立健全及运行情况

《公司章程》对董事会的构成、职权、召开程序等均进行了明确规定。

2014年12月23日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《董事会议事规则》。

2019年1月16日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉》的议案，对《董事会议事规则》进行了修订。该议事规则根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定制定，其规定了董事会开会期间必须遵守的一系列程序性规定。该规定是保证董事会规范运作、决议合法有效的前提和基础。

1、董事会的构成

《公司章程》规定公司设董事会，对股东大会负责。董事会由6名董事组成，其中独立董事2名，设董事长1名。

2、董事会的职权

《公司章程》第一百〇三条规定，董事会依法行使下列职权：（1）负责召集股东大会，并向大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（7）拟订公司重大收购、回购本公司股票或者合并、分立、变更公司形式和解散方案；（8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售（含处置）资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）聘任或者解聘公司经理、董事会秘书；根据经理的提名，聘任或者解聘公司副经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）制订公司独立董事的津贴标准预案（如有）；（12）制订公司的基本管理制度；（13）制订公司章程的修改方案；（14）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（15）听取公司经理的工作汇报并检查经理的工作；（16）股东大会授权或法律、行政法规、部门规章或公司章程规定的其他职权。

3、董事会的议事规则

董事会会议分定期会议和临时会议。董事会每年至少召开两次会议，由董事长召集，于会议召开 10 日以前书面通知全体董事和监事。代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事、监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。独立董事有权提议召开董事会临时会议，独立董事行使上述职权应取得全体独立董事的 1/2 以上同意。

董事会会议由董事长召集和主持，董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。

董事会会议应有过半数的董事出席方可举行。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。董事会决议的表决，实行一人一票。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下，可以用通讯表决的方式进行并作出决议，并由参会董事签字。

4、董事会的运行情况

自股份公司成立至本招股说明书签署日，公司共召开了 31 次董事会会议。董事会成员均严格按照公司章程和董事会议事规则的规定行使自己的职权，历次会议的召集、提案、出席、表决及会议记录规范，对会议表决事项均做出有效决议。公司董事会除审议日常事项外，在高管人员任免、一般性规章制度的制订等方面切实发挥了作用。

5、董事会专门委员会

公司董事会设以下专门委员会：战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，根据《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》和《董事会薪酬与考核委员会工作

细则》行使相应的权利和义务。

（1）战略委员会职权

公司战略委员会由 5 名董事构成，其中独立董事 1 名，分别为徐智文、徐浩、高银波、刘继云、唐志铎（独立董事）。徐智文为召集人，负责主持委员会的工作。

依据《董事会战略委员会工作细则》，战略委员会行使以下职权：对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定或股东大会授权须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定或股东大会授权须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施情况进行检查；董事会授权的其他事宜。

（2）审计委员会职权

公司审计委员会由 3 名董事构成，其中独立董事 2 名，分别为韩敏（独立董事）、唐志铎（独立董事）、徐智文。韩敏（独立董事）为召集人，负责主持委员会的工作。

依据《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会行使以下职权：监督及评估外部审计机构工作；监督及评估内部审计工作；审阅公司的财务报告并对其发表意见；监督及评估公司的内控制度；协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通；公司董事会授权的其他事宜及相关法律法规中涉及的其他事项。

（3）提名委员会职权

公司提名委员会由 3 名董事构成，其中独立董事 2 名，分别为唐志铎（独立董事）、韩敏（独立董事）、徐智文。唐志铎（独立董事）为召集人，负责主持委员会的工作。

依据《董事会提名委员会工作细则》，提名委员会行使以下职权：根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻

合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；董事会授权的其他事项。

（4）薪酬与考核委员会职权

公司薪酬与考核委员会由 3 名董事构成，其中独立董事 2 名，韩敏（独立董事）、唐志铎（独立董事）、徐智文。韩敏（独立董事）为召集人，负责主持委员会的工作。

依据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，薪酬与考核委员会行使以下职权：根据董事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；研究董事及高管人员考核的标准；审查公司董事及高管人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬及考核制度执行情况进行监督；董事会授权的其他事项。

（5）专门委员会运行情况

自专门委员会成立至本招股说明书签署日，公司共召开 2 次提名委员会会议，2 次战略委员会会议，3 次审计委员会会议，2 次薪酬与考核委员会会议。各委员会董事均按规定出席了历次会议，会议决议内容符合法律法规和《公司章程》的规定，合法有效。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。

2014 年 12 月 23 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《监事会议事规则》。

2019 年 1 月 16 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈监事会议事规则〉》的议案，该议事规则根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的有关规

定制定，其规定了监事会开会期间必须遵守的一系列程序性规定。该规定是保证监事会规范运作、其决议合法有效的前提和基础。

1、监事会的构成

《公司章程》规定，监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名，由股东大会选举产生；职工代表监事 1 名，由职工代表大会选举产生。监事会设主席 1 人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。

2、监事会的职权

《公司章程》第一百五十条规定，监事会行使下列职权：（1）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（2）检查公司财务；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（6）向股东大会提出提案；（7）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

3、监事会的议事规则

监事会每 6 个月至少召开一次会议，并应提前十日通知全体监事。监事可以提议召开临时监事会会议，并应提前五日通知全体监事。监事会决议应当经半数以上监事通过。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。

监事会可要求公司董事、高级管理人员、内部及外部审计人员出席监事会会议，回答所关注的问题。

监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，出席会议的监事和记录人员应当在会议记录上签名。

监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案至少保存 10 年。

4、监事会的运行情况

自股份公司成立至本招股说明书签署日，公司共召开了 19 次监事会会议。监事会成员均严格按照公司章程和监事会议事规则的规定行使自己的职权，会议的召集、提案、出席、表决及会议记录规范，对会议表决事项均做出有效决议。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务、对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

(四) 独立董事制度的建立健全及运行情况

1、独立董事制度的建立健全情况

2019 年 1 月 16 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议并通过了《独立董事工作制度》，该制度根据《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》制定。该制度规定了独立董事的任职条件、资格限制、特别职权及相关会议程序性规定。

2019 年第一次临时股东大会选举韩敏、唐志铎为独立董事，其中韩敏为会计专业人士，任期至第二届董事会届满为止。独立董事严格按照《公司章程》的相关规定并参照中国证监会的有关规定行使职权并承担责任。现独立董事占公司董事会人数的三分之一。

除具有法律、法规和《公司章程》赋予董事的职权外，独立董事还具有以下特别职权：（1）重大关联交易（指上市公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于上市公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易，下同）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。（2）向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；（3）向董事会提请召开临时股东大会；（4）提议召开董事会；（5）独立聘请外部审计机构和咨询机构；（6）可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的 1/2 以上同意。如上述提议

未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

独立董事除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：（1）对外担保；（2）重大关联交易；（3）董事的提名、任免；（4）聘任或者解聘高级管理人员；（5）公司董事、高级管理人员的薪酬和股权激励计划；（6）变更募集资金用途；（7）制定资本公积金转增股本预案；（8）制定利润分配政策、利润分配方案及现金分红方案；（9）因会计准则变更以外的原因作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正；（10）公司的财务会计报告被注册会计师出具非标准无保留审计意见；（11）会计师事务所的聘用及解聘；（12）公司管理层收购；（13）公司重大资产重组；（14）公司以集中竞价交易方式回购股份；（15）公司内部控制评价报告；（16）公司承诺相关方的承诺变更方案；（17）公司优先股发行对公司各类股东权益的影响；（18）法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程规定的或中国证监会认定的其他事项；（19）独立董事认为可能损害上市公司及其中小股东权益的其他事项。

独立董事发表的独立意见类型包括同意、保留意见及其理由、反对意见及其理由和无法发表意见及其障碍，所发表的意见应明确、清楚。

2、独立董事制度的运行情况

公司独立董事自聘任以来，按照《公司章程》、《独立董事工作制度》要求，认真履行独立董事职责，在规范公司运作、维护公司权益、提高董事会决策水平等方面起到了积极作用，公司法人治理结构得到进一步完善。

（五）董事会秘书制度建立健全及运行情况

1、董事会秘书制度的建立健全情况

2014年12月23日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《董事会秘书工作细则》，其规定了董事会秘书的任职资格、主要职责、聘任与解聘等一系列程序性规定。

《公司章程》规定，公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。董事会秘书应遵守法律、行政法规、部门规章及公司章程的有关规定。

2014年12月23日,公司第一届董事会第一次会议作出决议,聘任高春林为董事会秘书。

2019年4月22日,公司第二届董事会第二次会议作出决议,聘任王超为董事会秘书。

根据《董事会秘书工作细则》,董事会秘书对公司和董事会负责,履行如下职责:(1)准备和提交董事会和股东大会的报告和文件;(2)按照法定程序筹备董事会会议和股东大会,列席董事会会议并作记录,并应当在会议纪要上签字,保证其准确性;(3)列席有关会议,公司有关部门应当向董事会秘书提供会议所需要的资料和信息;(4)董事会秘书负责公司与投资者之间的关系管理工作,积极开展并不断健全投资者关系管理工作;(5)负责保管公司股东名册等有关资料及董事会印章,保管公司董事会和股东大会的会议文件和记录,保证有权得到公司有关记录和文件的人及时得到有关文件和记录;(6)帮助公司董事、监事、高级管理人员了解法律、法规、《公司章程》等对其设定的责任,为董事履行职责提供协助;(7)协助董事会依法行使职权,在董事会违反法律法规、《公司章程》及有关规定做出决议时,及时提醒董事会。如董事会坚持做出上述决议,应当把情况记载在会议纪要上,并将该会议纪要立即提交公司全体董事和监事;(8)为公司重大决策提供咨询和建议;(9)法律、法规及《公司章程》规定董事会秘书需履行的其他职责。

2、董事会秘书制度的运行情况

公司董事会秘书筹备了历次董事会、监事会和股东大会,确保了公司董事会、监事会和股东大会依法召开、依法行使职权,及时向公司股东、董事、监事通报公司的有关信息,建立了与股东的良好关系,为公司治理结构的完善和董事会、监事会、股东大会正常行使职权发挥了重要的作用。

二、公司自报告期期初以来违法违规情况

(一) 2017年康定市环境保护和林业局行政处罚

2017年康定市环境保护和林业局行政处罚具体情况详见“第六节 业务与技术/八、环保情况/(五)报告期内因环境保护原因所受处罚情况”。

（二）2018 年国家税务总局四川省税务局稽查局行政处罚

2018 年 10 月 31 日，国家税务总局四川省税务局稽查局向公司出具《行政处罚决定书》（川税稽税罚〔2018〕16 号），载明以下违法事实：你单位应对发放的工资薪金、劳务报酬、股息红利所得代扣代缴个人所得税，扣除已扣缴税款，2015 年少扣缴“工资薪金”个人所得税 2,958.08 元，“股息红利所得”个人所得税 38,900.00 元；2016 年少扣缴“工资薪金”个人所得税 80,075.92 元，“劳务报酬”个人所得税 350,560.00 元；2017 年少扣缴“工资薪金”个人所得税 247,365.80 元，“劳务报酬”个人所得税 31,760.00 元；2015 年至 2017 年个人所得税应扣未扣合计 751,619.80 元。处罚决定：根据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十九条之规定，对你单位 2015 年至 2017 年应扣未扣个人所得税 751,619.80 元处百分之五十罚款，罚款金额为 375,809.90 元。

公司已经按照行政处罚决定书的要求及时缴纳了罚款。为更加规范财务管理工作，公司财务部门进一步加强税法相关知识的学习，提高了专业水平和业务能力。公司整改效果良好，自处罚至今，未受到税务相关主管部门的行政处罚。

根据国家税务总局四川省税务局稽查局出具的说明，国家税务总局四川省税务局稽查局认为公司本次检查中应扣未扣个人所得税的违法行为不属于《国家税务总局关于发布〈重大税收违法失信案件信息公布办法〉的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 54 号）规定的重大税收违法案件所罗列的情形。

根据国家税务总局康定市税务局出具的《无违法违规证明》，报告期内，公司依法申报并按时缴纳应缴纳税款，不存在受到其行政处罚的情形。

综上所述，保荐机构和发行人律师认为：报告期内，发行人所受税务行政处罚不属于重大违法违规行为，不存在“最近 36 个月内违反工商、税收、土地、环保、海关及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重”的情形，不会对发行人首次公开发行股票并上市构成实质性障碍。公司已按照行政处罚决定书的要求及时缴纳了罚款，整改效果良好，公司自处罚至今，未受到税务相关主管部门的行政处罚。

（三）2020 年康定市应急管理局行政处罚

2020年康定市应急管理局行政处罚具体情况详见“第六节 业务与技术/七、安全生产情况/（四）安全生产事故情况”。

综上，公司关于安全生产、环境保护及合规运营方面的控制措施健全且被有效执行，虽然受到了安全、环保、税务相关主管部门的行政处罚，但公司已根据相关要求足额缴纳罚款并完成整改，相关处罚事项也并未对公司生产经营造成重大不利影响，因此相关控制措施不存在重大缺陷。

三、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金占用及担保情况

公司制定了《规范与关联方资金往来管理制度》，自股份公司设立以来不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

公司已在《公司章程》和《对外担保决策制度》中明确对外担保的审批权限和审议程序，报告期内不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情况。

四、公司内部控制制度的评估

（一）发行人管理层对内部控制完整性、合理性及有效性的自我评估意见

1、本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

2、本公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

3、本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范运作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

4、公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

（二）注册会计师对本公司内部控制制度的鉴证意见

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“容诚专字[2020]230Z1918号”《内部控制鉴证报告》，其鉴证意见为：“我们认为，金鑫矿业于2020年6月30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。”

第十节 财务会计信息

容诚会计师已对本公司报告期的合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》。

容诚会计师认为：“财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金鑫矿业 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

本节财务会计数据及相关分析说明反映了本公司报告期经审计的财务状况、经营成果及现金流量，引用的财务会计数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报告。投资者欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量和会计政策等进行更详细的了解，应当认真阅读备查文件。

一、发行人财务报表

(一) 合并报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	27,718,614.88	73,649,886.11	4,297,986.30	52,326,171.55
应收账款	-	-	83,744,235.19	20,318,898.60
预付款项	1,564,704.23	508,385.83	265,986.22	130,000.00
其他应收款	53,416.00	53,416.00	122,456.17	2,261,736.57
存货	46,050,504.31	29,277,096.95	38,448,436.44	30,314,102.92
其他流动资产	157,919.82	-	-	556,920.29
流动资产合计	75,545,159.24	103,488,784.89	126,879,100.32	105,907,829.93
非流动资产：				
固定资产	176,785,181.65	149,049,008.46	111,897,210.58	112,409,112.42
在建工程	39,871,422.33	47,308,112.30	19,823,847.41	7,933,760.45

无形资产	93,782,873.76	94,682,690.02	100,266,136.26	95,976,687.07
开发支出	43,857,328.34	33,359,410.40	10,578,221.45	8,797,114.20
递延所得税资产	3,991,418.91	4,195,150.36	4,800,909.77	6,737,810.96
其他非流动资产	-	-	98,720.00	4,118,560.00
非流动资产合计	358,288,224.99	328,594,371.54	247,465,045.47	235,973,045.10
资产总计	433,833,384.23	432,083,156.43	374,344,145.79	341,880,875.03

合并资产负债表(续)

单位: 元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债:				
应付账款	51,824,318.27	58,799,213.80	61,283,075.88	62,234,613.55
应付职工薪酬	1,005,407.09	2,643,477.22	2,565,076.73	3,669,045.93
应交税费	2,086,039.83	9,941,241.22	13,219,272.33	10,972,518.03
其他应付款	37,863.08	42,815.60	2,187,124.68	7,278,254.10
其中: 应付利息	-	-	186,666.68	288,000.00
流动负债合计	54,953,628.27	71,426,747.84	79,254,549.62	84,154,431.61
非流动负债:				
预计负债	37,855,370.34	26,420,602.33	-	-
递延收益	26,557,995.41	27,916,205.09	30,632,624.45	33,349,043.81
递延所得税负债	112,517.26	113,672.37	-	-
非流动负债合计	64,525,883.01	54,450,479.79	30,632,624.45	33,349,043.81
负债合计	119,479,511.28	125,877,227.63	109,887,174.07	117,503,475.42
所有者权益:				
股本	120,640,500.00	120,640,500.00	52,912,500.00	30,600,000.00
资本公积	68,881,054.04	68,881,054.04	136,609,054.04	158,921,554.04
专项储备	639,403.42	620,107.43	2,693,115.53	2,742,347.84
盈余公积	15,659,646.25	15,659,646.25	10,165,744.37	6,849,672.04
未分配利润	108,533,269.24	100,404,621.08	62,076,557.78	25,263,825.69
归属于母公司所有者权益合计	314,353,872.95	306,205,928.80	264,456,971.72	224,377,399.61
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	314,353,872.95	306,205,928.80	264,456,971.72	224,377,399.61
负债和所有者权益总计	433,833,384.23	432,083,156.43	374,344,145.79	341,880,875.03

2、合并利润表

单位：元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	34,777,575.84	193,055,379.68	155,753,447.89	138,546,764.29
其中：营业收入	34,777,575.84	193,055,379.68	155,753,447.89	138,546,764.29
二、营业总成本	26,228,728.92	110,690,683.99	98,889,749.05	104,058,629.58
其中：营业成本	18,475,666.26	86,309,107.58	75,752,053.15	75,086,868.77
税金及附加	1,165,393.18	6,212,151.80	5,143,069.63	4,484,390.25
销售费用	-	-	-	-
管理费用	5,926,421.91	18,240,497.72	17,791,389.93	24,080,689.43
研发费用	-	-	-	-
财务费用	661,247.57	-71,073.11	203,236.34	406,681.13
其中：利息费用	-	5,333.31	236,666.68	424,290.00
利息收入	43,098.36	86,331.08	40,277.69	23,127.11
加：其他收益	1,367,609.71	3,716,419.36	2,780,713.87	2,639,672.12
投资收益（损失以“-”号填列）	226,194.90	1,267,345.53	-8,657.34	2,276,970.78
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	444,803.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	782,399.22	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	503,261.93	-1,344,721.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-4,517.72	-742,680.50	-207,053.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,142,651.53	88,126,342.08	59,396,336.80	38,297,806.39
加：营业外收入	137,743.11	1,087,900.00	545,800.00	553,328.16
减：营业外支出	769,000.00	523,657.59	1,614,977.59	538,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,511,394.64	88,690,584.49	58,327,159.21	38,313,134.55
减：所得税费用	1,382,746.48	13,121,119.31	9,018,354.79	5,978,405.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,128,648.16	75,569,465.18	49,308,804.42	32,334,728.71
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,128,648.16	75,569,465.18	49,308,804.42	32,334,728.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-

“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类				
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	8,128,648.16	75,569,465.18	49,308,804.42	32,334,728.71
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	8,128,648.16	75,569,465.18	49,308,804.42	32,334,728.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	8,128,648.16	75,569,465.18	49,308,804.42	32,334,728.71
(二) 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(元/股)	0.07	0.63	0.41	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.07	0.63	0.41	0.27

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017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	35,003,770.74	278,867,016.45	92,859,043.73	135,765,776.09
收到其他与经营活动有关的现金	147,143.14	2,181,640.94	1,739,547.25	958,936.62
经营活动现金流入小计	35,150,913.88	281,048,657.39	94,598,590.98	136,724,712.71
购买商品、接受劳务支付的现金	18,238,488.32	72,095,470.43	70,659,179.89	40,533,369.50
支付给职工以及为职工支付的现金	8,257,454.62	16,883,073.52	14,817,844.24	13,735,615.26
支付的各项税费	10,358,684.53	21,891,870.44	9,420,848.64	10,025,040.72
支付其他与经营活动有关的现金	2,633,191.36	5,108,796.48	6,245,381.68	8,378,100.96
经营活动现金流出小计	39,487,818.83	115,979,210.87	101,143,254.45	72,672,126.44
经营活动产生的现金流量净额	-4,336,904.95	165,069,446.52	-6,544,663.47	64,052,586.27
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	37,087.38	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	43,098.36	86,331.08	40,277.69	23,127.11
投资活动现金流入小计	43,098.36	123,418.46	40,277.69	23,127.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,637,464.64	61,901,465.18	28,005,799.47	19,708,393.62
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	320.00

投资活动现金流出小计	41,637,464.64	61,901,465.18	28,005,799.47	19,708,713.62
投资活动产生的现金流量净额	-41,594,366.28	-61,778,046.72	-27,965,521.78	-19,685,586.51
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	-	-	2,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	2,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,000,000.00	6,000,000.00	6,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	31,939,499.99	9,518,000.00	2,452,479.89
筹资活动现金流出小计	-	33,939,499.99	15,518,000.00	9,382,479.89
筹资活动产生的现金流量净额	-	-33,939,499.99	-13,518,000.00	-3,382,479.89
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	-45,931,271.23	69,351,899.81	-48,028,185.25	40,984,519.87
加：期初现金及现金等价物余额	73,649,886.11	4,297,986.30	52,326,171.55	11,341,651.68
六、期末现金及现金等价物余额	27,718,614.88	73,649,886.11	4,297,986.30	52,326,171.55

(二) 母公司报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：				
货币资金	17,902,787.12	53,852,438.29	2,196,483.48	41,502,726.50
应收账款	-	-	71,526,771.50	23,655,248.71
预付款项	1,412,517.00	247,216.41	86,985.73	50,000.00
其他应收款	53,416.00	53,416.00	115,817.15	1,354,916.20
存货	31,046,560.51	14,413,681.66	21,649,741.68	13,948,785.71
其他流动资产	157,919.82	-	-	-
流动资产合计	50,573,200.45	68,566,752.36	95,575,799.54	80,511,677.12
非流动资产：				
长期股权投资	96,490,620.12	96,490,620.12	96,490,620.12	-
固定资产	128,330,321.23	125,153,699.43	91,164,146.33	92,450,228.92
在建工程	33,686,059.86	33,338,817.99	8,997,163.00	4,489,973.54
无形资产	16,940,729.10	17,135,593.23	18,309,293.09	9,626,176.55
开发支出	22,228,008.30	20,391,689.90	8,044,831.60	8,044,831.60
递延所得税资产	3,377,416.80	3,564,622.20	4,056,340.46	4,941,669.13

其他非流动资产	-	-	98,720.00	4,118,560.00
非流动资产合计	301,053,155.41	296,075,042.87	227,161,114.60	123,671,439.74
资产总计	351,626,355.86	364,641,795.23	322,736,914.14	204,183,116.86

母公司资产负债表(续)

单位: 元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债:				
应付账款	29,674,803.27	34,129,606.91	35,191,106.16	32,913,585.54
预收款项	492,268.15	-	-	-
应付职工薪酬	771,427.03	1,949,221.75	1,792,227.69	3,184,545.34
应交税费	653,496.63	7,373,738.37	11,369,384.84	10,622,076.04
其他应付款	32,243.08	38,815.60	-	917,403.10
流动负债合计	31,624,238.16	43,491,382.63	48,352,718.69	47,637,610.02
非流动负债:				
预计负债	25,028,444.60	26,420,602.33	-	-
递延收益	22,464,648.00	23,712,684.00	26,208,756.00	28,704,828.00
非流动负债合计	47,493,092.60	50,133,286.33	26,208,756.00	28,704,828.00
负债合计	79,117,330.76	93,624,668.96	74,561,474.69	76,342,438.02
所有者权益:				
股本	120,640,500.00	120,640,500.00	52,912,500.00	30,600,000.00
资本公积	26,371,674.16	26,371,674.16	94,099,674.16	19,921,554.04
专项储备	89,651.97	44,652.98	394,484.93	531,067.74
盈余公积	15,659,646.25	15,659,646.25	10,165,744.37	6,849,672.04
未分配利润	109,747,552.72	108,300,652.88	90,603,035.99	69,938,385.02
所有者权益合计	272,509,025.10	271,017,126.27	248,175,439.45	127,840,678.84
负债和所有者权益总计	351,626,355.86	364,641,795.23	322,736,914.14	204,183,116.86

2、母公司利润表

单位: 元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	16,881,821.10	138,743,849.35	112,162,463.66	110,734,297.74
减: 营业成本	9,995,371.10	63,985,021.44	59,131,322.26	57,322,818.03
税金及附加	593,509.12	4,387,811.35	3,536,103.90	3,484,064.80

销售费用	-	-	-	-
管理费用	4,781,940.12	11,970,056.20	11,933,630.90	17,943,290.28
研发费用	-	-	-	-
财务费用	617,144.88	-61,208.47	-31,931.12	-12,383.29
其中：利息费用	-	-	-	-
利息收入	43,098.36	68,403.22	36,067.74	15,950.74
加：其他收益	1,255,537.47	3,496,072.00	2,558,455.44	2,512,936.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,882.51	1,149,096.49	-336.32	2,157,338.59
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	444,803.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	782,049.80	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	519,548.66	-1,344,430.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-4,517.72	-465,384.23	-1,820.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,141,510.84	63,884,869.40	40,205,621.27	35,765,336.02
加：营业外收入	121,237.41	1,082,600.00	522,600.00	522,400.98
减：营业外支出	599,000.00	288,657.59	1,444,311.57	308,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,663,748.25	64,678,811.81	39,283,909.70	35,979,737.00
减：所得税费用	216,848.41	9,739,793.04	6,123,186.40	5,646,857.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,446,899.84	54,939,018.77	33,160,723.30	30,332,879.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,446,899.84	54,939,018.77	33,160,723.30	30,332,879.14
（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	-	-	-	-
六、综合收益总额	1,446,899.84	54,939,018.77	33,160,723.30	30,332,879.14

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 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	17,366,206.74	212,219,773.39	64,830,194.32	104,497,327.24

收到其他与经营活动有关的现金	128,738.88	2,082,600.00	584,983.44	860,968.85
经营活动现金流入小计	17,494,945.62	214,302,373.39	65,415,177.76	105,358,296.09
购买商品、接受劳务支付的现金	12,881,317.93	52,839,069.41	52,007,256.24	31,088,354.56
支付给职工以及为职工支付的现金	6,317,592.87	12,780,633.49	12,030,232.30	11,278,799.38
支付的各项税费	7,501,313.69	17,631,532.60	8,026,652.83	8,866,765.84
支付其他与经营活动有关的现金	2,370,541.13	4,215,885.91	5,259,380.30	7,282,765.00
经营活动现金流出小计	29,070,765.62	87,467,121.41	77,323,521.67	58,516,684.78
经营活动产生的现金流量净额	-11,575,820.00	126,835,251.98	-11,908,343.91	46,841,611.31
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	37,087.38	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	32,634.88	86,331.08	36,067.74	15,950.74
投资活动现金流入小计	32,634.88	123,418.46	36,067.74	15,950.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,406,466.05	43,549,882.32	18,253,966.85	14,319,089.88
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	320.00
投资活动现金流出小计	24,406,466.05	43,549,882.32	18,253,966.85	14,319,409.88
投资活动产生的现金流量净额	-24,373,831.17	-43,426,463.86	-18,217,899.11	-14,303,459.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	31,752,833.31	9,180,000.00	1,346,399.89
筹资活动现金流出小计	-	31,752,833.31	9,180,000.00	1,346,399.89
筹资活动产生的现金流量净额	-	-31,752,833.31	-9,180,000.00	-1,346,399.89
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	-35,949,651.17	51,655,954.81	-39,306,243.02	31,191,752.28
加：期初现金及现金等价物余额	53,852,438.29	2,196,483.48	41,502,726.50	10,310,974.22
六、期末现金及现金等价物余额	17,902,787.12	53,852,438.29	2,196,483.48	41,502,726.50

二、关键审计事项及其应对

关键审计事项是容诚会计师根据职业判断，认为分别对 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度期间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，容诚会计师不对这些事项单独发表意见。容诚会计师在审计报告中确定的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
营业收入： 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度以及 2017 年度，公司营业收入发生额分别为 34,777,575.84 元、193,055,379.68 元、155,753,447.89 元、138,546,764.29 元，鉴于营业收入是公司关键业绩指标之一，可能存在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，故容诚会计师将收入确认识别为关键审计事项。	1、了解和测试公司与产品销售收入确认相关的内部控制； 2、了解公司销售定价政策以及客户信用核定标准，获取主要客户的合同，对货物所有权风险转移以及收款方式等关键条款进行了检查，并对主要客户进行背景调查； 3、执行销售细节测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、出库单、送货单、结算单、化验单、发票等原始凭据； 4、执行分析性复核程序，评价产品销售收入和毛利率变动的合理性； 5、对期末余额较大以及交易频繁的客户实施应收账款函证程序，函证内容包括余额以及交易额，并追加期后回款或检查发生额等替代程序。
固定资产和无形资产： 截至 2020 年 6 月 30 日，公司固定资产账面价值系 176,785,181.65 元，无形资产账面价值系 93,782,873.76 元，占合并资产总额的比例分别为 40.75%和 21.62%，公司属于重资产企业，资产的规模、数量、种类较多，因此容诚会计师将该事项确定为关键审计事项。	1、了解和评价公司固定资产和无形资产内部控制设计和执行的有效性； 2、检查固定资产和无形资产原值形成的原始凭据； 3、了解折旧和摊销模型中使用的假设和方法，并复核折旧和摊销费用的计提和分配的准确性； 4、检查固定资产和无形资产的权属证书，以确定是否归被审计单位所有或控制； 5、检查固定资产及无形资产增加与减少的情况，并获取相关明细进行核对； 6、为确认固定资产的存在性，对固定资产执行了实地盘点程序，并进行了实物与台账的双向核对； 7、检查固定资产及无形资产是否存在减值迹象； 8、复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

三、财务报表编制的基础、合并报表范围及变化情况

(一) 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

(二) 合并财务报表范围及变化情况

报告期内纳入合并范围的子公司及变化情况如下:

公司名称	公司类型	持股比例(%)	表决权比例(%)	纳入合并范围期间
黄金坪矿业	全资子公司	100.00	100.00	2017 年度至 2020 年 1-6 月

注:以上子公司详细情况请详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况/六、发行人控股子公司、参股公司情况”。

2018 年 6 月 29 日,公司召开了 2018 年第一次临时股东大会,审议并通过了《关于公司符合发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组条件的议案》、《关于本次重大资产重组方案的议案》等相关议案。会议决议本公司以 5.11 元/股的价格向黄金坪矿业 21 名股东合计发行 22,312,500 股股票购买黄金坪矿业 100%股权。由于本公司与黄金坪矿业同受徐智文、徐波、徐浩、徐智健、高银波、刘继云、郑弟强等实际控制人控制且该控制是非暂时性的,故该项合并为同一控制下企业合并。

