

四川和谐双马股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人谢建平、主管会计工作负责人周凤及会计机构负责人(会计主管人员)王芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的经营计划、发展战略、预计可获取的收益等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任	28
第六节 重要事项	31
第七节 股份变动及股东情况	36
第八节 优先股相关情况	42
第九节 债券相关情况	43
第十节 财务报告	44

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>/披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 其他。

释义

释义项	指	释义内容
公司、四川双马	指	四川和谐双马股份有限公司
双马宜宾	指	四川双马宜宾水泥制造有限公司
宜宾砺锋	指	宜宾砺锋建材有限公司
和谐恒源	指	北京和谐恒源科技有限公司
天津赛克环	指	天津赛克环企业管理中心（有限合伙）
LCOHC	指	拉法基中国海外控股公司（LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.）
西藏锦合	指	西藏锦合创业投资管理有限公司
和谐锦豫	指	河南省和谐锦豫产业投资基金（有限合伙）
和谐锦弘	指	义乌和谐锦弘股权投资合伙企业（有限合伙）
西藏锦凌	指	西藏锦凌企业管理有限公司
西藏锦仁	指	西藏锦仁企业管理有限公司
和谐绿色产业基金	指	宜宾和谐绿色产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）
珠海数智星辰	指	珠海数智星辰科技有限公司
清控紫荆	指	清控紫荆(北京)教育科技有限公司
和谐汇一	指	上海和谐汇一资产管理有限公司
河南景睿	指	河南景睿股权投资基金合伙企业(有限合伙)
天津瑾育	指	天津瑾育管理咨询有限公司
Hexie Jinfeng	指	Hexie Jinfeng Holdings Limited
中信金融资产	指	中国中信金融资产管理股份有限公司
中融人寿	指	中融人寿保险股份有限公司
ESG	指	环境、社会和公司治理
IPO	指	首次公开募股
LP	指	有限合伙人
GDP	指	国内生产总值
IT	指	信息技术
AI	指	人工智能
VC	指	风险投资
PE	指	私募股权投资
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元、万亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元、人民币万亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	四川双马	股票代码	000935
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川和谐双马股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	四川双马		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN HEXIE SHUANGMA CO.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	谢建平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈长春	景晶
联系地址	四川省成都市锦江区红星路三段一号成都国际金融中心 1 号写字楼 26 楼 2 号	四川省成都市锦江区红星路三段一号成都国际金融中心 1 号写字楼 26 楼 2 号
电话	028-63231548	028-63231548（投资者咨询专线号码）
传真	028-63231549	028-63231549
电子信箱	public.sm@sc-shuangma.com	public.sm@sc-shuangma.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	482,425,424.71	561,465,723.27	-14.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	113,380,825.19	454,578,778.73	-75.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	95,083,548.35	442,449,174.46	-78.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	163,422,457.83	50,082,025.62	226.31%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.60	-75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.60	-75.00%
加权平均净资产收益率	1.53%	6.76%	减少了 5.23 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,045,058,732.15	8,194,608,917.06	-1.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,262,058,350.64	7,441,228,027.45	-2.41%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	710,479.08	主要系处置联营投资股权
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,109,962.83	主要系子公司收到环保专项奖补资金、资源综合利用增值税返还和政府扶持资金
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产	2,691,078.39	

生的损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,050,485.76	系结构性存款收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,762.94	
减：所得税影响额	4,119,204.38	
少数股东权益影响额（税后）	148,287.78	
合计	18,297,276.84	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司介绍

四川双马作为一家从事产业投资及管理 and 私募股权投资基金管理的上市公司，目前主要管理的资产包括建材生产制造企业及私募股权投资基金管理公司。四川双马成立于 1998 年，于 1999 年 8 月在深圳证券交易所主板挂牌上市，股票代码 000935，为深证成份指数、深市精选指数等指数的成分股。

公司建材生产制造企业业务的产品包括水泥、商品熟料、骨料等，相关产品广泛应用于大型基础设施、市政民生工程、乡村振兴（主要包括高标准农田建设、乡村道路升级改造等）和商品房开发等领域。公司建材生产基地集中在宜宾市，宜宾市区位优势明显，围绕特色优势产业建设大学城、科创城，以人才、科技、金融、服务为支撑，发展智能制造等产业链群，为公司建材生产业务发展提供了保障。公司建材生产制造业务中，水泥年产能 200 余万吨，骨料年产能 500 余万吨。

公司私募股权投资基金管理公司西藏锦合目前在管基金规模近 280 亿元，主要利用市场化的股权投资管理运营模式，发现、投资、培育和赋能优质资产。其中和谐锦豫的投资方向包括但不限于互联网、大健康、先进制造、跨境电商、新能源、消费和服务等；和谐锦弘的投资方向为先进制造与新能源行业，包括光伏、芯片设计制造、消费电子、智能装备、工业自动化、新能源、无人驾驶、半导体设备等；和谐绿色产业基金的投资方向重点关注智能制造、半导体、清洁能源及技术、消费和服务等上下游领域。

公司的战略定位是围绕国家科技创新引领的现代化产业体系，聚焦新技术、新模式和新消费的发展，对推动国家产业发展的科技创新企业展开布局，选择具有较强持续盈利能力，现金流良好、具备颠覆性技术和前沿技术的企业进行投资和管理，关注新型工业化、人工智能、生物制造等若干战略性新兴产业，继续夯实产业投资及管理 and 私募股权投资基金管理业务，有力有序支持实体经济发展，在符合国家政策法规的前提下用好资本市场工具，用资本促产业，以实现公司长期稳定发展战略。在当今世界新一轮科技革命和产业变革正在重构全球创新版图局势下，公司将紧紧围绕创新驱动发展战略，利用资源优势，扩展产业布局，塑造发展新动能新优势，厚植新质生产力的生产土壤，推动生产形态向信息化数智化转变，带动生产力不断跃上新台阶，做优做强上市公司，持续增强企业发展的潜力和后劲，努力提高投资者收益，实现战略目标。

公司将深入贯彻新发展理念，以发展新质生产力为推动企业高质量发展的内在要求和重要着力点，促进生产要素创新性配置，提升管理的精细化与数据化水平，全面系统地实施可持续发展的战略。公司坚持创造价值、保护环境、实现能耗双控、助力“双碳”目标、加快实现绿色发展的战略方针，以推动行业发展为己任，坚持以客户为中心、重视员工成长、积极参与公益活动、促进各利益相关方共同发展。

公司建立了以股东大会、董事会、监事会、高级管理层等为主体的法人治理组织架构，全面制定了相应的议事规则和实施细则，各司其职充分履行决策权、执行权和监督权；公司建立了科学、先进的企业管理及内控内审体系。公司治理能力和治理水平不断提高，确保各机构规范运行，保障企业长期稳定发展。

(二) 公司的主要业务、主要产品及其用途、市场地位、公司所处的行业地位

公司的经营业务主要包含建材生产业务、私募股权投资基金管理业务。

建材生产业务的主要产品包括水泥、商品熟料、骨料等，相关产品广泛应用于大型基础设施、产业园区建设、市政民生工程、乡村振兴（主要包括高标准农田建设、乡村道路升级改造等）、商品房开发、城市更新升级等领域。公司的建材产品依托一以贯之的高水平质量管控、物流调配及售后服务能力，具有较高的性价比优势，在核心业务区域内具有领先的市场口碑和客户美誉度。

公司从事私募股权投资基金的管理及投资业务，公司作为私募股权投资基金的管理人，向所管理的基金提供管理服务并收取管理报酬，同时担任私募股权投资基金的普通合伙人，承担普通合伙人责任并享有基金的业绩分成。公司建材生产业务及基金管理业务在行业中整体具备一定优势，同时，公司利用资本优势，以出资人的身份参与投资私募股权投资基金及其他预期发展良好的项目，获取投资收益。

