

四川容大黄金股份有限公司 首次公开发行股票招股意向书摘要

(上接 C10 版) 3.现金流量表主要数据

Table with 4 columns: Item, 2022年度, 2021年度, 变动率. Rows include operating cash flow, investment cash flow, financing cash flow, etc.

2022年,公司经营活动产生的现金流量净额为37,732.61万元,同比增加91.99%,主要系公司于2022年对全部已销售但未点价的合质金进行了点价结算,收回因合质金销售产生的应收账款较多。

2022年7-12月,公司经营活动产生的现金流量净额为20,377.73万元,同比增加114.49%,主要系2022年7-12月公司对全部已销售但未点价的合质金进行了点价结算,收回因合质金销售产生的应收账款较多。

4.非经常性损益表

Table with 5 columns: Item, 2022年度, 2021年度, 2022年7-12月, 2021年7-12月. Rows include non-recurring gains/losses, government subsidies, etc.

2022年及2022年7-12月,公司非经常性损益主要受合质金应收账款减值准备计提和转回的影响。由于合质金应收账款减值准备计提和转回属于不具有持续性的与经营相关的收益,性质特殊且具有偶发性,可能影响报表使用者对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断。

二、2023年1-3月业绩预计

经公司初步测算,2023年1-3月公司主要经营业绩预计情况如下:

Table with 4 columns: Item, 2023年1-3月, 2022年1-3月, 变动率. Rows include revenue, net profit, etc.

注:上表中2023年1-3月财务数据为公司初步预计数据,未经会计师审计或审阅,且不构成盈利预测。

根据预计,公司2023年1-3月营业收入较上年同期有所增长,主要系金精矿销售收入增长所致。公司2023年1-3月净利润为5,300.00万元至6,700.00万元,同比增长28.20%至62.07%。

第二节 本次发行概况

Table with 2 columns: Item, Content. Rows include share type, face value, subscription price, etc.

第三节 发行人基本情况

Table with 2 columns: Item, Content. Rows include company name, registration capital, business scope, etc.

二、发行人历史沿革及改制重组情况

(一)设立方式 四川黄金系由容大有限整体变更设立。四川省机关事务管理局于2021年3月23日出具了《四川省机关事务管理局关于省地矿局区域地质调查队下属企业四川容大黄金有限责任公司整体变更设立股份公司的批复》(川机管函[2021]297号)。

2021年3月26日,容大有限全体股东作出整体变更为股份有限公司的决议,决定由全体股东作为共同发起人,以2020年11月30日经审计的净资产45,062.51万元折股360,000,000股,每股面值1元。

2021年3月26日,四川黄金召开创立大会,审议通过了容大有限整体变更为股份有限公司的相关议案。2021年3月29日,公司领取了凉山彝族自治州市场监督管理局核发的《营业执照》(统一社会信用代码91513422791825286M)。

根据天健会计师事务所出具的《关于四川容大黄金股份有限公司前期差错更正对改组基准日净资产影响的说明》(天健川函[2021]16号),后期审计调整事项合计调整减少四川黄金公司改组基准日净资产3,245.14万元。

41,817.37万元,并以调整后的净资产按照1.16159:1的比例折股整体变更为股份公司,折股后,股份公司总股本为36,000.00万元,剩余5,817.37万元计入股份公司资本公积。同日,公司全体发起人就折股方案变更签署了《四川容大黄金股份有限公司发起人协议书补充协议》。

根据天健会计师事务所出具的《关于四川容大黄金股份有限公司前期差错更正及会计政策变更对改组基准日净资产影响的说明》(天健川函[2022]35号),调整事项合计调整增加四川黄金改组基准日净资产5,639.67万元,调整后改组基准日净资产为47,457.04万元(其中实收资本11,494.25万元,资本公积1,049.11万元,盈余公积4,335.67万元,未分配利润30,578.00万元)。

2022年10月10日,四川黄金召开2022年第一次临时股东大会,审议通过了《关于对整体变更设立股份公司净资产折股事项进行确认的议案》,在本次前期差错更正及追溯调整后,同意将改组基准日净资产调整为47,457.04万元,并以调整后的净资产按照1.3183:1的比例折股整体变更为股份公司,折股后,股份公司总股本为36,000.00万元,剩余11,457.04万元计入股份公司资本公积。

(二)发起人 公司设立时,发起人及其出资情况如下表:

Table with 4 columns: No., Shareholder Name, Shareholding Amount (Shares), Shareholding Ratio. Lists 13 shareholders including industry groups and individuals.