2018 年 8 月 3 日,康定市食品药品监督管理局出具《准予变更登记通知书》及《营业执照》,黄金坪矿业 100%股权已过户至金鑫矿业名下,黄金坪矿业已变更为金鑫矿业的全资子公司。

综上,公司与黄金坪矿业已于 2018 年 8 月 3 日就本次股权转让完成相关内部决策程序且管理权限已变更,故自 2018 年 7 月 31 日起将其纳入合并报表范围,并相应调整了合并财务报表的比较数据。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止,以人民币为记账本位币,并按照企业会计准则编制财务报告。

公司主要会计政策和会计估计如下:

(一) 收入确认原则和计量方法

1、公司于 2020 年 1 月 1 日起采用以下收入确认原则

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确

定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

按照合同约定将产成品合质金运至客户指定场地，根据协议由客户现场称重验收和化验，当收到对方检验单据并且双方对检验结果一致认可后确认收入。

2、2017 年度至 2019 年度收入确认原则

（1）销售商品收入

①一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②具体方法

公司商品销售收入确认具体原则为：按照合同约定将产成品合质金运至客户

指定场地,根据协议由客户现场称重验收和化验,当收到对方检验单据并且双方对检验结果一致认可后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定;

②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二) 金融工具

1、公司于2019年1月1日起采用以下金融工具会计政策

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和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，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司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公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,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公司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合同义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(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。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外,衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如主合同为金融资产的,混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产,且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量,则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收融资款及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A、应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收非合并范围内客户

应收账款组合 2：应收合并范围内客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收非合并范围内公司的款项

其他应收款组合 2：应收合并范围内公司的款项

对于划分为组合的其他应收款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(d) 应收款项融资确定组合的依据如下:

应收款项融资组合 1: 应收非合并范围内客户

应收款项融资组合 2: 银行承兑汇票、应收合并范围内客户

对于划分为组合的应收款项融资,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

B、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资,本公司按照投资的性质,根据交易对手和风险敞口的各种类型,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率,以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化,以评估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,本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括:

A、信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E、预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F、借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H、合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

第一，将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

第二，将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或既没有转

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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与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为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放

弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司采用活跃市场中的报价确定其公

允价值。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

2、2017 年度及 2018 年度金融工具会计政策

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指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金融负债。

(3) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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合同义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(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。

(4) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形:

第一,将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方;

第二,将金融资产整体或部分转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的合同权利,并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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,或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,但放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时,注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方,且没有额外条件对此项出售加以限制的,表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时,注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

A、所转移金融资产的账面价值;

B、因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（5）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务

仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（7）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据

公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;

G、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%) 或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月)。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 是指,权益工具投资公允价值季度均值连续 4 个季度均低于其初始投资成本;

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试 (不包括应收款项)

A、以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值,减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值,按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值 (取得和出售该担保物发生的费用予以扣除)。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资,在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时,将金额大于或等于 100 万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产,此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试;已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B、可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后,利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(8) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值,不存在主要市场的,公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场,是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场;最有利市场,是指在考虑交易费用和运输费用后,能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

(三) 应收款项

以下应收款项会计政策适用 2017 年度及 2018 年度：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元（含）以上且占账面余额 10%（含）以上的应收账款，50 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2：以本公司合并报表范围内的应收款项划分组合。

组合 3：以本公司缴纳的安全生产保证金形成的应收款项划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-3 月	0.00	5.00
3 月-1 年	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00

3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 2：合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

组合 3：本公司缴纳的安全生产保证金形成的应收款项不计提坏账准备。

3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(四) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

本公司发出时采用加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

4、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,以合同价格作为其可变现净值的计量基础;如果持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等,以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

(2) 需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,则该材料按成本计量;如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本,则该材料按可变现净值计量,按其差额计提存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提。

(4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,则减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回,转回的金额计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

在领用时采用一次转销法摊销。

(五) 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,为本公司的联营企业。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或

一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

2、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

③非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为

长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①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作为投资成本。初始投资成本包括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。

②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初始投资成本。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

④通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

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

(1) 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(六) 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超

过一年的单位价值较高的有形资产。

1、确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

2、各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	15-50	5	6.33-1.90
构筑物	直线法	10-30	5	9.50-3.17
机器设备	直线法	3-20	5	31.67-4.75
井巷资产	直线法	10	5	9.50
运输设备	直线法	5	5	19.00
办公设备及其他	直线法	3-10	5	31.67-9.50
弃置费用	工作量法	工作量	-	-

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

3、弃置费用

根据《企业会计准则第4号—固定资产》要求，确定固定资产成本时，应当考虑预计弃置费用因素。弃置费用通常是指国家法律和行政法规、国际公约等规定，企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出，企业应当根据《企业

会计准则第 13 号——或有事项》的规定，按照现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。

弃置费用形成的预计负债在确认后按照实际利率法计算的利息费用确认为财务费用；由于技术进步、法律要求或市场环境发生变化等原因，特定固定资产的履行弃置义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，按照以下原则调整该固定资产的成本：

(1) 对于预计负债的减少，以该固定资产账面价值为限扣减固定资产成本。如果预计负债的减少超过该固定资产账面价值，超出部分确认为当期损益。

(2) 对于预计负债的增加，增加该固定资产的成本。

按照上述原则调整的固定资产，在资产剩余使用年限内计提折旧。一旦该固定资产的使用寿命结束，预计负债的所有后续变动应在发生时确认为损益。

(七) 在建工程

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值，包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	2 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
采矿权	工作量法	权证核实资源储量

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

（3）无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内采用直线法摊销。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

（1）本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

（2）在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

4、开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产

（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，能够证明其有用性。

（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。

（九）勘探开发成本

勘探开发成本包括在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，即包括地质及地理测量、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。对于处于初期勘查阶段的勘探支出直接费用化；对于详查、勘探等阶段的勘查支出暂时予以资本化，并在勘探开发成本项目中归集，当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果并达到商业可开采状态时，计入无形资产采矿权，按照工作量法摊销。不能形成地质成果时，一次计入当期损益。

（十）长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司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，以该资产所属的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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬的会计处理方法

(1) 职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(3) 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

(4) 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

(5) 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的,本公司确认相关的应付职工薪酬:

- ①企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- ②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

- ①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本
- ②确认设定受益计划净负债或净资产

③确定应计入资产成本或当期损益的金额

④确定应计入其他综合收益的金额

3、辞退福利的会计处理方法

本公司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:

(1) 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;

(2) 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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(十二) 预计负债

1、预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

(1) 该义务是本公司承担的现时义务;

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十三) 安全生产费用

2012年2月14日,财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)发布并开始执行,本公司根据财企[2012]16号的规定提取和使用安全生产费用。

安全生产费提取时,计入相关产品的成本或当期损益,同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费用按规定范围使用时,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,待该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。

(十四) 重要会计政策、会计估计的变更以及前期会计差错更正

1、重要会计政策变更

(1) 执行政府补助准则导致的会计政策变更

2017年5月10日,财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》(修订),该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会【2017】9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会【2017】14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则,对会计政策的相关内容进行调整。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的规定,对金融工具的分类和计量(含减值)

进行追溯调整,将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时,本公司未对比较财务报表数据进行调整。

(3) 执行新收入准则导致的会计政策变更

2017年7月5日,财政部发布了《企业会计准则第14号—收入(2017年修订)》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”),要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则,对会计政策的相关内容进行调整。

(4) 财务报表格式变更导致的会计政策变更

2017年12月25日,财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》,对一般企业财务报表格式进行了修订:资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目,利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”行项目。2018年1月12日,财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》,根据解读的相关规定:对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据按照《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目,本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,无需对可比期间的比较数据进行调整。

2018年6月15日,财政部发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)。2019年4月30日,财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对(财会〔2018〕15号)文的报表格式作了部分修订,要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业按照如下规定编制财务报表:

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应

收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目；从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，并在“研发费用”项目增加了计入管理费用的自行开发无形资产摊销金额，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发<合并财务报表格式（2019版）>的通知》（财会【2019】16号），与财会〔2019〕6号文配套执行。

除此之外，公司无其他的重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

报告期内，公司无重要会计估计变更。

3、前期会计差错更正

（1）产生会计差错的原因

①无形资产入账价值及摊销

A、无形资产采矿权证入账价值及摊销

企业正常生产的五个矿山均于2013年度-2015年度完成新增储量核实工作，截至2019年末，五个矿山正在办理增储手续。根据相关规定，对于采矿权和探矿权矿区范围内新增资源储量部分需经专业机构评估后缴纳采矿权出让收益。其中，竹林金矿与三远洞金矿已于2019年12月在四川省自然资源厅官方网站公告矿业权出让收益评估结果，康定金矿已于2020年4月在四川省自然资源厅官方网站公告矿业权出让收益评估结果，三碛金矿和黄金坪金矿矿业权出让收益因截至2019年财务报告批准报出日评估结果尚未公告，依据已评估矿权的单位金金

属量应缴纳价款进行暂估入账,为此进行追溯调整,该事项对 2018 年度和 2017 年度合并报表项目的影响如下:

2018 年度增加无形资产 27,230,933.96 元,减少开发支出 7,317,571.45 元,增加管理费用 1,946,578.50 元,增加应付账款 35,756,275.51 元,减少营业成本 75,000.00 元,减少未分配利润 15,842,913.00 元,其中减少年初未分配利润 13,971,334.50 元,减少本年未分配利润 1,871,578.50 元;2017 年度增加无形资产 29,177,512.46 元,减少开发支出 5,539,081.45 元,增加管理费用 1,664,703.86 元,增加应付账款 37,609,765.51 元,减少未分配利润 13,971,334.50 元,其中减少年初未分配利润 12,306,630.64 元,减少本年未分配利润 1,664,703.86 元。

B、无形资产土地使用权未及时确认并进行摊销

金鑫矿业硝洞子金矿选厂土地使用权,土地出让合同签订日系 2018 年 6 月,实际取得土地使用权证系 2019 年 11 月,证载使用期限从 2018 年 6 月 29 日至 2068 年 6 月 28 日,故应于 2018 年 6 月确认无形资产土地使用权,为此进行追溯调整,该事项对 2018 年度合并报表项目的影响如下:

2018 年度增加无形资产 9,668,153.40 元,减少其他非流动资产 9,038,100.00 元,增加应付账款 523,460.00 元,增加应交税费 220,720.00 元,增加管理费用 114,126.60 元,减少本年未分配利润 114,126.60 元。

②财务核算错记导致的会计差错

A、采矿成本分摊调整

对 2018 年度采矿成本分摊进行调整,该事项对 2018 年度合并报表项目的影响如下:

2018 年度减少存货 8,001,592.90 元,增加营业成本 8,001,592.90 元,减少本年未分配利润 8,001,592.90 元。

B、土地补偿款调整

对企业征用硝洞子金矿选厂土地时直接向当地居民支付征用土地补偿款进行调整,该事项对 2018 年度和 2017 年度合并报表项目的影响如下:

2018 年度减少其他非流动资产 307,860.00 元, 减少年初未分配利润 307,860.00 元; 2017 年度减少其他非流动资产 262,860.00 元, 减少预付账款 45,000.00 元, 减少年初未分配利润 307,860.00 元。

C、技术服务费跨期调整

对公司技术服务费跨期进行调整, 该事项对 2018 年度和 2017 年度合并报表项目的影响如下:

2018 年度减少营业成本 1,245,000.00 元, 增加应付账款 430,000.00 元, 减少未分配利润 430,000.00 元, 其中减少年初未分配利润 1,675,000.00 元, 增加本年未分配利润 1,245,000.00 元; 2017 年度减少营业成本 652,650.00 元, 增加应付账款 1,505,000.00 元, 减少预付账款 170,000.00 元, 减少未分配利润 1,675,000.00 元, 其中减少年初未分配利润 2,327,650.00 元, 增加本年未分配利润 652,650.00 元。

D、安全生产费调整

根据安全生产管理办法规定对安全生产费计提金额进行测算并对测算差异进行调整, 该事项对 2018 年度和 2017 年度合并报表项目的影响如下:

2018 年度减少专项储备 598,167.91 元, 减少营业成本 684,526.02 元, 增加未分配利润 598,167.91 元, 其中, 减少年初未分配利润 86,358.11 元, 增加本年未分配利润 684,526.02 元; 2017 年度增加专项储备 86,358.11 元, 增加营业成本 86,358.11 元, 减少本年未分配利润 86,358.11 元。

E、开发支出调整

因原属于黄金坪矿业的拿哈沟金矿探矿权已被相关政府部门收回并注销, 故对账面开发支出结存金额进行调整, 该事项对 2018 年度和 2017 年度合并报表项目的影响如下:

2018 年度减少开发支出 200,940.31 元, 减少年初未分配利润 200,940.31 元; 2017 年度减少开发支出 200,940.31 元, 减少年初未分配利润 200,940.31 元。

F、递延所得税资产调整

固定资产减值准备未产生可抵扣暂时性差异,不确认递延所得税资产,子公司黄金坪矿业未弥补亏损金额发生变动,对上述事项确认的递延所得税资产追溯调整,该事项对 2018 年度和 2017 年度合并报表项目的影响如下:

2018 年度减少递延所得税资产 1,618,388.45 元,减少所得税费用 473,777.36 元,减少未分配利润 1,618,388.45 元,其中减少年初未分配利润 2,092,165.81 元,增加本年未分配利润 473,777.36 元;2017 年度减少递延所得税资产 2,092,165.81 元,减少所得税费用 1,613,451.54 元,减少未分配利润 2,092,165.81 元,其中减少年初未分配利润 3,705,617.35 元,增加本年未分配利润 1,613,451.54 元。

G、内部交易未实现利润合并抵销调整

内部交易未实现利润抵销有误,该事项对 2018 年度和 2017 年度合并报表项目的影响如下:

2018 年度减少营业成本 1,534,135.96 元,增加存货 2,042,772.98 元,减少递延所得税资产 306,415.95 元,增加所得税费用 230,120.40 元,增加未分配利润 1,736,357.03 元,其中增加年初未分配利润 432,341.47 元,增加本年未分配利润 1,304,015.56 元;2017 年度减少营业成本 508,637.02 元,增加存货 508,637.02 元,减少递延所得税资产 76,295.55 元,增加所得税费用 76,295.55 元,增加本年未分配利润 432,341.47 元。

H、其他调整

除上述事项之外,还有往来科目与损益类科目重分类调整,以及上述事项对所得税费用和盈余公积计提金额产生的影响,对 2018 年度和 2017 年度合并报表项目的影响如下:

2018 年度增加其他收益 38,767.31 元,增加管理费用 38,767.31 元,减少资产处置收益 742,680.50 元,减少营业外支出 742,680.50 元,增加其他流动资产 98,720.00 元,减少应付账款 11,000.00 元,减少预付账款 109,720.00 元,增加开发支出 1,781,107.25 元,减少在建工程 1,781,107.25 元,减少应交税费 2,690,088.17 元,增加所得税费用 441,906.16 元,增加未分配利润 2,690,088.17 元,其中增加年初未分配利润 3,131,994.33 元,减少本年未分配利润 441,906.16 元,减少盈余

公积 2,721,742.73 元, 增加年初未分配利润 2,721,742.73 元; 2017 年度增加其他收益 16,864.39 元, 增加营业外支出 50,000.00 元, 减少管理费用 33,135.61 元, 增加其他应收款 600,000.00 元, 增加其他应付款 600,000.00 元, 减少应付账款 30,000.00 元, 减少预付账款 30,000.00 元, 减少应交税费 2,575,074.04 元, 减少所得税费用 1,173,545.08 元, 增加其他流动资产 556,920.29 元, 增加未分配利润 3,131,994.33 元, 其中增加年初未分配利润 1,958,449.25 元, 增加本年未分配利润 1,173,545.08 元, 减少盈余公积 2,046,288.10 元, 增加年初未分配利润 2,046,288.10 元。

(2) 会计差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

公司采用追溯重述法对上述会计差错进行更正, 本次会计差错更正事项影响财务报表项目及金额情况如下:

①对 2018 年度合并报表影响

单位: 元

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付款项	375,706.22	-109,720.00	265,986.22
存货	44,407,256.36	-5,958,819.92	38,448,436.44
在建工程	21,604,954.66	-1,781,107.25	19,823,847.41
无形资产	63,367,048.90	36,899,087.36	100,266,136.26
开发支出	16,315,625.96	-5,737,404.51	10,578,221.45
递延所得税资产	6,725,714.17	-1,924,804.40	4,800,909.77
其他非流动资产	9,345,960.00	-9,247,240.00	98,720.00
资产总计	362,204,154.51	12,139,991.28	374,344,145.79
应付账款	24,584,340.37	36,698,735.51	61,283,075.88
应交税费	15,688,640.50	-2,469,368.17	13,219,272.33
负债总计	75,657,806.73	34,229,367.34	109,887,174.07
专项储备	3,291,283.44	-598,167.91	2,693,115.53
盈余公积	12,887,487.10	-2,721,742.73	10,165,744.37
未分配利润	80,846,023.20	-18,769,465.42	62,076,557.78
所有者权益总计	286,546,347.78	-22,089,376.06	264,456,971.72
营业成本	71,289,122.23	4,462,930.92	75,752,053.15
管理费用	15,691,917.52	2,099,472.41	17,791,389.93

其他收益	2,741,946.56	38,767.31	2,780,713.87
资产处置收益	-	-742,680.50	-742,680.50
营业外支出	2,357,658.09	-742,680.50	1,614,977.59
所得税费用	8,820,105.59	198,249.20	9,018,354.79
净利润	56,030,689.64	-6,721,885.22	49,308,804.42

②对 2017 年度合并报表影响

单位：元

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付款项	375,000.00	-245,000.00	130,000.00
其他应收款	1,661,736.57	600,000.00	2,261,736.57
存货	29,805,465.90	508,637.02	30,314,102.92
其他流动资产	-	556,920.29	556,920.29
无形资产	66,799,174.61	29,177,512.46	95,976,687.07
开发支出	14,537,135.96	-5,740,021.76	8,797,114.20
递延所得税资产	8,906,272.32	-2,168,461.36	6,737,810.96
其他非流动资产	4,381,420.00	-262,860.00	4,118,560.00
资产总计	319,454,148.38	22,426,726.65	341,880,875.03
应付账款	23,149,848.04	39,084,765.51	62,234,613.55
应交税费	13,547,592.07	-2,575,074.04	10,972,518.03
其他应付款	6,678,254.10	600,000.00	7,278,254.10
负债总计	80,393,783.95	37,109,691.47	117,503,475.42
专项储备	2,655,989.73	86,358.11	2,742,347.84
盈余公积	8,895,960.14	-2,046,288.10	6,849,672.04
未分配利润	37,986,860.52	-12,723,034.83	25,263,825.69
所有者权益总计	239,060,364.43	-14,682,964.82	224,377,399.61
营业成本	76,161,797.68	-1,074,928.91	75,086,868.77
管理费用	22,449,121.18	1,631,568.25	24,080,689.43
其他收益	2,622,807.73	16,864.39	2,639,672.12
营业外支出	488,000.00	50,000.00	538,000.00
所得税费用	8,689,106.91	-2,710,701.07	5,978,405.84
净利润	30,213,802.59	2,120,926.12	32,334,728.71

(十五) 执行新收入准则对公司的影响

财政部于 2017 年颁布了新收入准则，对收入准则进行了修订。按照相关规定，公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则并对会计政策相关内容进行调整。

公司商品销售收入确认具体原则为：按照合同约定将产成品合质金运至客户指定场地，根据协议由客户现场称重验收和化验，当收到对方检验单据并且双方对检验结果一致认可后确认收入。执行新收入准则后，结合公司的实际生产经营活动，与公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策未发生变化；执行新收入准则对公司业务模式、合同条款、收入确认等方面无影响；执行新收入准则对首次执行日前报告期内各年合并财务报表主要财务指标无影响。

五、报告期内的主要税项

(一) 适用的主要税种和法定税率

税种	期间	计税依据	法定税率
增值税	2017.1.1-2018.4.30 (注 1)	产品销售收入、劳务收入	17%
增值税	2018.5.1-2019.3.31 (注 1)	产品销售收入、劳务收入	16%
增值税	2019.4.1 至今 (注 1)	产品销售收入、劳务收入	13%
资源税	2017.1.1 至今	产品销售收入	3%
企业所得税	2017.1.1 至今 (注 2)	应纳税所得额	15%

注 1：根据财政部、国家税务总局 2002 年 9 月 12 日发布的《关于黄金税收政策问题的通知》(财税[2002]142 号) 规定，黄金生产和经营单位销售黄金免征增值税。

根据财政部、国家税务总局 2018 年 4 月 4 日发布的《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号) 规定，自 2018 年 5 月 1 日起发生的增值税应税销售收入原适用 17%税率的，税率调整为 16%。

根据财政部、国家税务总局、海关总署 2019 年 3 月 20 日发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号) 规定，自 2019 年 4 月 1 日起发生的增值税应税销售收入原适用 16%税率的，税率调整为 13%。

注 2：金鑫矿业 2017-2019 年度企业所得税优惠税率为 15%，2020 年 1-6 月按 15%优惠税率预缴企业所得税；子公司黄金坪矿业 2017-2019 年度企业所得税优惠税率为 15%，2020 年 1-6 月按 15%优惠税率预缴企业所得税。

(二) 公司享受的税收优惠政策

公司及子公司黄金坪矿业根据财政部、国家税务总局财税[2002]142 号《关

于黄金税收政策问题的通知》，黄金生产和经营单位销售黄金免征增值税。报告期内，公司及子公司黄金坪矿业享受免征增值税的优惠。

根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》、《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》（国家发展改革委令2013年第21号）中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据《四川省康定市地方税务局关于康定金鑫矿业旅游股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（康地税发〔2016〕43号），金鑫矿业从事的黄金开采项目符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》鼓励类第十项“黄金”第1项“黄金深部（1,000米以下）探矿与开采”，报告期内各年主营业务收入占总收入的70%以上。根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）及《关于西部大开发企业所得税优惠政策管理有关事项的通知》（川地税发[2012]47号）规定，金鑫矿业报告期内企业所得税享受优惠税率15%。

根据康定市国土资源局2017年7月向康定市地方税务局出具的证明，金鑫矿业子公司黄金坪矿业从事的黄金开采项目符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》鼓励类第十项“黄金”第1项“黄金深部（1,000米以下）探矿与开采”，报告期内主营业务收入占总收入的70%以上。根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）及《关于西部大开发企业所得税优惠政策管理有关事项的通知》（川地税发[2012]47号）规定，报告期内，黄金坪矿业企业所得税享受优惠税率15%。

六、分部信息

公司按产品、地区、季节列示的主营业务收入情况，详见本招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析/二、盈利能力分析/（二）营业收入的构成分析”。

七、最近一年收购兼并情况

公司最近一年未发生收购兼并其他企业资产（或股权）的情况。

八、非经常性损益

容诚会计师对本公司报告期内非经常性损益情况进行了审核，并出具了《非经常性损益鉴证报告》。本公司报告期内非经常性损益项目及金额如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	-	-0.45	-74.27	-0.18
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	136.76	471.64	315.22	301.29
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-43.20	210.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63.13	-43.58	-157.92	-28.56
小计	73.64	427.61	39.83	482.72
减：少数股东权益影响额	-	-	-	-
所得税影响额	18.08	71.70	36.68	45.50
合计	55.55	355.91	3.16	437.22
归属于母公司所有者的净利润	812.86	7,556.95	4,930.88	3,233.47
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	757.31	7,201.03	4,927.72	2,796.25

九、最近一期末主要资产的情况

（一）固定资产

截至 2020 年 6 月 30 日，公司固定资产情况如下：

单位：万元

类别	账面原值	账面净值	折旧年限（年）
井巷资产	9,806.22	6,159.14	10
构筑物	4,987.04	3,428.37	10-30
房屋及建筑物	3,072.82	2,640.96	15-50
机器设备	2,974.50	1,414.90	3-20
运输工具	322.76	93.08	5
办公设备及其他	123.69	49.51	3-10
弃置费用	3,947.20	3,892.55	工作量

合计	25,234.24	17,678.52	-

(二) 在建工程

截至 2020 年 6 月 30 日，公司在建工程情况如下：

单位：万元

项目	账面原值	减值准备	账面净值
康定金矿 52#主平巷	1,287.53	-	1,287.53
三远洞金矿 14#平巷	934.49	-	934.49
三碛金矿 06#平巷	443.22	-	443.22
三远洞金矿 19#平巷	418.24	-	418.24
康定金矿 18#平巷	325.56	-	325.56
三远洞金矿 23#平巷	243.52	-	243.52
三远洞金矿 20#平巷	159.26	-	159.26
黄金坪金矿 1503#平巷	125.55	-	125.55
三碛金矿 21#平巷	29.74	-	29.74
三碛金矿 12#平巷	20.02	-	20.02
合计	3,987.14	-	3,987.14

(三) 无形资产

截至 2020 年 6 月 30 日，公司无形资产情况如下：

单位：万元

项目	取得方式	账面原值	账面净值	摊销年限及确定依据
采矿权	购买/内部开发	18,576.03	8,440.07	依据原矿产量占核实资源储量比例进行摊销
土地使用权	购买	978.23	937.47	依据法定使用权按照 50 年摊销
计算机软件	购买	4.38	0.75	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命按照 2 年摊销
合计		19,558.64	9,378.29	-

十、最近一期末主要债项

(一) 应付账款

截至 2020 年 6 月 30 日，公司应付账款账面价值为 5,182.43 万元，主要由应付采矿权价款、工程款、设备款、货款及费用等构成，无应付关联方款项。

(二) 应交税费

截至 2020 年 6 月 30 日, 公司应交税费为 208.60 万元, 主要由应交资源税、企业所得税等税费构成。

(三) 预计负债

截至 2020 年 6 月 30 日, 公司预计负债为 3,785.54 万元, 系公司根据四川省自然资源厅委托四川省国土空间生态修复与地质灾害防治研究院审核通过的《甘孜州康定市康定金鑫矿业旅游股份有限公司康定金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》、《甘孜州康定市康定金鑫矿业旅游股份有限公司竹林金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》、《甘孜州康定市康定金鑫矿业旅游股份有限公司三远洞岩金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》、《甘孜州康定市康定黄金坪矿业有限责任公司黄金坪金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》和《甘孜州康定市康定黄金坪矿业有限责任公司三碛金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》(以下合称“《土地复垦方案》”), 为履行环境恢复治理义务, 按照《土地复垦方案》未来每年投入土地复垦金额进行折现的现值计提的环境恢复治理费。

(四) 递延收益

截至 2020 年 6 月 30 日, 公司递延收益余额为 2,655.80 万元。公司递延收益的形成主要系 2015 年 11 月 28 日, 公司与四川大唐国际甘孜水电开发有限公司、康定市扶贫和移民工作局签订《长河坝水电站水库淹没区矿山处理金鑫矿业旅游有限责任公司补偿协议》。康定市扶贫和移民工作局支付公司恢复生产涉及重建索道、通道、炸药库、10KV 输电线路、选厂等补偿款共计 3,120.09 万元; 支付公司子公司黄金坪矿业三碛金矿恢复生产涉及重建索道、通道、炸药库及停产损失补偿 483.90 万元。公司硝洞子金矿选厂于 2016 年 12 月转固, 并于 2017 年 1 月开始计提折旧, 故从 2017 年 1 月开始将 3,120.09 万元递延收益按其综合受益年限分期计入当期损益; 公司子公司黄金坪矿业索道于 2017 年 12 月转固, 通道于 2016 年 3 月转固, 炸药库于 2017 年 7 月转固, 与上述资产相关的递延收益在资产开始计提折旧时分期计入当期损益。

十一、股东权益变动情况

公司报告期内股东权益简要变动情况如下表所示:

单位: 万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
股本	12,064.05	12,064.05	5,291.25	3,060.00
资本公积	6,888.11	6,888.11	13,660.91	15,892.16
专项储备	63.94	62.01	269.31	274.23
盈余公积	1,565.96	1,565.96	1,016.57	684.97
未分配利润	10,853.33	10,040.46	6,207.66	2,526.38
归属于母公司所有者权益合计	31,435.39	30,620.59	26,445.70	22,437.74
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	31,435.39	30,620.59	26,445.70	22,437.74

(一) 股本变化情况

公司股本变化情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况/三、发行人设立以来股本形成及其变化和重大资产重组情况”。

(二) 资本公积变化情况

报告期各期末,公司资本公积分别为 15,892.16 万元、13,660.91 万元、6,888.11 万元和 6,888.11 万元。

2018 年末资本公积余额较 2017 年末减少 2,231.25 万元,主要系:2018 年公司对黄金坪矿业进行了同一控制下企业合并,合并日黄金坪矿业账面净资产超过股本部分形成的资本公积使得公司 2018 年末资本公积余额增加 7,417.81 万元;同时,同一控制下企业合并应对合并资产负债表的期初数进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在,故 2018 年初合并时已按被合并方期初净资产确认了长期股权投资及资本公积,使得 2018 年末资本公积余额减少 9,649.06 万元。

2019 年末资本公积余额较 2018 年减少 6,772.80 万元,主要系公司 2019 年半年度权益分派以资本公积转增股本所致。

(三) 专项储备变化情况

报告期各期末,公司专项储备分别为 274.23 万元、269.31 万元、62.01 万元

和 63.94 万元。报告期内，公司专项储备余额变动的原因主要系根据相关规定计提和使用安全生产费。

（四）盈余公积变化情况

报告期各期末，公司盈余公积分别为 684.97 万元、1,016.57 万元、1,565.96 万元和 1,565.96 万元，各年增加数为公司根据《公司章程》按当年净利润的 10% 计提的法定盈余公积金。

（五）未分配利润变化情况

报告期内，公司未分配利润变动情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	10,040.46	8,084.60	3,798.69	1,217.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-1,876.95	-1,272.30	-1,487.10
调整后期初未分配利润	10,040.46	6,207.66	2,526.38	-269.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	812.86	7,556.95	4,930.88	3,233.47
减：提取法定盈余公积	-	549.39	331.61	303.33
对股东的分配	-	3,174.75	918.00	134.64
期末未分配利润	10,853.33	10,040.46	6,207.66	2,526.38

报告期内，公司未分配利润期初调整情况详见本节“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计/（十四）重要会计政策、会计估计的变更以及前期会计差错更正/3、前期会计差错更正”。

十二、现金流量情况

报告期内，公司现金流量情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
经营活动产生的现金流量净额	-433.69	16,506.94	-654.47	6,405.26
投资活动产生的现金流量净额	-4,159.44	-6,177.80	-2,796.55	-1,968.56
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,393.95	-1,351.80	-338.25
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-