（三）公司的经营模式、所属行业发展情况、主要的业绩驱动因素

1、建材生产业务

（1）经营模式

公司坚持以客户需求为导向，以产品质量为核心，一方面在结合市场研判，充分利用现有资源及生产能力的前提下，制定合理的生产计划，高效组织生产活动，严控生产环节，优化关键工业指标，持续健全品控体系，将精细化管理落实至具体工作执行中；另一方面基于业务终端的市场属性，灵活实施经销和直销相结合的策略。公司在 2024 年上半年面对更加严峻的压力，坚持以客户为中心，根据市场变化动态开展客户开发及服务工作。在公司内外部门的紧密协同下，公司客户满意度维持高位稳定，产品价格在地地区同业中维持领先水平。公司日常采购主要通过统一招标，对询比价、供应商选择、合同审核等全流程进行管理和控制。

（2）建材行业发展情况

今年上半年，水泥市场需求继续深度下滑，建材行业经济运行总体呈现平稳偏弱态势，主要产品产量和经济效益指标均明显下降，产品价格低位运行。2024 年 1-6 月，全国累计水泥产量 8.5047 亿吨，同比下降 10.0%，产量为 2011 年以来同期最低水平。

今年上半年，全国房地产市场仍处于底部调整阶段，房地产投资持续下降，全国房地产开发投资同比下降 10.1%（按可比口径计算），房地产开发企业房屋施工面积同比下降 12.0%，房屋新开工面积同比下降 23.7%。另外，为化解地方债务风险，重点省市基建项目被叫停或暂缓，加之资金短缺影响，导致基建端需求相比以往更加延滞。最后，极端天气、雨水洪涝灾害多发，导致二季度市场恢复不佳，需求阶段性减弱。多方因素影响致使下游新开工项目较少，在建工程施工进度缓慢，水泥需求整体疲软。

（资料来源：国家统计局、数字水泥网）

骨料相较于水泥业务销售半径稍小，本地骨料需求也伴随终端需求的降低出现下滑，且供应端仍有新增产能进入，致使地区供过于求的状态进一步显现。

今年上半年，公司建材业务核心区域——宜宾市上下坚决贯彻落实党中央、国务院和省委省政府、市委市政府决策部署，深入实施“四化同步、城乡融合”发展战略，扎实推进川南省域经济副中心建设，积极融入成渝双城经济圈建设。因地制宜发展新质生产力，推进产业集群成链发展，以高水平安全保障高质量发展，全力推动经济发展量质齐升。

项目是建材需求的引擎，宜宾市在经济社会发展中尤其重视项目的引入和落地。在 2024 年发布的四川省重点项目中，宜宾市牵头推进 35 个，涵盖优质白酒、动力电池、数字经济产业等，全年预计完成投资 227 亿元，较去年增加 107.4 亿元。无论是项目数量还是总投资额，宜宾在全省 21 个市州中均居第二，并已连续三年项目个数、总投资排名全省第二位。同时，宜宾市公布的市重点项目数量达到 515 个，年度预计投资 1286.6 亿元，较为充足的项目也一定程度保障了本地建材基础需求。（资料来源：宜宾市发改委）

（3）主要的业绩驱动因素

2024 年上半年公司建材业务所在地区水泥、骨料市场整体偏于疲软，产品供需结构未发生根本性转变，产品销售价格比去年同期均出现显著下滑。具体地，水泥、骨料在一季度需求处于低位，春节后宜宾及周边建材市场需求恢复程度不明显，恢复节奏偏慢导致销量低于预期。二季度得益于建材需求传统旺季节点的来临，各工程领域开工率有一定程度提高，建材需求环比均有所增加但同比去年仍显乏力。

二季度较一季度销量有所增加，价格在低位水平呈现震荡发展的态势，并于 6 月在局部区域出现回升的迹象。

面对下游需求不振，行业发展整体承压的客观挑战，公司紧紧围绕客户，以产品质量与服务为基础，一方面深耕现有市场，夯实与现有客户深度合作的合作基础，紧密沟通确保合理的市场份额；持续对现有经销商网络的优化和发展，加强与各渠道的沟通，继续确保互利共赢的合作状态；另一方面坚定挖掘新客户、开发新市场，不断寻找增量填补已有客户需求下滑产生的缺口，上半年公司新引入水泥、骨料大中小客户 20 余家，新客户贡献的水泥、骨料销售增量均好于去年同期。

2、私募股权投资基金管理业务

(1) 经营模式

公司私募股权投资基金管理业务的经营模式是管理及投资基金，向私募股权投资基金提供管理服务、收取管理费和业绩分成。公司通过二级子公司西藏锦合管理和谐锦豫、和谐锦弘及和谐绿色产业基金共三只私募股权投资基金。西藏锦合主要负责向投资基金提供管理服务，包括投资标的的寻找和筛选、执行尽职调查、提出投资分析及建议、风险管控、项目管理等。同时，公司二级子公司西藏锦凌、西藏锦仁作为三只私募股权投资基金的普通合伙人承担普通合伙人责任并享有基金的业绩分成。此外，公司参与了私募股权投资基金及其他预期发展良好的项目的投资，获取投资收益。

(2) 私募基金行业发展情况

今年上半年，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，有效落实各项宏观政策，国民经济运行总体平稳，稳中有进，生产稳定增长，需求持续恢复，就业物价总体稳定，居民收入继续增加，新动能加快成长，高质量发展取得新进展。

当前，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，发展新质生产力是推动高质量发展的内在要求，科技创新是发展新质生产力的核心要素，高质量发展必须依靠创新驱动和高科技产业来支撑。为适应以高投入、长周期为特征的高科技产业和新兴产业发展的需要，加快科技资本供给侧结构性改革，大力发展直接融资、股权投资，是提升服务实体经济质效的必要之举。与此同时，创新驱动催生出新模式、新业态、新产业，为股权创投基金提供多样化的投资标的选择。经过多年发展，我国私募股权投资基金已从一个“小众行业”发展为资产管理行业的重要组成部分，形成了策略多样、特色鲜明、功能互补的生态体系，有效促进了社会资金向创新资本的转化，服务新质生产力范围不断扩大，覆盖改造提升传统产业、培育壮大新兴产业、布局建设未来产业等新质生产力各个领域，在洞察新供给和新需求的探索中形成独特优势。

今年 4 月份，国务院发布了《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（简称“《意见》”即，新“国九条”），《意见》指出未来 5 年，基本形成资本市场高质量发展的总体框架，进一步畅通“募投管退”循环，发挥好创业投资、私募股权投资支持科技创新作用，坚持统筹资本市场高水平制度型开放和安全，拓宽企业境外上市融资渠道，提升境外上市备案管理质效。

今年 6 月份，国务院发布了《促进创业投资高质量发展的若干政策措施》（简称“《政策措施》”），明确了关于促进创业投资的 5 方面重点举措。主要包括一、培育多元化创业投资主体。加快培育高质量创业投资机构，支持专业性创业投资机构发展，发挥政府出资的创业投资基金作用。二、多渠道拓宽创业投资资金来源。鼓励长期资金投向创业投资，支持资产管理机构加大对创业投资的投入。三、加强创业投资政府引导和差异化监管。建立创业投资与创新创业项目对接机制，持续落实落细创业投资企业税收优惠政策，实施符合创业投资基金特点的差异化监管。四、健全创业投资退出机制。拓宽创业投资退出渠道，优化创业投资基金退出政策。五、优化创业投资市场环境。优化创业投资行业发展环境，营造支持科技创新的良好金融生态。《政策措施》要求相关部门加强统筹协调，形成工作合力，共同推动促进创业投资高质量发展的各项措施落实落细。