三、发行人股本形成及变化情况

(一)本次拟发行股份及发行前后股本变动情况 公司本次发行前总股本为36,000.00万股,本次发行股份6,000.00万股,不涉及公开发售股份,公开发行股票数量占本次发行后总股本的比例为14.29%。

Table with 4 columns: Shareholder Name, Shares (Before), Shares (After), Shareholding Ratio (After). Shows changes for 13 shareholders and public shareholders.

注:SS,即“State-owned Shareholder”的缩写,表明该股东是国有股东,下同。

(二)前十名股东情况 本次发行前,公司前十名股东情况如下:

Table with 4 columns: No., Shareholder Name, Shareholding Amount (Shares), Shareholding Ratio. Lists top 10 shareholders before the IPO.

(三)前十名自然人股东及其在发行人处担任的职务 截至本招股意向书摘要签署日,公司无自然人股东。

(四)国有股份和外资持股情况 根据四川省机关事务管理局出具的《关于四川容大黄金股份有限公司国有股权管理方案的复函》(川机管函[2021]778号),本州藏族自治县财政局出具《关于四川容大黄金股份有限公司报送国有股权管理方案相关事项的批复》及国务院国资委、四川省国资委历史上对先进材料(原名:四川黄金矿业集团有限公司、四川发展国瑞矿业投资有限公司)国有股东身份的认定批复(国资产权[2017]1149号和川川国资产权[2017]27号),截至本招股意向书摘要签署日,矿业集团、本州国投、先进材料为国有股份持有人,前述股东的持股比例如下:

Table with 4 columns: No., Shareholder Name, Shareholding Amount (Shares), Shareholding Ratio, Share Nature. Lists 10 shareholders and their share types.

(五)股东中战略投资者持股情况 截至本招股意向书摘要签署日,公司股东中无战略投资者持股的情形。

(六)本次发行前各股东的关联关系及关联股东的各自持股比例 本次发行前,各股东间存在的关联关系如下:

1. 公司股东雷石天富、雷石诚泰和雷石恒基同为林云飞实际控制的有限合伙企业,且公司股东上海德三与雷石恒基存在关联关系,其中,雷石天富直接持有公司5.22%的股份,雷石诚泰直接持有公司2.02%的股份,雷石恒基直接持有公司0.38%的股份,上海德三直接持有公司0.65%的股份。上海德三系雷石恒基的实际控制人,持有雷石恒基99.34%的出资份额。

2. 公司股东金投智天、金投智天和恒行事务合伙人均为泰恒投资,泰恒投资系杭州市金融投资集团有限公司控股子公司,实际控制人为杭州市人民政府。金投智天、金投智天和恒行分别持有公司1.49%和0.99%的股份。

除上述情况外,本次发行前各股东之间不存在其他关联关系。

三、公司主营业务具体情况 (一)公司主营业务、主要产品及变化情况 公司是一家长期专注于金矿资源开发及综合利用的企业,主要从事金矿的采选及销售,主要产品为金精矿和合质金。

公司秉持科学、绿色的发展理念,根据矿山所处地理位置及少数民族地区的实际情况,通过不断学习、探索和总结,在资源勘探、矿山建设、生产管理等方面积累了丰富的经验,同时,公司注重技术研发及成果转化,掌握了金矿采选的核心技术,在开采、磨矿、浮选回收等方面形成了完整的技术体系,金属回收率较高,产品质量稳定。

公司自成立以来一直专注于金矿的采选及销售,主要产品一直为金精矿和合质金,主营业务与主要产品未发生重大变化。

(二)公司主营业务工艺流程 公司主营业务工艺流程主要包括采矿阶段和选矿阶段。

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

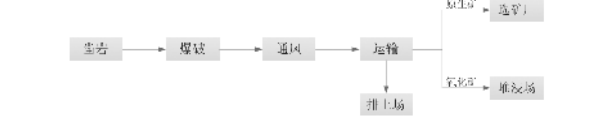
(1)浮选工艺 采选阶段采出的原生矿运至选矿厂,经过破碎、磨矿、浮选、脱水等生产环节后得到产品金精矿,剩下的尾矿通过管道输送至尾矿库堆存。工艺流程图如下:

