

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 C13 版)

Table with 6 columns: 序号, 姓名, 本公司职务, 2021年度税前薪酬(万元), 是否从关联方领取薪酬. Lists board members and their compensation.

注 1:上述税前薪酬包含工资奖金福利以及公司缴纳的五险一金; 注 2:公司董事杨学军、董事张宏、董事程学权、董事王兆成、监事会主席张宇蓉系控股股东矿业集团提名,其 2021 年度除领取董事或监事津贴外,未在公司领取薪酬;根据相关规定,上述人员“兼职不兼薪”,公司未向其支付董事或监事津贴,经查阅公司报告期内董事和监事津贴发放记录,津贴的最终发放方为矿业集团;

注 3:公司董事王晋定、监事陈继尧系公司股东上海德三提名,其 2021 年度除领取董事或监事津贴外,未在公司领取薪酬; 注 4:公司董事郭续长、监事刘桂刚系公司股东北京金阳提名,其 2021 年度除领取董事或监事津贴外,未在公司领取薪酬;

注 5:公司董事徐碧良、监事郑明辉系公司股东紫金南方提名,徐碧良 2021 年度除领取董事或监事津贴外,未在公司领取薪酬; 注 6:公司董事余明江系公司股东川发矿业提名,其 2021 年度放弃在公司领取董事或监事津贴,且未在公司领取薪酬。

截至本招股意向书摘要签署日,在公司任职领薪的董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员按国家有关规定享受社会保险保障。除此之外,上述人员未在公司享受其他待遇和退休金计划。

截至本招股意向书摘要签署日,矿业集团的基本情况如下: 八、发行人控股股东及实际控制人的基本情况 截至本招股意向书摘要签署日,矿业集团持有公司 36.54%的股份,为公司的发起人及控股股东。矿业集团的基本情况如下:

Table with 2 columns: 名称, 统一社会信用代码. Lists company details for 四川省容大矿业集团有限公司.

截至本招股意向书摘要签署日,四川省地矿局区调队持有矿业集团 90.00%的股权,为发行人间接控股股东。四川省地矿局区调队的基本信息如下:

Table with 2 columns: 名称, 统一社会信用代码. Lists company details for 四川省地质矿产勘查开发局地质调查队.

截至本招股意向书摘要签署日,四川省地矿局为四川省地矿局区调队的举办和主管单位,为公司实际控制人。四川省地矿局前身为西南地质调查所,于 1950 年成立。1952 年西南地质调查所改建为西南地质局。1956 年西南地质局改建为四川省地矿局,1999 年四川省地矿局由国土资源部划归四川省人民政府管理,业务涵盖基础地质调查、矿产资源勘查开发、水文地质、工程地质、环境地质、生态地质、农业地质、旅游地质、城市地质等领域。四川省地矿局的基本情况如下:

Table with 2 columns: 名称, 统一社会信用代码. Lists company details for 四川省地质矿产勘查开发局.

九、发行人财务会计信息 (一)最近三年一期合并财务报表 1、资产负债表

Table with 5 columns: 项目, 2022.6.30, 2021.12.31, 2020.12.31, 2019.12.31. Financial statements showing assets, liabilities, and equity.

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Profit and loss statement.

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cash flow statement.

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cash flow statement (continued).

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cash flow statement (continued).

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cash flow statement (continued).

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cash flow statement (continued).

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cash flow statement (continued).

(二)非经常性损益明细表

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Non-recurring gains and losses statement.

注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022.6.30, 2021.12.31, 2020.12.31, 2019.12.31. Financial ratios table.

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Financial ratios table (continued).

注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

注:利息折回摊销前利润=利润总额+计入财务费用的利息支出+本期折旧+本期摊销; 9. 利息保障倍数=(利润总额+计入财务费用的利息支出+资本化的借款利息支出)/(计入财务费用的利息支出+资本化的借款利息支出)。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Financial ratios table.