现金及现金等价物净增加额	-4,593.13	6,935.19	-4,802.82	4,098.45
期初现金及现金等价物余额	7,364.99	429.80	5,232.62	1,134.17
期末现金及现金等价物余额	2,771.86	7,364.99	429.80	5,232.62

十三、其他重要事项

（一）期后事项

公司康定金矿增储扩能后的采矿权证已于 2020 年 7 月 10 日颁发，生产规模系 3.5 万吨/年，有效期系 2020 年 3 月 9 日至 2027 年 7 月 10 日。

公司竹林金矿、三远洞金矿因矿区涉及《四川大熊猫栖息地世界自然遗产保护规划（2008）》保护范围的缓冲区，采矿证延续手续预计需待四川省林业和草原局完成四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作后才能办理。因公司采矿证延续时间存在不确定性，竹林金矿、三远洞金矿自 2021 年 1 月起暂停开采，具体情况请参见招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析/八、财务报告审计截止日后的主要财务数据及经营情况/（四）持续经营能力的重大影响因素及管理层分析/2、竹林金矿、三远洞金矿采矿证延续时间存在不确定性而暂停开采对公司持续经营能力不存在重大不利影响”。

截至 2021 年 1 月 31 日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（三）承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十四、报告期主要财务指标

（一）加权平均净资产收益率和每股收益指标

报告期利润	所属期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股	2020 年 1-6 月	2.62	0.07	0.07

股东的净利润	2019 年度	26.24	0.63	0.63
	2018 年度	20.30	0.41	0.41
	2017 年度	15.46	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2020 年 1-6 月	2.44	0.06	0.06
	2019 年度	25.01	0.60	0.60
	2018 年度	26.38	0.41	0.41
	2017 年度	24.63	0.23	0.23

注:

1、加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S_0 为期初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加的股份数; S_j 为报告期因回购等减少的股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 为报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

3、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中: P_1 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公

司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其的影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(二) 其他主要财务指标

以下财务指标除特别注明外，为合并报表口径：

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动比率（倍）	1.37	1.45	1.60	1.26
速动比率（倍）	0.54	1.04	1.12	0.90
资产负债率（母公司）（%）	22.50	25.68	23.10	37.39
每股净资产（元）	2.61	2.54	5.00	7.33
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例（%）	0.002	0.004	-	-
项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
存货周转率（次/年）	0.49	2.55	2.20	2.08
应收账款周转率（次/年）	-	4.57	2.93	7.24
息税折旧摊销前利润（万元）	1,830.18	10,598.66	7,499.67	5,434.69
利息保障倍数（倍）	-	16,630.56	247.45	91.30
每股经营活动现金流量净额（元）	-0.04	1.37	-0.12	2.09
每股净现金流量（元）	-0.38	0.57	-0.91	1.34

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 3、资产负债率=负债总额/资产总额
- 4、归属于公司普通股股东的每股净资产=归属于公司普通股股东的净资产/期末股本总额
- 5、无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例=（无形资产-土地使用权-水面养殖权-采矿权）/净资产
- 6、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 7、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

8、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出（不含利息资本化金额）+当年折旧摊销金额

9、利息保障倍数=息税前利润/利息支出

10、每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

11、每股净现金流量=现金净流量/期末股本总额

十五、公司盈利预测

公司未对本次发行编制盈利预测报告。

十六、公司设立时及报告期内的资产评估情况

北方亚事接受公司委托,对公司拟股份制改造而涉及的股东全部权益价值进行了评估,并于2015年1月10日出具了“北方亚事评报字[2014]第01-349号”《资产评估报告》。

本次评估以2014年9月30日为评估基准日,采用成本法对公司的股东全部权益市场价值进行了评估。根据成本法评估结果,公司资产总额为22,444.92万元,负债总额为10,837.07万元,净资产价值为11,607.85万元,评估增值6,251.88万元,增值率为116.73%。

十七、历次验资情况

公司历次验资情况请详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况/四、发起人或股东出资及设立后历次股本变化的验资情况及发起人投入资产的计量属性”。

第十一节 管理层讨论与分析

本公司管理层结合经审计的财务报告，对报告期内本公司的财务状况、盈利能力、现金流量状况和资本性支出进行如下讨论和分析。投资者在阅读本节内容时，应同时参考本招股说明书“第十节 财务会计信息”中的相关财务报告及其附注的内容。

除非特别说明，以下分析中的财务数据均取自本公司经审计的合并报表。

一、财务状况分析

(一) 资产状况分析

1、资产结构及其变动情况

报告期各期末，公司资产构成如下：

单位：万元、%

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产	7,554.52	17.41	10,348.88	23.95	12,687.91	33.89	10,590.78	30.98
非流动资产	35,828.82	82.59	32,859.44	76.05	24,746.50	66.11	23,597.30	69.02
资产总额	43,383.34	100.00	43,208.32	100.00	37,434.41	100.00	34,188.09	100.00

报告期内，公司处于快速发展阶段，资产总额持续增长，2020年6月末较2017年末增加了9,195.25万元，增长率为26.90%，资产总额的增加主要系随着公司经营规模和收入利润的增加，公司进一步加大了探矿、采矿等工程项目的建设投入。

报告期各期末，公司流动资产分别为10,590.78万元、12,687.91万元、10,348.88万元和7,554.52万元。2018年末流动资产较大主要系2018年末尚未收回的应收账款较大所致，具体原因详见本节“一、财务状况分析/（一）资产状况分析/2、流动资产的构成分析”；2020年6月末流动资产较小主要系2020年1-6月受新冠肺炎疫情的影响，公司销售减少，收到的货款相应减少，而维持公司正常生产经营的各项刚性支出仍需发生，导致货币资金余额较小所致。

报告期各期末，公司非流动资产分别为23,597.30万元、24,746.50万元、

32,859.44 万元和 35,828.82 万元, 占总资产的比例分别为 69.02%、66.11%、76.05% 和 82.59%。公司资产以非流动资产为主, 主要系采矿权、固定资产、在建工程、开发支出等非流动资产的投资额较大, 非流动资产占比较高符合公司的黄金采选行业特点。

2、流动资产的构成分析

报告期各期末, 公司流动资产构成情况如下:

单位: 万元、%

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	2,771.86	36.69	7,364.99	71.17	429.80	3.39	5,232.62	49.41
应收账款	-	-	-	-	8,374.42	66.00	2,031.89	19.19
预付款项	156.47	2.07	50.84	0.49	26.60	0.21	13.00	0.12
其他应收款	5.34	0.07	5.34	0.05	12.25	0.10	226.17	2.14
存货	4,605.05	60.96	2,927.71	28.29	3,844.84	30.30	3,031.41	28.62
其他流动资产	15.79	0.21	-	-	-	-	55.69	0.53
流动资产合计	7,554.52	100.00	10,348.88	100.00	12,687.91	100.00	10,590.78	100.00

报告期各期末, 公司流动资产主要包括货币资金、应收账款、存货等, 上述 3 项资产占公司流动资产的比例达到 97%以上。公司流动资产各项目具体分析如下:

(1) 货币资金

报告期各期末, 公司货币资金的具体构成如下:

单位: 万元、%

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
库存现金	-	-	0.13	0.00	0.40	0.09	0.48	0.01
银行存款	2,771.86	100.00	7,364.86	100.00	429.40	99.91	5,232.14	99.99
合计	2,771.86	100.00	7,364.99	100.00	429.80	100.00	5,232.62	100.00

报告期各期末, 公司货币资金余额分别为 5,232.62 万元、429.80 万元、7,364.99 万元和 2,771.86 万元, 其中, 银行存款占货币资金的比例达到 99%以上。2018 年末货币资金余额较 2017 年末下降较多, 降幅为 91.79%, 而 2019 年末货

币资金余额较 2018 年末增加较多,增幅为 1,613.59%。公司 2018 年末货币资金余额较低,主要系 2018 年 12 月公司向中钞贵金属销售的合质金于 2018 年年末有 7,654.37 万元应收款项未收回,上述款项于 2019 年 1 月已全部收回。公司 2020 年 6 月末货币资金余额较 2019 年末下降 62.36%,主要原因系受新冠肺炎疫情的影响,公司 2020 年 1-6 月销售合质金数量较少,收到的货款相应较少,而维持正常生产经营的各项刚性支出仍需发生,从而导致货币资金余额较小。货币资金的具体变化情况详见本节“三、现金流量分析”。

公司扩大矿产资源储量、提高矿山生产能力等均需投入大量资金,公司现有货币资金主要用于维持日常生产经营,不能完全满足未来大规模资本性支出需求。

(2) 应收账款

单位: 万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收账款余额	-	-	8,454.43	2,165.85
坏账准备	-	-	80.01	133.96
应收账款净额	-	-	8,374.42	2,031.89
占主营业务收入的比例	-	-	53.77%	14.67%
占流动资产的比例	-	-	66.00%	19.19%
占资产总额的比例	-	-	22.37%	5.94%

报告期各期末,公司应收账款余额分别为 2,165.85 万元、8,454.43 万元、0.00 万元和 0.00 万元。由于公司的下游客户将合质金提炼成标准金后通过金交所进行交易,金交所成交结算较为迅速,客户一般在与公司交易完成后 2 日内即将应付货款汇入公司指定账户,因此,公司应收账款余额一般较小。2018 年年末公司应收账款余额较高,主要系公司 2018 年 12 月底向中钞贵金属销售合质金,于 2018 年末尚有 7,654.37 万元应收款项未收回,上述款项于 2019 年 1 月 4 日全部收回。除 2018 年末对中钞贵金属的应收账款外,公司其余应收账款均为对天泽贵金属销售形成。公司与天泽贵金属已展开业务合作近 10 年,合作情况良好,由于天泽贵金属 2017 年因自身原因未能及时支付货款,公司一方面加大应收款项催收力度、停止供货,一方面则大幅增加了与回款信用更好的中钞贵金属的业务合作,公司对天泽贵金属的应收款项已于 2019 年全部收回。

①应收账款余额分类分析

单位：万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	8,454.43	2,165.85
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	-	-	8,454.43	2,165.85
合计	-	-	8,454.43	2,165.85

②应收账款账龄分析

报告期内，公司按组合计提坏账准备的应收账款的账龄结构如下：

单位：万元

账龄	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额
3月以内	-	-	-	-	-	-	7,654.37	-	7,654.37	-	-	-
3月-1年	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,652.42	82.62	1,569.80
1-2年	-	-	-	-	-	-	800.06	80.01	720.05	513.44	51.34	462.09
合计	-	-	-	-	-	-	8,454.43	80.01	8,374.42	2,165.85	133.96	2,031.89

报告期内，公司应收账款的账龄基本在1年以内。2017年末、2018年末公司账龄超过3个月的应收账款均为对天泽贵金属销售形成，由于天泽贵金属2017年因自身原因未能及时支付货款，公司加大应收款项催收力度，也停止对天泽贵金属供货，公司对天泽贵金属的应收款项已于2019年全部收回。

③坏账准备政策与同行业可比上市公司比较

公司与同行业可比上市公司应收账款按照账龄分析法计提坏账准备的比例情况如下表所示：

账龄	3月以内	3月-1年	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
赤峰黄金	5.00%	5.00%	30.00%	50.00%	100.00%	100.00%	100.00%
山东黄金	5.00%	5.00%	10.00%	20.00%	30.00%	40.00%	40.00%
西部黄金	1.00%	1.00%	5.00%	6.00%	13.00%	50.00%	100.00%
中金黄金	6.00%	6.00%	10.00%	30.00%	50.00%	80.00%	100.00%
紫金矿业	0.30%	0.30%	6.00%	15.00%	30.00%	30.00%	30.00%
平均值	3.46%	3.46%	12.20%	24.20%	44.60%	60.00%	74.00%

本公司	0.00%	5.00%	10.00%	30.00%	50.00%	80.00%	100.00%

数据来源：可比上市公司年度报告等信息披露文件

公司按照应收账款相关会计政策，对应收账款计提了充分的坏账准备。公司采取的应收账款坏账准备计提政策较为谨慎，与同行业可比上市公司平均水平基本相近。

④应收账款前五大客户分析

2018年12月31日应收账款前五名					
序号	单位名称	关系	欠款金额 (万元)	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
1	中钞长城贵金属有限公司	无关联关系	7,654.37	0-3个月	90.54
2	四川省天泽贵金属有限责任公司	无关联关系	800.06	1-2年	9.46
合计		-	8,454.43	-	100.00
2017年12月31日应收账款前五名					
序号	单位名称	关系	欠款金额 (万元)	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
1	四川省天泽贵金属有限责任公司	无关联关系	2,165.85	3月-1年、 1-2年	100.00

截至2019年12月31日，公司应收账款已全部收回。报告期各期末，公司不存在应收持有公司5%以上（含5%）股份的股东单位款项。

⑤应收账款期后回款情况

单位：万元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收账款余额	-	-	8,454.43	2,165.85
2018年回款	-	-	-	1,365.80
2019年回款	-	-	8,454.43	800.06
其中：2019年1月回款	-	-	7,654.37	-
期后回款合计	-	-	8,454.43	2,165.85
回款比例	-	-	100.00%	100.00%

公司应收账款期后回款情况良好，除了天泽贵金属因自身原因回款较慢外，公司其余应收账款均于1个月内全部收回。

⑥对3个月以内的应收账款不计提坏账准备的合理性

报告期内,公司应收账款期后回款情况良好,除了天泽贵金属因自身原因回款较慢外,公司其余应收账款均于一个月内全部收回,且未发生实际坏账,因此公司对三个月以内的应收账款不计提坏账准备具有合理性。

⑦主要客户的信用政策、结算模式和实际执行情况

报告期内,公司主要客户的账期、信用政策、结算模式和实际执行情况如下:

序号	主要客户	账期/信用政策	结算模式	实际执行情况
1	中钞贵金属	收到发票后 2 个工作日内	交易采用点价结算方式,货款清算完毕且收到发票后 2 个工作日内全额支付货款,以电汇方式结算	按合同约定执行
2	翠绿黄金	出具检测报告后 2 个工作日内	交易采用点价结算方式,签收后 2 个工作日内支付 90%货款,出具检测报告后 2 个工作日内支付剩余货款,以电汇方式结算	按合同约定执行
3	天泽贵金属	结算日后立即付款	(1) 即时结算:客户出具验收凭证后,公司提出结算要求时全额支付货款;以电汇方式结算; (2) 延期结算:客户按交货时金价提供不超过 85%货款;在公司提出结算要求时,按结算日价格支付剩余货款;以电汇方式结算	截至 2017 年末的逾期金额为 2,165.85 万元,该部分逾期货款已于 2018 年和 2019 年全部收回

(3) 预付款项

公司预付款项主要系预付电费、环评费用、中介机构上市费等。报告期各期末,公司预付款项余额分别为 13.00 万元、26.60 万元、50.84 万元和 156.47 万元,占流动资产的比例分别为 0.12%、0.21%、0.49%和 2.07%,占流动资产的比例较低。2020 年 6 月末公司预付款项余额较 2019 年末增长较多主要系预付了部分中介机构上市费用所致。

(4) 其他应收款

公司其他应收款包括押金、保证金、备用金、代垫款及往来款等。报告期各期末,公司其他应收款分类情况如下:

单位:万元、%

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	余额	比例	余额	比例	余额	比例	余额	比例
押金、保证金	10.49	100.00	10.49	100.00	10.49	67.12	223.49	98.21
备用金	-	-	-	-	2.40	15.39	1.50	0.66

代垫款及往来款	-	-	-	-	2.73	17.50	2.56	1.13
其他应收款余额	10.49	100.00	10.49	100.00	15.63	100.00	227.55	100.00
坏账准备	5.15	-	5.15	-	3.38	-	1.38	-
其他应收款净值	5.34	-	5.34	-	12.25	-	226.17	-

报告期各期末,公司的其他应收款净值分别为 226.17 万元、12.25 万元、5.34 万元和 5.34 万元,占流动资产的比例分别为 2.14%、0.10%、0.05%和 0.07%,占比较小。公司其他应收款主要系押金、保证金,其他应收款 2018 年末余额较 2017 年末下降 93.13%,主要系公司 2018 年度收回向康定市安监局缴纳的安全生产保证金 210.00 万元所致。

(5) 存货

①报告期各期末,公司存货的具体构成情况如下:

单位:万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
原材料	284.34	177.55	205.32	267.96
在产品	4,320.71	2,750.16	3,641.15	2,763.45
-流程金	3,870.64	2,750.16	3,617.69	1,265.00
-原矿石	450.07	-	23.46	1,498.45
存货账面原值	4,605.05	2,927.71	3,846.47	3,031.41
存货跌价准备	-	-	1.63	-
存货账面净值	4,605.05	2,927.71	3,844.84	3,031.41

公司的原材料主要为选矿药剂氰化钠、钢球、柴油、炸药、备品备件等材料,报告期各期末,原材料占公司存货账面原值的比例分别为 8.84%、5.34%、6.06%和 6.17%。公司的在产品主要为流程金、原矿石等,流程金是公司产成品合质金提炼完成前留存在球磨机、分级机、浓缩机、浸出罐等选矿设备以及吸附在载金碳里的金金属,报告期各期末,在产品占公司存货账面原值的比例分别为 91.16%、94.66%、93.94%和 93.83%。

②期末余额变动分析

公司存货主要为在产品,包括流程金和原矿石,存货的变化主要系公司根据市场行情走势、生产计划等因素,对存货采取合理的库存管理所致。2018 年末

公司存货原值较 2017 年末增加了 815.06 万元,主要是因为原矿石减少了 1,474.99 万元,同时流程金增加了 2,352.68 万元综合引起的。2018 年末原矿石大幅减少,主要是 2017 年三碛金矿因修路原因,未能将其 2017 年开采的约 1.80 万吨原矿石运输至硝洞子金矿选厂进行选矿;2018 年末流程金增加较多,一方面系受气候影响,2018 年末解吸电解设备里留存了较多的载金碳,因结冰不能进一步提炼成合质金;另一方面,随着硝洞子金矿选厂投入时间的增加,留存在球磨机、分级机等选矿设备里的流程金也相应的有所增加。2019 年末公司存货原值较 2018 年末减少了 918.76 万元,主要系 2019 年末不存在因气候原因而导致解吸电解设备里留存较多载金碳的情况。2020 年 6 月末公司存货原值较 2019 年末增加了 1,677.34 万元,主要是因为原矿石增加了 450.07 万元,同时流程金增加了 1,120.48 万元。2020 年 1-6 月受新冠肺炎疫情的影响,公司采矿量比较低,当期所采矿石的单位成本较高,该部分矿石进入选矿环节后,使得流程金单位成本较高,从而导致期末结存金额较大。另外,公司当期选矿量也比较低,部分原矿石未及时选冶导致期末有部分库存。

③在产品期后结转情况

公司期末在产品系流程金和原矿石。期末原矿石系已入库但尚未选炼的原矿石,期后公司根据选矿计划进行选炼;期末流程金系公司留存在球磨机、分级机、浓缩机、浸出罐等选矿设备以及吸附在载金碳里的金金属。报告期各期末公司流程金和原矿石的期后结转情况如下:

单位:万元

截止日	在产品类别	金额	期后结转情况
2017年12月31日	流程金	1,265.00	6个月内结转完成
	原矿石	1,498.45	2个月内结转完成
2018年12月31日	流程金	3,617.69	6个月内结转完成
	原矿石	23.46	3个月内结转完成
2019年12月31日	流程金	2,750.16	7个月内结转完成
	原矿石	-	-
2020年6月30日	流程金	3,870.64	4个月内结转完成
	原矿石	450.07	1个月内结转完成

报告期各期末公司流程金期后结转周期较长,一般为 6 个月左右,主要原因

有两个：一系受每年年初春节假期的影响，公司会存在一段时间的停工状态；二系矿产金生产流程较长，公司一般在开采的原矿石积累到一定量后再进行选矿、提炼等流程，因此，公司上半年选矿和提炼产出的合质金数量较少，大部分选矿、提炼工序会集中在下半年进行。报告期各期末公司原矿石期后结转周期一般为2个月左右，主要系受每年年初春节假期的影响。

④存货跌价准备的计提情况

公司于每个会计期末对存货进行减值测试，对成本高于可变现净值的存货计提跌价准备。报告期各期末，公司计提的存货跌价准备金额分别为0.00万元、1.63万元、0.00万元和0.00万元，2018年末公司主要对一批废旧原材料计提了跌价准备。

(6) 其他流动资产

报告期各期末，公司其他流动资产余额分别为55.69万元、0.00万元、0.00万元和15.79万元。2017年12月31日，公司其他流动资产为预交企业所得税55.69万元；2020年6月30日，公司其他流动资产为待抵扣的增值税进项税15.79万元。

3、非流动资产的构成分析

报告期各期末，公司非流动资产构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
固定资产	17,678.52	49.34	14,904.90	45.36	11,189.72	45.22	11,240.91	47.64
在建工程	3,987.14	11.13	4,730.81	14.40	1,982.38	8.01	793.38	3.36
无形资产	9,378.29	26.18	9,468.27	28.81	10,026.61	40.52	9,597.67	40.67
开发支出	4,385.73	12.24	3,335.94	10.15	1,057.82	4.27	879.71	3.73
递延所得税资产	399.14	1.11	419.52	1.28	480.09	1.94	673.78	2.86
其他非流动资产	-	-	-	-	9.87	0.04	411.86	1.75
非流动资产合计	35,828.82	100.00	32,859.44	100.00	24,746.50	100.00	23,597.30	100.00

报告期各期末, 公司非流动资产分别为 23,597.30 万元、24,746.50 万元、32,859.44 万元和 35,828.82 万元, 固定资产、在建工程、无形资产和开发支出构成了非流动资产的主要部分, 上述 4 项占报告期各期末非流动资产的比例均超过 95%。非流动资产各项目具体分析如下:

(1) 固定资产

报告期各期末, 公司固定资产原值、账面价值情况如下:

单位: 万元、%

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产账面原值	25,234.24	21,700.21	16,894.74	16,195.34
累计折旧	6,476.79	5,716.39	4,626.09	3,875.50
减值准备	1,078.93	1,078.93	1,078.93	1,078.93
固定资产账面价值	17,678.52	14,904.90	11,189.72	11,240.91
占非流动资产的比例	49.34	45.36	45.22	47.64
占资产总额的比例	40.75	34.50	29.89	32.88

公司固定资产占资产总额的比例较高, 与前期固定资产投入高的行业特征相符, 与公司生产经营特点相适应。公司的固定资产主要包括房屋建筑物及构筑物、井巷资产、机器设备、运输工具等, 均为生产经营所需的资产。

①固定资产结构分析

报告期各期末, 公司固定资产账面价值明细构成如下:

单位: 万元、%

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
井巷资产	6,159.14	34.84	4,394.64	29.48	3,048.10	27.24	2,988.13	26.58
构筑物	3,428.37	19.39	3,628.05	24.34	3,800.30	33.96	3,897.39	34.67
房屋及建筑物	2,640.96	14.94	2,675.69	17.95	2,777.12	24.82	2,879.23	25.61
弃置费用	3,892.55	22.02	2,642.06	17.73	-	-	-	-
机器设备	1,414.90	8.00	1,381.58	9.27	1,379.12	12.32	1,340.16	11.92
运输工具	93.08	0.53	130.73	0.88	125.53	1.12	87.29	0.78
办公设备及其他	49.51	0.28	52.14	0.35	59.55	0.53	48.71	0.43

合计	17,678.52	100.00	14,904.90	100.00	11,189.72	100.00	11,240.91	100.00

由上表可知,公司固定资产主要由尾矿库、堡坎、矿山公路等构筑物、主运输巷道等井巷资产、房屋建筑物、弃置费用和机器设备组成。

截至报告期期末,公司主要构筑物、主运输巷道(占该类资产账面原值的70%以上)的入账金额、使用部门、获取方式以及入账金额的确定依据如下:

单位:万元

资产	入账金额	入账时间	使用部门	获取方式	入账金额的确定依据
构筑物:					
尾矿库	2,382.16	2016年12月	硝洞子金矿选厂	自建	领料单、合同、发票、结算单以及竣工验收单等
堡坎	653.32	2016年12月	硝洞子金矿选厂	自建	领料单、合同、发票、结算单以及竣工验收单等
办公楼装修	217.43	2018年2月	综合管理部	外购	合同、发票、银行回单以及竣工验收单
尾矿库	175.95	2014年10月	康定金矿选厂	自建	领料单、合同、发票、结算单以及竣工验收单等
尾矿库大坝	167.61	2019年12月	硝洞子金矿选厂	自建	领料单、合同、发票、结算单以及竣工验收单等
小计	3,596.47	-	-	-	-
2020年6月30日构筑物账面原值	4,987.04	-	-	-	-
占比	72.12%	-	-	-	-
井巷资产:					
PD1543#主平巷	1,274.21	2020年6月	黄金坪金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD13#主平巷	815.88	2020年4月	竹林金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD51#主平巷	620.97	2019年12月	康定金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD16#主平巷	540.95	2019年7月	三碛金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD20#主平巷	445.70	2016年6月	康定金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD53#主平巷	371.82	2015年5月	康定金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD10#主平巷	337.81	2013年12月	三碛金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD21#主平巷	328.36	2019年12月	三远洞金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD1483#主平巷	302.18	2013年12月	黄金坪金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD18#主平巷	286.53	2018年12月	三碛金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD5#主平巷	274.97	2013年12月	三碛金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD2#主平巷	255.00	2013年12月	三碛金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD56#主平巷	247.05	2016年6月	康定金矿	自建	工程结算单、竣工验收单

PD9#主平巷	233.13	2013年12月	三碛金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD1503#主平巷	212.08	2017年7月	黄金坪金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD2#主平巷	195.72	2013年12月	黄金坪金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
响水沟主平巷	186.07	2018年9月	三远洞金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD8#主平巷	169.45	2013年12月	三碛金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
PD7#主平巷	166.08	2013年12月	三碛金矿	自建	工程结算单、竣工验收单
小计	7,263.96	-	-	-	-
2020年6月30日 井巷资产账面原值	9,806.22	-	-	-	-
占比	74.08%	-	-	-	-

②固定资产变动分析

报告期各期末,公司固定资产的原值分别为 16,195.34 万元、16,894.74 万元、21,700.21 万元和 25,234.24 万元,原值变动的具体情况如下:

A、固定资产增加

单位:万元

	原值	房屋及 建筑物	构筑物	机器 设备	井巷 资产	弃置 费用	运输 工具	办公设备 及其他	合计
2020 年 1-6 月	购置	-	-	121.94	-	-	-	5.31	127.25
	在 建 工 程转入	11.54	-	-	2,090.10	-	-	-	2,101.63
	其他	-	-	-	-	1,305.14	-	-	1,305.14
	小计	11.54	-	121.94	2,090.10	1,305.14	-	5.31	3,534.02
2019 年	购置	-	31.15	109.27	-	-	29.19	7.20	176.81
	在 建 工 程转入	-	178.17	63.02	1,828.63	-	-	-	2,069.82
	其他	-	-	-	-	2,642.06	-	-	2,642.06
	小计	-	209.32	172.29	1,828.63	2,642.06	29.19	7.20	4,888.69
2018 年	购置	-	1.15	157.09	-	-	65.32	4.61	228.17
	在 建 工 程转入	-	281.10	114.27	472.61	-	-	20.94	888.91
	小计	-	282.25	271.36	472.61	-	65.32	25.55	1,117.08
2017 年	购置	1,196.70	4.50	55.05	-	-	4.50	47.60	1,308.34
	在 建 工 程转入	69.36	104.27	81.85	358.70	-	-	-	614.17
	小计	1,266.06	108.76	136.90	358.70	-	4.50	47.60	1,922.51

由上表可知, 2017 年固定资产原值增加了 1,922.51 万元, 主要是购置了康定市姑咱广场的办公楼, 新增房屋及建筑物原值 1,196.70 万元。

2018 年固定资产原值增加了 1,117.08 万元, 主要是构筑物、机器设备、井巷资产等在建工程项目改造完工转入固定资产, 使得固定资产原值增加了 888.91 万元。

2019 年固定资产原值新增了 4,888.69 万元, 主要原因包括: (a) 公司投入了大量资金进行井巷开拓工程, 公司一般将主运输巷道工程支出计入在建工程核算, 在找到矿脉并开始采矿后即认为井巷开拓工程已完工, 并将该主运输巷道转入固定资产, 使得 2019 年井巷资产原值增加了 1,828.63 万元; (b) 公司根据康定金矿、竹林金矿和三远洞金矿矿山土地复垦方案, 于 2019 年按照未来每年投入土地复垦金额进行折现的现值对弃置费用进行了初始确认, 使得固定资产-弃置费用增加了 2,642.06 万元。

2020 年 1-6 月固定资产原值新增了 3,534.02 万元, 主要原因包括: (a) 公司部分主运输巷道工程完工而由在建工程转入固定资产, 使得 2020 年 1-6 月井巷资产原值增加了 2,090.10 万元; (b) 公司子公司黄金坪矿业根据黄金坪金矿、三碛金矿矿山土地复垦方案, 于 2020 年 1-6 月按照未来每年投入土地复垦金额进行折现的现值对弃置费用进行了初始确认, 使得固定资产-弃置费用增加了 1,305.14 万元。

B、固定资产处置或报废

单位: 万元

原值	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
2020 年 1-6 月处置或报废	-	-	-	-	-	-
2019 年处置或报废	-	-	-	83.21	-	83.21
2018 年处置或报废	1.16	7.19	373.39	35.24	0.71	417.68
2017 年处置或报废	-	-	55.01	35.78	2.00	92.79

公司建立了《固定资产管理制度》, 对固定资产报废作了详细规定。固定资产减少主要为对不再满足公司生产经营需求的固定资产进行处置或报废, 报告期内, 处置或报废的固定资产原值分别为 92.79 万元、417.68 万元、83.21 万元和

0.00 万元。

③固定资产减值准备

报告期各期末,公司固定资产减值准备分别为 1,078.93 万元、1,078.93 万元、1,078.93 万元和 1,078.93 万元,主要为对部分废弃的井巷资产计提了减值准备。

④弃置费用

弃置费用为根据《企业会计准则》的规定,企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出,按照现值计算确定应计入固定资产的金额,同时确认预计负债。

公司根据四川省自然资源厅委托四川省国土空间生态修复与地质灾害防治研究院审核通过的《甘孜州康定市康定金鑫矿业旅游股份有限公司康定金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》(以下简称“康定金矿复垦方案”)、《甘孜州康定市康定金鑫矿业旅游股份有限公司竹林金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》(以下简称“竹林金矿复垦方案”)、《甘孜州康定市康定金鑫矿业旅游股份有限公司三远洞岩金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》(以下简称“三远洞金矿复垦方案”)、《甘孜州康定市康定黄金坪矿业有限责任公司黄金坪金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》(以下简称“黄金坪金矿复垦方案”)和《甘孜州康定市康定黄金坪矿业有限责任公司三碛金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》(以下简称“三碛金矿复垦方案”),为履行环境恢复治理义务,公司未来需投入的地质环境保护与土地复垦金额如下:

项目	投入金额(万元)	方案服务年限(年)	方案服务期间
康定金矿复垦方案	1,108.99	10.00	2020 年 1 月-2029 年 12 月
竹林金矿复垦方案	899.11	9.00	2020 年 1 月-2028 年 12 月
三远洞金矿复垦方案	1,229.41	10.00	2020 年 1 月-2029 年 12 月
黄金坪金矿复垦方案	1,063.43	25.58	2020 年 6 月-2045 年 12 月
三碛金矿复垦方案	921.46	14.08	2020 年 6 月-2034 年 6 月
合计	5,222.40	-	-

因此,公司根据复垦方案中未来需投入的地质环境保护与土地复垦金额进行折现的现值进行初始确认,计入固定资产-弃置费用 3,947.20 万元,后续根据公

司康定金矿、竹林金矿、三远洞金矿、黄金坪金矿和三碛金矿的保有储量和开采量按照产量法分期折旧。

⑤构筑物及井巷资产折旧年限和残值率的确定依据、与同行业可比上市公司比较情况

报告期内，公司按照《企业会计准则第4号——固定资产》第十七条的规定，根据与固定资产有关的经济利益的预期实现方式，估计构筑物以及井巷资产的预期使用年限，作为相关资产的折旧年限。尾矿库、堡坎、矿山公路等构筑物以及主运输巷道等井巷资产折旧年限、残值率及其确定依据如下表所示：

资产	折旧年限(年)	残值率(%)	确定依据
构筑物：			
尾矿库	10	5	预期产生经济利益的期间并结合同行业上市公司固定资产折旧的会计政策
堡坎	10	5	预期产生经济利益的期间并结合同行业上市公司固定资产折旧的会计政策
办公楼装修	20	5	预期产生经济利益的期间并结合同行业上市公司固定资产折旧的会计政策
矿山公路	30	5	预期产生经济利益的期间并结合同行业上市公司固定资产折旧的会计政策
井巷资产：			
主运输巷道	10	5	预期产生经济利益的期间并结合同行业上市公司固定资产折旧的会计政策

报告期内，公司与同行业可比上市公司的构筑物、井巷资产折旧年限与残值率对比情况如下：

公司	构筑物		井巷资产	
	折旧年限(年)	残值率(%)	折旧年限(年)	残值率(%)
赤峰黄金	20	5	20	5
山东黄金	5-50	0-5	5-50	0-5
西部黄金	10-50	3-5	10-50	3-5
中金黄金	5-40	3-5	5-40	3-5
紫金矿业	5-40	0-5	5-40	0-5
公司	10-30	5	10	5

注：上表中数字均取自各上市公司年度报告，其中，赤峰黄金构筑物和井巷资产折旧年限和残值率取自其2019年年度报告中“井建及辅助设施”类别；山东黄金构筑物和井巷资产折旧年限和残值率取自其2019年年度报告中“土地、房屋及构筑物”类别；西部黄金构

筑物和井巷资产折旧年限和残值率取自其 2019 年年度报告中“房屋及建筑物”类别；中金黄金构筑物及井巷资产折旧年限和残值率取自其 2019 年年度报告中“房屋及建筑物”类别；紫金矿业构筑物及井巷资产折旧年限和残值率取自其 2019 年年度报告中“矿山构筑物及建筑物”类别。

如上表所示，公司构筑物及井巷资产的折旧年限和残值率与同行业可比上市公司相比不存在重大差异，构筑物和井巷资产折旧计提比例较为合理，符合行业惯例。

(2) 在建工程

报告期各期末，公司在建工程按类别列示如下：

单位：万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	3,987.14	4,730.81	1,982.38	793.38
工程物资	-	-	-	-
合计	3,987.14	4,730.81	1,982.38	793.38

报告期各期末，公司在建工程按工程列示如下：

单位：万元

工程名称	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
康定金矿 52#主平巷	1,287.53	1,125.32	493.45	100.36
三远洞金矿 14#平巷	934.49	698.09	-	-
三碛金矿 06#平巷	443.22	187.99	-	-
三远洞金矿 19#平巷	418.24	387.45	55.77	-
康定金矿 18#平巷	325.56	283.56	95.42	-
三远洞金矿 23#平巷	243.52	179.38	50.88	-
三远洞金矿 20#平巷	159.26	46.51	11.41	-
黄金坪金矿 1503#平巷	125.55	-	-	-
三碛金矿 21#平巷	29.74	-	-	-
三碛金矿 12#平巷	20.02	-	-	-
黄金坪金矿 1543#平巷	-	1,208.94	697.20	129.40
竹林金矿 13#平巷	-	613.58	-	-
三远洞金矿 22#平巷	-	-	70.41	-
三远洞金矿 21#平巷	-	-	70.12	-
三远洞金矿 24#平巷	-	-	29.43	-

三远洞金矿黄草坡下窝子索道	-	-	22.82	-
三碛金矿 16#主巷道	-	-	385.47	132.94
办公楼装修	-	-	-	190.23
三远洞金矿运输巷道	-	-	-	115.62
三碛金矿 18#主巷道	-	-	-	82.04
三远洞金矿响水沟三条索道	-	-	-	42.79
合计	3,987.14	4,730.81	1,982.38	793.38

报告期各期末，公司在建工程分别为 793.38 万元、1,982.38 万元、4,730.81 万元和 3,987.14 万元，主要为主运输巷道工程支出，分别为 560.35 万元、1,959.56 万元、4,730.81 万元和 3,987.14 万元。2017-2019 年公司主运输巷道工程支出逐年递增，主要系公司为了进一步扩大采矿规模，预先进行了大量的井巷开拓工程投入。2020 年 6 月末在建工程金额较 2019 年末有所减少主要系公司黄金坪金矿 1543#平巷、竹林金矿 13#平巷等投入较大的主运输巷道工程于当期完工而由在建工程转入固定资产所致。

报告期各期末，公司在建工程没有减值迹象，未计提减值准备。

(3) 无形资产

单位：万元、%

2020 年 6 月 30 日					
类别	摊销年限及方法	原值	累计摊销	账面净值	比例
采矿权	工作量法	18,576.03	10,135.96	8,440.07	90.00
土地使用权	50 年，直线法	978.23	40.76	937.47	10.00
计算机软件	2 年，直线法	4.38	3.63	0.75	0.01
合计	-	19,558.64	10,180.35	9,378.29	100.00
2019 年 12 月 31 日					
类别	摊销年限及方法	原值	累计摊销	账面净值	比例
采矿权	工作量法	18,547.38	10,027.45	8,519.93	89.98
土地使用权	50 年，直线法	978.23	30.98	947.25	10.00
计算机软件	2 年，直线法	4.38	3.29	1.09	0.01
合计	-	19,529.99	10,061.72	9,468.27	100.00

2018 年 12 月 31 日					
类别	摊销年限及方法	原值	累计摊销	账面净值	比例
采矿权	工作量法	18,547.38	9,487.58	9,059.80	90.36
土地使用权	50 年, 直线法	978.23	11.41	966.82	9.64
计算机软件	2 年, 直线法	3.00	3.00	-	-
合计	-	19,528.61	9,501.99	10,026.61	100.00
2017 年 12 月 31 日					
类别	摊销年限及方法	原值	累计摊销	账面净值	比例
采矿权	工作量法	18,547.38	8,949.71	9,597.67	100.00
计算机软件	2 年, 直线法	3.00	3.00	-	-
合计	-	18,550.38	8,952.71	9,597.67	100.00

报告期各期末, 公司无形资产账面价值分别为 9,597.67 万元、10,026.61 万元、9,468.27 万元和 9,378.29 万元。公司无形资产主要由采矿权、土地使用权构成, 上述 2 项占无形资产的比例达到 99%以上。

公司无形资产主要为 5 宗采矿权和土地使用权。采矿权按照本期原矿产量占总资源储量比例进行摊销; 土地使用权按照土地使用证使用年限摊销; 软件按照使用年限 2 年进行摊销。公司采矿权和土地使用权的具体情况详见“第六节 业务与技术/五、公司主要固定资产及无形资产/(二) 无形资产”。

报告期各期末公司拥有的采矿权未发生变化, 共有 5 宗采矿权, 具体包括康定金矿、竹林金矿、三远洞金矿、黄金坪金矿和三碛金矿采矿权, 其获取方式如下:

采矿权	康定金矿	竹林金矿	三远洞金矿	黄金坪金矿	三碛金矿
取得方式	转让	转让	批准申请	拍卖取得	拍卖取得

报告期各期末, 公司无形资产没有减值迹象, 未计提减值准备。

(4) 开发支出

报告期各期末, 公司开发支出分别为 879.71 万元、1,057.82 万元、3,335.94 万元和 4,385.73 万元, 系公司为增强可持续发展能力, 进一步提升资源控制程度以增加资源储量, 对目前矿山开采区域或探矿权范围内的黄金储量实施硐探、钻

探等勘探工程支出。

公司开发支出核算在地质勘探过程中所发生的各项成本及费用,包括地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业及技术可行性研究有关活动而发生的勘探支出等,公司对于详查、勘探等阶段的勘查支出暂时予以资本化。2019年末开发支出余额较2018年末上升215.36%,主要系2019年度公司大幅增加了康定金矿、三碛金矿的储量核实探矿工程,上述2个项目2019年度勘探工程款支出分别为1,156.49万元、1,043.43万元。2020年6月末开发支出余额较2019年末上升31.47%,主要原因系2020年1-6月三碛金矿增加探矿工程支出666.27万元所致。

报告期各期末,公司开发支出没有减值迹象,未计提减值准备。

(5) 递延所得税资产

报告期各期末,公司递延所得税资产按类别列示如下:

单位:万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
递延收益	398.37	418.74	459.49	500.24
坏账准备	0.77	0.77	12.51	20.30
存货跌价准备	-	-	0.24	-
未弥补亏损	-	-	-	108.18
内部交易未实现利润	-	-	7.85	1.76
未抵扣的工资薪金	-	-	-	43.30
合计	399.14	419.52	480.09	673.78

报告期各期末,公司递延所得税资产余额占非流动资产的比例分别为2.86%、1.94%、1.28%和1.11%,占比较小。公司递延所得税资产主要包括淹没补偿收益、资产减值准备等可抵扣暂时性差异形成。公司淹没补偿收益的具体情况详见“第十节 财务会计信息/十、最近一期末主要债项/(四)递延收益”。

(6) 其他非流动资产

报告期各期末,公司其他非流动资产分别为411.86万元、9.87万元、0.00万元和0.00万元,主要包括预付工程设备款和土地款等购置长期资产的款项。

(二) 负债状况分析

1、负债结构及其变动情况

报告期各期末，公司负债构成如下：

单位：万元、%

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债	5,495.36	45.99	7,142.67	56.74	7,925.45	72.12	8,415.44	71.62
非流动负债	6,452.59	54.01	5,445.05	43.26	3,063.26	27.88	3,334.90	28.38
负债总额	11,947.95	100.00	12,587.72	100.00	10,988.72	100.00	11,750.35	100.00

报告期各期末，公司负债总额分别为 11,750.35 万元、10,988.72 万元、12,587.72 万元和 11,947.95 万元，其中流动负债占比分别为 71.62%、72.12%、56.74%和 45.99%，系负债的主要组成部分。2019 年末和 2020 年 6 月末，公司的非流动负债占比分别提高到 43.26%和 54.01%，主要系公司根据复垦方案，为履行环境恢复治理义务，按照未来每年需投入的地质环境保护与土地复垦金额进行折现的现值计提了环境恢复治理费，使得预计负债分别增加 2,642.06 万元和 1,305.14 万元。

2、流动负债的构成分析

报告期各期末，公司流动负债构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
应付账款	5,182.43	94.31	5,879.92	82.32	6,128.31	77.32	6,223.46	73.95
应付职工薪酬	100.54	1.83	264.35	3.70	256.51	3.24	366.90	4.36
应交税费	208.60	3.80	994.12	13.92	1,321.93	16.68	1,097.25	13.04
其他应付款	3.79	0.07	4.28	0.06	218.71	2.76	727.83	8.65
流动负债合计	5,495.36	100.00	7,142.67	100.00	7,925.45	100.00	8,415.44	100.00

报告期各期末，公司流动负债主要包括应付账款、应付职工薪酬、应交税费，上述 3 项负债占公司流动负债的 90%以上。流动负债各项目具体分析如下：

(1) 应付账款

报告期各期末，公司应付账款余额按款项性质划分的具体情况如下：

单位：万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
采矿权价款	3,287.72	3,259.07	3,259.07	3,259.07
应付货款	918.55	116.77	1,263.52	1,301.66
应付工程、设备款	703.99	2,109.38	1,034.85	774.98
技术服务费	251.66	373.93	440.90	686.41
其他	20.51	20.78	129.98	201.34
合计	5,182.43	5,879.92	6,128.31	6,223.46

公司应付账款包括应付采矿权价款、应付工程款、应付货款及费用、应付其他款项等。应付采矿权价款系公司目前 5 个矿山根据 2013-2015 年完成的新增储量核实工作正在办理采矿权的扩能和增储手续，根据相关规定，对于采矿权和探矿权矿区范围内新增资源储量部分需经专业机构评估后缴纳采矿权出让收益。公司根据康定金矿、竹林金矿、三远洞金矿在四川省自然资源厅官方网站公告的矿业权出让收益评估结果暂估入账，并依据已评估矿权的单位金金属量应缴纳价款对黄金坪金矿和三碛金矿应缴纳采矿权出让收益进行暂估入账，合计应付采矿权价款为 3,259.07 万元。公司于 2020 年 7 月取得康定金矿增储扩能后的采矿权证，并根据实际缴纳的价款调整了 2020 年 6 月末的应付康定金矿采矿权价款金额。2017-2019 年，公司矿山建设投资规模增加，包括主运输巷道、勘探开发投入增加，因此，应付工程、设备款期末余额随之上升；2020 年 6 月末应付工程、设备款较 2019 年末减少 66.63%，主要系 2020 年 6 月末未结清的主巷道掘进及探矿工程量有所减少所致。2019 年末应付货款较 2018 年下降达 90.76%，主要系 2019 年 12 月公司主要进行主巷道掘进以及探矿工程，采矿工程较少，因此应付货款大幅减少，随着 2020 年 6 月采矿工程增加，2020 年 6 月末应付货款较 2019 年末增长 686.67%。

（2）应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬余额分别为 366.90 万元、256.51 万元、264.35 万元和 100.54 万元，主要由预提的员工年终奖以及当期最后一个月的工资构成。

（3）应交税费

报告期各期末，公司应交税费余额分别为 1,097.25 万元、1,321.93 万元、994.12 万元和 208.60 万元，占流动负债的比例分别为 13.04%、16.68%、13.92% 和 3.80%。

报告期各期末，公司应交税费明细情况如下：

单位：万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
企业所得税	83.34	750.29	877.76	684.22
资源税	105.01	215.85	285.94	219.01
增值税	-	0.98	15.20	16.28
个人所得税	17.33	-	63.15	105.65
其他税费	2.92	27.01	79.88	72.08
合计	208.60	994.12	1,321.93	1,097.25

报告期各期末，公司应交税费主要由应交企业所得税、资源税等税费构成。报告期内，公司各项税费的计缴标准详见本招股说明书“第十节 财务会计信息/五、报告期内的主要税项”。

(4) 其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 727.83 万元、218.71 万元、4.28 万元和 3.79 万元，由其他应付款和应付利息构成，不含应付股利。公司其他应付款明细如下：

单位：万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
短期借款应付利息	-	-	18.67	28.80
借款	-	-	200.00	600.00
代垫款项	3.49	3.98	-	87.68
其他	0.30	0.30	0.05	11.34
合计	3.79	4.28	218.71	727.83

公司其他应付款由借款、代垫款等构成。2017 年末、2018 年末其他应付款余额较大，主要系公司完成收购黄金坪矿业之前，黄金坪矿业因长期停产流动资金不足，因此向关联自然人借款用于日常经营支出，具体详见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易/四、关联交易/(二)偶发性关联交易”。随着黄金坪

矿业恢复正常生产，相关借款均已偿还，导致 2019 年末其他应付款大幅减少。

3、非流动负债的构成分析

报告期各期末，公司非流动负债构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
预计负债	3,785.54	58.67	2,642.06	48.52	-	-	-	-
递延收益	2,655.80	41.16	2,791.62	51.27	3,063.26	100.00	3,334.90	100.00
递延所得税负债	11.25	0.17	11.37	0.21	-	-	-	-
非流动负债合计	6,452.59	100.00	5,445.05	100.00	3,063.26	100.00	3,334.90	100.00

报告期各期末，公司非流动负债主要由预计负债和递延收益构成。

(1) 预计负债

截至 2020 年 6 月 30 日，公司预计负债为 3,785.54 万元，系公司根据复垦方案，为履行环境恢复治理义务，按照未来每年需投入的地质环境保护与土地复垦金额进行折现的现值计提的环境恢复治理费，具体详见本节“一、财务状况分析/（一）资产状况分析/3、非流动资产的构成分析/（1）固定资产”。

(2) 递延收益

报告期各期末，公司递延收益余额分别为 3,334.90 万元、3,063.26 万元、2,791.62 万元和 2,655.80 万元。公司递延收益的形成主要系 2015 年 11 月 28 日，公司与四川大唐国际甘孜水电开发有限公司、康定市扶贫和移民工作局签订《长河坝水电站水库淹没区矿山处理金鑫矿业旅游有限责任公司补偿协议》。康定市扶贫和移民工作局支付公司恢复生产涉及重建索道、通道、炸药库、10KV 输电线路、选厂等补偿款共计 3,120.09 万元；支付公司子公司黄金坪矿业三碛金矿恢复生产涉及重建索道、通道、炸药库及停产损失补偿 483.90 万元。公司硝洞子金矿选厂于 2016 年 12 月转固，并于 2017 年 1 月开始计提折旧，故从 2017 年 1 月开始将 3,120.09 万元递延收益按其综合受益年限分期计入当期损益；公司子公司黄金坪矿业索道于 2017 年 12 月转固，通道于 2016 年 3 月转固，炸药库于 2017

年7月转固，与上述资产相关的递延收益在资产开始计提折旧时分期计入当期损益。

（3）递延所得税负债

报告期各期末，公司递延所得税负债余额分别为0.00万元、0.00万元、11.37万元和11.25万元，递延所得税负债主要包括内部交易未实现利润形成的应纳税暂时性差异。

（三）偿债能力分析

报告期内，公司偿债能力的主要指标如下：

项目	2020.6.30/ 2020年1-6月	2019.12.31/ 2019年度	2018.12.31/ 2018年度	2017.12.31/ 2017年度
流动比率（倍）	1.37	1.45	1.60	1.26
速动比率（倍）	0.54	1.04	1.12	0.90
资产负债率（母公司）（%）	22.50	25.68	23.10	37.39
资产负债率（合并）（%）	27.54	29.13	29.35	34.37
息税折旧摊销前利润（万元）	1,830.18	10,598.66	7,499.67	5,434.69
利息保障倍数（倍）	-	16,630.56	247.45	91.30

报告期各期末，公司流动比率分别为1.26倍、1.60倍、1.45倍和1.37倍，速动比率分别为0.90倍、1.12倍、1.04倍和0.54倍，基本保持稳定。2020年6月末公司速动比率较低的原因主要为2020年1-6月受新冠肺炎疫情的影响，公司销售合质金数量和收到货款较少，货币资金期末余额较小，具体详见本节“一、财务状况分析/（一）资产状况分析/2、流动资产的构成分析”。公司流动比率、速动比率合理，短期偿债能力较强。

报告期各期末，公司资产负债率（母公司）分别为37.39%、23.10%、25.68%和22.50%。公司资产负债率较低，主要系因行业特点，公司采矿权、固定资产、土地等非流动资产的投资额较大，总资产规模较大。整体上看，公司资产负债率较为合理，具有良好的长期偿债能力。

2017-2019年，公司息税折旧摊销前利润分别为5,434.69万元、7,499.67万元和10,598.66万元，增长较快，变动的总体趋势与净利润的变动趋势相符，主要系随着公司产品销量增加、价格上涨等，公司利润水平持续增加。2020年1-6

月公司息税折旧摊销前利润为 1,830.18 万元,主要系受新冠肺炎疫情的影响,公司复工较晚,导致生产、销售的合质金数量较少,使得净利润较低。

报告期各期末,同行业可比上市公司的偿债能力指标情况如下表所示:

1、流动比率

单位: 倍

公司简称	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
赤峰黄金	1.76	2.18	2.49	1.97
山东黄金	0.45	0.42	0.43	0.65
西部黄金	1.04	1.01	1.00	1.04
中金黄金	0.97	1.03	1.03	0.96
紫金矿业	0.71	0.86	0.82	1.00
平均值	0.98	1.10	1.15	1.12
公司	1.37	1.45	1.60	1.26

数据来源:可比上市公司公开披露的定期报告

2、速动比率

单位: 倍

公司简称	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
赤峰黄金	0.61	0.74	0.70	0.60
山东黄金	0.30	0.27	0.27	0.36
西部黄金	0.49	0.48	0.51	0.60
中金黄金	0.33	0.34	0.37	0.33
紫金矿业	0.37	0.41	0.48	0.61
平均值	0.42	0.45	0.47	0.50
公司	0.54	1.04	1.12	0.90

数据来源:可比上市公司公开披露的定期报告

3、母公司资产负债率

单位: %

公司简称	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
赤峰黄金	42.05	47.90	43.77	19.72
山东黄金	48.16	45.55	45.21	53.63
西部黄金	34.74	40.67	43.37	43.21

中金黄金	24.51	28.35	27.89	34.62
紫金矿业	48.79	40.97	48.64	53.69
平均值	39.65	40.69	41.78	40.97
公司	22.50	25.68	23.10	37.39

数据来源：可比上市公司公开披露的定期报告

报告期各期末，公司流动比率、速动比率高于同行业可比上市公司，公司短期偿债能力较强。随着公司盈利能力增强，报告期内公司资产负债率呈现下降趋势，总体而言，较同行业可比上市公司母公司资产负债率平均水平低，主要是因为公司主要通过自身盈利和自有资金扩大生产规模，未大额举债发展，公司拥有较强的长期偿债能力。

(四) 资产周转能力

报告期内，公司主要资产周转情况如下：

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
应收账款周转率（次/年）	-	4.57	2.93	7.24
存货周转率（次/年）	0.49	2.55	2.20	2.08

2017-2019年，公司应收账款周转率分别为7.24次/年、2.93次/年和4.57次/年。2018年公司应收账款周转率较低，主要系公司2018年底销售货款未收回导致2018年末应收账款较高所致。

报告期内，公司存货周转率分别为2.08次/年、2.20次/年、2.55次/年和0.49次/年。公司存货周转率整体较为稳定，波动较小。

同行业可比上市公司资产周转能力指标与公司的对比情况如下：

1、应收账款周转率

报告期各期末，同行业可比上市公司应收账款账面价值如下表所示：

单位：万元

公司简称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
赤峰黄金	10,780.65	13,934.10	14,003.19	7,779.43
山东黄金	18,468.25	29,014.33	59,174.80	12,666.28
西部黄金	541.72	1,224.91	552.79	1,118.14

中金黄金	31,337.14	13,781.98	7,781.93	26,886.53
紫金矿业	100,135.42	94,411.57	100,987.11	129,286.45
平均值	32,252.64	30,473.38	36,499.96	35,547.37
公司	-	-	8,374.42	2,031.89

数据来源：可比上市公司公开披露的定期报告

报告期内，同行业可比上市公司应收账款周转率如下表所示：

单位：次/年

公司简称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
赤峰黄金	20.55	42.17	21.12	45.20
山东黄金	129.90	137.77	153.06	602.97
西部黄金	260.18	400.25	107.74	193.94
中金黄金	54.29	250.10	155.07	110.77
紫金矿业	84.05	137.14	91.14	90.32
平均值	109.79	193.49	105.63	208.64
公司	-	4.57	2.93	7.24

数据来源：可比上市公司公开披露的定期报告

报告期内，公司应收账款规模低于同行业可比上市公司，2017-2019 年应收账款周转率低于同行业可比上市公司，应收账款规模和周转率的变化趋势也与同行业可比上市公司存在一定的差异，具体分析如下：

(1) 客户类型及上下游

报告期内，公司客户均为具有《可提供标准金锭企业认定证书》的精炼加工企业，一般情况下，客户在与公司交易完成后 2 日内即将应付货款汇入公司指定账户，因此，公司应收账款余额较小，截至 2019 年末和 2020 年 6 月末，公司应收账款均已全部收回。同行业可比上市公司的客户类型除金交所外，还包括有色金属贸易公司和有色金属加工企业等，有色金属贸易公司和有色金属加工企业等其他类型客户回款相对较慢，导致同行业可比上市公司报告期各期末应收账款规模大于公司。

公司应收账款周转率低于同行业可比上市公司的主要原因为：①除赤峰黄金外，其余同行业可比上市公司的主要客户类型均系金交所，交易成交结算较为迅

速,回收资金速度较快且有保障,因此,相对于收入规模而言,同行业可比上市公司报告期各期末应收账款余额较小,应收账款周转率较高;②公司 2018 年 12 月底合质金销售款项尚未收回导致 2018-2019 年应收账款平均余额较大,且对天泽贵金属 2017 年的销售因其自身原因回款较慢,综合使得公司 2017-2019 年应收账款周转率较低。

(2) 行业地位

在收入规模方面,公司目前生产规模相对较小,而同行业可比上市公司主要系综合性黄金企业,既有黄金采选业务,又有黄金冶炼业务,黄金产量和收入规模较大,因此,同行业可比上市公司报告期各期末应收账款规模大于公司。

在行业资质方面,公司尚无金交所会员资格,同行业可比上市公司大部分系金交所会员单位,销售的产品为标准金,标准金在金交所成交结算较为迅速,回收资金速度较快;因黄金销售不存在困难,公司虽然销售的是合质金,基本上与客户结算 2 个工作日内即能收回全部应收款项,因此,应收账款余额及周转率与行业资质关联度较小。2017-2019 年,同行业可比上市公司应收账款周转率高于公司,这与公司 2018 年 12 月底合质金销售款项尚未收回导致 2018-2019 年应收账款平均余额较大,且对天泽贵金属 2017 年的销售因其自身原因回款较慢,综合使得 2017-2019 年公司应收账款周转率较低,公司 2017-2019 年应收账款周转率较低具有偶发性。

2、存货周转率

报告期内,同行业可比上市公司存货周转率如下表所示:

单位:次/年

公司简称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
赤峰黄金	0.79	1.90	0.86	1.65
山东黄金	7.33	16.11	15.83	20.75
西部黄金	5.19	8.58	2.20	3.02
中金黄金	1.30	3.27	3.13	2.97
紫金矿业	4.66	8.70	7.73	6.96
平均值	3.86	7.71	5.95	7.07
公司	0.49	2.55	2.20	2.08

数据来源：可比上市公司公开披露的定期报告

公司存货周转率低于同行业可比上市公司，主要系公司为黄金采选企业，存货主要包括自有矿山开采的原矿石和流程金，生产的均为矿产金，采矿工程需进行竖井开拓、平巷掘进、采准工程、切割工程、回采工程、矿石提升及运输等流程，选矿工程亦需进行破碎、磨矿、氰化浸出等流程，公司采矿到形成产成品周期较长。而同行业上市公司规模较大，多为综合性黄金企业，既有黄金采选业务，又有黄金冶炼业务，黄金冶炼业务的冶炼周期较短，存货周转较快，同行业可比上市公司因外购冶炼金规模较高导致了其存货周转率高于公司。

二、盈利能力分析

(一) 利润形成简况

报告期内，公司利润形成情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	3,477.76	19,305.54	15,575.34	13,854.68
减：营业成本	1,847.57	8,630.91	7,575.21	7,508.69
税金及附加	116.54	621.22	514.31	448.44
销售费用	-	-	-	-
管理费用	592.64	1,824.05	1,779.14	2,408.07
研发费用	-	-	-	-
财务费用	66.12	-7.11	20.32	40.67
加：其他收益	136.76	371.64	278.07	263.97
投资收益（损失以“-”号填列）	22.62	126.73	-0.87	227.70
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	44.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	78.24	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	50.33	-134.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-0.45	-74.27	-20.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,014.27	8,812.63	5,939.63	3,829.78
加：营业外收入	13.77	108.79	54.58	55.33
减：营业外支出	76.90	52.37	161.50	53.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	951.14	8,869.06	5,832.72	3,831.31

减：所得税费用	138.27	1,312.11	901.84	597.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	812.86	7,556.95	4,930.88	3,233.47

报告期内，公司营业收入分别为 13,854.68 万元、15,575.34 万元、19,305.54 万元和 3,477.76 万元，净利润分别为 3,233.47 万元、4,930.88 万元、7,556.95 万元和 812.86 万元，呈逐年上升趋势，公司盈利能力逐步增强。

（二）营业收入的构成分析

报告期内，公司各期营业收入情况如下：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	3,477.76	100.00	19,305.54	100.00	15,575.34	100.00	13,854.68	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	3,477.76	100.00	19,305.54	100.00	15,575.34	100.00	13,854.68	100.00

报告期内，公司营业收入全部由主营业务收入构成，无其他业务收入。公司主营业务收入来源于合质金的生产和销售，主营业务突出。

1、主营业务收入分产品构成情况及变动分析

报告期内，公司主营业务收入分产品构成情况如下表所示：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
合质金	3,477.76	100.00	19,305.54	100.00	15,575.34	100.00	13,854.68	100.00

报告期内，公司主营业务收入均来源于合质金的生产和销售，其销售收入分别为 13,854.68 万元、15,575.34 万元、19,305.54 万元和 3,477.76 万元，整体保持稳定增长。

报告期内，公司合质金的销售额、销量和平均售价情况如下：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售额（万元）	3,477.76	19,305.54	15,575.34	13,854.68
销量（千克）	88.84	602.80	562.90	509.18
平均售价（元/克）	391.46	320.26	276.70	272.10

2018 年, 公司合质金平均售价与 2017 年基本持平, 销售额较 2017 年增加 12.42%, 主要原因为公司 2018 年合质金销量较 2017 年有所提升; 2019 年, 公司合质金销量和平均售价均较 2018 年有所增加, 综合导致合质金销售额较 2018 年增加 23.95%。合质金销量和平均售价对销售额的影响情况具体如下:

单位: 万元、%

项目	2019 年度		2018 年度	
	影响金额	占比	影响金额	占比
销量	1,104.03	29.60	1,461.71	84.95
平均售价	2,626.17	70.40	258.96	15.05
合计	3,730.19	100.00	1,720.67	100.00

注: 上表中销量影响金额=当年销量×上年平均售价-上年销售额; 平均售价影响金额=当年销售额-当年销量×上年平均售价; 合计影响金额=当年销售额-上年销售额。

2020 年 1-6 月, 黄金市场价格走势较好, 公司合质金平均售价较 2019 年上涨 22.23%, 但因新冠肺炎疫情和季节性影响, 公司复工较晚, 当期合质金产出量较小, 导致销量较小, 从而合质金销售额偏小。

(1) 合质金平均售价变化分析

公司生产的合质金(含金量平均在 99.5%以上)销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金加工企业, 由其提炼成标准金锭后在金交所销售。公司合质金销售收入主要随黄金市场价格变化而变化。报告期内, 金交所 Au99.95 号标准金现货交易日加权平均价格如下图所示:



数据来源：同花顺 iFinD，上海黄金交易所

2017-2018 年，黄金市场价格整体保持平稳，Au99.95 号标准金现货交易日加权平均价格在 261.73 元/克至 286.85 元/克的区间内徘徊；2019 年黄金市场价格整体呈上升趋势，尤其在下半年涨幅较大，Au99.95 号标准金现货交易日加权平均价格最高涨至 358.02 元/克，年底有所回落；2020 年上半年，黄金市场价格走势较好，涨幅较大，Au99.95 号标准金现货交易日加权平均价格最高涨至 398.45 元/克。根据公司的交易记录，2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年 1-6 月，公司合质金销售单价分别在 269.11 元/克至 277.61 元/克、263.83 元/克至 282.26 元/克、285.65 元/克至 346.81 元/克和 389.69 元/克至 396.94 元/克之间，公司合质金平均售价与市场一致。

(2) 合质金销量变化分析

公司根据当期产量、市场情况决定销售策略和库存水平，整体销量随产量增长而增加。公司 2018 年合质金销量较 2017 年增加 10.55%，主要原因为：一方面，硝洞子金矿选厂于 2017 年 9 月投产使用，2018 年公司选矿能力大幅提升；另一方面，黄金坪金矿于 2018 年恢复正常开采能力，采矿量大幅增加，且三碛金矿 2017 年因运输中断留存的部分原矿石于 2018 年运至硝洞子金矿选厂进行选矿，可选矿石量增加，选矿量较大导致合质金产量相应增加，产出的合质金于当年全部销售；2019 年，公司合质金销量较 2018 年增加 7.09%，主要原因为 2018 年末受气候影响留存在解吸电解设备里的载金碳于当年提炼成合质金，合质金产量有所增加。2020 年 1-6 月，受新冠肺炎疫情和季节性的影响，公司复工复产较晚，采选矿量较小，合质金产出量较小，从而导致销量较小。

2、主营业务收入分区域分析

报告期内，公司主营业务收入分区域占比情况如下表所示：

单位：万元、%

区域	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
西南	1,830.97	52.65	17,777.58	92.09	15,575.34	100.00	11,833.59	85.41
华南	1,646.78	47.35	1,527.96	7.91	-	-	2,021.09	14.59
合计	3,477.76	100.00	19,305.54	100.00	15,575.34	100.00	13,854.68	100.00

报告期内，公司客户较为集中，包括位于四川省的中钞贵金属、天泽贵金属以及位于深圳的翠绿黄金。由于黄金销售不存在困难，公司在与客户建立合作关系时，主要考虑地域因素、运输成本、回款信用、回款速度等情况作出选择，其中，中钞贵金属是中国印钞造币总公司旗下金银精炼厂，具有近 50 年的生产历史，其信用佳、实力雄厚、回款情况良好，因此，公司对中钞贵金属的销售逐步从 2017 年的 7,797.70 万元增加至 2019 年的 17,777.58 万元。

3、主营业务收入季节性分析

报告期内，公司各季度销售占比情况如下表所示：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一季度	-	-	2,771.21	14.35	1,957.65	12.57	2,945.25	21.26
二季度	3,477.76	100.00	5,158.40	26.72	1,733.99	11.13	1,723.87	12.44
三季度	-	-	2,615.15	13.55	1,653.98	10.62	616.83	4.45
四季度	-	-	8,760.78	45.38	10,229.72	65.68	8,568.72	61.85
合计	3,477.76	100.00	19,305.54	100.00	15,575.34	100.00	13,854.68	100.00

公司第四季度销售占比较高，主要系公司产品为合质金，市场价格随时浮动，并不固定，公司根据当期产量、市场情况决定销售策略和库存水平。矿产金生产流程较长，公司在累计采了一定量的原矿石后再进行选矿、提炼等流程，因此，一般上半年选矿、提炼产出的合质金数量较少。而随着采矿工程的持续进行，公司大部分选矿、提炼工序会集中在下半年进行，因此通常在第四季度生产出的合质金数量较多。公司目前生产规模相对较小，一般以产定销，为保证日常经营所需现金流量，公司根据合质金生产、市场价格等情况及时进行合质金销售。2020 年 1-6 月，受新冠肺炎疫情影响，公司复工较往常晚近 2 个月，使得 2020 年第一季度未实现销售。

4、第三方回款情况

报告期内，公司存在第三方回款情形，金额如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
第三方回款金额	-	800.06	815.18	226.62
第三方回款形成的收入	-	-	-	1,625.49
当期营业收入	3,477.76	19,305.54	15,575.34	13,854.68
第三方回款金额占营业收入的比例	-	4.14%	5.23%	1.64%
第三方回款形成的收入占营业收入的比例	-	-	-	11.73%

注：报告期内，公司第三方回款总金额为 1,841.86 万元，系公司 2017 年向天泽贵金属销售合质金形成，包括确认收入 1,625.49 万元和投资收益 216.37 万元。

报告期内，公司第三方回款金额占当期营业收入的比例分别为 1.64%、5.23%、4.14%和 0.00%，第三方回款形成收入占当期营业收入的比例分别为 11.73%、0.00%、0.00%和 0.00%，占比较低。上述第三方回款均来自天泽贵金属，形成的原因为：天泽贵金属 2017 年因自身原因无法及时支付货款，故委托所属集团指定的相关公司和自然人代其支付部分货款，具体情况如下：

单位：万元

合同签署方	付款方	回款金额	回款时间	第三方回款原因
天泽贵金属	成都市天成亨贸易有限责任公司	226.62	2017 年	因天泽贵金属股东发生变动、银行账户被冻结等原因，天泽贵金属委托其所属集团旗下其他公司、相关业务经办人等进行支付
		612.49	2018 年	
	四川省天成亨贸易有限责任公司	55.94	2018 年	
		280.31	2019 年	
	廖素琼	66.75	2018 年	
	刘凌云	80.00	2018 年	
	周厚敏	519.75	2019 年	
合计		1,841.86	-	-

公司针对上述第三方回款执行了严格的内部控制，每次回款均要求客户出具《委托付款说明》、受托付款第三方出具《受托付款说明》。报告期内第三方回款是真实的，不存在虚构交易或调节账龄情形。第三方付款方与公司、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他关联方不存在关联关系或其他利益安排，公司不存在因第三方回款导致纠纷的情况。因天泽贵金属 2017 年未能及时支付货款，公司向其停止供货，加大应收款项催收力度，并于 2019 年收回其所欠的全部货

款。上述第三方回款事项具有必要性及商业合理性，且为偶发性事项，预计未来不会发生第三方回款情形。

(三) 营业成本的构成分析

报告期内，公司各期营业成本情况如下：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务成本	1,847.57	100.00	8,630.91	100.00	7,575.21	100.00	7,508.69	100.00
其他业务成本	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,847.57	100.00	8,630.91	100.00	7,575.21	100.00	7,508.69	100.00

报告期内，公司营业成本全部由主营业务成本构成，无其他业务成本。公司主营业务成本分产品构成情况如下表所示：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
合质金	1,847.57	100.00	8,630.91	100.00	7,575.21	100.00	7,508.69	100.00

1、主营业务成本具体构成

公司按生产环节归集和结转合质金生产成本，对应采矿、选矿和提炼 3 个主要生产工序，合质金成本可以划分为采矿成本、选矿成本和提炼成本，采矿成本包括为开采矿石而发生的劳务外包费、原材料、水电费、人工及制造费用等；选矿成本包括为选矿而发生的劳务外包费、原材料、水电费、人工及制造费用等；提炼成本包括进入提炼环节后发生的人工、原材料及制造费用等。报告期内，公司合质金销售成本具体构成如下：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
采矿成本	1,404.84	76.04	6,291.73	72.90	5,965.40	78.75	5,767.59	76.81
选矿成本	432.76	23.42	2,290.73	26.54	1,572.76	20.76	1,713.55	22.82
提炼成本	9.96	0.54	48.44	0.56	37.04	0.49	27.55	0.37
合计	1,847.57	100.00	8,630.91	100.00	7,575.21	100.00	7,508.69	100.00

公司合质金销售成本主要由采矿成本和选矿成本构成,二者合计占产品总成本的 99%以上。

2、合质金平均成本变化分析

报告期内,公司合质金的销售成本、销量和平均成本情况如下:

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售成本(万元)	1,847.57	8,630.91	7,575.21	7,508.69
销量(千克)	88.84	602.80	562.90	509.18
平均成本(元/克)	207.97	143.18	134.57	147.47
其中:采矿成本(元/克)	158.13	104.38	105.98	113.27
选矿成本(元/克)	48.71	38.00	27.94	33.65
提炼成本(元/克)	1.12	0.80	0.66	0.54

公司 2018 年合质金平均成本较 2017 年下降 8.74%,主要原因为 2018 年平均采矿成本和平均选矿成本均较 2017 年有所下降。平均采矿成本方面,公司 2017 年三碛金矿所采矿石因运输中断于 2018 年才运至硝洞子金矿选厂进行选冶,该部分原矿石单位采矿成本较低,拉低了 2018 年入选原矿石单位采矿成本的同时也导致 2017 年入选原矿石单位采矿成本较高,从而使得 2018 年平均采矿成本较 2017 年下降 6.44%。平均选矿成本方面,2018 年公司选矿量较大,导致平均选矿成本较 2017 年下降 16.98%。

公司 2019 年合质金平均成本较 2018 年增加 6.39%,主要原因为 2019 年平均选矿成本较 2018 年有所增加。公司 2019 年平均选矿成本较高的原因包括:(1)公司当年入选矿石中有较多的原生矿,原生矿因硬度较高等原因在选矿环节需要消耗较多的钢球,另外,矿石含杂质情况也会影响氰化钠的耗用量,公司 2019 年选矿环节耗用原材料较多,导致材料费单位成本较高;(2)硝洞子金矿选厂于 2019 年对尾矿库进行了加固和维护工程,康定金矿选厂公路维修保养工程较多,导致外包费单位成本较高;(3)2019 年选矿量和入选矿石平均品位较 2018 年有所下降。上述原因综合导致公司 2019 年平均选矿成本较 2018 年增加 36.01%。

公司 2020 年 1-6 月合质金平均成本较 2019 年增加 45.25%,主要系 2020 年 1-6 月平均采矿成本和平均选矿成本均较 2019 年有所增加。平均采矿成本方面,公司 2020 年 1-6 月入选原矿石单位采矿成本较高且平均品位较低,综合导致平

均采矿成本较 2019 年增加 51.50%。公司 2020 年 1-6 月入选原矿石单位采矿成本较高的原因主要包括：(1) 因新冠肺炎疫情和季节性的影响，公司 2020 年 1-6 月采矿量较小，而掘进工程相对较多，导致工程款和材料费单位成本较高；(2) 因启用更为安全的电子雷管，2020 年 1-6 月爆破品采购单价较 2019 年有所上涨，在掘进工程相对较多且采矿量较小的情况下，爆破品单位成本较高；(3) 2019 年底一批井巷资产转固和弃置费用确认使得年折旧额有所增加，在采矿量较小的情况下，折旧费单位成本较高；(4) 采矿量较小使得其他固定支出如工资等的单位成本较高。平均选矿成本方面，公司 2020 年 1-6 月选矿量较小，且入选矿石平均品位较低，导致平均选矿成本较 2019 年增加 28.19%。

在总生产成本不变的情况下，合质金单位生产成本主要受矿石含金品位以及选矿回收率影响。如入选矿石品位下降，一方面导致同样数量的入选矿石产出合质金产量下降，导致在矿石单位采矿成本不变的前提下克金成本上升；另一方面，入选矿石品位下降必然会增加克金分摊的选矿环节钢球、电、选矿药剂等的耗用量和选矿劳务外包成本，将导致选矿环节克金成本增加。选矿回收率高则将降低克金分摊的生产成本。报告期内，公司入选矿石平均品位及选矿回收率加权平均值如下：

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度
	数值	变动幅度 (%)	数值	变动幅度 (%)	数值	变动幅度 (%)	数值
入选矿石平均品位 (克/吨)	5.20	-26.99	7.12	-9.28	7.85	0.29	7.83
选矿回收率 (%)	95.88	0.87	95.06	-0.03	95.09	0.19	94.91

除矿石平均品位及选矿回收率外，矿石含杂质情况、矿石硬度、矿体分布、矿体厚薄、地质条件等矿产赋存状态、劳务外包费、人工成本及原材料价格亦会对平均成本产生一定影响。

(四) 营业毛利分析

报告期内，公司营业毛利全部由主营业务毛利构成，金额分别为 6,345.99 万元、8,000.14 万元、10,674.63 万元和 1,630.19 万元。

1、主营业务毛利率

报告期内，公司主营业务毛利率如下：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	3,477.76	19,305.54	15,575.34	13,854.68
主营业务成本	1,847.57	8,630.91	7,575.21	7,508.69
主营业务毛利	1,630.19	10,674.63	8,000.14	6,345.99
主营业务毛利率	46.87	55.29	51.36	45.80

报告期内，公司主营业务毛利率即合质金产品的毛利率，其销售单价、成本单价、毛利率及其变动情况如下：

单位：元/克、%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度
	金额	变动幅度	金额	变动幅度	金额	变动幅度	金额
销售单价	391.46	22.23	320.26	15.75	276.70	1.69	272.10
成本单价	207.97	45.25	143.18	6.39	134.57	-8.74	147.47
单位产品毛利	183.50	3.62	177.08	24.60	142.12	14.04	124.63
产品毛利率	46.87	-15.22	55.29	7.65	51.36	12.14	45.80

报告期内，公司合质金产品毛利率分别为 45.80%、51.36%、55.29%和 46.87%。
合质金产品毛利率主要受金价变化、矿石特性、矿石含金品位以及选矿回收率等因素影响。

2、主营业务毛利率的影响因素

公司主营业务毛利率主要受合质金产品销售单价和成本单价两方面的变动影响，具体影响情况如下：

单位：%

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
毛利率	46.87	55.29	51.36	45.80
毛利率变动	-8.42	3.93	5.56	-
销售单价对毛利率的影响值	8.13	6.62	0.90	-
成本单价对毛利率的影响值	-16.55	-2.69	4.66	-
合计	-8.42	3.93	5.56	-

注：上表中销售单价对毛利率的影响值=（当年销售单价-上年成本单价）/当年销售单价-上年毛利率；成本单价对毛利率的影响值=当年毛利率-（当年销售单价-上年成本单价）/当年销售单价；合计影响数值=当年毛利率-上年毛利率。

由上表可知, 2018 年毛利率较 2017 年毛利率提高了 5.56%, 主要是由于成本单价下降导致毛利率提高; 2019 年毛利率较 2018 年毛利率提高了 3.93%, 主要是由于销售单价上升所致, 同时成本单价也有所提高; 2020 年 1-6 月毛利率较 2019 年毛利率下降了 8.42%, 主要是由于成本单价增长幅度大于销售单价增长幅度所致。

(1) 销售单价

公司合质金产品销售单价主要随黄金市场价格变化而变化, 具体分析详见本节“二、盈利能力分析/(二) 营业收入的构成分析/1、主营业务收入分产品构成情况及变动分析/(1) 合质金平均售价变化分析”。

以 2019 年数据为基期数据, 假设其他条件不变, 合质金产品毛利率对价格波动的敏感性测算结果如下:

价格波动(%)	合质金毛利变动(万元)	合质金毛利波动(%)	公司利润总额波动(%)
10	1,930.55	18.09	21.77
20	3,861.11	36.17	43.53
30	5,791.66	54.26	65.30

注: 合质金毛利波动=合质金毛利变动值/基期合质金毛利原值; 公司利润总额波动=公司利润总额变动值/基期公司利润总额原值。

如上表所示, 合质金产品销售价格每变动 10%, 合质金产品毛利及公司利润总额变动 1,930.55 万元, 合质金产品毛利波动 18.09%, 敏感性系数约为 1.81; 公司利润总额变动 21.77%, 敏感性系数约为 2.18。

(2) 成本单价

公司合质金产品成本单价主要受矿石含金品位、矿石特性、选矿回收率等因素影响。

①矿石含金品位

矿石品位是影响合质金产品成本单价和毛利率的关键因素, 不同矿山出产矿石的含金品位有所差异, 导致各公司合质金产品毛利率有所不同。一般而言, 矿石品位越高, 合质金产品单位成本越低, 毛利率越高。

②矿石特性

因不同特性矿石所需不同处理工艺之间的差异,诸如矿体特征、矿石矿物组分、矿石构造、开采技术条件、开采技术、矿石含杂质量等矿石特性对合质金产品成本单价和毛利率有较大影响。

③选矿回收率

选矿回收率也是影响合质金产品成本单价和毛利率的因素之一。一般而言,选矿回收率越高,相同矿石出金量越大,合质金产品单位成本越低,毛利率越高。

公司报告期内合质金产品成本单价具体分析详见本节“二、盈利能力分析/（三）营业成本的构成分析/2、合质金平均成本变化分析”。

3、与同行业可比上市公司比较情况

报告期内,公司与同行业可比上市公司矿产金毛利率比较情况如下:

单位:元/克

公司简称	2020年1-6月			2019年度		
	销售单价	成本单价	毛利率	销售单价	成本单价	毛利率
赤峰黄金	-	-	-	297.31	125.52	57.78%
山东黄金	-	-	48.60%	311.06	173.01	44.38%
西部黄金	-	-	27.61%	-	-	26.55%
中金黄金	-	-	-	-	-	-
紫金矿业	350.63	170.64	51.33%	296.81	172.69	41.82%
平均值	350.63	170.64	42.51%	301.73	157.07	42.63%
公司	391.46	207.97	46.87%	320.26	143.18	55.29%
公司简称	2018年度			2017年度		
	销售单价	成本单价	毛利率	销售单价	成本单价	毛利率
赤峰黄金	270.96	168.03	37.99%	279.95	142.87	48.97%
山东黄金	268.85	153.84	42.78%	274.65	152.48	44.48%
西部黄金	-	-	27.11%	-	-	-
中金黄金	-	-	-	-	-	-
紫金矿业	252.06	172.99	31.37%	249.36	164.70	33.95%
平均值	263.96	164.95	34.81%	267.99	153.35	42.47%
公司	276.70	134.57	51.36%	272.10	147.47	45.80%

注：上表中数据根据各家上市公司定期报告中披露的类似产品（矿产金等）相关信息计算，其中，赤峰黄金的毛利率和销售量分别取其各年度报告中“有色金属行业经营性信息分析/1、报告期内各品种有色金属产品的盈利情况”中黄金产品的毛利率和“产销量情况分析表”中矿产金的销售量，2020 年半年度报告未披露矿产金毛利率、销售量；山东黄金的毛利率和销售量取其各年度报告中黄金产品的毛利率和销售量，2020 年半年度报告未披露矿产金销售量；西部黄金 2017、2018 年年度报告未披露自产金毛利率，2018、2019 年毛利率取其 2019 年年度报告中本年与上年的自产金毛利率，其未单独披露自产金销售量，《2020 年上半年度主要经营数据公告》（临 2020-029）披露了 2020 年 1-6 月的自产金毛利率；中金黄金未单独披露矿产金毛利率情况；紫金矿业的毛利率和销售量取其各定期报告中矿山产金产品的毛利率和销售量。

（1）销售单价分析

黄金采选企业销售黄金产品的价格主要取决于上海黄金交易所黄金价格走势，因此，客户结构、销售模式等对合质金销售单价和毛利率的影响较小。公司目前生产规模相对较小，一般以产定销，公司可根据合质金生产、市场价格等情况选择合适时机进行合质金销售，报告期内销售时点较好，销售价格较高，毛利率较高。而同行业可比上市公司规模较大，黄金产品销售较公司频繁，报告期内平均销售单价较公司低，平均毛利率较低。

（2）成本单价分析

①矿石品位影响

矿石品位是影响合质金产品成本单价和毛利率的关键因素，不同矿山出产矿石的含金品位有所差异，导致各公司合质金产品毛利率有所不同。一般而言，矿石品位越高，合质金产品单位成本越低，毛利率越高。

公司所属矿山的矿石含金品位较高，选矿回收率较高，2017-2019 年入选矿石平均品位在 7 克/吨以上，综合回收率达到 95%左右，因此，相比同类黄金矿山企业，公司合质金生产的单位成本较低，毛利率较高。同行业可比上市公司中，赤峰黄金 2017 年和 2019 年矿产金毛利率均高于公司，分别为 48.97%和 57.78%；2018 年因其所属黄金矿山企业面临资源瓶颈，探矿工程增加，采、选矿品位下降，产销量减少，导致其矿产金毛利率较低，为 37.99%。

西部黄金矿石品位较低，根据其招股意向书披露的数据，其 2011-2014 年上

半年入选矿石平均品位在 3.95-4.39 克/吨之间，截至 2011 年 7 月 31 日的保有黄金矿石平均品位约为 3.61 克/吨，因此，其矿产金毛利率较低，2018 年、2019 年、2020 年 1-6 月分别为 27.11%、26.55%和 27.61%。

山东黄金报告期内原矿品位分别为 1.81 克/吨、1.59 克/吨、1.53 克/吨和 1.60 克/吨；紫金矿业截至 2019 年 12 月 31 日自有矿山可采储量的平均品位在 2.75 克/吨左右，矿石品位较低，但由于具有较大的规模优势，且受益于黄金产品价格上涨，山东黄金报告期内的矿产金毛利率分别为 44.48%、42.78%、44.38%和 48.60%，紫金矿业报告期内的矿产金毛利率分别为 33.95%、31.37%、41.82%和 51.33%。

假设其他条件不变，公司入选矿石平均品位下降 1 克/吨对合质金产品毛利率的影响情况如下：

单位：元/克、%

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售单价	391.46	320.26	276.70	272.10
成本单价	223.60	159.42	151.19	162.66
产品毛利率	42.88	50.22	45.36	40.22
产品毛利率变动	-3.99	-5.07	-6.00	-5.58

②采矿权摊销会计核算影响

公司采矿权摊销计入管理费用也是公司合质金产品毛利率较高的原因之一。同行业可比上市公司中，赤峰黄金和紫金矿业采矿权摊销计入成本，山东黄金、西部黄金和中金黄金采矿权摊销计入管理费用。公司采矿权摊销对合质金产品毛利率的影响情况如下：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	3,477.76	19,305.54	15,575.34	13,854.68
主营业务成本	1,847.57	8,630.91	7,575.21	7,508.69
管理费用-采矿权摊销	108.50	539.87	537.87	445.55
假设采矿权摊销计入成本的毛利率	43.75	52.50	47.91	42.59
采矿权摊销对毛利率的影响值	-3.12	-2.80	-3.45	-3.22

综上所述，报告期内，公司合质金产品毛利率高于同行业可比上市公司矿产

金产品毛利率平均值主要系较好的销售时点、较高的入选矿石平均品位和采矿权摊销计入管理费用的会计核算方法所导致的，具有合理性。

4、主要客户的毛利及占比、毛利率情况

报告期内，公司产品均为合质金，各期主要客户的毛利及占比、毛利率情况如下：

单位：万元、%

客户	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
中钞贵金属	844.39	51.80	9,796.71	91.78	8,000.14	100.00	3,568.07	56.23
翠绿黄金	785.80	48.20	877.92	8.22	-	-	935.59	14.74
天泽贵金属	-	-	-	-	-	-	1,842.33	29.03
合计	1,630.19	100.00	10,674.63	100.00	8,000.14	100.00	6,345.99	100.00
客户	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	毛利率		毛利率		毛利率		毛利率	
中钞贵金属	46.12		55.11		51.36		45.76	
翠绿黄金	47.72		57.46		-		46.29	
天泽贵金属	-		-		-		45.65	
合计	46.87		55.29		51.36		45.80	

报告期内，公司主要客户包括中钞贵金属、翠绿黄金和天泽贵金属，其中，中钞贵金属是中国印钞造币总公司旗下金银精炼厂，具有近 50 年的生产历史，其信用佳、实力雄厚、回款情况良好，因此，公司对中钞贵金属的销售逐步增加，毛利占比从 2017 年的 56.23%增加至 2019 年的 91.78%，系公司第一大客户；天泽贵金属 2017 年因其自身原因未能及时支付货款，因此，公司自 2018 年起停止向其供货，其最近 2 年及一期毛利占比降至 0。

报告期内，公司向不同客户销售合质金的毛利率不存在重大差异，区别主要在于合质金验收日上海黄金交易所 Au99.95 标准金成交价格的不同。

（五）经营成果的变化及原因分析

1、期间费用情况

报告期内，公司期间费用占营业收入的比例如下表所示：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
管理费用	592.64	17.04	1,824.05	9.45	1,779.14	11.42	2,408.07	17.38
财务费用	66.12	1.90	-7.11	-0.04	20.32	0.13	40.67	0.29
合计	658.77	18.94	1,816.94	9.41	1,799.46	11.55	2,448.74	17.67

报告期内，公司期间费用主要系管理费用，期间费用具体分析如下：

（1）管理费用

报告期内，公司管理费用明细如下：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
工资及薪酬	260.29	43.92	751.74	41.21	616.74	34.67	696.40	28.92
无形资产摊销	118.63	20.02	559.72	30.69	549.28	30.87	446.68	18.55
中介机构费	36.64	6.18	143.09	7.84	200.78	11.29	165.27	6.86
业务招待费	60.65	10.23	79.15	4.34	62.41	3.51	176.91	7.35
固定资产折旧	28.17	4.75	55.06	3.02	57.80	3.25	85.58	3.55
差旅费	10.61	1.79	45.82	2.51	29.03	1.63	88.86	3.69
办公费	26.75	4.51	29.97	1.64	28.84	1.62	36.67	1.52
水电费	4.41	0.74	9.72	0.53	11.42	0.64	17.29	0.72
停工费用	-	-	-	-	102.20	5.74	448.78	18.64
其他	46.49	7.84	149.77	8.21	120.63	6.78	245.63	10.20
合计	592.64	100.00	1,824.05	100.00	1,779.14	100.00	2,408.07	100.00

公司管理费用主要由工资及薪酬、无形资产摊销、中介机构费、业务招待费、固定资产折旧、停工费用等构成。

①报告期内，公司管理费用变动情况分析

A、管理费用-工资及薪酬

公司工资及薪酬主要核算管理人员的工资及年终奖等，年终奖与公司当年的经营指标相关。2018 年工资及薪酬较 2017 年略低，主要系公司根据经营情况，对 2018 年及以后年终奖计提比例有所下调，2019 年随着公司利润进一步增长，

工资及薪酬也增长较多。

B、管理费用-无形资产摊销

无形资产摊销主要核算采矿权、土地等的摊销，采矿权按照工作量法依据原矿产量占核实资源储量比例进行摊销，报告期内，采矿权摊销值分别为 445.55 万元、537.87 万元、539.87 万元和 108.50 万元，为无形资产摊销的主要构成部分，2018 年因为采矿量较 2017 年大，因此发生的采矿权摊销值也有所增加。

C、管理费用-中介机构费

报告期内，公司基于自身发展的战略考虑，积极推动上市进程，于 2017 年 1 月完成新三板挂牌、2018 年 10 月完成收购黄金坪矿业、接受中介机构上市辅导等，因此发生了相关中介机构费。

D、管理费用-业务招待费

公司 2018 年业务招待费较 2017 年下降较多，主要系 2018 年公司加强了业务招待费控制，制定了更严格的报销规定，使得业务招待费得到较好的控制。

E、管理费用-固定资产折旧

公司 2018 年固定资产折旧较 2017 年有所下降，主要系 2018 年部分管理用固定资产已提足折旧，公司未新采购固定资产所致。

F、管理费用-水电费

公司 2017 年水电费较高，主要系 2017 年公司进行了新购置的办公楼装修，此外，2017 年公司搬到新办公楼后一段时间内在原办公楼和新办公楼两地办公，导致产生的电费较高。

G、管理费用-停工费用

报告期内，公司停工费用分别为 448.78 万元、102.20 万元、0.00 万元和 0.00 万元，2017 年停工费用较高，主要原因为硝洞子金矿选厂 2017 年 9 月投产、黄金坪矿业下属矿山因解决同业竞争问题停工至 2017 年 4 月，因此发生了较高的停工费用；2018 年停工费用主要为硝洞子金矿选厂当年 3-4 月因设备检修发生的停工费用。

②与同行业可比上市公司对比分析

公司简称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
赤峰黄金	8.59%	5.64%	8.98%	6.29%
山东黄金	3.35%	3.27%	3.30%	3.71%
西部黄金	3.64%	4.26%	15.85%	12.00%
中金黄金	4.07%	3.87%	4.76%	4.75%
紫金矿业	2.20%	2.71%	2.80%	2.85%
平均值	4.37%	3.95%	7.14%	5.92%
公司	17.04%	9.45%	11.42%	17.38%

数据来源：可比上市公司公开披露的定期报告

管理费用属于公司行政管理部门产生的费用，在组织架构稳定且行政管理人员薪酬合理的情况下，管理费用较为固定，管理费用占营业收入比例的高低主要取决于当期营业收入情况。同行业可比上市公司西部黄金 2019 年营业收入较 2018 年增长 285.60%，导致其 2019 年管理费用率较 2018 年下滑 73.10%。

2017-2019 年，公司管理费用率持续下滑，主要系公司营业收入不断增长所致。2020 年 1-6 月，受新冠肺炎疫情和季节性的影响，公司复工复产较晚，采选矿量较小，合质金产出量较小，从而导致公司营业收入较小，而发生的管理费用相对刚性，导致管理费用率大幅增加。与同行业可比上市公司相比，公司管理费用率较高，主要系可比上市公司营业收入规模较大所致，其拥有较高比例的冶炼金加工和销售业务，因此管理费用率较低。