(2)喷淋浸出工艺 采选阶段采出的氧化矿运至堆浸场堆场,经过提浆剂喷淋、活性炭吸附、解吸电解等生产环节得到产品合质金。工艺流程图如下:

(三)露天开采工艺 露天开采主要工艺流程如下:

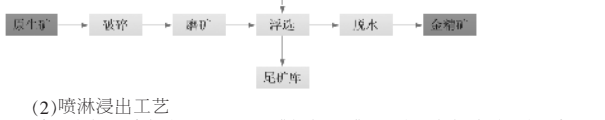
(四)地下开采工艺 根据设计方案,综合考虑回采率、资源综合利用等技术经济指标,公司未来拟采用嗣后充填采矿法方法进行地下开采,主要工艺环节包括凿岩、爆破、通风、运输。公司未来地下开采主要工艺流程如下:

未来拟采用嗣后充填采矿法方法进行地下开采,主要工艺环节包括凿岩、爆破、通风、运输。公司未来地下开采主要工艺流程如下:

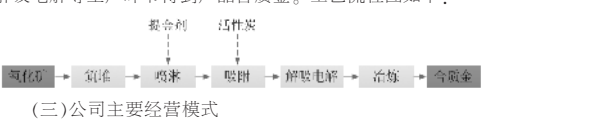


2. 选矿阶段 采选阶段开采的原生矿运至选矿厂,经过浮选工艺得到产品金精矿;采矿阶段随采出的氧化矿运至堆浸场,经过喷淋浸出工艺得到产品合质金。

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



(2)喷淋浸出工艺 采选阶段采出的氧化矿运至堆浸场堆场,经过提浆剂喷淋、活性炭吸附、解吸电解等生产环节得到产品合质金。工艺流程图如下:



(三)公司主要经营模式 公司的主要经营模式围绕矿山建设、开采、选矿及金精矿、合质金的销售展开,公司以资源优势为基础,与主要的客户和供应商建立了长期稳定的合作关系,打造了完整的采购、生产、销售体系。

1. 采购模式 公司主要产品的原料为金矿原矿,来源为自有矿山开采,公司在生产过程中对外采购的内容主要包括生产采掘服务、非自建工程建设服务等矿山服务以及火工材料、钢铁、浮选剂等生产物资。

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

3. 销售模式 公司生产出的金精矿销售给黄金冶炼加工企业,合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业。

4. 采购模式 公司主要产品的原料为金矿原矿,来源为自有矿山开采,公司在生产过程中对外采购的内容主要包括生产采掘服务、非自建工程建设服务等矿山服务以及火工材料、钢铁、浮选剂等生产物资。

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

6. 销售模式 公司生产出的金精矿销售给黄金冶炼加工企业,合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业。

7. 采购模式 公司主要产品的原料为金矿原矿,来源为自有矿山开采,公司在生产过程中对外采购的内容主要包括生产采掘服务、非自建工程建设服务等矿山服务以及火工材料、钢铁、浮选剂等生产物资。

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

9. 销售模式 公司生产出的金精矿销售给黄金冶炼加工企业,合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业。

10. 采购模式 公司主要产品的原料为金矿原矿,来源为自有矿山开采,公司在生产过程中对外采购的内容主要包括生产采掘服务、非自建工程建设服务等矿山服务以及火工材料、钢铁、浮选剂等生产物资。

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

12. 销售模式 公司生产出的金精矿销售给黄金冶炼加工企业,合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业。

13. 采购模式 公司主要产品的原料为金矿原矿,来源为自有矿山开采,公司在生产过程中对外采购的内容主要包括生产采掘服务、非自建工程建设服务等矿山服务以及火工材料、钢铁、浮选剂等生产物资。

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

15. 销售模式 公司生产出的金精矿销售给黄金冶炼加工企业,合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业。

16. 采购模式 公司主要产品的原料为金矿原矿,来源为自有矿山开采,公司在生产过程中对外采购的内容主要包括生产采掘服务、非自建工程建设服务等矿山服务以及火工材料、钢铁、浮选剂等生产物资。