依据中国证券投资基金业协会报告，截至 2024 年 6 月末，存续私募股权、创业投资基金管理人 12,335 家，存续私募股权投资基金 30,796 只，存续规模 10.98 万亿元；存续创业投资基金 24,344 只，存续规模 3.26 万亿元。近年来，我国私募股权投资行业迅速发展，已经成为支持科技创新不可或缺的重要力量。

在募资方面，今年一季度，中国股权投资市场新募集基金总数量和募资规模均呈下降趋势，该季度我国股权投资市场共计 964 只基金完成新一轮募集；募资规模 3,530.28 亿元人民币，同比微降。大额基金的设立与募集相对活跃，共有 11 只基金的新募规模在 50 亿元及以上，总募集金额达 1,198.98 亿元人民币，是去年同期的 3 倍有余。一季度，创业投资基金数量依旧保持领先，根据清科研究中心统计，共有 655 只创业投资基金完成新一轮募集，占全市场基金总数的 67.9%；募资规模为 1,070.88 亿元人民币，占比 30.3%。成长基金的募资规模同比有上升，一季度，我国股权投资市场新募集的成长基金数量共计 261 只，募资规模为 1,651.07 亿元人民币，同比小幅提高。我国募资规模有所回落，募资市场处于承压发展阶段。

在投资方面，今年第一季度，我国股权投资市场投资活动放缓。根据清科研究中心数据，2024 年第一季度我国股权投资市场共发生投资案例数 1,496 起，已获知的投资总金额为 1,692.25 亿元，国资机构投资布局不断深入。硬科技产业仍为重要投资主题，半导体及电子设备、IT、生物技术/医疗健康、机械制造、化工原料及加工五大行业共发生投资案例数 1,190 起，占比 79.5%。其中，半导体及电子设备行业以 350 起案例数居于榜首，功率半导体、光电半导体、智能传感器等赛道热度延续。其次为 IT 行业，共发生投资案例数 290 起，伴随 AI 技术和新模式、新形态、新应用加速涌现，人工智能领域投融资活跃。生物技术/医疗健康行业以 287 起案例紧随其后，创新药、医疗器械等相关企业持续受市场关注。

在退出方面，2024 年开年，监管机构释放资本市场强监管信号，聚焦严把 IPO 准入关、从源头提升上市公司质量，今年第一季度，中企境内外上市 46 家，首发融资额约合人民币 274.83 亿元。分市场来看，A 股共有 30 家企业上市，境外市场共 16 家中企上市。行业方面，市场整体处于低活跃期，半导体领域表现相对稳健，融资集中度亦有明显上升。私募股权投资市场一季度共发生 169 笔退出案例，被投资企业 IPO 仍是 PE 机构主要的退出方式，同时，PE 机构积极寻求二级市场以外的退出渠道以获取收益。

（资料来源：中国证券投资基金业协会网站、清科研究中心、国家统计局网站、中国政府网）

（3）主要的业绩驱动因素

近年来，全球局势复杂多变，世界经济格局不断调整，新技术持续创新，全球产业智能化、绿色化、融合化转型发展势头上升。国内市场方面，私募基金监管的规范化、多层次资本市场的高质量发展、新质生产力的加速培育对股权投资机构提出了新的历史任务。

私募股权投资基金行业的主要影响因素包括募资、投资、管理及退出。从募资环节看，2023 年我国股权投资市场政府引导基金和政府机构/出资平台的合计披露认缴出资金额占比达到 40.6%，相比 2022 年有所增长。产业资本的出资保持活跃，2023 年披露的认缴出资金额占比达 26.7%，金融机构与险资 LP 的出资相对稳定，国资背景 LP 仍是我国募资市场的重要支撑。

在国家政策和资本关注下，融资赛道集中度进一步升高。根据执中 ZERONE 统计，2020-2023 年，热门赛道中融资金额累计最高的赛道为新一代信息技术，其中包括半导体芯片等战略细分领域，其次为生物医药赛道。战略新兴行业作为新质生产力的重要组成部分，融资额占比逐年增加。在政策引导与技术迭代共同影响下，科创领域持续成为股权投资机构的关注焦点。

在新时代、新环境下，投资机构正进行能力与责任的双提升。部分投资机构已开始从基础能力构建阶段向专业能力积累阶段、共创发展阶段等更高阶层不断进阶，所需能力更加多元且不断精进，所能承担的责任也更加深广。新时代的中国股权投资机构需要具备组织健全、持续迭代的内部治理；扎根产业、长期系统的前瞻研究；广泛链接、深度共创的产业生态建设；有序分工、全面精准的增值服务等专业能力。

私募股权基金的最优的退出方式为被投资项目上市退出，执中 ZERONE 统计数据显示，2023 年在 A 股成功 IPO 的 313 家企业中，有私募股权基金参与投资的项目为 237 家，渗透率为 75.7%。从私募股权基金的投资回报看，2023 年，以 IPO 日计，私募股权投资机构的投资收益回报倍数均值为 4.8。并购退出虽然在回报上不及上市退出那般丰厚，但它却是全球私募股权市场最主要的退出途径，一级市场的并购退出在 2023 年并购事件总量中的占比较上一年有所提升。私募股权市场的其他退出方式还包括老股转让、回购退出及 S 基金等。

差异化的募资策略，创新合作模式，投资地域、行业及策略的适时调整，专业化投后管理和退出渠道的多元化均为私募股权投资基金管理行业的业绩驱动因素。

（资料来源：中国证券投资基金业协会网站、执中 ZERONE、清科研究）

公司开展私募股权投资基金管理业务，一方面是为公司未来可能的业务转型布局产业方向及积累管理经验，建立良好的产业集群；另一方面努力提升公司效益，为全体股东创造更好的投资回报。公司于 2017 年参与投资和谐锦弘、和谐锦豫两只基金并担任了两只基金的管理人。公司积极履行基金投资管理运营职责，推动基金快速发展，在新能源、半导体、先进制造等投资领域取得了良好的成效，同时带动了公司业绩的提升。截止到本报告期，公司从两只基金共产生投资收益 16.54 亿元，确认超额业绩报酬 1.33 亿元。如若假设两只基金在基金存续期届满时的投资组合全部按照 2024 年 6 月 30 日的公允价值退出，本集团预计还将取得超额业绩报酬 11.6 亿元（由于投资组合的公允价值存在向下波动的可能性及其他不确定因素，该部分超额业绩报酬本报告期尚未予以确认）。

（四）概述

1、建材生产业务的概述

2024 年上半年，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，扎实推动高质量发展，国民经济运行总体平稳。2024 年上半年国内生产总值（GDP）为 61.68 万亿元，按不变价格计算，同比增长 5.0%。

2024 年上半年，全国固定资产投资（不含农户）24.54 万亿元，同比增长 3.9%。分领域看，基础设施投资增长 5.4%，制造业投资增长 9.5%，房地产开发投资下降 10.1%。全国新建商品房销售面积 47916 万平方米，同比下降 19.0%；新建商品房销售额 47133 亿元，下降 25.0%。全国固定资产投资和基础设施投资同比增长均呈现稳中趋缓的态势，全国房地产开发投资同比降幅趋稳。

（资料来源：国家统计局网站、数字水泥网网站）

公司建材生产制造企业业务的产品包括水泥、商品熟料、骨料等，相关产品广泛应用于大型基础设施、市政民生工程、乡村振兴（主要包括高标准农田建设、乡村道路升级改造等）和商品房开发等领域。经过近年的调整，公司当前建材生产基地集中在宜宾市，宜宾市区位优势明显，为公司建材生产业务发展提供了保障。公司建材生产制造业务中，水泥年产能 200 余万吨，骨料年产能 500 余万吨。