注[1]:加权平均净资产收益率的计算公式如下: 加权平均净资产收益率=PO/(EO+NP+2+EixMi+MO - EjxMj+MO+EixMk+MO),其中:PO 为归属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;EO 为归属于公司普通股股东的期初净资产;Ej 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;Ei 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;MO 为报告期月份数;Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数;Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数;Ek 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;Mk 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。

注[2]:基本每股收益可参照如下公式计算: 基本每股收益=PO+S,S=SO+S1+SixMi+MO - SpxMj+MO - Sk,其中:PO 为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普通股股东的净利润;S 为发行在外的普通股加权平均数;SO 为期初股份总数;S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;Si 为报告期发行新股或债转股等增加股份数;Sj 为报告期回购或现金分红等减少股份数;Sk 为报告期因回购减少股份数;Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数;Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

注[3]:稀释每股收益可参照如下公式计算: 稀释每股收益=PI/(SO+S1+SixMi+MO - SpxMj+MO - Sk+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:PI 为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,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。注[4]:公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年度-2020 年度为有限公司阶段,每股收益指标不适用。

(四)管理层讨论与分析 1. 财务状况分析 (1)资产结构及变化情况 报告期各期末,公司资产构成情况如下表所示:

Table with 5 columns: 项目, 2022.6.30, 2021.12.31, 2020.12.31, 2019.12.31. Asset structure table.

报告期各期末,公司资产总额分别为 105,071.55 万元、125,004.94 万元、119,406.68 万元和 124,808.92 万元。2020 年末资产总额较 2019 年末增加 19,933.39 万元,主要系应收账款、固定资产增加,以及公司为满足未来生产经营需求,主动增加了梭罗沟金矿地下开采工程项目建设投入。2021 年末资产总额较 2020 年末未减少 5,598.26 万元,主要系公司货币资金减少。2022 年 6 月末资产总额较 2021 年末增加 5,402.23 万元,主要系公司货币资金增加。

报告期各期末,公司流动资产分别为 41,548.01 万元、48,494.10 万元、36,847.11 万元和 41,346.93 万元,占总资产的比例分别为 39.54%、38.79%、30.86%和 33.13%。报告期各期末,公司非流动资产分别为 63,523.55 万元、76,510.85 万元、82,559.58 万元和 83,461.98 万元,占总资产的比例分别为 60.46%、61.21%、69.14%和 66.87%。公司资产以非流动资产为主,主要包括无形资产、固定资产、在建工程等,符合金矿采选行业特点。

(2)负债结构分析 报告期各期末,公司负债构成如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

注:利息折回摊销前利润=利润总额+计入财务费用的利息支出+本期折旧+本期摊销; 9. 利息保障倍数=(利润总额+计入财务费用的利息支出+资本化的借款利息支出)/(计入财务费用的利息支出+资本化的借款利息支出)。

速动比率较 2019 年末下降,主要系公司流动负债中合同负债及其他应付款增加所致。2021 年末公司流动比率、速动比率较 2020 年末上升,主要系公司流动负债中合同负债及其他应付款减少所致。2022 年 6 月末,因金精矿销售、合质金点价回款,货币资金有所增加,导致公司流动比率、速动比率进一步提高。

报告期各期末,公司资产负债率分别为 58.47%、60.95%、46.27%和 38.85%,资产负债结构较为合理,公司长期偿债能力较强。2021 年末公司资产负债率较 2020 年末下降,主要系流动负债大幅减少所致。2022 年 6 月末公司资产负债率进一步下降,主要系流动资产增加及长期应付款减少所致。

(4)资产周转能力分析 报告期内,公司资产周转能力的主要指标如下: 注:金精矿销售周转率=营业收入/期末存货余额;合质金销售周转率=营业收入/期末存货余额。

2. 盈利能力分析 (1)营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Income statement table.

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Income statement table (continued).

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

(2)营业成本及主营业务成本分析 报告期内,公司各期营业成本构成情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cost statement table.

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cost statement table (continued).

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cost statement table (continued).

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cost statement table (continued).

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cost statement table (continued).

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cost statement table (continued).

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cost statement table (continued).

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。

Table with 5 columns: 项目, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Cost statement table (continued).

注:营业收入及主营业务收入分析 报告期内,公司各期营业收入情况如下: 注:主要财务指标计算方法如下: 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x100%; 4. 每股净资产=归属于发行人的期末净资产/期末股份总数。公司于 2021 年 3 月整体变更为股份有限公司,2019 年-2020 年为有限公司阶段,该指标不适用。