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

18. 销售模式 公司生产出的金精矿销售给黄金冶炼加工企业,合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业。

19. 采购模式 公司主要产品的原料为金矿原矿,来源为自有矿山开采,公司在生产过程中对外采购的内容主要包括生产采掘服务、非自建工程建设服务等矿山服务以及火工材料、钢铁、浮选剂等生产物资。

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

21. 销售模式 公司生产出的金精矿销售给黄金冶炼加工企业,合质金销售给具有《可提供标准金锭企业认定证书》的黄金精炼加工企业。

22. 采购模式 公司主要产品的原料为金矿原矿,来源为自有矿山开采,公司在生产过程中对外采购的内容主要包括生产采掘服务、非自建工程建设服务等矿山服务以及火工材料、钢铁、浮选剂等生产物资。

公司矿产资源的开发利用奠定良好的技术基础。

3. 管理优势 公司秉持科学、绿色的发展理念,根据矿山所处地理位置及少数民族地区的实际情况,通过不断学习、探索和总结,在资源勘探、矿山建设、生产管理等方面积累了丰富的经验,并形成了一整套高效、合理的管理机制。

4. 绿色矿山企业政策优势 公司认真践行国家关于绿色生态文明建设要求,将绿色发展理念贯穿于生产经营全过程,并于2019年被国土资源部确定为国家级绿色矿山企业。

(七)公司竞争优势 1. 资本实力不足 金矿采选行业属于资本密集型行业,金矿资源勘查、选矿厂建设、固定资产投资均需投入大量资金。

2. 资源规模相对较小 根据国土资源部《关于〈四川省木里县梭罗沟矿区金矿资源储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》(国土资储备字[2016]196号),截至2016年3月31日,公司梭罗沟金矿矿区采矿许可证范围内保有资源储量为金属量44,862kg。

3. 资源禀赋相对较差 根据国土资源部《关于〈四川省木里县梭罗沟矿区金矿资源储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》(国土资储备字[2016]196号),截至2016年3月31日,公司梭罗沟金矿矿区采矿许可证范围内保有资源储量为金属量44,862kg。

4. 资源禀赋相对较差 根据国土资源部《关于〈四川省木里县梭罗沟矿区金矿资源储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》(国土资储备字[2016]196号),截至2016年3月31日,公司梭罗沟金矿矿区采矿许可证范围内保有资源储量为金属量44,862kg。

截至2022年6月30日,公司拥有的固定资产情况如下:

Table with 6 columns: Category, Original Value, Accumulated Depreciation, Impairment Provision, Book Value, and成新率. Rows include buildings, machinery, vehicles, etc.

1. 房屋建筑物 (1)自有房产 截至本招股意向书摘要签署日,发行人拥有的已办理产权证书的房产共计20处,所有权人均属四川黄金,情况如下:

Table with 7 columns: No., Certificate No., Building Area, Location, Usage, Right Type, Remarks. Lists 20 real estate properties.

注:上表中序号8-20号不动产权证书载明分摊土地使用权面积,其原因系:发行人与开发商签署买卖合同时上述房产所在地块规划用途为“科研设计用地”,成都市规划和自然资源局后将该地块土地规划用途调整为“商业金融用地”,开发商与所涉地块已售房产的相关业主就土地用途变更导致的补缴土地出让金等事宜未达成一致,发行人无法取得分摊土地使用权,上述房产用作发行人成都分公司办公室及附属车库,不属于发行人核心生产经营场所,其不动产权证书未载明分摊土地使用权不会对发行人造成重大法律风险,不会对本次发行上市构成实质性障碍。

(2)租赁房产 截至本招股意向书摘要签署日,发行人租赁的房屋建筑物情况如下:

Table with 6 columns: No., Lessor, Lessee, Rental Property Address, Area (m2), Rental Purpose, Rental Term. Lists 10 leased properties.

发行人上述租赁房产的土地权利性质、权属证书取得、租赁备案手续办理情况如下:

Table with 6 columns: No., Lessor, Rental Property Address, Land Right Nature, Certificate Status, Lease Status. Lists 10 leased properties with details on legal status.

发行人租赁的10处房产中,有4处房产涉及划拨用地,5处房产未取得权属证书,所有租赁房产均未办理租赁备案手续。