公司注重健康和安全文化建设，将健康安全理念深植于员工心中，坚决贯彻落实习近平总书记重要指示批示精神，按照国务院有关要求，压紧压实安全生产责任，严格落实各项工作任务；坚持“两个至上”，立足“两个根本”，严格落实安全生产十五条措施，全面落实企业主体责任。要在生产经营过程中紧扣安全生产要求，切实担负起安全生产主体责任；切实把安全发展理念贯穿到工作的各领域和全过程，以高水平安全保障高质量发展。双马宜宾通过构建系统管理模式，把安全和环保作为优先项，制定具体的工作实施计划，开展安全和环保风险隐患集中排查整治工作，落实各项法律法规，全面开展安全生产宣传、培训、教育，扎实推进安全生产工作。双马宜宾以第 23 个全国安全生产月“人人讲安全、个个会应急—畅通生命通道”主题为契机，贯彻公司安全和环保管理目标，坚持“关爱生命、敬畏规则、关注细节、执行到位”的理念，不断建立健全公司内部健康安全及环保管理体系。双马宜宾是“省级安全文化建设示范企业”和“一级环保诚信企业”，所属矿山为二级安全标准化矿山。公司严格执行国

家环保政策和标准，采取一系列的技改措施，减少污染物排放、化石燃料的消耗及 CO₂ 的排放。公司积极响应政府错峰生产政策，制定错峰生产计划，污染源排放量符合国家和地方标准。

报告期内，基于国际局势变乱交织，百年变局加速演进，以及国内经济保守、房地产市场低迷等预期对市场的影响，公司管理团队以稳求变，精准施策：一是加强市场趋势的研判，优化渠道布局与客户结构，确保边际效益的最大化；二是在稳定现有客户份额的同时，大力拓展新市场，锚定增量渠道，积极争取对销量具有重大支撑的市政工程和民生项目；三是加强销售团队高效执行力建设与目标管理，落实客户拜访与竞品动态的反馈机制，定期跟进目标差异与解决方案，通过市场策略与定价机制的合理调整，实现销售绩效的最优产出比。

报告期内，受国内安全、环保政策等因素影响，能源总体价格仍然偏高。公司实施以产定采、多渠道采购，并根据国家政策变化，做好重要原材料的储备工作，保障了公司的正常生产经营活动；同时，通过积极使用替代资源、开拓新业务等措施努力降低生产经营成本。

在生产管理方面，公司严格贯彻质量管理体系，规范执行各项生产管理制度，产品质量长期稳定，公司持续提升工业业绩管理水平，各项指标始终保持业内先进水平。报告期内，公司严格按照 GB175-2023《通用硅酸盐水泥》标准要求对公司产品完成了升级换标，进一步优化了产品性能指标，拓展了可替代原料的资源化利用，改善了原燃材料质量，加强了生产过程的质量管理，产品品质持续提升。

公司建材生产业务市场集中于以宜宾市为中心的四川省南部并辐射周边，具备较好的区域优势，为公司建材生产业务提供了保障。公司将继续聚焦四川区域建材生产业务板块的稳定运营和稳步发展，不断增强上市公司的盈利能力与盈利质量。

2、私募股权投资基金管理业务的概述

2024 年上半年，中国经济回升向好，结构分化特征明显。从外部看，全球经济恢复好于预期，国际贸易稳步复苏，推动中国出口超预期增长。从内部看，宏观政策力度加大，政策效应逐步显现，新质生产力加快培育，经济增长内生动力有所增强。党中央、国务院高度重视私募投资基金行业规范健康发展和风险防控，党的二十大报告提出，健全资本市场功能，提高直接融资比重。在政策支持力度加大、投资领域多元化和退出渠道日益丰富的背景下，私募股权投资基金的行业发展前景广阔，将成为推动中国经济高质量发展的重要力量。

报告期内，西藏锦合贯彻落实新发展理念，以服务实体产业作为经营宗旨，着重于布局和投资战略性新兴产业领域，深入发掘各行业领域的创新潜力，筛选具有成长性、竞争力的项目，为科技创新和新兴产业提供发展资金的同时，以全方位的增值服务为企业赋能，促进培育新质生产力和调整产业结构，推动公司私募股权投资基金管理业务保持稳健发展。西藏锦合所管理的和谐锦弘及和谐锦豫基金于 2017 年设立，存续期均为七年，为实现私募股权基金的最优投资回报，两只基金的存续期将予以延长。

在基金运营管理及内控方面，西藏锦合作为和谐锦豫、和谐锦弘及和谐绿色产业基金的管理人，始终以合规性为基石，确保所有业务流程严格遵守法律法规。今年上半年，西藏锦合不断完善业务流程和标准，提高了募投管退各环节的效率和透明度，同时加强会计和信息传递的控制，确保财务记录的准确性和信息的安全性。西藏锦合持续对员工进行内控培训，提升团队对风险管理和合规性的认识，此外，持续开展内部控制评价和审计监督，保护投资者的利益，规范公司管理行为。

在募资方面，今年上半年西藏锦合继续加强与具有明确长期投资目标和风险管理政策的机构投资者的密切沟通，基于公司基金管理业务的品牌知名度、过往业绩及较高水平的投资管理和风险控制能力，和谐绿色产业基金募资顺利，引进了包括中宏人寿保险有限公司、天津天保滨海投资服务有限公司等多家优质基金出资人，并于今年 7 月份募集完毕，认缴总额达 105 亿元，规模远超既定目标。

在投资方面，西藏锦合践行以创新推动新质生产力发展的内在要求，注重长期投资和价值投资理念，不断提升专业能力，精进投研团队的行业认知和产业判断能力，持续更迭行业信息，专注于结构性变革中的潜在机会，深入筹划投资布局。在管基金围绕发展新质生产力产业链进行筹备及投资，重点关注新型工业化、人工智能等具有前沿技术的科技创新企业，增加优质项目储备，优化项目选择，进一步提高投资效益。

在投后管理及项目退出方面，西藏锦合深刻理解新质生产力的要义，把握数字化、网络化、智能化融合发展的契机，以信息化、智能化为杠杆培育新动能，不断增强内部治理水平，平衡激励与约束机制，提升全周期风控体系，通过长期深入研究，发掘前瞻性投资机会，采取多种投资策略，对企业的投后管理与退出做出系统规划，提高被投资企业创新驱动发展能力。随着基金逐步进入项目退出阶段，西藏锦合依据市场形势，努力把握资本市场行情和机遇，充分运用专业优势及广泛的资源网络，积极扩宽项目退出渠道，促进实现投资价值。

展望下半年，中国经济将维持平稳运行，需求保持稳定增长，带动供给端延续向好态势。西藏锦合将继续完善投研体系，凝炼核心投资能力，不断提升风险控制水平，聚焦战略新兴产业，以科技创新推动产业创新，服务于产业和区域经济发展，通过市场化的筛选机制，识别和支持真正有创新能力和市场潜力的企业，促进资源的优化配置，为投资者创造价值的同时，推动产业升级和技术革新，助力经济社会持续健康发展。

报告期内，公司子公司珠海数智星辰平稳推进智能化投资管理平台的打造和开发，协助提高私募基金业务的运营效率，优化私募基金业务架构，助力公司进一步发展。

2024 年上半年，公司严格遵守法律法规和监管机构的规定，认真执行公司各项管理制度，进一步提升公司的规范运作水平。公司不断加强投资者关系管理，严格执行信息披露管理制度，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。

报告期内，公司业务涵盖建材生产业务、私募股权投资基金管理业务等，实现归属于上市公司股东的净利润 1.13 亿元。

（五）未来展望

在未来的发展中，公司董事会及管理层将准确理解和全面把握新质生产力的科学内涵，以推进中国式现代化、服务国家战略、支持实体经济为宗旨，坚持完整、准确、全面贯彻新发展理念，深入落实高质量发展要求，坚守底线思维，围绕既定战略定位，抢抓机遇，深耕经营业务，优化资源配置，持续提高创新能力，提升经营管理水平，坚持稳中求进，继续夯实产业投资及管理 and 私募股权投资基金管理业务，有力有序支持实体经济高质量发展，提升公司竞争力，增强抗风险能力，勇担社会责任，做优做强上市公司，努力为全体股东创造价值和回报。