(2) 财务费用

①报告期内，公司财务费用明细如下：

单位：万元、%

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	-	0.53	23.67	42.43
减：利息收入	4.31	8.63	4.03	2.31
银行手续费	0.37	0.99	0.68	0.55
预计负债	70.06	-	-	-
合计	66.12	-7.11	20.32	40.67

报告期内，公司财务费用分别为 40.67 万元、20.32 万元、-7.11 万元和 66.12

万元，占营业收入的比例分别为 0.29%、0.13%、-0.04%和 1.90%，金额较小且占比较低。公司利息支出持续下滑，主要系报告期内公司新增借款较少，并因为黄金坪矿业生产、销售逐步恢复正常陆续归还以前年度借款所致。2020 年 6 月末，公司按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定利息费用合计 70.06 万元，预计负债的计提情况详见本节“一、财务状况分析/（一）资产状况分析/3、非流动资产的构成分析/（1）固定资产”。

②与同行业可比上市公司对比分析

公司简称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
赤峰黄金	3.03%	3.74%	3.32%	2.95%
山东黄金	1.26%	1.35%	1.59%	0.98%
西部黄金	0.70%	0.85%	2.54%	1.61%
中金黄金	1.42%	1.37%	2.07%	1.91%
紫金矿业	1.10%	1.08%	1.18%	2.13%
平均值	1.50%	1.68%	2.14%	1.92%
公司	1.90%	-0.04%	0.13%	0.29%

数据来源：可比上市公司公开披露的定期报告

公司财务费用率相对同行业可比上市公司较低，主要系报告期内公司盈利能力较强、现金流量稳定，日常经营活动收到的现金能够满足公司日常经营活动资金需求，公司未进行大额银行贷款所致。2020 年 1-6 月，因公司按照计提的环境恢复治理费的摊余成本和实际利率计算确定了利息费用，使得财务费用率有所提高。

（3）公司无销售费用的原因及合理性

根据公司内部管理制度规定，公司销售部门未配备专职销售人员，由黄金坪金矿矿山经理徐智平兼任销售部部长，具体销售业务由销售部部长、财务总监二人共同完成。公司主要销售费用系销售部部长与财务总监销售黄金时产生的差旅费，具体包括住宿费及车费，鉴于销售费用发生额较小，为便于财务核算，直接列支于管理费用。报告期各期销售费用具体发生额如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售费用	0.91	1.19	1.62	3.30

公司销售模式为将生产的合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业，精炼加工企业将合质金提炼成标准金锭后可在金交所进行交易。公司产品运输及交易过程为由销售部部长徐智平携带产品合质金至客户指定场地由客户现场称重验收、化验及结算，并由财务总监王金明全程监督。采用该销售模式的具体原因如下：

①公司目前生产规模相对较小，销售频率较低，通常在累计采了一定的原矿石后再进行选矿、提炼和销售，报告期内，公司每年仅发生数次销售；

②公司客户较为集中，包括位于四川省的中钞贵金属、天泽贵金属以及位于深圳的翠绿黄金，报告期内，公司客户数量分别为 3 家、1 家、2 家和 2 家，公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系；

③公司产品方便携带运输，高含金量合质金具有价值高、体积小等特点，由管理人员亲自携带进行销售具有可行性的同时保证了销售过程的安全性。

因此，公司未配备专职销售人员，整个销售过程产生的销售费用主要系两名管理人员差旅费且发生额较小，公司未单独列示销售费用具有合理性。

2、利润表其他项目分析

(1) 税金及附加

报告期内，公司税金及附加明细如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
资源税	105.01	582.97	467.23	422.47
房产税	6.15	12.31	12.12	9.17
印花税	2.70	10.38	11.05	14.32
城镇土地使用税	0.01	6.67	8.89	0.02
环境保护税	1.68	4.69	4.69	-
车船使用税	0.98	1.76	1.72	-
城市维护建设税	0.0001	1.42	5.02	1.43

教育费附加	0.0003	0.61	2.07	0.61
地方教育费	0.0002	0.41	1.51	0.41
合计	116.54	621.22	514.31	448.44

报告期内，公司税金及附加分别为 448.44 万元、514.31 万元、621.22 万元和 116.54 万元，占营业收入的比例分别为 3.24%、3.30%、3.22%和 3.35%，整体变动较小。公司税金及附加主要由资源税构成，资源税按公司产品销售额的 3% 缴纳。

(2) 其他收益

报告期内，公司其他收益明细如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、计入其他收益的政府补助：				
其中：与递延收益相关的政府补助	135.82	271.64	271.64	262.28
直接计入当期损益的政府补助	-	100.00	-	-
小计	135.82	371.64	271.64	262.28
二、其他与日常活动相关并计入其他收益的项目：				
其中：个税扣缴税款手续费	0.94	-	6.43	1.69
小计	0.94	-	6.43	1.69
合计	136.76	371.64	278.07	263.97

报告期内，公司其他收益分别为 263.97 万元、278.07 万元、371.64 万元和 136.76 万元，包括淹没资产补助、纳税奖励款及税务部门返还的个税扣缴税款手续费。具体情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产/收益相关
淹没资产补助	135.82	271.64	271.64	262.28	与资产相关
纳税奖励款	-	100.00	-	-	与收益相关
个税扣缴税款手续费	0.94	-	6.43	1.69	与收益相关
合计	136.76	371.64	278.07	263.97	-

公司其他收益主要由淹没资产补助构成，关于淹没资产补助的具体情况详见本节“一、财务状况分析/（二）负债状况分析/3、非流动负债的构成分析/（2）递延收益”。

（3）投资收益

报告期内，公司投资收益明细如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	22.62	126.73	-0.87	227.70

报告期内，公司投资收益因点价结算权产生。公司销售合质金时采用点价结算方式，即，公司按照合同约定将合质金运至客户指定场地，由客户现场称重验收和化验，当收到对方检验单据且双方对检验结果一致认可后，按验收当日金交所公告的 Au99.95 号标准金加权平均单价扣减精炼厂的加工费后确认收入。后续公司认为价格合适时，客户将按照公司的交易指令在金交所交易日时间内进行交易，并按照金交所 Au99.95 号标准金即时成交价格扣减精炼厂的加工费后与公司进行货款结算。由于公司具有价格选择权，从验收日到结算日，金价会发生波动，该事项作为从合质金销售合同中拆分出来的嵌入式衍生工具——点价结算权进行会计处理。

（4）公允价值变动收益

报告期内，公司公允价值变动收益分别为 44.80 万元、0.00 万元、0.00 万元和 0.00 万元，2017 年度，公司因衍生金融工具产生的公允价值变动收益为 44.48 万元。公司销售合质金采用点价结算方式，报告期内，公司结算较为及时，在报告期各期末前均已完成销售结算。

（5）信用减值损失

根据新金融工具准则和财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）等相关规定，坏账损失自 2019 年起通过信用减值损失科目进行核算。2019 年，公司共产生信用减值损失转回 78.24 万元。

（6）资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失分别为-134.47 万元、50.33 万元、0.00 万元和 0.00 万元，占营业收入的比例分别为-0.97%、0.32%、0.00%和 0.00%，对当期净利润的影响较小。报告期内，公司资产减值损失包括坏账损失和存货跌价损失。

(7) 资产处置收益

公司资产处置收益主要由固定资产处置损失构成,报告期内,资产处置收益分别为-20.71万元、-74.27万元、-0.45万元和0.00万元,2017年、2018年因处置固定资产发生了较多的损失。

(8) 营业外收入

报告期内,公司营业外收入明细如下:

单位:万元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
政府补助	-	100.00	50.00	50.00
增值税减免税额	-	4.68	-	1.24
罚款收入	8.72	4.11	4.58	4.09
其他税种减免税额	3.08	-	-	-
其他	1.97	-	-	0.00
合计	13.77	108.79	54.58	55.33

报告期内,公司营业外收入主要为新三板挂牌企业奖励资金以及工业产业扶贫资金等。

报告期内,公司其他收益、营业外收入中金额在20万元以上的重要政府补助具体情况如下:

单位:万元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	来源和依据	授予部门	与资产相关/与收益相关
淹没资产补助	135.82	271.64	271.64	262.28	长河坝水电站水库淹没区矿山处理金鑫矿业旅游有限责任公司补偿协议/CHB/YM177-2015	康定市扶贫和移民工作局	与资产相关
民营经济健康发展纳税奖励	-	100.00	-	-	甘委办(2019)1号	中共甘孜州委办公室	与收益相关
新三板挂牌奖补资金	-	-	-	50.00	甘财建(2017)172号	甘孜州财政局	与收益相关
上市挂牌企业补助	-	-	50.00	-	甘财建(2017)124号	甘孜州财政局	与收益相关
新三板挂牌资金补助	-	50.00	-	-	甘委办(2019)1号	中共甘孜州委办公室	与收益相关

工业产业扶贫资金	-	50.00	-	-	甘财建〔2018〕157号	甘孜州财政局、甘孜州经信委	与收益相关
合计	135.82	471.64	321.64	312.28	-	-	-

(9) 营业外支出

报告期内，公司营业外支出明细如下：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
对外捐赠	70.90	50.40	50.95	48.80
罚款及滞纳金支出	6.00	1.97	110.53	5.00
非常损失	-	-	0.02	-
合计	76.90	52.37	161.50	53.80

报告期内，公司营业外支出分别为 53.80 万元、161.50 万元、52.37 万元和 76.90 万元，主要由对外捐赠和罚款支出等项目构成。2018 年，公司营业外支出金额较大，主要系税务稽查滞纳金及罚款支出 110.53 万元所致。罚款情况请详见本招股说明书“第九节 公司治理/二、公司自报告期期初以来违法违规情况”。

3、所得税费用分析

(1) 报告期内，公司所得税费用情况如下表所示：

单位：万元、%

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
当期所得税费用	118.02	1,240.17	708.15	537.74
递延所得税费用	20.26	71.94	193.69	60.10
合计	138.27	1,312.11	901.84	597.84
利润总额	951.14	8,869.06	5,832.72	3,831.31
占比	14.54	14.79	15.46	15.60

报告期内，公司所得税费用逐年增加，主要系随着公司产品销量、产品价格的上升，公司利润总额逐年增加。

(2) 企业所得税优惠政策影响

单位：万元、%

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
所得税优惠金额	78.68	826.78	472.10	358.49

利润总额	951.14	8,869.06	5,832.72	3,831.31
占比	8.27	9.32	8.09	9.36

注：2020 年 1-6 月因尚未完成企业所得税年度汇算清缴，故表中所得税优惠金额系根据当期所得税费用测算得出。

报告期内，公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，所得税税收优惠占当期利润总额的比例分别为 9.36%、8.09%、9.32%和 8.27%，税收优惠提升了公司的盈利水平。若未来国家相关税收优惠政策发生变化，公司不再享受企业所得税优惠政策，将对公司的利润水平造成不利影响。

(六) 非经常性损益对经营成果的影响

报告期内，公司非经常性损益对经营成果的影响详见本招股说明书“第十节 财务会计信息/八、非经常性损益”。

报告期内，公司非经常性损益内容主要包括计入当期损益的政府补助、非流动资产报废损失、罚款支出等，具体内容详见本节“二、盈利能力分析/（五）经营成果的变化及原因分析”。

三、现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
经营活动产生的现金流量净额	-433.69	16,506.94	-654.47	6,405.26
投资活动产生的现金流量净额	-4,159.44	-6,177.80	-2,796.55	-1,968.56
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,393.95	-1,351.80	-338.25
现金及现金等价物净增加额	-4,593.13	6,935.19	-4,802.82	4,098.45
期末现金及现金等价物余额	2,771.86	7,364.99	429.80	5,232.62

(一) 经营活动现金流量

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	3,500.38	27,886.70	9,285.90	13,576.58
收到其他与经营活动有关的现金	14.71	218.16	173.95	95.89
经营活动现金流入小计	3,515.09	28,104.87	9,459.86	13,672.47

购买商品、接受劳务支付的现金	1,823.85	7,209.55	7,065.92	4,053.34
支付给职工以及为职工支付的现金	825.75	1,688.31	1,481.78	1,373.56
支付的各项税费	1,035.87	2,189.19	942.08	1,002.50
支付其他与经营活动有关的现金	263.32	510.88	624.54	837.81
经营活动现金流出小计	3,948.78	11,597.92	10,114.33	7,267.21
经营活动产生的现金流量净额	-433.69	16,506.94	-654.47	6,405.26

报告期内，公司营业收入逐年增加，而销售商品、提供劳务收到的现金则有一定的波动，主要受产成品销售时机、经营性应收款项的回款进度等因素影响。随着经营规模扩大，公司购买商品、接受劳务支付的现金持续增加，同时支付给职工以及为职工支付的现金逐年增长，经营活动现金流出相应增加。

报告期内，公司经营活动现金流量与销售、净利润的比较分析如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入	3,477.76	19,305.54	15,575.34	13,854.68
销售商品、提供劳务收到的现金	3,500.38	27,886.70	9,285.90	13,576.58
销售收现率	100.65%	144.45%	59.62%	97.99%
经营活动产生的现金流量净额	-433.69	16,506.94	-654.47	6,405.26
净利润	812.86	7,556.95	4,930.88	3,233.47
经营活动产生的现金流量净额与净利润的差额	-1,246.56	8,950.00	-5,585.35	3,171.79
经营活动产生的现金流量净额占净利润的比例	-53.35%	218.43%	-13.27%	198.09%

注：销售收现率=销售商品、提供劳务收到的现金/营业收入。

报告期内，公司销售收现率分别为 97.99%、59.62%、144.45%和 100.65%，经营活动产生的现金流量净额占净利润的比例分别为 198.09%、-13.27%、218.43%和-53.35%。2018 年公司经营活动产生的现金流量净额远低于净利润且为负，销售收现率较低，主要系受产成品销售时机的因素影响，2018 年 12 月底销售的合质金有 7,654.37 万元应收款项于 2018 年末尚未收回所致，该笔款项于 2019 年 1 月 4 日全部收回。2020 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流量净额低于净利润且为负，主要系受新冠肺炎疫情和季节性的影响，公司复工较晚，当期采选矿量较低，合质金产销量较少，销售回款相应较少，而维持公司正常生产经

营的各项刚性成本仍需支出,从而导致经营活动产生的现金流量净额为负。不考虑 2018 年末销售回款和 2020 年上半年新冠肺炎疫情的特殊情况,总体而言,公司销售收现率、经营活动产生的现金流量净额占净利润的比例较高,表明公司经营活动创造现金的能力较强,公司利润有良好的现金流支撑,盈利质量较高。

(二) 投资活动现金流量

单位: 万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	3.71	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	4.31	8.63	4.03	2.31
投资活动现金流入小计	4.31	12.34	4.03	2.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,163.75	6,190.15	2,800.58	1,970.84
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	0.03
投资活动现金流出小计	4,163.75	6,190.15	2,800.58	1,970.87
投资活动产生的现金流量净额	-4,159.44	-6,177.80	-2,796.55	-1,968.56

报告期内,公司资本性支出较大,公司为扩大生产规模、提高生产能力、实现盈利持续增长进行了大量生产和基建投入。2017 年投资活动现金支出主要由康定市姑咱广场办公楼购置款、井巷开拓工程支出等构成;2018 年、2019 年、2020 年 1-6 月投资活动现金支出增加,主要系公司加大了矿山建设投资规模,井巷开拓工程支出、勘探开发投入等支出大幅增加。

(三) 筹资活动现金流量

单位: 万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
取得借款收到的现金	-	-	200.00	600.00
筹资活动现金流入小计	-	-	200.00	600.00
偿还债务支付的现金	-	200.00	600.00	693.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,193.95	951.80	245.25
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	3,393.95	1,551.80	938.25
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,393.95	-1,351.80	-338.25

报告期内，公司 2017 年、2018 年分别取得借款收到现金 600.00 万元、200.00 万元，主要系公司完成收购黄金坪矿业之前，黄金坪矿业因长期停产流动资金不足，因此向关联自然人借款用于日常经营支出。随着黄金坪矿业恢复正常生产，相关借款均已偿还。

报告期内，公司筹资活动现金流出除了偿还借款及相关利息外，均为现金分红。

四、资本性支出分析

（一）最近三年重大资本性支出情况

报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 1,970.84 万元、2,800.58 万元、6,190.15 万元和 4,163.75 万元，公司的资本性支出主要用于井巷工程建设、勘探开发投入、办公楼购买、选厂建设、生产经营设备购置等。

报告期内，公司资本性支出均围绕公司主业进行，不存在跨行业投资的情况，目前亦未计划在未来进行跨行业投资。

（二）未来可预期的重大资本性支出计划

根据公司发展规划，公司未来资本性支出项目除募集资金投资项目外（具体内容详见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”部分），公司将逐步实施下属矿山井巷工程建设、现有采矿区域及探矿权证范围内的矿产资源勘探等；根据情况适时购入新的矿业权或收购境内外优质的黄金采选企业，为公司提供可持续的资源储量，以进一步突出公司核心业务的竞争力。

五、发行人目前存在的重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项的影响

（一）期后事项

详见本招股说明书“第十节 财务会计信息/十三、其他重要事项/（一）期后事项”。

（二）或有事项

详见本招股说明书“第十节 财务会计信息/十三、其他重要事项/(二)或有事项”。

(三) 重大担保事项

截至本招股说明书签署日，公司不存在正在履行的对外担保事项。

六、财务状况和盈利能力的未来趋势分析

(一) 财务状况未来趋势分析

1、资产规模将持续增长

报告期内，公司经营规模和总资产呈上升趋势，公司总资产中非流动资产占比呈上升趋势。未来公司将进一步通过矿山资源勘查工程以增加资源储备，并加快矿山的开发建设尽快将其转化为实际生产能力，公司资本性支出将呈上升趋势，公司资产规模，尤其是非流动资产规模将逐渐增大。

2、负债规模将继续上升

随着盈利能力的增强和总资产规模的增加，公司融资能力进一步提升。为配合未来矿山开采规模的继续扩大，除通过权益性融资外，公司将通过合理增加经营性负债、银行借款等方式为业务发展和经营规模的扩大提供资金支持。因此，公司负债规模将继续上升。

3、净资产规模通过本次发行将得到大幅提升

报告期内，随着公司盈利能力的增强，净资产规模增长较快。若本次发行能够得以顺利实施，公司净资产规模有望进一步增强，资产负债率进一步降低，从而为公司未来的快速发展奠定坚实的基础。

(二) 盈利能力未来趋势分析

1、产能规模将进一步提升，营业收入有望继续保持增长

随着公司下属 5 宗采矿权证载开采规模得到扩大，公司的采矿规模将从 2017-2019 年的 7.75 万吨/年增加到 15.50 万吨/年，公司通过加快矿山的开发建设，能将其转化为实际生产能力，产能逐渐释放后，公司的营业收入有望快速增长。

长。

2、产品价格波动较大，毛利率可能出现下降

公司主营业务为黄金的采选、提炼及销售，主要产品为合质金（含金量平均在 99.5%以上）。黄金采选行业的利润水平主要受黄金价格的影响，黄金采选行业的利润水平与黄金价格波动基本一致。黄金价格受到市场供需形势、全球宏观经济预期状况、资本市场流动性、通货膨胀预期、美元走势情况等多种因素影响。

受外部环境中重要事件的影响，黄金价格可能会发生较大幅度的波动。公司毛利率不仅和黄金采选成本的变动相关，也和黄金价格走势密切相关，若公司未来面临黄金价格大幅波动，可能造成毛利率下降，给公司经营业绩带来不利影响。

七、本次发行摊薄即期回报的相关事项

（一）本次发行对即期回报摊薄的影响

1、主要假设条件

（1）宏观经济环境、产业政策、行业发展状况、产品市场情况等方面没有发生重大变化。

（2）本次发行预计 2020 年 12 月 31 日实施完毕。该完成时间仅为估计，最终以经中国证监会核准发行后的实际发行完成时间为准。

（3）本次发行股份数量为 4,021.35 万股，发行完成后公司总股本将增加至 16,085.40 万股，该发行股数以经中国证监会核准发行的股份数量为准；未考虑扣除发行费用的影响，最终以经中国证监会核准的实际发行完成情况为准。

（4）不考虑本次发行募集资金到账后，对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响。

（5）2020 年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润较 2019 年增长 10%。

以上假设仅为计算本次公开发行股票后募集资金到位当年的公司每股收益的变动趋势，不代表公司对 2020 年度经营情况及趋势的判断，不构成公司的盈利预测，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，

公司不承担赔偿责任。

2、本次发行对公司每股收益的影响

按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》进行测算，每股收益具体情况如下：

项目	2019.12.31/ 2019 年度	2020.12.31/2020 年度	
		发行前	发行后
总股本（股）	120,640,500	120,640,500	160,854,000
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（万元）	7,201.03	7,921.14	7,921.14
基本每股收益（元/股）	0.60	0.66	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.66	0.49

由上表可以看出，在以上述事项与假设为前提的情况下，经测算，公司基本每股收益将可能出现一定程度的下降。因此，公司短期内每股收益存在被摊薄的风险。

（二）本次公开发行的必要性和合理性

本次发行募集资金将主要投向“四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目”、“四川省康定市三碛金矿延伸详查项目”、“补充流动资金”，相应项目实施后将进一步扩大公司规模，提高公司可采黄金储量，保持良好的盈利能力。本次发行的必要性和合理性请详见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”的相关内容。

（三）本次募集资金投资项目与公司现有业务之间的关系，公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

本次募集资金投资项目与公司现有业务之间的关系、公司从事募集资金投资项目在人员、技术、市场等方面的储备情况请详见本招股说明书“第十三节 募集资金运用/一、募集资金投资项目的的基本情况/（四）董事会对募集资金投资项目可行性的分析”的相关内容。

（四）公司应对本次发行摊薄即期回报采取的措施

本次公开发行后，公司每股收益和净资产收益率等指标在短期内可能出现一定幅度的下降。为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，充分保护中小股东的

利益，公司制定了如下措施：

1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储及使用进行了详细规定。

公司募集资金实施专项存储制度，募集资金存放于董事会决定的专项账户集中管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议。公司将严格按照募集资金使用计划确保专款专用。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，实现预期效益。同时，公司将根据相关法律、法规和《募集资金管理办法》的要求，严格管理募集资金存储及使用，并积极配合监管机构对募集资金使用的检查和监督，防范募集资金使用风险。

2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期收益

黄金矿产资源的储量系黄金生产企业的生命线，本次募集资金投资主要用于金矿地质勘查工作，以进一步控制矿体并探明各矿山资源储量，提升公司所属矿山的资源储量。

本次募集资金到位后，公司将在资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，积极推进募集资金投资项目建设，争取早日实现预期效益。募集资金投资项目完工后将提升公司所属矿山的资源储量，巩固公司的市场地位，实现公司业务收入的可持续增长，进而增强公司的持续回报能力。

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率。

公司将加强企业内部控制，发挥企业管控效能，推进预算规划，优化预算管理流程，加强成本管理，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。

4、完善利润分配制度，强化投资者回报机制

为进一步规范公司的利润分配制度，根据中国证监会发布的《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。

公司首次公开发行股票并上市后，将切实履行上述利润分配规章制度的相关规定，注重对全体股东的分红回报，强化投资者回报机制，保证利润分配政策的连续性和稳定性。

由于公司经营不可避免面临一定的风险，因此，上述措施不等于对公司未来利润做出保证。

（五）相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺

为保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人及公司董事、高级管理人员出具了关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺，具体内容如下：

“1、本人不会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公司利益；

2、本人将对职务消费行为进行约束；

3、本人不会动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；

5、如果公司拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；

6、本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄

即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任；

7、自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，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，且本人已做出的承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”

八、财务报告审计截止日后的主要财务数据及经营情况

(一) 发行人会计师的审阅意见

公司财务报告的审计截止日为 2020 年 6 月 30 日。容诚会计师对公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及相关财务报表附注进行了审阅，并出具了“容诚专字[2021]230Z0176 号”审阅报告，审阅意见如下：“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映金鑫矿业 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

(二) 发行人的专项声明

公司董事会、监事会、全体董事、监事、高级管理人员，以及公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人已经认真审阅了公司 2020 年度的财务报表，保证该等财务报表所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性及完整性承担个别及连带责任。

(三) 审计截止日后主要财务信息及经营情况

公司 2020 年度的财务报表未经审计（已经容诚会计师审阅），其主要财务数据如下：

1、合并资产负债表主要财务数据

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动情况 (%)
流动资产	15,723.69	10,348.88	51.94
非流动资产	39,223.88	32,859.44	19.37
资产合计	54,947.57	43,208.32	27.17
流动负债	10,323.27	7,142.67	44.53
非流动负债	6,061.75	5,445.05	11.33
负债合计	16,385.02	12,587.72	30.17
归属于母公司所有者权益合计	38,562.55	30,620.59	25.94
所有者权益合计	38,562.55	30,620.59	25.94

公司资产负债状况总体良好，资产负债结构总体稳定，资产质量良好。截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额为 54,947.57 万元，较上年末增长 27.17%，主要原因为随着公司生产规模的扩大和矿山建设的持续投入，货币资金、存货等流动资产和固定资产、开发支出等非流动资产均较上年末有所增加；公司负债总额为 16,385.02 万元，较上年末增长 30.17%，主要原因为随着公司生产规模的扩大，应付账款、应交税费等经营性应付项目较上年末有所增加，且公司根据复垦方案对部分矿山的弃置费用进行了初始确认使得预计负债较上年末有所增加；公司归属于母公司所有者权益为 38,562.55 万元，较上年末增长 25.94%，主要是因经营利润增加。

2、合并利润表主要财务数据

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动情况 (%)
营业收入	21,315.21	19,305.54	10.41
营业成本	9,640.56	8,630.91	11.70
营业利润	9,389.64	8,812.63	6.55
利润总额	9,327.63	8,869.06	5.17
净利润	7,945.95	7,556.95	5.15
归属于母公司所有者的净利润	7,945.95	7,556.95	5.15
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	7,604.75	7,201.03	5.61

2020 年度，公司实现营业收入 21,315.21 万元，较上年同期增长 10.41%，主要原因为受益于黄金市场价格的良好走势，公司合质金产品的平均售价较上年有

所增加；公司营业成本为 9,640.56 万元，较上年同期增长 11.70%，主要原因为 2020 年公司入选矿石品位略有下降、采矿工程增加、采购电子雷管使得爆破品成本上涨等，导致合质金产品成本较上年有所增加；公司扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 7,604.75 万元，较上年同期增长 5.61%，主要原因为公司营业收入增长导致。

3、合并现金流量表主要财务数据

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动情况 (%)
经营活动产生的现金流量净额	11,724.05	16,506.94	-28.98
投资活动产生的现金流量净额	-8,166.64	-6,177.80	32.19
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,393.95	-100.00
现金及现金等价物增加净额	3,557.41	6,935.19	-48.71
期末现金及现金等价物余额	10,922.39	7,364.99	48.30

2020 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 11,724.05 万元，较上年同期下降 28.98%，主要原因为 2018 年末销售的合质金有 7,654.37 万元应收款项于 2019 年 1 月才收回，而 2019 年末应收账款余额为 0，2020 年销售商品、提供劳务收到的现金均为当年销售合质金的回款；公司投资活动产生的现金流量净额为 -8,166.64 万元，较上年同期增长 32.19%，主要原因为公司加大了对矿山建设投资的规模；公司筹资活动产生的现金流量净额为 0，较上年同期减少 100%，主要原因为公司当年未进行现金分红。

4、非经常性损益表主要财务数据

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损益	-	-0.45
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	476.06	471.64
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65.50	-43.58
小计	410.57	427.61
减：少数股东权益影响额	-	-

所得税影响额	69.37	71.70
非经常性损益合计	341.20	355.91
归属于母公司所有者的净利润	7,945.95	7,556.95
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	7,604.75	7,201.03

5、财务报告审计截止日后主要经营情况

财务报告审计截止日至本招股说明书签署日,公司生产经营情况稳定,除竹林金矿、三远洞金矿因矿区涉及四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区范围办理采矿权证延续时间存在不确定性而于2021年1月起暂停开采外,公司主要经营模式,包括采购模式、生产模式、销售模式未发生变化,主要原材料的市场供应情况和采购价格等未发生重大变化,主要产品的销售价格、主要客户和供应商以及税收政策和其他可能影响投资者判断的重大事项等方面均未发生重大变化。

2020年度,受新冠肺炎疫情的影响,公司复工复产较晚,延后近2个月,但公司通过合理有序安排矿山生产,原矿石采矿量为86,545.41吨,较2019年有所增加。从盈利能力上看,得益于黄金市场价格的较好走势,公司2020年度实现主营业务收入21,315.21万元,同比增长10.41%;扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为7,604.75万元,同比增长5.61%,盈利能力情况较好。

(四) 持续经营能力的重大影响因素及管理层分析

1、对公司持续经营能力产生重大影响的因素

公司已在招股说明书“第四节 风险因素”中对可能影响公司持续经营能力的主要因素进行了披露。

2、竹林金矿、三远洞金矿采矿证延续时间存在不确定性而暂停开采对公司持续经营能力不存在重大不利影响

(1) 公司经营能力或经营环境发生变化的具体原因、时间节点、趋势方向及具体影响程度

①变化的具体原因及时间节点

2020年12月,四川省自然资源厅分别以竹林金矿涉及大熊猫世界遗产缓冲

区、三远洞金矿涉及世界遗产外围保护区未提供相关部门明确意见的理由，退回了公司的采矿证延续申请文件。公司竹林金矿、三远洞金矿因矿区涉及《四川大熊猫栖息地世界自然遗产保护规划(2008)》保护范围的缓冲区，采矿证延续手续预计需待四川省林业和草原局完成四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作后才能办理。因公司采矿证延续时间存在不确定性，竹林金矿、三远洞金矿自2021年1月起暂停开采。