二、核心竞争力分析

（一）建材生产业务相关的核心竞争力

1、品质及品牌优势

公司建材业务坚持以客户需求为导向，以产品质量为核心，为客户提供满意优质的产品。公司按照 ISO9001、ISO14001、ISO45001 和 ISO50001 等国际标准建立一体化管理体系，获得产品、质量、环境、能源、职业健康安全认证。双马宜宾 2018 年荣获首届政府质量奖，2020 年荣获“质量稳定标杆企业”称号，2023 年荣获“全国第十九次水泥品质指标检验大对比全优奖”和“全国水泥检验大对比 40 周年最佳贡献奖”，以“零不符合项”的优异成绩通过 ISO 质量、安全、环保、能源四体系复审。

公司培育了忠诚度和价值性俱佳的直销和经销客户体系，通过过硬的质量和服务水平，建材产品在业务区域内享有领先的品牌认可度，具有显著的市场影响力，先后为水麻高速公路、溪洛渡水电站、向家坝水电站、纳叙铁路、乐宜高速、乐西高速、宜泸高速、沿江高速、彝威高速、成贵高铁、成宜高速、自宜铁路、渝昆高铁、宁德时代动力电池（宜宾）生产基地、向家坝灌区北总干渠一期等重点工程供应水泥或骨料。

2、产业优势

公司同时拥有水泥和骨料两种建材产品，具有销售渠道的协同效应，产品种类齐备。同时公司拥有水泥生产线和骨料生产线各两条，整体产能充沛，供应稳定性强，能够为客户提供充分的供应保障。

3、安全环保优势

公司以员工的健康和 safety 为核心，将健康安全作为公司一切发展的前提。在经营中，持续宣导公司的健康安全理念和目标，建立健全公司内部健康与安全管理体系，并保持了良好的健康与安全文化氛围。公司通过现场职业危害场所检测及一系列的安全检查、审计等方式推动安全隐患排查、专项整改，控制了一般事故以上的安全事件发生。在健康安全方面，公司持续获得同行业企业和监管部门的高度评价和认可。作为省级安全文化建设示范企业，公司良好的安全管理经验亦得到了社区、客户和供应商的认可。

公司长期重视生态环境保护管理工作，坚持生态优先、绿色发展的理念，采用有利于节约资源、改善环境的先进生产技术、工艺和装备，实施复合脱硫项目，降低 SO₂排放浓度，窑头、窑尾重点排放口均安装了污染源在线监控仪器，与省、市生态环境局平台联网，并安装运行了 SNCR 降氮脱硝设备。公司实施了 SCR 超低排放项目，减少氮氧化物排放 150 吨/年。同时，公司不断增加矿山植被恢复和厂区绿化投入，加大碳吸附力度。2018 年公司水泥通过国家低碳水泥、水泥中有害物质限量认证，2019 年双马宜宾成为省级安全文化建设示范企业，2019 年至今双马宜宾为四川省经济和信息化厅认定的“绿色工厂”单位，双马宜宾连续四年被评为省级环保诚信企业。

4、技术创新优势

在技术创新和发展方面，公司成立了专门的技术研发与服务中心，同时还建立了自有的混凝土和材料实验室，并与国内知名大专院校开展长期战略合作，不断地引进和应用新技术、新工艺，扎实推进水泥智能化工厂建设，使得水泥生产技术始终保持在行业先进行列。公司具有自主研发新产品、新技术、新工艺能力，在新产品、新技术、新工艺的应用上处于行业内领先地位。公司已获得水基岩屑使用设备等 8 项实用新型专利、1 项发明专利及 1 项软件著作权登记证书。

（二）私募股权投资基金管理业务相关的核心竞争力

1、公司具备高素质专业化的资深且稳定的投资管理团队，投资业务的人员大部分来自于专业投资机构，具有丰富的行业投资经验，历经数年耕耘，投资团队积累了深厚的业内资源和丰富的投资经验，并能够在复杂、充满挑战的市场环境中达成通力合作，进行及时、良好的专业判断。

2、公司建立了成熟完善的投资管理制度，形成了对行业及市场的系统化研究，包括自上而下和自下而上的研究，以及对细分行业、领先公司、新兴领域的重点研究，深度覆盖核心投资领域。同时，公司已建立完整的商业、财务、法律等尽职调查体系，具备专职且资深的内部尽调团队，制定了严格的尽调流程并可实现内外部尽调的多层次互查。

3、公司配备专职的投后团队和成熟的投后管理体系，投后管理人员持续跟踪被投企业的运营状况，对履约情况、财务状况、经营管理情况进行统一管理，对投资项目进行经常性的跟踪监控和评估，同时，公司具有深刻的行业洞见，能够整合资本市场资源，为被投资企业赋能，提供多元化的增值服务，提升被投企业的价值。

4、公司投资管理团队具有丰富的资本市场经验，熟悉资本市场的上市与并购等各类退出途径，了解资本市场最近政策要求，能够结合所投项目的业务形态、发展阶段、管理模式，灵活选择退出时机与路径，力争最大程度实现投资收益。公司积极开展各种政策调研，将投资与国家发展战略规划紧密联系。

5、公司拥有成熟的投资者关系。与基金的出资人保持密切沟通，顺利完成出资进度。与国内金融企业、地方国企、保险资金、大型企业资金等出资人建立了密切关系，出资人普遍认可公司私募投资管理能力和投资理念，为公司夯实投资业务提供了坚强后盾。公司具有强大的资源网络，与业界精英、优秀创业者、行业专家、被投资企业建立了长期友好的合作关系。通过投资项目，在公司重点投资领域形成

了丰富的企业生态，企业生态和企业家资源为公司深入布局行业投资及精准判断企业价值提供了有力帮助。

6、公司基于自主开发的智能化投资管理平台，能够协助公司更加深刻地了解与认知行业发展、更清晰地掌握被投企业的亮点与风险、全面及时地监控投后企业的发展情况，提高投资决策效率，助力公司提升募投管退等业务环节的管理水平，增强投资效率及效益，降低投资风险，促进公司投资业务的发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	482,425,424.71	561,465,723.27	-14.08%	
营业成本	248,559,091.95	333,996,327.29	-25.58%	
销售费用	2,711,950.36	4,490,838.07	-39.61%	主要是本期本公司之子公司减少销售费用所致
管理费用	37,172,097.96	55,213,861.53	-32.68%	主要是本期本公司之子公司严格控制费用所致
财务费用	-918,780.48	-1,999,388.89	/	主要是本期本公司增加保本浮动收益型结构性存款而使货币资金减少，相应地利息收入减少所致
所得税费用	11,366,965.81	68,851,428.83	-83.49%	主要是去年同期的利润水平高于本期所致
研发投入		9,502,798.87	-100.00%	主要是本期本公司之子公司的部分研发项目已阶段性完成相应减少投入所致
经营活动产生的现金流量净额	163,422,457.83	50,082,025.62	226.31%	主要是本期本公司管理的基金总规模增加相应增加了基金管理费收入，及公司整体加强经营活动现金流的管理所致
投资活动产生的现金流量净额	-55,407,254.78	68,173,988.91	/	主要是上年同期收到更多的基金收益分配以及本期增加结构性存款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-240,351,528.51	-4,469,737.10	/	主要是本期本公司分配股利和股份回购所致
现金及现金等价物净增加额	-132,603,125.75	114,543,500.35	/	主要是本期本公司分配股利和进行股份回购所致
投资收益	-1,692,725.99	292,567,234.09	/	主要是本公司联营基金收益变动所致
公允价值变动损益	-77,003,888.34	63,012,933.23	/	主要是本公司之子公司

				公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动所致
--	--	--	--	----------------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	482,425,424.71	100%	561,465,723.27	100%	-14.08%
分行业					
建材业务分部	261,309,174.95	54.17%	439,356,781.39	78.25%	-40.52%
私募股权投资基金管理业务分部	221,116,249.76	45.83%	122,108,941.88	21.75%	81.08%
分产品					
水泥	192,813,395.12	39.97%	331,477,337.87	59.04%	-41.83%
骨料	68,495,779.83	14.20%	99,131,694.98	17.66%	-30.90%
私募股权投资基金管理	221,116,249.76	45.83%	121,504,004.47	21.64%	81.98%
其他			9,352,685.95	1.67%	-100.00%
分地区					
四川地区	261,309,174.95	54.17%	439,356,781.39	78.25%	-40.52%
西藏等地区	221,116,249.76	45.83%	122,108,941.88	21.75%	81.08%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建材业务分部	261,309,174.95	248,559,091.95	4.88%	-40.52%	-25.51%	-19.17%
私募股权投资基金管理业务分部	221,116,249.76		100.00%	81.08%	-100.00%	0.24%
分产品						
水泥	192,813,395.12	196,210,905.24	-1.76%	-41.83%	-26.33%	-21.41%
骨料	68,495,779.83	52,348,186.71	23.57%	-30.90%	-12.84%	-15.84%
私募股权投资基金管理	221,116,249.76	0.00	100.00%	81.98%		0.00%
分地区						
四川地区	261,309,174.95	248,559,091.95	4.88%	-40.52%	-25.51%	-19.17%
西藏等地区	221,116,249.76		100.00%	81.08%	-100.00%	0.24%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用 ☑不适用

四、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	77,019.52	0.06%		
营业外支出	74,256.58	0.06%		

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	345,708,652.90	4.30%	465,702,750.26	5.68%	-1.38%	主要是本公司本期增加保本浮动收益型结构性存款所致
应收账款	84,949,886.21	1.06%	62,157,832.76	0.76%	0.30%	主要是本公司之子公司对战略客户增加短期信用销售所致
合同资产	141,004,835.30	1.75%	141,004,835.30	1.72%	0.03%	
存货	48,917,415.06	0.61%	51,681,301.82	0.63%	-0.02%	
长期股权投资	4,109,830,253.40	51.09%	4,223,978,866.77	51.55%	-0.46%	
固定资产	710,619,649.33	8.83%	731,952,681.02	8.93%	-0.10%	
在建工程	38,084,511.81	0.47%	29,704,505.77	0.36%	0.11%	
使用权资产	9,226,240.83	0.11%	12,332,229.35	0.15%	-0.04%	
短期借款	19,911,846.90	0.25%	9,990,000.00	0.12%	0.13%	主要是本期本公司之子公司增加银行借款所致
合同负债	77,062,826.75	0.96%	85,981,096.20	1.05%	-0.09%	
租赁负债	3,078,413.47	0.04%	5,444,037.47	0.07%	-0.03%	
交易性金融资产	718,849,864.33	8.94%	816,332,507.56	9.96%	-1.02%	主要是本公司本期将其持有四川锦尚新材料的可转股债权转为股权，转出交易性金融资产所致

预付款项	11,941,096.87	0.15%	6,051,163.47	0.07%	0.08%	主要是本期本公司预付的款项增加所致
应收票据	12,666,641.43	0.16%	16,558,608.00	0.20%	-0.04%	
应收款项融资	7,136,401.48	0.09%	3,280,409.14	0.04%	0.05%	主要是本公司本期收取的银行承兑汇票部分留存备用所致
其他非流动金融资产	1,707,429,862.08	21.22%	1,527,955,090.00	18.65%	2.57%	主要是本公司本期将其持有四川锦尚新材料的可转股债权转为股权,转入其他非流动金融资产核算所致
长期待摊费用	107,385.43	0.00%	182,316.67	0.00%	0.00%	
其他非流动资产	7,913,255.73	0.10%	7,208,415.97	0.09%	0.01%	
无形资产	78,963,662.95	0.98%	85,375,150.63	1.04%	-0.06%	
应付票据	178,436,137.72	2.22%	85,667,219.47	1.05%	1.17%	主要是本公司本期增加自开银行承兑汇票支付供应商款项所致
应付账款	84,304,884.86	1.05%	112,075,360.76	1.37%	-0.32%	
应付职工薪酬	1,798,844.51	0.02%	24,814,382.12	0.30%	-0.28%	主要是本公司本期支付上年末计提未付的年终奖金所致
应交税费	15,452,920.89	0.19%	37,908,286.38	0.46%	-0.27%	主要是本公司本期支付上年计提未付的企业所得税所致
其他应付款	87,631,092.59	1.09%	64,710,449.75	0.79%	0.30%	主要是本公司本期分配股利,期末应付股利增加所致
预计负债	15,104,609.68	0.19%	15,034,147.28	0.18%	0.01%	
递延所得税负债	263,173,560.55	3.27%	273,412,258.61	3.34%	-0.07%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	816,332,507.56	2,691,078.39			1,229,000,000.00	1,067,000,000.00	-262,173,721.62	718,849,864.33
4. 其他权益工具投资	156,000.00							156,000.00
5. 其他非流动金融资产	1,527,955,090.00	-79,694,966.73			14,094,768.00	15,300,936.27	260,375,907.08	1,707,429,862.08
应收款项融资	3,280,409.14	-199,497.33	156,681.71		92,063,169.97	88,164,362.01		7,136,401.48
上述合计	2,347,724,006.70	-77,203,385.67	156,681.71	0.00	1,335,157,937.97	1,170,465,298.28	-1,797,814.54	2,433,572,127.89
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

注：其他变动主要为本公司之子公司本期将其持有的锦尚新材料的股权按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。详见附注七、合并财务报表项目注释 2。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见附注七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
18,870,811.51	66,250,000.00	-71.52%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

详细情况请见本报告附注七、合并财务报表项目注释“18、长期股权投资”和“19、其他非流动金融资产”的相关内容。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海和谐新科技发展有限公司	围绕科技创新的产业方向，重点在生物医药、人工智能、工业科技等科技创新领域的项目进行投资，以体系化、平台化创业孵化模式，深度参与早期项目的创立和运营，推动科技成果转化。	新设	500,000.00	100.00%	自有资金	/	/	/	/	/	/	否	2024年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
合计	--	--	500,000.00	--	--	--	--	--	--	/	/	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川双马宜宾水泥制造有限公司	子公司	水泥、骨料生产和销售	500,000,000.00	1,187,187,135.04	806,516,035.53	261,309,174.95	14,660,875.85	12,556,972.95
西藏锦合创业投资管理有限公司	子公司	受托私募股权投资管理	100,000,000.00	480,212,824.68	403,171,670.95	221,116,249.76	198,342,702.80	179,876,219.90
西藏锦旭企业管理有限公司	子公司	股权投资管理	1,488,000,000.00	2,230,297,448.68	2,128,714,371.91	0.00	36,530,956.29	30,960,158.35
西藏锦兴	子公司	股权投资	1,772,000	1,954,986	1,924,750	0.00	-	-

企业管理 有限公司		管理	,000.00	,036.13	,596.86		22,239,57 0.83	18,957,29 1.92
--------------	--	----	---------	---------	---------	--	-------------------	-------------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海前立康生物科技有限公司	设立	无重大影响
上海和锦文汇企业管理咨询有限公司	设立	无重大影响
上海和谐新智科技发展有限公司	设立	无重大影响
上海和谐新智创业孵化器有限公司	设立	无重大影响
杭州前立康生物技术有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）建材生产业务

1、国内宏观经济形势变化的风险

建材生产行业作为政策及投资驱动型行业，显著受到宏观经济周期性波动和政策导向的影响，可能致使水泥和骨料行业的经营环境发生变化。本报告期内，政府颁布《重点省份分类加强政府投资项目管理办法（试行）》的政策文件，要求云南、贵州、重庆等 12 个省份严控交通、市政等新建政府投资项目，加之房地产市场低迷等，直接影响到行业发展。