②变化的趋势方向及具体影响程度

前述事项不会对公司持续经营能力产生较重大不利影响，具体分析如下：

A、竹林金矿、三远洞金矿申请扩能后的长期采矿权证不存在实质性障碍

关于大熊猫栖息地保护区，根据《四川省世界遗产保护条例》(2015年修订)相关规定，世界遗产保护范围分为核心保护区、保护区、缓冲区，世界遗产缓冲区建设项目经省人民政府世界遗产行政主管部门审核通过即可进行建设。公司竹林金矿、三远洞金矿位于四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区，早在大熊猫栖息地于2006年进入世界遗产名录前即获得采矿权并投入生产。为完善及办理采矿权扩能手续，公司聘请四川省地质矿产勘查开发局于2016年7月出具《专题评估报告》。四川省住建厅下属四川省世界遗产管理办公室于2016年8月22日出具原则同意竹林金矿、三远洞金矿建设的意见(川世遗办[2016]23号)。同时，因四川省机构改革调整，四川省世界遗产管理办公室职责划转至四川省林业和草原局，2020年6月19日，四川省林业和草原局亦出函，明确将于近期启动四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作，从根本上解决四川大熊猫栖息地世界自然遗产原规划建设不科学等历史遗留问题；竹林金矿、三远洞金矿矿业权到期延续手续，可按照《四川省世界遗产保护条例》、《四川大熊猫栖息地世界自然遗产保护规划》的相关规定办理。甘孜藏族自治州林业和草原局、康定市林业和草原局也已出具相关说明，会申请将竹林金矿、三远洞金矿矿区划出四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区。

综上，公司已依据相关法规履行程序，原四川省世界遗产主管部门已审核同意建设竹林金矿、三远洞金矿，且甘孜藏族自治州林业和草原局、康定市林业和草原局也已出具相关说明，会申请将竹林金矿、三远洞金矿矿区划出四川大熊猫

栖息地世界自然遗产缓冲区,因此,公司竹林金矿、三远洞金矿矿区涉及四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区范围的情形不会成为申请扩能后的长期采矿权证的实质性障碍。

B、竹林金矿、三远洞金矿暂停开采对 2021 年度经营业绩的影响

黄金坪金矿、三碛金矿采矿证预计将于近期办理完成扩能延续手续,完成扩能延续手续后,除竹林金矿、三远洞金矿外,公司其余 3 座矿山可采规模合计 9.5 万吨/年。

项目	2021 年度 (竹林金矿、三远洞金矿暂停开采)			2020 年度	2018~2019 年
	开采产能 (吨/年)	较 2020 年度 变动率 (%)	较 2018~2019 年变动率 (%)	开采产能(吨 /年)	开采产能 (吨/年)
康定金矿	35,000.00	-	400.00	35,000.00	7,000.00
竹林金矿	-	-100.00	-100.00	20,000.00	20,000.00
三远洞金矿	-	-100.00	-100.00	10,000.00	10,000.00
黄金坪金矿	30,000.00	33.33	33.33	22,500.00	22,500.00
三碛金矿	30,000.00	66.67	66.67	18,000.00	18,000.00
合计	95,000.00	-9.95	22.58	105,500.00	77,500.00

由上表可知,在竹林金矿、三远洞金矿暂停开采的情况下,黄金坪金矿、三碛金矿采矿证扩能手续完成后,2021 年度公司矿石开采产能为 9.5 万吨/年,较 2020 年度证载开采产能减少 9.95%,较 2018~2019 年证载开采产能增加 22.58%。因此,竹林金矿、三远洞金矿暂停开采对公司开采产能的影响可控。公司 2018 年、2019 年、2020 年原矿石开采产量分别为 77,242.84 万吨、77,488.21 万吨和 86,545.41 万吨,产能利用率分别为 99.67%、99.98%和 82.03%,2020 年因疫情影响导致开工延后 2 个月,使得 2020 年产能利用率为 82.03%。公司通过合理有序抓紧安排矿山 2021 年生产经营,预计其余 3 座矿山基本能按照证载产能 9.5 万吨/年产出原矿石,且受益于 2021 年一季度较好的销售,因此,竹林金矿、三远洞金矿暂停开采预计不会对公司 2021 年度经营业绩产生较重大不利影响。

另外,截至目前,公司竹林金矿、三远洞金矿矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量为 40.4 万吨,金金属量约为 1.7 吨;公司拟以自有资金对三远洞金矿进行资源勘查,如项目顺利实施,经四川省矿产资源储量评审中

心审查专家组咨询审查,公司资源量将大幅增加,黄金矿石总量将增加 173.20 万吨,金金属量将增加 3.75 吨。本次暂停开采仅对矿山开发利用进度和暂停开采期间公司经营业绩产生一定影响,并不会改变公司所属矿山的总资源储量,上述两座矿山未来仍可以为公司可持续发展提供保障。

C、公司其余 3 座矿山的资源储量和可供开采年限

截至目前,公司康定金矿、黄金坪金矿、三碛金矿矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量为 179.9 万吨,金金属量约为 7.84 吨,按照 3 座矿山采矿证可采规模 9.5 万吨/年的产能进行估算,预计可供开采近 19 年。公司拟投入资金对康定金矿、三碛金矿进行资源勘查,如募集资金投资项目顺利实施,经四川省矿产资源储量评审中心审查专家组咨询审查,公司资源量将大幅增加,上述 3 座矿山的保有黄金矿石总量将增至 666.18 万吨,金金属量约为 21.95 吨,预计可供开采约 70 年。

(2) 公司正在采取或拟采取的改善措施及预计效果

①短期内,因公司已履行了在四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区建设竹林金矿、三远洞金矿所需履行的程序,并已按照相关法律法规、规定备齐采矿证扩能及延续的所有资料,公司将进一步沟通四川省林业和草原局、四川省自然资源厅,以尽快完成竹林金矿、三远洞金矿采矿证扩能及延续手续;同时,为了从根本上解决竹林金矿、三远洞金矿涉及大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区问题,公司将积极配合四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作,以尽快将竹林金矿、三远洞金矿矿区划出四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区;

②黄金坪金矿、三碛金矿采矿证预计将于近期办理完成扩能延续手续,完成办理后,除竹林金矿、三远洞金矿外其余 3 座矿山证载开采产能将从报告期内的 4.75 万吨/年扩大到 9.5 万吨/年,较报告期内 7.75 万吨/年的 5 座矿山总开采产能亦有所增加;

③合理有序抓紧安排矿山生产经营,充分利用已释放产能扩大生产规模,提高矿石年开采量,从而提高合质金产品的年产量;

④对目前在产的矿山和选矿厂,进一步提高技术水平,优化工艺流程,加强

生产管理，不断提高矿山的开采回采率和选矿回收率，进一步提高现有资源的使用效率；

⑤加大对现有采矿权及探矿权区域的勘查工作等，增加资源储量，提高公司可持续发展能力。

通过上述改善措施，公司可减少竹林金矿、三远洞金矿暂停开采对经营业绩造成的影响。竹林金矿、三远洞金矿的暂停开采预计不会对公司黄金生产和持续经营能力产生较重大不利影响。

（3）公司核心业务、经营环境、主要指标未发生重大不利变化

①公司经营模式未发生变化

公司核心业务为黄金的采选、提炼及销售，系甘孜州乃至四川省黄金采、选、冶支柱企业。自报告期期初至今，公司核心业务和采购模式、生产模式、销售模式等主要经营模式未发生变化。

②公司主要产品、原材料市场未发生重大不利变化

公司主要产品为合质金（含金量平均在 99.5%以上）。黄金作为硬通货，兼具商品和金融双重属性，黄金价格随着通货膨胀和社会经济发展不断上升，全球对黄金需求较为旺盛。从长期来看，全球经济将在新冠肺炎疫情逐渐得到控制的过程中实现复苏，这个过程将使得黄金价格实现上涨，金价上涨为公司的未来盈利能力提供了保障。

公司日常经营中采购的原材料主要包括炸药、雷管、氰化钠、钢球等生产辅料和电力、柴油等能源，其中，炸药、雷管等民用爆破品及氰化钠等危险化学品的采购均受到严格管制，公司采购单价一般由供应商根据市场价格确定；电力主要由属地供电公司提供，价格均按属地供电公司所确定的电价执行；对于柴油等成品油，价格由国家发改委统一确定，由中石油等大型成品油供应商供应。根据康定市公安局发布的《关于加快电子雷管推广应用工作的通知》（康公〔2020〕71号），为加快康定市电子雷管推广应用工作，公司于2020年起采购单价较高的电子雷管。由于报告期内公司雷管采购金额占总采购金额的比例分别为1.07%、0.86%、0.73%和2.79%，占比较小，因此，电子雷管的推广应用预计不

会对公司经营业绩产生重大不利影响。整体而言,公司主要原材料市场未发生重大不利变化。

③公司主要客户及供应商未发生重大变化

公司主要客户包括中钞贵金属、翠绿黄金和天泽贵金属,除天泽贵金属 2017 年因其自身原因,公司停止与其合作,公司与中钞贵金属、翠绿黄金的合作是稳定的,具有可持续性,亦不存在重大不确定性风险。

公司主要供应商包括利宏工程、鑫康矿业、甘孜州弘合民爆商务有限责任公司康定分公司、康定富强有限责任公司金汤电站等,公司主要供应商较为稳定,未发生重大变化。

④公司税收政策未发生重大不利变化

财务报告审计截止日至今,公司税收政策较报告期内未发生重大不利变化。

(4) 公司经营业务和业绩水准仍处于正常状态

根据经容诚会计师审阅的 2020 年度财务报表,公司 2020 年度实现主营业务收入 21,315.21 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 7,604.75 万元。目前,公司经营状况良好,经营模式未发生变化,公司经营业务和业绩水准仍处于正常状态。因此,竹林金矿、三远洞金矿暂停开采不会对公司未来持续经营能力构成较重大不利影响。

3、管理层对公司持续经营能力的自我评估

竹林金矿、三远洞金矿因矿区涉及四川大熊猫栖息地自然遗产缓冲区范围办理采矿权证延续时间存在不确定性而于 2021 年 1 月起暂停开采,但公司已依据相关法规履行了程序,申请这 2 座矿山扩能后的长期采矿权证不存在实质性障碍。公司通过合理有序抓紧安排矿山生产经营,充分利用已释放产能扩大生产规模;加强生产管理,不断提高矿山的开采回采率和选矿回收率;加大对现有采矿权及探矿权区域的勘查工作等改善措施,可减少竹林金矿、三远洞金矿暂停开采对经营业绩的影响,公司经营业务和业绩水准仍将处于正常状态。

公司业务完整,具有直接面向市场独立持续经营的能力,不存在主要资产、

核心技术等的重大权属纠纷,重大偿债风险,重大担保、诉讼、仲裁等或有事项,经营环境已经或者将要发生重大变化等对持续经营有重大不利影响的事项。

综上,公司管理层认为:公司持续经营能力和财务状况良好,不存在影响公司持续经营能力的重大不利因素。

第十二节 业务发展目标

为了充分把握本次发行新股和上市的机会，提高募集资金的使用效率，最大限度地保护投资者利益，公司基于当前经济形势、经营状况对可预见的业务发展作出了计划与安排。但由于未来的宏观经济环境、黄金行业、证券市场、公司经营情况存在不确定因素，特提请投资者关注，公司不排除将根据经济形势变化和实际经营状况对业务发展目标进行修正、调整和完善。

一、公司的发展目标

公司将抓住国家对黄金产业扶持政策的有利契机，以黄金的采选、提炼及销售为主营业务，依托公司多年积累的技术经验和管理优势，以拓展黄金资源储量为核心，将公司发展成为西南地区具有较强影响力和竞争力的集地质勘探、开采、选矿、提炼于一体的黄金矿业企业。

二、公司上市当年及未来两年发展战略的 implementation 计划

（一）加快已有资源的开发利用工作

本次发行募集资金到位后，公司计划在康定金矿、三碛金矿加大地质勘查工作，以进一步控制矿体并探明各矿山资源储量，预计可探明矿石量 486.28 万吨，金金属量 14.12 吨，从而进一步提升公司的资源储量，加快公司矿产资源的开发步伐。

另外，公司计划扩能康定金矿采矿权证，并对目前在产的矿山和选矿厂，将进一步提高技术水平，优化工艺流程，加强生产管理，不断提高矿山的开采回采率和选矿回收率，进一步提高资源的使用效率，为公司创造更好的经济回报。

（二）资源勘探实施计划

黄金矿产资源的储量系黄金生产企业的生命线，因此不断获得优良的黄金矿产资源是公司可持续发展最基本的保障。公司依托多年积累的技术经验和管理优势，通过与优秀的地质勘探机构合作，进一步勘探现有矿山以及周边地区的矿产资源；另外公司将立足四川及周边省区，放眼世界，跟踪调研黄金资源信息，寻找优质资源，为公司更进一步扩大资源储备奠定坚实的基础。

(三) 公司融资计划

本次募集资金到位前,为保证公司各项生产项目的顺利实施,公司将根据业务发展的需要,通过自有资金、企业盈利等渠道筹集资金,保证项目建设和增加运营资金等方面的需要。本次公开发行后,公司将充分发挥资本市场的平台作用,综合利用增发股票、配股、发行债券等多种手段筹集公司发展所需的资金。

(四) 人力资源发展计划

为保证公司的可持续发展,公司高度重视人力资源的管理与储备。公司将以现有团队为基础,以内部人才培养为主要途径,适时引进高端专业人才,不断优化人力资源管理机制和组织构架,建立健全公司绩效管理和激励制度,全方位提升公司人才储备,全面提升企业核心竞争力。

(五) 组织优化与管理提升计划

公司不断规范股东大会、董事会、监事会的运作,建立科学高效的决策机制;严格按照上市公司的标准建立财务核算体系,加强内控制度建设,规范内部运作流程;不断完善内部组织的职责与功能,明晰各部门的责任和权利,建立各系统相互协调的运营体系,提高系统运营效率;以信息化管理建设为契机,优化并完善公司的内部运作流程,提升现代化管理水平,提高公司的管理能力和效率。

三、公司制定战略计划所依据的假设条件和主要困难以及确保实现发展计划拟采用的措施

(一) 公司制定战略计划所依据的假设条件

上述发展计划是公司以现有业务规模、市场地位和各项竞争优势为基础制定,其依据的主要假设条件如下:

1、国际、国内经济持续稳定发展,国家宏观经济及相关产业政策不会发生对公司运营产生重大不利影响的变化;

2、公司所处行业的发展情况平稳良好,黄金价格保持相对稳定,国家对黄金的产业政策不会发生较大的变动;

3、公司从事生产所需的原材料价格相对稳定,不会给公司成本带来重大的

波动，从而影响公司的业绩；

4、本次股票发行能够如期完成，募集资金能足额、按时到位，拟投资项目能按计划顺利实施；

5、公司所执行的财政、税收政策不发生重大变化；

6、公司无其他不可抗力因素造成的重大不利影响。

(二) 公司实现战略计划面临的主要困难

1、黄金行业为典型的资本密集型的行业，从黄金矿产的勘查、采选工程的建设、固定资产的购置等均需要投入大量资金。另一方面，随着国家对矿山安全生产、环境保护要求的逐步提高，黄金企业不断加大在安全生产和环境保护方面的资金投入。目前，公司处于快速发展时期，对资金的需求量较大，仅靠自有资金、企业盈利、投资者投资等渠道难以支持公司实现上述发展目标；

2、作为黄金生产企业，矿产资源的储备和开发是公司业务拓展的支柱。公司经过多年的发展，在资源开拓和矿山开发积累了丰富的经验，并形成了一定的技术和管理优势，但由于矿山行业在资源储量、矿石品位、采选难度等方面存在不确定性，若无法获得充足的后备资源储量，将导致公司经营业绩发生较大的波动，不利于未来可持续发展；

3、作为重要的贵金属，黄金价格受到宏观经济、区域政治、经济环境等因素影响较大，而公司的黄金销售价格受宏观经济因素的影响较大，黄金价格的波动亦将使得公司的业绩受到影响。

(三) 公司确保发展计划顺利实施的保障措施

1、加快地质找矿步伐、积极实施资源整合

矿产资源储备是黄金生产企业最重要的物质基础，为了实现战略规划，公司把就矿找矿、深部找矿、外围找矿作为工作重点，同时依靠四川省产业政策的支持，组织一支专业的找矿队伍，开展地质勘查工作，与优质的地勘单位共谋发展，进行科学找矿。

2、合理利用募集资金，拓宽融资渠道

若本次公开发行成功,公司将认真组织募集资金项目的实施,进一步提高公司探矿、采矿能力,增强公司核心竞争力,提高公司盈利能力。同时,公司将充分利用资本市场的融资功能,合理利用股权、债权等多种融资方式,拓宽融资渠道,打造多层次、稳健的财务结构,为公司的发展提供强大的资金保障。

3、加强技术人才的培养与引进

为确保公司持续、稳定、健康地发展,公司将进一步提升技术人才以及管理人才的培养和引进速度,制定配套的人才培养、引进和激励机制,提升高学历人才的占比。未来公司将不断通过完善人力资源管理、考核、培养、使用、奖惩一体化的机制,稳定现有的管理和技术团队,通过培训等方式进一步提升公司的创新能力和经营管理水平,确保公司计划的如期实施,使之能够与公司的发展速度相匹配。

4、加强企业管理和安全管理

公司将加快建立现代企业制度,公司将积极学习国内外知名企业的先进管理方法,从组织结构、管理制度、管控模式等方面,通过调研、培训等方式全方位提升企业的管理水平,增强对市场的预见和判断能力,提高风险防范意识,强化安全生产管理,切实落实安全生产责任制,建立健全生产管理制度和安全操作规范,在整条产业链上实现安全生产、安全运营,最大限度的确保职工的安全。

四、业务发展规划与现有业务的关系

公司上述业务发展计划是建立在现有业务基础之上,对公司现有业务进行的进一步拓展与深化,充分考虑了公司现有业务的实际情况,结合公司在黄金生产领域积累的经验、技术优势、资源储量等诸多因素科学、客观的制定。因此,公司现有业务是未来发展计划的基石,未来发展计划是公司现有业务的深化与完善,其顺利的实施是进一步扩大产能、扩大规模,提高产品质量,提高经济效益,增强公司核心竞争力和抗风险能力,打造优秀黄金生产企业的重要步骤。

五、本次募集资金投资项目与发展目标及规划的关系

公司本次发行募集资金投资的项目对公司实现上述业务目标具有重要作用,具体体现在:

1、本次发行募集资金投资项目全部用于主营业务的发展，资源勘探项目有利于扩大公司的资源储量，加快已有资源的开发利用工作，符合公司资源勘探的实施计划。

2、本次发行募集资金的到位，有利于改善公司各项财务指标，壮大公司资本实力，提高资产流动性和偿债能力，有利于降低经营风险和财务风险，进一步增强公司的综合竞争力。

3、公司首次公开发行的实现，将提高公司的社会知名度和影响力，树立公司品牌形象，有利于公司对优秀人才的吸引，对实现公司业务目标具有积极的促进作用。

4、本次发行后，公司将成为上市公司，将受监管机构及社会公众的监督、指导和约束，因而促使公司在公司治理和内部控制进一步完善，为公司稳定发展提供制度保障。

5、本次发行后，拓展了公司今后资本运作的空间，为后续融资和收购等资本运作创造良好条件，公司将有更多的方式参与黄金资源的获取，有利于公司未来发展计划的实施。

第十三节 募集资金运用

一、募集资金投资项目的的基本情况

（一）募集资金投资项目概况

根据 2020 年 6 月 12 日公司召开的 2020 年第一次临时股东大会决议，公司拟向社会公众公开发行不超过 4,021.35 万股人民币普通股（A 股），本次发行实际募集资金扣除发行费用后，全部用于公司主营业务相关的项目，公司将按照轻重缓急用于“四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目”、“康定市三远洞岩金矿矿脉深部延伸勘查项目”、“四川省康定市三碛金矿延伸详查项目”。

因三远洞金矿涉及大熊猫栖息地世界自然遗产保护范围的缓冲区，其采矿权延续手续预计需待四川省林业和草原局完成四川大熊猫栖息地自然遗产保护规划修编工作后才能办理，虽然甘孜藏族自治州林业和草原局、康定市林业和草原局已出具相关说明，会申请将三远洞金矿矿区划出四川大熊猫栖息地世界自然遗产缓冲区，但该项目的采矿权取得时间存在不确定性，因此，为保证本次募投项目的顺利实施，保障投资者的合法权益，经 2021 年 1 月 29 日召开的 2021 年第一次临时股东大会决议，对公司本次发行的募集资金投资项目进行了调整，“康定市三远洞岩金矿矿脉深部延伸勘查项目”将不再通过募集资金实施，拟利用自有资金进行实施，同时新增“补充流动资金”项目。

调整后本次发行的募集资金具体投资项目如下：

单位：万元

序号	投资项目名称	实施主体	投资预算	拟募投资金额	项目备案核准情况	环评情况
1	四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目	金鑫矿业	17,068.02	17,068.02	川投资备【2020-513321-74-03-467534】FGQB-0049	甘康环发（2020）118号
2	四川省康定市三碛金矿延伸详查项目	黄金坪矿业	20,171.11	20,171.11	川投资备【2020-513321-74-03-467557】FGQB-0051	甘康环发（2020）117号
3	补充流动资金	金鑫矿业	6,000.00	6,000.00	-	-
合计		-	43,239.13	43,239.13	-	-

如本次股票发行募集资金净额大于上述投资项目的资金需求，超过部分将

根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定用于公司主营业务的发展；如本次发行实际募集资金净额不能满足项目投资的需要，公司将通过自筹方式解决。在本次发行获得中国证监会核准前，公司可视情况用自筹资金对部分项目作先行投入，待募集资金到位后，将首先利用募集资金置换已投入的资金，其余部分继续投入项目建设。

（二）募集资金投资项目符合国家产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章规定

本次募集资金投资项目已取得投资主管部门的投资备案文件，项目的环境影响报告表已取得主管环保部门的批复，且相关勘查建设项目均在公司现有矿山采矿权/探矿权范围内进行，不涉及新增用地的情况。

经核查，保荐机构和发行人律师认为：募集资金投资项目符合国家产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章规定。

（三）募集资金专项存储制度的建立及执行情况

公司已建立《募集资金管理办法》，募集资金将存放于董事会决定的专项账户。公司董事会负责建立健全公司募集资金管理制度，并确保该制度的有效实施。专户不得存放非募集资金或用作其他用途。公司将按照《募集资金管理办法》及中国证监会、上海证券交易所的相关规定使用募集资金。

（四）董事会对募集资金投资项目可行性的分析

1、本次募集资金投资项目与公司现有生产经营规模相适应

公司共拥有 5 宗金矿采矿权、3 宗探矿权、2 座选矿厂，目前公司所辖主要矿区已经自然资源管理部门评审备案的保有黄金矿石总量 220.30 万吨，金金属量约为 9.55 吨，竹林金矿、三远洞金矿因涉及大熊猫栖息地缓冲区，自 2021 年 1 月起暂停开采，除上述矿山外，公司其余 3 座矿山目前已获取的采矿权证可采规模达到 7.55 万吨/年（黄金坪金矿、三碛金矿采矿证预计将于近期办理完成扩能延续手续，完成扩能延续手续后公司其余 3 座矿山证载开采产能将达到 9.5 万吨/年），2 座选矿厂合计处理原矿能力为 680 吨/日。同时，公司拥有的采矿权及探矿权分布范围广，具有较大的资源潜力。公司矿山现有资源储量较小，通过金

矿资源勘查项目的实施，有利于公司充分利用自身的资源潜力，进一步提升资源控制程度并大幅增加资源储量，加快公司矿产资源的开发步伐。如果募集资金投资项目顺利实施，公司预计可探明控制资源量+推断资源量的矿石量 486.28 万吨，金金属量 14.12 吨，从而增强公司的持续盈利能力。

2、本次募集资金投资项目与公司财务状况相适应

报告期内，公司营业收入为 13,854.68 万元、15,575.34 万元、19,305.54 万元和 3,477.76 万元，净利润分别为 3,233.47 万元、4,930.88 万元、7,556.95 万元和 812.86 万元，公司盈利能力较好，募集资金到位后将进一步增强公司的资金实力和持续盈利能力，公司财务状况能够支撑本次募集资金投资项目的实施及后续运营。

3、本次募集资金投资项目与公司技术水平相适应

公司已耕耘金矿采选行业近 20 年，凭借多年积累的采选技术优势，公司已成为甘孜州乃至四川省黄金采选的重要民营龙头企业。公司拥有地质勘查经验丰富、熟悉矿山地理环境和资源分布特点的技术团队，具备较强的找矿和地质勘查能力。因此，本次募集资金投资项目与公司技术水平相适应。

4、本次募集资金投资项目与公司管理能力相适应

公司管理层行业经验丰富，经营团队拥有丰富的高海拔环境下的矿山资源勘查、采选技术和生产管理经验。随着公司业务规模的扩大，公司已逐步建立了一套较为完整的内部治理制度，并在业务发展中得到不断健全和完善。因此，本次募集资金投资项目与公司管理能力相适应。

综上所述，公司董事会认为，本次募集资金投资项目与公司现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力相适应，投资项目具有较好的市场前景，公司能够有效使用募集资金，进一步提升公司资源控制程度并增加资源储量，以增强公司的持续盈利能力。

（五）募集资金投资项目对公司独立性及同业竞争情况的影响

募集资金投资项目与公司现有主营业务相同，不会导致公司生产经营模式发生变化，项目实施后对发行人独立性和同业竞争情况不产生影响。

二、金矿资源勘查项目

（一）项目概况

矿山资源储量是资源类企业能否实现长期可持续发展的关键因素。为了拓展可持续发展空间，公司长期以来一直致力于矿山资源的勘查开发。随着公司经营规模的扩大，公司目前所保有的资源储量不足以满足公司快速发展的需求，进一步查明公司矿山新的资源储量以提升资源控制程度势在必行。公司拟投入 37,239.13 万元计划在康定金矿、三碛金矿加大地质勘查工作，以进一步控制矿体并探明各矿山资源储量，预计可探明控制资源量+推断资源量的矿石量 486.28 万吨，金金属量 14.12 吨。各矿山勘查项目所涉及的矿权情况如下：

序号	投资项目名称	矿业权人	探/采矿权证号	矿权面积 (km ²)	有效期限
1	四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目	金鑫矿业	T515201508020 51615	6.48	2020.3.9- 2022.3.9
2	四川省康定市三碛金矿延伸详查项目	黄金坪矿业	T515201109020 44968	2.66	2020.5.14- 2022.5.14

（二）项目实施背景及必要性

1、四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目

康定金矿矿区自 20 世纪 70 年代以来曾进行过多次不同程度的地质工作，近年来公司主要进行矿石开采工作，未开展系统的地质矿产勘查找矿工作。M1 号矿体沿倾向延深较大，且品位、厚度较稳定，深部未见尖灭，矿体深部延伸情况无系统工程控制；V 号矿体为一隐伏矿体，走向和深部均无系统工程控制。因此，本次矿山勘查工作主要是充分收集以往矿区及邻区的地质、矿产等资料的基础上，对康定金矿区内已知矿体 M1 深部及新发现的 V 号金矿体开展地质延伸详查，为办理采矿权证和矿山设计提供地质依据。

公司拟在康定金矿矿区进一步进行勘查，对 M1 矿体采矿权最低标高（3379m）以下部分按规范设计工程进行控制，对新发现的 V 号矿体按规范设计工程进行控制。矿区金矿勘查工作按详查设计，分 2 个阶段实施。根据矿权范围内矿体控制情况，采矿权内 M1 号矿体已有系统工程控制，本次对该矿体深部进行延伸详查，通过钻探及坑探工程基本查明 M1 矿体分布、规模、形态、产状、厚度与品位变化情况，确定矿体的连续性，基本查明矿体夹石、顶底板岩性及分

布情况。V号矿体为新发现矿体，对该矿体进行普查至详查设计，第一阶段通过稀疏取样工程大致查明矿体分布、规模、形态及产状，大致确定矿体连续性，了解矿体含矿性；第二阶段根据V号矿体普查阶段的工作成果，对其进行加密工程施工，控制矿体的总体分布范围及矿体规模、形态、产状，基本确定矿体的连续性。通过系统取样，基本查明矿石的物质组成、矿石质量及矿石加工选冶技术性能，并估算 M1、V号矿体资源量，进行可行性评价。

2、四川省康定市三碛金矿延伸详查项目

三碛金矿矿区自 20 世纪 80 年代以来曾进行过多次不同程度的地质工作，但矿区内地质构造的研究不够，矿山需采用地表钻探或坑内钻作进一步的控制，以查明矿区远景。因此，本次矿山勘查工作主要是对探矿权范围内IV、V号金矿体及VI号金矿化带进一步开展工作，评价其工业价值，预估算资源量，为办理采矿权证和矿山设计提供地质依据。

公司拟在三碛金矿矿区进一步进行勘查，重点对新发现的IV、V号金矿体、VI号金矿化带进行控制，矿区金矿勘查工作按详查设计，分 2 个阶段实施，按普查至详查阶段整体部署，探求资源量。普查阶段以找矿为目的，通过开展 1:2000 地质修测及取样钻追索控制地表矿体沿走向延伸情况；深部通过稀疏取样工程大致查明矿体分布、规模、形态及产状，大致确定矿体连续性，了解矿体含矿性；重视矿床开采技术条件研究，完成矿区水文地质、工程地质、环境地质调查研究工作，划分矿床技术条件类型。详查阶段以控制矿体为目的，根据普查阶段的工作成果，对各矿体进行加密工程施工，控制矿体的总体分布范围及矿体规模、形态、产状，基本确定矿体的连续性；基本查明矿石的物质组成、矿石质量及矿石加工选冶技术性能；估算IV、V号金矿体、VI号金矿化带金矿资源量，进行可行性评价。本项目以《岩金矿地质勘查规范》（DZ/T0205-2002）为依据，在充分研究矿区内已有地质资料的基础上，根据矿区内地质构造特征、矿体特征，按普查至详查阶段整体部署、分布实施、先稀后密、动态调整的原则布置地质工作。

（三）本次勘查设计主要工作量

1、四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目

工作手段	计量单位	工作量		
		总工作量	第 1 阶段	第 2 阶段
一、地形测绘				
(一) 地形测绘				
1、控制测量：E 级网	点	6.00	6.00	-
2、地形测量：1:2000 地形测量	点	6.48	6.48	-
(二) 制图				
1、地质图计算机成图				
(1) 平面地质图（全开）	幅	4.00	4.00	-
(2) 剖面图	cm	300.00	300.00	-
(3) 钻孔柱状图	cm	45,550.00	21,200.00	24,350.00
(4) 坑道素描图	cm	5,440.00	3,480.00	1,960.00
二、地质测量				
(一) 专项水文地质测量				
1、1:2000 专项水文地质测量	km ²	14.87	14.87	-
2、1:2000 专项工程地质测量	km ²	10.00	10.00	-
3、1:2000 专项环境地质测量	km ²	10.00	10.00	-
4、1:2000 水工环地质剖面	km ²	3.00	3.00	-
三、钻探				
(一) 矿产地质钻探				
1、机械岩芯钻探				
(1) 垂直孔（0~200m）	m	5,430.00	3,350.00	2,080.00
(2) 斜孔 75°（0~200m）	m	16,720.00	9,050.00	7,670.00
2、机械岩芯钻探				
(1) 垂直孔（0~300m）	m	1,450.00	1,450.00	-
(2) 斜孔 75°（0~300m）	m	12,980.00	2,450.00	10,530.00
3、机械岩芯钻探				
(1) 垂直孔（0~400m）	m	4,680.00	-	4,680.00
(2) 斜孔 75°（0~400m）	m	4,290.00	-	4,290.00
四、山地工程				
坑探>500m	m	5,440.00	3,480.00	1,960.00
五、岩矿测试				
(一) 岩矿分析				
1、一般岩矿分析：金基本分析	件	50,000.00	22,500.00	27,500.00
2、金物相分析	件	20.00	10.00	10.00
3、组合分析：Au、Cu、Pb、Zn、Ag、As、Sb、Hg	件	60.00	40.00	20.00
4、样品加工：基本分析样	件	50,000.00	22,500.00	27,500.00
(二) 水质分析				
1、水质综合分析：一般水样	件	10.00	10.00	-
(三) 光谱半定量分析				
1、全分析	件	20.00	10.00	10.00