公司将密切关注国内宏观经济政策导向，适时调整管理及市场策略，降低相关风险。

2、市场风险

（1）市场需求持续低迷、供求矛盾加剧的风险

需求方面，主要考虑房地产市场仍处于低位调整期，对水泥需求的下拉作用依旧存在，虽然基础设施建设保持稳中有增的发展态势，但难以弥补下降空间，预计 2024 年水泥需求较 2023 年将继续下降。

供给方面，在需求不足背景下，水泥行业产能利用率进一步走低，通过实施错峰生产等常规措施无法明显扭转当前供需失衡的局面。

价格和效益方面，在 2024 年行业业绩普遍下滑的压力下，为抢占市场份额导致的阶段性价格竞争不可避免。价格持续走低致使行业利润微薄，甚至亏损，区域内行业自律存在松动风险，竞争大于竞合导致产品价格底部震荡调整成为主旋律。骨料行业在 2024 年面临区域新增产能增加且供需失衡的风险，产品价格存在进一步下行的可能。由此可见，两类产品面临的供需风险将会给公司经营业绩带来压力。

公司将严格执行国家环保标准和要求，鼓励良性竞争，推动行业健康发展。同时，公司将坚持精细化管理，强化产品质量和成本竞争力，持续提升销售团队工作效率，不断优化既有存量市场，积极拓展中高价值增量市场，有效应对市场环境变化的风险。

（2）依赖单一市场的风险

受运输条件和运输成本的制约，水泥和骨料的销售存在一个合理的销售半径，两类产品均具有区域性销售特征，大部分建材业务收入来自于以宜宾市为中心的川南地区，川南地区尤其是宜宾市的经济发展趋势将较大程度地决定公司建材业务业绩预期。

公司将持续推动业务区域和客户的多元化，通过公路、铁路等多种运输方式和持续开拓外围市场的策略降低过度依赖单一市场或客户可能带来的市场风险。

3、原燃材料、能源成本波动的风险

公司生产水泥所需的重要能源之一是煤炭，同时作为制造业企业对电力需求较高，所以煤炭和电力的采购成本在公司水泥生产总成本的占比较高。如果煤炭和电力价格由于政策变动或市场供求等因素出现较大幅度的上涨，公司也将面临生产成本增加的压力，如果此因素所造成的成本上涨无法完全传导至产品价格，则有可能对公司的盈利产生影响。

公司将通过实施以产定采、多渠道采购、根据国家政策变化做好重要原材料的储备工作、使用替代燃料等方式缓解供需紧张局面和降低生产成本。

4、环境保护政策变化的风险

近年来，局部地区空气质量改善面临较大压力，环境污染问题日渐突出，伴随着“碳达峰、碳中和”及“能耗双控”政策的出台，国家锚定美丽中国建设目标，坚持精准治污、科学治污、依法治污，根据经济社会高质量发展的新需求、人民群众对生态环境改善的新期待，加大对突出生态环境问题集中解决力度，加快推动生态环境质量改善从量变到质变。国家制定了更加严厉的环境保护政策，要求进一步减少重污染天气，在节能减排方面加大管控力度，为执行更高的环境保护标准，公司面临着经济成本和时间成本不断增加的风险以及依据外部错峰要求减产、限产的风险。

公司将通过逐步减少碳排放、降低能源能耗、持续进行工艺优化、节能减排、推动实现“碳达峰、碳中和”“能耗双控”战略目标、实施 2030 年碳达峰行动方案等措施防范相关风险。

（二）私募股权投资基金管理业务

1、国际形势变化及国内宏观经济的风险

当前，国际格局复杂演变，地缘政治冲突频发，外部环境复杂性、严峻性、不确定性上升。随着国际形势的变化对国际国内经济社会发展的影响，可能对私募基金行业带来不利影响。

公司将密切关注国际形势的走势和国内宏观经济政策的导向，适时调整管理政策，降低相关风险。

2、政策变化的风险

伴随着国内外政治、经济形势转变，以及国内外资本市场监管政策和监管方向的调整，未来行业监管愈发健全，行业合规水平的要求将进一步提高，对企业在境内、境外上市及交易存在影响及挑战，整体私募股权投资行业存在政策风险。

今年上半年 A 股 IPO 市场呈现收紧态势，境外上市热度攀升，公司将持续提升管理公司和执行事务合伙人对合伙企业的专业化管理水平，在最大限度控制项目投资风险的基础上，审慎管理、合规经营，竭力提供优质、多维度的投后赋能服务，实现与被投资企业共同成长、价值共享，进一步拓宽多元化退出渠道，保障投资回报。

3、投资项目公允价值变动的风险

公司参与投资的基金所投项目的发展受复杂的宏观经济形势、产业政策、经营环境及市场竞争等多方面因素影响，前述影响会引起投资项目业绩的变化，有可能导致投资项目的公允价值存在变动的风险，进而后续可能影响公司投资收益及超额业绩报酬的收入。

公司将积极督促投资团队不断提升行业研究能力，把握行业投资机遇，发掘适合长期投资和价值投资的潜力项目，密切关注宏观经济环境及政策的变化情况，强化对被投项目的管控，有效运用资源及专业能力，协助被投资企业匹配高效的管理体系，及时调整经营策略，支持被投项目不断提升运营质效，把握长期发展节奏，降低相关风险。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度股东大会	年度股东大会	68.58%	2024 年 05 月 21 日	2024 年 05 月 22 日	审议通过了《2023 年年度报告及摘要》《2023 年度董事会工作报告》《2023 年度监事会工作报告》《2023 年度利润分配预案》《2024 年度预算方案》《2024 年度发展战略》《关于聘请 2024 年度财务审计和内控审计机构的议案》《关于购买董监高责任保险的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

双马宜宾严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等，执行《四川省水泥工业大气污染物排放标准》（DB51/2864-2021）、《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》（GB 30485-2013）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）等。

宜宾砺锋严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》等，执行《四川省水泥工业大气污染物排放标准》（DB51/2864-2021）。

环境保护行政许可情况

双马宜宾严格执行排污许可证制度，在排污许可范围内合法排污。

双马宜宾的排污许可证编号为 915115267446802641001P，排污许可证申领时间是 2020 年 12 月 21 日，有效期至 2025 年 12 月 20 日。

宜宾砺锋的固定污染排污登记备案编号为 91511526MA68X0FF3G001X，初次登记备案时间是 2021 年 07 月 02 日，在 2023 年 4 月 20 日进行了变更登记，有效期至 2028 年 4 月 19 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川双马宜宾水泥制造有限公司	废气（化学污染）	氮氧化物	连续	2	窑尾	33.11mg/m ³	DB51/2864—2021，100mg/m ³	55.06 吨/半年	1275.00 吨/年	无
四川双马宜宾水泥制造有限公司	废气（化学污染）	二氧化硫	连续	2	窑尾	13.53mg/m ³	DB51/2864—2021 35mg/m ³	22.70 吨/半年	150.00 吨/年	无
四川双马宜宾水泥制造有限公司	废气（化学污染）	烟尘	连续	2	窑尾	4.38mg/m ³	DB51/2864—2021，10mg/m ³	7.29 吨/半年	350.78 吨/年（烟尘和颗粒物合计）	无
四川双马宜宾水泥制造有限公司	废气（物理污染）	颗粒物	连续	2	窑头	2.50mg/m ³	DB51/2864—2021，10mg/m ³	3.66 吨/半年	350.78 吨/年（烟尘和颗粒物合计）	无