(四) 岩矿鉴定与测试				
1、岩矿鉴定与测试				
(1) 薄片制片	片	30.00	15.00	15.00
(2) 薄片鉴定	片	30.00	15.00	15.00
2、岩石试验和土工试验：块体密度	件	90.00	-	90.00
六、其他地质工作				
(一) 地质勘查工作测量				
1、勘探基线测量	km	12.00	12.00	0.00
2、工程点测量	点	100.00	50.00	50.00
(二) 地质编录				
1、坑探	m	5,440.00	3,480.00	1,960.00
2、钻探	m	45,550.00	21,200.00	24,350.00
(三) 采样				
1、刻槽样(10*3CM)	m	300.00	250.00	50.00
2、岩心样	m	45,550.00	21,200.00	24,350.00
(四) 岩矿心保管	m	45,550.00	21,200.00	24,350.00
(五) 设计论证编写				
1、矿产评价	份	1.00	-	1.00
(六) 综合研究编写报告				
1、矿产评价	份	1.00	-	1.00
2、年终地质总结	份	2.00	1.00	1.00
(七) 报告印刷				
1、矿产评价	份	1.00	-	1.00
2、地质总结	份	2.00	1.00	1.00

2、四川省康定市三碛金矿延伸详查项目

工作手段	工作量			
	计量单位	总工作量	第 1 阶段	第 2 阶段
一、地形测绘				
1:2000 地形测量	km ²	2.66	2.66	-
2、制图：1:2000 地形图	幅	1.00	1.00	-
3、地质图计算机成图				
(1) 平面地质图(对开)	幅	1.00	1.00	-
(2) 1:100 坑道素描图	cm	20,560.00	12,045.00	8,515.00
(3) 1:200 钻孔柱状图	cm	18,325.00	6,483.00	11,842.00
二、地质测量				
(一) 1:1000 勘探线剖面地质测量	km	26.60	15.60	11.00
(二) 1:2000 地质测量	km ²	2.66	2.66	-
(三) 1:2000 水文地质测量	km ²	15.00	15.00	-
(四) 1:2000 工程地质测量	km ²	4.68	4.68	-
(五) 1:2000 环境地质测量	km ²	4.68	4.68	-

(六) 1:2000 水工环地质剖面		km	1.50	1.50	-
五、钻探					
(一) 矿产地质钻探					
1、机械岩芯钻探					
(1) 垂直孔	0~200m	m	3,199.00	1,625.00	1,574.00
	0~300m	m	1,922.00	728.00	1,194.00
(2) 斜孔 75°	0~200m	m	23,126.00	6,694.00	16,432.00
	0~300m	m	4,416.00	1,408.00	3,008.00
(3) 斜孔 80°	0~200m	m	706.00	530.00	176.00
	0~300m	m	1,300.00	-	1,300.00
	0~400m	m	664.00	664.00	-
(4) 斜孔 85°	0~200m	m	452.00	452.00	-
	0~300m	m	524.00	524.00	-
	0~400m	m	340.00	340.00	-
(5) 取样钻	0~20m	m	165.00	165.00	-
	>20m	m	240.00	240.00	-
六、山地工程					
坑探: >500m:2.0*2.0		m	20,560.00	12,045.00	8,515.00
七、岩矿测试					
(一) 一般岩矿分析					
1、金基本分析		件	39,488.00	15,062.00	24,426.00
2、钻探样品加工		件	37,039.00	13,355.00	23,684.00
3、刻槽样品加工		件	2,449.00	1,707.00	742.00
4、薄片制片		片	30.00	20.00	10.00
5、薄片鉴定		片	30.00	20.00	10.00
6、光片制片		片	25.00	15.00	10.00
7、光片鉴定		片	25.00	15.00	10.00
8、小体重样		件	200.00	100.00	100.00
9、光谱全分析		件	15.00	10.00	5.00
10、化学全分析		件	15.00	10.00	5.00
11、组合分析		件	30.00	10.00	20.00
12、金物相分析		件	30.00	10.00	20.00
13、水质全分析		件	2.00	2.00	-
14、饮用水分析		件	3.00	3.00	-
15、抗压强度		件	30.00	30.00	-
16、抗拉强度		件	30.00	30.00	-
17、抗剪切强度		件	30.00	30.00	-
18、放射性测定		件	10.00	4.00	6.00
19、选冶试验		件	1.00	-	1.00
八、其他地质工作					
(一) 地质勘查工作测量					
1、1:2000 勘探线基线测量		km	2.00	2.00	-

2、工程点测量	点	264.00	89.00	175.00
（二）地质编录				
1、钻探	m	37,039.00	13,355.00	23,684.00
2、坑探	m	20,560.00	12,045.00	8,515.00
（三）采样				
1、刻槽样（10*3CM）	件	2,449.00	1,707.00	742.00
2、岩心样	件	37,039.00	13,355.00	23,684.00
（四）岩矿心保管	m	37,039.00	13,355.00	23,684.00
（五）设计论证编写				
1、矿产评价	份	1.00	1.00	-
（六）综合研究编写报告	份			
1、矿产评价	份	1.00	-	1.00
（七）报告印刷				
1、矿产评价	份	3.00	-	3.00

（四）本次勘查投资预算情况

1、四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目

单位：万元

项目	预算		
	第一阶段	第二阶段	合计
地形测绘	69.07	26.31	95.38
地质测量	93.74	-	93.74
钻探	3,791.70	7,098.49	10,890.19
山地工程	1,188.91	669.61	1,858.52
岩矿测试	392.66	478.39	871.05
其他地质工作	206.37	244.93	451.30
工地建筑	411.47	623.55	1,035.03
管理费	307.70	457.06	764.76
税费	345.23	512.83	858.06
环保投入	150.00	-	150.00
合计	6,956.84	10,111.18	17,068.02

2、四川省康定市三碛金矿延伸详查项目

单位：万元

项目	预算		
	第一阶段	第二阶段	合计
地形测绘	30.90	20.36	51.26
地质测量	99.24	16.04	115.28
钻探	2,822.81	5,722.64	8,545.45
山地工程	4,115.05	2,909.06	7,024.12
岩矿测试	146.76	240.82	387.58

其他地质工作	242.64	354.11	596.75
工地建筑	581.20	714.43	1,295.62
管理费	401.93	498.87	900.80
税费	473.51	587.72	1,061.24
环保投入	193.00	-	193.00
合计	9,107.05	11,064.06	20,171.11

（五）项目原辅材料及能源供应情况

项目不改变公司生产所需原辅料及能源的供应方式，项目建设所需的工程物资、设备配件、工程劳务等均供应充足，建设所需的电力可通过矿区已有的电力设备提供。

（六）项目环保情况

项目严格执行国家环境保护相关标准，已取得甘孜州康定生态环境局的环境影响报告表批复文件。

本次勘查项目中，除了坑探工程对当地生态环境有一定的破坏外，地形测量、地质测量及水、工、环测量等地表工作对当地的水土、动植物、水环境、大气环境、地形景观等影响甚微。本次勘查项目的主要污染源及其应对措施如下：

1、废水

项目废水主要为勘查人员日常洗漱、生活所产生的生活污水、坑探施工过程中产生的少量污水及钻探过程中产生的钻探废水等，量较少。生活污水经旱厕处理后用于林地施肥；坑探废水产生的矿井涌水经探硐内导流沟引至硐口沉淀池，经物理沉淀后可用于探硐、道路洒水降尘，废水不外排；钻探污水因每个钻探场地设置 1 个沉淀池，采用防渗膜塑料布及支架组装，循环使用，在钻探工作完成后，废泥浆自然风干后填埋于沉淀池。因此，项目产生的废水对环境的影响较小。

2、废气

废气主要为坑探等施工过程中产生的少量扬尘和生产、生活设备及车辆产生的少量废气。针对容易产生粉尘的作业，可采取喷雾、洒水等措施以降低勘查施工作业中产生的粉尘。在项目勘查过程中加强施工管理，对临时渣场进行覆盖处理；加强对燃油机械的维护保养；注意临时堆土表面拍实并在大风天气采取网布

覆盖等必要防护措施。项目探矿活动对周围的大气环境影响较小。

3、噪声

项目噪声的来源包括车辆噪声、发电机噪声以及坑探施工的凿岩机、空压机、水泵等产生的噪声。因噪声较小，勘探区远离附近村庄等声环境保护目标，且随勘查活动的结束而消失，因此对环境的影响较小。

4、固体废物

项目固体废物主要为坑探施工产生的渣土和废石、地质岩样及员工的生活垃圾等。坑探产生的渣土和废石找植被少、远离水源的负地形位置堆场堆放，设边坡临时挡墙和排水沟防止水土流失，表面夯实平整并及时恢复植被。待编录、取样、验收结束后立即用混泥土和砖石把洞口封好。恢复植被所选用的植物要为适应当地土质生长的树木或草，最好是选用附近已有植物幼苗进行移植。对于生活垃圾，勘查期间勘查人员形成的生活垃圾量较小，经过处理无害后，统一收集后将进行定点掩埋。采取以上防治措施后，探矿工作产生的固体废物对环境的影响有很大程度的减小。

5、环保资金投入情况

四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目、四川省康定市三碛金矿延伸详查项目环保治理资金投入分别为 150 万元和 193 万元，环保治理资金主要用于废石堆场、涌水收集池、钻探废水泥浆池、扬尘防护等的建设。

（七）预期成果及资源储量估算

项目预期探获控制资源量+推断资源量的矿石量 486.28 万吨，金金属量 14.12 吨。其中：

康定金矿资源量预估结果为：控制资源量矿石量 140.80 万吨，金金属量 4.45 吨；推断资源量矿石量 23.20 万吨，金金属量 0.78 吨；合计矿石量 164.00 万吨，金金属量 5.23 吨。

三碛金矿资源量预估结果为：控制资源量矿石量 175.35 万吨，金金属量 4.84 吨；推断资源量矿石量 146.93 万吨，金金属量 4.05 吨；合计矿石量 322.28 万吨，

金金属量 8.89 吨。

（八）项目设计方案专家评审情况

公司委托四川省地质矿产勘查开发局四〇二地质队编写的《四川省康定市康定金矿延伸详查设计书》和《四川省康定市三碛金矿补充详查设计书》等金矿勘查设计方案已经专家评审通过，取得了四川省自然资源厅下属四川省矿产资源储量评审中心出具的《〈四川省康定市康定金矿延伸详查设计书〉咨询意见书》（川评咨〔2020〕005 号）和《〈四川省康定市三碛金矿补充详查设计书〉咨询意见书》（川评咨〔2020〕004 号）。经四川省矿产资源储量评审中心审查专家组咨询审查，认为项目设计方案可作为矿区金矿勘查的依据。

（九）项目实施主体

四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目由本公司负责实施，四川省康定市三碛金矿延伸详查项目由黄金坪矿业负责具体实施，募集资金到位后，公司将以募集资金中拟用于四川省康定市三碛金矿延伸详查项目的金额向黄金坪矿业增资的方式进行募集资金投入。

（十）项目的实施进展情况

四川省康定市康定金矿（延伸）详查项目、四川省康定市三碛金矿延伸详查项目建设期分 2 阶段进行，包括普查阶段和详查阶段，预计建设期为 3 年。

三、补充流动资金

（一）项目概况

公司所属采选业属于资本密集型行业，是否具备足够的资金实力，决定了公司的生产规模。根据公司业务发展情况及营运资金需求，公司拟将本次募集资金中的 6,000 万元用于补充流动资金。

（二）补充流动资金的必要性

1、支撑公司未来发展战略的必要性

公司的战略规划是发展成为西南地区具有较强影响力和竞争力的集地质勘探、开采、选矿、提炼于一体的黄金矿业企业，黄金矿产资源的储量系黄金生产

企业的生命线，因此不断获得优良的黄金矿产资源是公司可持续发展最基本的保障。公司将立足四川及周边省区，放眼世界，跟踪调研黄金资源信息，寻找优质资源，为公司更进一步扩大资源储备奠定坚实的基础。鉴于收购兼并活动一般对资金需求量较大且具有一定的突发性，公司需要储备一定的流动资金来获取未来可能的收购兼并机会，以提高公司的核心竞争力和后续发展能力，巩固公司在行业内的优势地位。

2、满足业务规模不断扩大的资金需求

随着募投项目的陆续投入，以及现有矿山矿产资源的勘查，一方面，新增的矿山资源储量部分需缴纳较大金额的采矿权出让收益；另一方面，公司探明各矿山资源储量后，需投入大量资金进行矿山工程建设，以实现矿山资源的开发利用，随着新增产能在以后年度的逐步释放，公司业务规模也将进一步扩大，营运资金需求量亦相应增加。

本次募集资金补充与主营业务相关的流动资金后，将促进公司经营快速发展，降低公司的资产负债率，增强公司的偿债能力，降低公司的经营风险。

（三）流动资金的管理运营安排

公司将根据业务发展的需要，严格按照《募集资金管理办法》对该项流动资金进行严格而合理的管理运营。其具体安排如下：

1、专户管理。公司已建立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，公司董事会负责健全公司募集资金管理制度，并确保该制度的有效实施。

2、流动资金用于公司主营业务。流动资金具体使用过程中，公司将建立科学的预算和经营评估体系，根据业务的具体发展进程，有计划地安排该部分资金的投放，保障募集资金的安全，提高资金的使用效率。

3、实行严格的资金支付审批。公司在具体资金支付环节，将严格按照公司财务管理制度和资金审批权限进行资金使用。

四、募集资金运用对财务状况及经营成果的影响

（一）对公司财务状况的影响

本次公开发行股票成功后，公司总资产和净资产规模将有较大幅度增加，公司资本结构得到优化，公司后续持续融资能力和抗风险能力得到增强。

（二）对公司经营成果的影响

本次募集资金项目顺利实施后，将进一步提升公司资源控制程度并大幅增加资源储量，加快公司矿产资源的开发步伐，巩固和提升公司的行业地位，从而为公司的长期可持续发展奠定坚实的基础。鉴于矿产资源勘查和开发周期长、投入大、复杂程度高，其经济效益的产生也将需要较长的时间。如果勘查结果不及预期，则将影响公司未来的资源储备情况。

（三）新增折旧、摊销成本对公司业绩的影响

本次募集资金投资项目对钻探、坑探等基础工程投资规模较大，在大幅增加公司资产规模、提高资产质量、优化公司资产结构的同时，也会带来相应的固定资产折旧、摊销，进而对公司经营成果带来一定影响。鉴于公司矿产资源勘查和开发周期较长，随着募集资金投资项目的实施，公司资源储量大幅增加，公司根据资源勘查情况将进一步扩大矿山采矿能力，从长期来看，公司的盈利能力也会得到显著增强。

第十四节 股利分配政策

一、公司最近三年股利分配政策和实际股利分配情况

（一）公司最近三年利润分配政策

现行《公司章程》对股利分配的规定如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司利润分配政策为：

（1）公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持一定的连续性和稳定性。

（2）公司可以进行中期现金分红。

（3）公司可以采取现金或股票形式进行利润分配。在保证正常生产经营及发展所需资金的前提下，公司应当进行适当比例的现金分红。

（二）最近三年实际利润分配情况

2017年5月8日，金鑫矿业召开2016年年度股东大会，审议通过了《2016年度利润分配预案》的议案，以公司现有总股本5,100,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增50股，并每10股派发现金红利2.64元。2017年5月24日，公司本次利润分配事项已经实施完毕，公司总股本由原来的5,100,000股增至30,600,000股。

2018年4月16日，金鑫矿业召开2017年年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配预案》的议案，以公司总股本30,600,000股为基数，向全体股东派发每10股3.00元人民币现金。2018年5月7日，公司本次利润分配事项已经实施完毕。

2019年5月13日，金鑫矿业召开2018年年度股东大会，审议通过了《2018年度利润分配预案》的议案，以公司总股本52,912,500股为基数，向全体股东派发每10股6.00元人民币现金。2019年5月23日，公司本次利润分配事项已经实施完毕。

2019年12月25日，金鑫矿业召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于2019年半年度权益分派预案》的议案，以公司总股本52,912,500股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12.8股。2020年1月6日，公司本次利润分配事项已经实施完毕，公司总股本由原来的52,912,500股增至120,640,500股。

公司资产负债表日后不存在利润分配以及拟分配利润的情形。

二、本次发行后的利润分配政策

根据公司于2020年6月12日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过的上市后适用《公司章程（草案）》，公司利润分配政策如下：

（一）利润的分配原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司制定利润分配政策尤其是现金分红政策时，应当履行必要的决策程序，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中，应当通过多种渠道充分听取并考虑独立董事、监事以及中小股东的意见。

（二）利润分配形式及期间间隔

1、公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润。

2、在满足利润分配条件前提下，公司原则上每年进行一次利润分配，主要以现金分红为主，但在有条件的情况下，公司可以根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。

（三）利润分配的条件及分配比例

1、公司实施现金分红应同时满足以下条件：

（1）公司当期实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）公司累计可供分配的利润为正值；

（3）审计机构对公司当期财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（4）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；或者公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

2、现金分红比例：公司具备上述现金分红条件时，应当积极采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%。

3、实施股票股利分配的条件

在优先保障现金分红的基础上，公司可以采取股票股利方式进行利润分配，公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

4、差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素区分情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

（2）公司发展阶段属成熟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 40%；

（3）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%。

公司在利润分配时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

（四）利润分配方案的决策程序和机制

1、公司的利润分配预案由公司董事会结合公司章程及相关法律法规的规定、公司盈利情况、现金流情况、公司经营发展规划、股东回报规划及以前年度的利润分配情况等提出、拟定。董事会在审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事对现金分红具体方案进行审核并发表明确意见。董事会在决策和形成利润分配预案时，应详细记录管理层建议、参会董事的发言要求、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。利润分配预案经董事会、监事会审议通过后方能提交股东大会审议决定。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

3、公司董事会审议制订或修改利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议；股东大会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经出席会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

4、注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告的，公司董事会应当将导致注册会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营情况的影响向股东大会说明。如果该事项对当期利润有直接影响，公司董事会应当根据就低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。

5、公司监事会应对公司董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况、决策及执行程序进行监督。

6、公司当年盈利且满足现金分红条件，但公司董事会未提出现金分红预案或者利润分配预案中的现金分红比例低于公司章程规定的比例的，经独立董事认可后方能提交公司董事会审议，独立董事及公司监事会应发表明确意见，公司应在董事会决议公告和年度报告中披露原因及未用于分配的资金用途和使用计划。

（五）利润分配政策调整的条件、决策程序和机制

1、因国家颁布新的法律、行政法规、部门规章及规范性文件或因外部经营环境、公司自身经营情况、财务状况、投资计划和长期发展规划发生重大变化，公司确有必要调整或变更公司利润分配政策尤其是现金分红政策的，可以由公司董事会对利润分配政策进行调整或变更。

2、公司调整利润分配政策，应当满足公司章程规定的条件，由公司董事会做出专题论述，详细论证和说明调整理由并形成书面论证报告，但调整或变更后的利润分配政策不得违反中国证监会及上交所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案，独立董事、监事会应发表意见，经公司董事会审议通过后提交公司股

东大会审议批准，股东大会审议时，应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

三、发行上市后分红回报规划

为进一步规范公司分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制保证股东的合理投资回报，增加股利分配决策透明度和可操作性，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》精神和《公司章程》等相关规定，并综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，公司特制定了上市后未来三年股东分红回报规划，具体如下：

（一）规划制定考虑因素

公司着眼于战略目标及未来可持续发展，在综合分析公司经营发展实际情况、股东的要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境、公司现金流量状况等因素的基础上，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情况，对股利分配作出制度性安排，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

（二）规划制定原则

- 1、充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事、监事的意见；
- 2、坚持现金分红优先；
- 3、重视对投资者的合理回报；
- 4、保持分红政策的持续性、稳定性。

（三）公司上市后未来三年的具体股东分红回报规划

1、公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利，公司应当优先采用现金分红的利润分配方式；

2、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形，并按照公司公开发行股

票并上市后生效的《公司章程（草案）》规定的程序，提出差异化的现金分红政策；

3、公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，必要时公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，并提交股东大会审议决定；

4、公司以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%。公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（四）上市后分红回报规划的制定或修改周期

公司经营管理层应根据股东大会制定或修改的股利分配政策至少每三年制定一次分红回报规划，提交公司董事会审议。

若公司预测未来三年盈利能力和净现金流入将有大幅提高，可在利润分配政策规定的范围内向上修订利润分配规划和计划，例如提高现金分红的比例；反之，如果公司经营环境或者自身经营状况发生较大变化，也可以在利润分配政策规定的范围内向下修订利润分配规划和计划，或保持原有利润分配规划和计划不变。

（五）分红回报规划制定或修改的决策机制

1、公司股东回报规划预案由公司经营管理层根据公司战略发展目标、盈利能力以及资金需求状况并结合股东（特别是中小股东）、独立董事的意见拟定，在公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议。

2、公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需要调整股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并严格履行决策程序。公司股东回报规划的调整应在公司董事会审议通过后，提交股东大会审议。

股东大会会议应采取现场投票和网络投票相结合的方式，为公众投资者参与利润分配政策的制定或修改提供便利。

董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序受监事会的监督。

本规划未尽事宜，依照相关法律法规、规范性文件及公司公开发行股票并上

市后生效的《公司章程（草案）》规定执行。

四、发行前滚存利润的分配安排和已履行的决策程序

公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票并在上海证券交易所主板上市前滚存利润分配方案的议案》，同意公司本次发行股票并上市完成前的滚存未分配利润由本次发行后的新老股东共同享有。

第十五节 其他重要事项

一、信息披露制度与投资者服务

为了保护投资者的合法权益，规范公司的信息披露行为和投资者关系的管理工作，维护公司股东、债权人及其它利益相关人的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，本公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》。

本公司上市后将严格按照中国证监会等有关证券监管机构的相关法律法规要求披露信息，确保披露信息真实、准确、完整、及时，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司有关信息披露和投资者关系的负责部门、负责人、电话号码等信息如下：

部门	董事会办公室
董事会秘书	王超
联系地址	康定市姑咱镇鱼通路姑咱广场综合楼 A 幢 4 楼 1 号
邮政编码	626001
电话	0836-2850988
传真号码	0836-2850666
电子邮件地址	kdjxky@126.com
互联网网址	http://www.kdjxky.com

二、重要合同

截至本招股说明书签署日，公司正在履行或将要履行的交易金额在 500 万元以上的合同，或者交易金额虽未超过 500 万元，但对生产经营、未来发展或财务状况有重要影响的合同如下：

（一）采购合同

序号	供应商名称	合同对方	合同内容	签订时间	合同金额
1	四川利宏矿山工程有限公司	金鑫矿业	康定金矿采拓工程	2016年1月1日	框架合同
2	四川利宏矿山工程有限公司	金鑫矿业	三远洞金矿采拓工程	2016年1月1日	框架合同
3	四川利宏矿山工程有限公司	黄金坪矿业	黄金坪、三碛金矿采拓工程	2016年1月1日	框架合同
4	石泉县鑫康矿业有限责任公司	金鑫矿业	竹林金矿采拓工程	2020年1月1日	框架合同
5	四川利宏矿山工程有限公司	金鑫矿业	康定金矿选厂选矿	2019年1月1日	框架合同
6	四川利宏矿山工程有限公司	金鑫矿业	硝洞子金矿选厂选矿	2019年1月1日	框架合同
7	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司康定分公司	金鑫矿业	民用爆破器材买卖	2017年11月10日	框架合同
8	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司康定分公司	黄金坪矿业	民用爆破器材买卖	2017年11月10日	框架合同
9	康定富强有限责任公司金汤电站	金鑫矿业	电力供应	2019年10月26日	框架合同

（二）销售合同

序号	客户名称	合同对方	合同内容	签订时间	合同金额
1	中钞长城贵金属有限公司	金鑫矿业	黄金买卖	2020年6月28日	框架合同
2	中钞长城贵金属有限公司	黄金坪矿业	黄金买卖	2020年6月28日	框架合同
3	深圳市翠绿黄金精炼有限公司	金鑫矿业	黄金买卖	2020年12月21日	框架合同
4	深圳市翠绿黄金精炼有限公司	黄金坪矿业	黄金买卖	2020年12月21日	框架合同

三、对外担保情况

截至本招股说明书签署日，本公司不存在对外担保。

四、重大诉讼或仲裁事项

（一）公司重大诉讼或仲裁事项

截至本招股说明书签署日，公司不存在报告期发生或虽在报告期外发生但仍对公司产生较大影响的诉讼或仲裁案件，也不存在尚未了结的重大诉讼或仲裁事项。

（二）公司控股股东、实际控制人和控股子公司，公司董事、监事、高级

管理人员和核心技术人员作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项

报告期内，公司共同实际控制人之一、董事刘继云曾作为原告涉及民间借贷纠纷案件。2020年4月17日，四川省甘孜藏族自治州中级人民法院下发民事判决书（（2020）川33民终25号）作出终审判决，判决借款人罗扎返还刘继云借款本金400万元及相应利息。

截至本招股说明书签署日，除上述涉诉情况之外，公司控股股东、实际控制人和控股子公司，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在其他尚未了结的或者可预见的作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项。

（三）公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员涉及刑事诉讼的情况

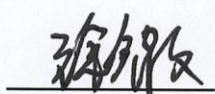
截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均不存在尚未了结的或者可预见的刑事诉讼。

第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

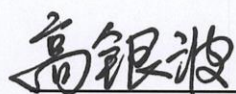
一、全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

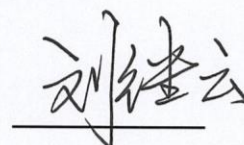
全体董事签名：



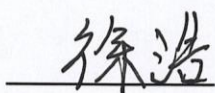
徐智文



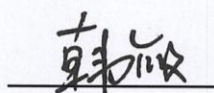
高银波



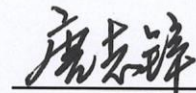
刘继云



徐 浩

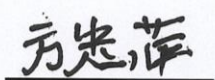


韩 敏

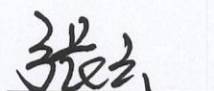


唐志铤

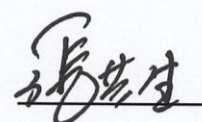
全体监事签名：



方忠萍



张 云



张英生

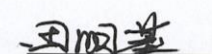
全体高级管理人员签名：



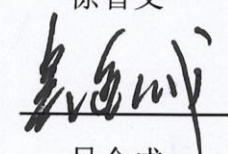
徐智文



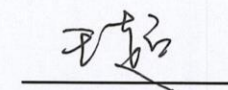
徐 浩



田明基



吴金成



王 超



康定金鑫矿业旅游股份有限公司

2021年2月4日

二、保荐机构（主承销商）声明

本公司已对本招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

保荐代表人： 张 韩
张 韩

戴洛飞
戴洛飞

项目协办人： 马 强
马 强

法定代表人： 余 磊
余 磊



保荐人（主承销商）董事长声明

本人已认真阅读康定金鑫矿业旅游股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

董事长： 
余 磊



保荐人（主承销商）总经理声明

本人已认真阅读康定金鑫矿业旅游股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

总经理：_____

王琳晶

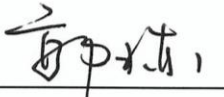


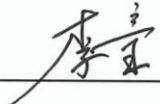
三、发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师： 
鲍卉芳


王 萌


郭 栋


李 童

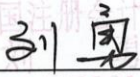
律师事务所负责人： 
乔佳平



四、发行人会计师声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要,确认招股说明书及其摘要与本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议,确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

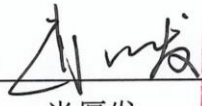
签字注册会计师:


刘 勇
340100030134


汪 健
340100030134


储阳玲
110100030176

会计师事务所负责人:


肖厚发
发肖
印厚

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

2021年2月4日

五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读康定金鑫矿业旅游股份有限公司拟股份改制项目【北方亚事评报字 2014 第 01-349 号】招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股说明书及其摘要不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师：

资产评估师
朱宏杰
41000264

朱宏杰

资产评估师
张洪涛

张洪涛

资产评估机构负责人：

闫全山

闫全山

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）



2021年2月4日

六、验资机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读康定金鑫矿业旅游股份有限公司首次公开发行股票招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的验资报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的验资报告内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



徐家敏



何 均

会计师事务所负责人：



李武林

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



2021年2月4日

七、验资复核机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的验资复核报告（容诚专字[2020]230Z1345号）无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的验资复核报告内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

刘勇
3401000134

汪健
3401000112

储阳玲
1101000176

会计师事务所负责人：

肖厚发
肖厚发印

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

2021年2月4日



第十七节 备查文件

一、备查文件

- （一）发行保荐书及发行保荐工作报告；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）内部控制鉴证报告；
- （四）经注册会计师核验的非经常性损益明细表；
- （五）法律意见书及律师工作报告；
- （六）公司章程（草案）；
- （七）中国证监会核准本次发行的文件；
- （八）其他与本次发行有关的重要文件。

二、查阅时间

每周除法定节假日之外 9:30-11:30、13:30-16:30。

三、查阅地点

（一）康定金鑫矿业旅游股份有限公司

地址：康定市姑咱镇鱼通路姑咱广场综合楼 A 幢 4 楼 1 号

电话：0836-2850988

联系人：王超

（二）天风证券股份有限公司

地址：上海市浦东新区兰花路 333 号 333 世纪大厦 10 楼

电话：021-68815299

联系人：张韩

四、信息披露网站

本次发行的信息披露网站为上海证券交易所指定网站（www.sse.com.cn）。