四川双马宜宾水泥制造有限公司	废气（物理污染）	颗粒物	连续	6	矿山（破碎）、水泥磨、煤磨、包装	2.59 mg/m ³	DB51/2864—2021, 10mg/m ³	4.76 吨/半年	350.78 吨/年（烟尘和颗粒物合计）	无
宜宾砺锋建材有限公司	废气（物理污染）	颗粒物（一般性粉尘）	连续	10	破碎、筛分车间	1.48mg/m ³	DB51/2864—2021, 10mg/m ³	0.735 吨/半年	无	无

对污染物的处理

双马宜宾生产工艺过程中产生的粉尘及烟尘处理全部采用的是布袋除尘器；生产废水全部回用生产车间循环使用，无外排；高噪声源设备安装隔音墙和消声器等降噪设施；降低氮氧化物采用的是 SNCR+SCR 系统降氮脱硝和分级燃烧，双马宜宾两条水泥窑均已实施了超低排放技术改造，SCR 末端治理，实现了超低排放，氮氧化物排放总量降 150 吨/年。双马宜宾各项环保设施运行稳定，各项排放指标符合国家排放标准。

宜宾砺锋生产工艺过程中的粉尘采取全密封、高噪声源设备安装隔音墙和消声器等降噪设施，各项环保设施运行稳定，各项排放指标符合国家排放标准，2024 年已评审 B 级企业。

突发环境事件应急预案

双马宜宾、宜宾砺锋均制定了突发环境事件风险评估报告，并对各种环保风险制定了预防管理措施，突发环境事件应急预案 2024 年 6 月已更新并在当地生态环境保护部门备案。

双马宜宾的突发环境应急预案主要内容为：1、总则；2、生产经营单位概况；3、环境污染风险情况和环境影响；4、环境保护目标；5、应急机构；6、应急响应；7、保障措施；8、宣传、培训与演习；9、附件。

宜宾砺锋的突发环境应急预案主要内容为：1、总则；2、应急组织体系；3、应急响应；4、后期处置；5、应急保障；6、奖惩；7、预案管理；8、预案附件。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，双马宜宾环保投入为 1526 万元 SCR 项目。双马宜宾对所属石灰石矿山所形成的终了边坡进行复垦绿化，对工厂现场环境进行改善，对跑冒滴漏进行治理。同时，双马宜宾继续优化水泥窑污染物深度治理超低排放项目，有效控制和降低了污染物的排放。双马宜宾通过加大污泥的处置量，解决了宜宾地区城市污水处理厂污泥的二次污染问题，为改善当地环境做出了贡献。双马宜宾按季度已缴纳 2024 年上半年环境保护税 30.67 万元。

报告期内，宜宾砺锋环保投入为 35.69 万元。宜宾砺锋通过每季度对现场有组织排放进行监测，新建矿山道路喷淋（矿区），矿区雨水收集池扩容，除泥车间尾料仓安装门帘、自动门、门禁系统，购买草籽复绿，清理生产区域排水系统，购置雾炮机泵等措施，有效降低了污染物的排放，为改善当地环境做出了贡献。宜宾砺锋按季度足额缴纳 2024 年上半年环境保护税 589.36 元。

环境自行监测方案

双马宜宾的环境自行监测方案严格按照《排污单位自行监测技术指南（水泥工业）》（HJ848-2017）、排污许可证相关管理制度、《四川省水泥工业大气污染物排放标准》（DB51/2864-2021）、《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》（GB 30485-2013）等及地方相关要求，制定并执行自行监测方案，水泥窑头排气筒颗粒物、窑尾排气筒颗粒物、氮氧化物、二氧化硫采用全天连续自动监测，并与生态环境局平台实时联网，自动监测设施委托有资质的第三方维护管理，每季度进行比对监测，确保排放数据准确和设备稳定运行；另外，水泥窑尾排气筒中的氨、氟化物、汞及其化合物，其他排气筒颗

颗粒物，协同处置固体废物期间排气筒各类污染物，厂界无组织排放颗粒物、氨等污染物，厂界环境噪声，按照《排污单位自行监测技术指南（水泥工业）》及地方相关要求，根据不同监测点位和监测指标分类，监测频次按季度、半年或年度委托具备环境监测资质的第三方开展手工监测，执行标准及其限值严格执行水泥工业大气污染物排放标准、水泥窑协同处置固体废物污染控制标准和工业企业厂界环境噪声排放标准等相关规定，并及时获取合规的监测报告；自行监测情况通过国家或地方生态环境主管部门企业监测信息发布平台进行公开，同时，企业环境自行监测方案在当地生态环境保护局备案。

宜宾砺锋的环境监测方案严格按照《固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法》（GB/T 16157-1996），每季度进行监测，同时，企业环境自行监测方案在当地生态环境保护局备案。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

双马宜宾通过采取以下措施减少碳排放：1、设备更换：更换使用高效风机、电机等，实现高效率、低能耗；2、设备技术改造：对现有设备进行相关技术改造，开展 SCR、分解炉改造项目，有效减少单位碳排放；3、开发使用替代原燃材料，如生物质燃料，一般固废等实现资源综合利用，降低能耗，节约成本。

其他环保相关信息

无。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

无。

二、社会责任情况

报告期内，公司关爱高考学子，为县域考场提供瓶装饮用水；在世界环境保护日开展爱护环境公益宣传，向居民赠送环保手提袋及雨伞。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告珙县巡场镇塘坝村第九村民小组请求确认与被告宜宾砺锋建材有限公司的租赁合同无效。	/	否	一审判决。一审原告已上诉。	2024年8月5日经珙县人民法院一审判决：驳回原告珙县巡场镇塘坝村第九村民小组的全部诉讼请求。	待二审开庭。	2024年08月31日	http://www.cninfo.com.cn/

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。北京和谐恒源科技有限公司作为公司的控股股东不存在未履行法院生效法律文书确定的义务，以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。林栋梁先生作为公司的实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务，以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

请见以下“7、其他重大关联交易”。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2017年8月11日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了公司子公司西藏锦合向和谐锦豫提供管理服务并收取管理费用的关联交易。2020年8月10日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于子公司与和谐锦豫及和谐锦弘继续履行管理协议的关联交易议案》，2023年8月9日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于子公司与和谐锦豫及和谐锦弘继续履行管理协议的关联交易议案》，公司子公司西藏锦合继续向和谐锦豫提供管理服务并收取管理费用。

2、2017年9月1日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过了公司子公司西藏锦合向和谐锦弘提供管理服务并收取管理费用的关联交易。2020年8月10日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于子公司与和谐锦豫及和谐锦弘继续履行管理协议的关联交易议案》，2023年8月9日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于子公司与和谐锦豫及和谐锦弘继续履行管理协议的关联交易议案》，公司子公司西藏锦合继续向和谐锦弘提供管理服务并收取管理费用。

3、2022年12月2日召开的2022年第二次临时股东大会审议通过了公司子公司西藏锦合向和谐绿色产业基金提供管理服务并收取管理费用的关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第八届董事会第二十六次会议决议公告	2023年07月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于子公司与和谐锦豫及和谐锦弘继续履行管理协议的关联交易公告	2023年07月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2023年第一次临时股东大会决议公告	2023年08月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第八届董事会第二十三次会议决议公告	2022年11月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于参与投资和谐绿色产业基金暨关联交易的公告（修订稿）	2022年11月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2022年第二次临时股东大会决议公告	2022年12月03日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况适用 不适用

租赁情况说明

详见附注七、合并财务报表项目注释 47、租赁负债。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	105,600	71,600	0	0
合计		105,600	71,600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**4、其他重大合同**适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明适用 不适用

重大关联交易等情况请见本报告相关内容。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

报告期内，公司生产经营过程中未发生重大安全事故。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

同“十一、重大关联交易 7、其他重大关联交易”。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	763,440,333	100.00%	0	0	0	0	0	763,440,333	100.00%
1、人民币普通股	763,440,333	100.00%	0	0	0	0	0	763,440,333	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	763,440,333	100.00%	0	0	0	0	0	763,440,333	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2023 年 10 月 23 日召开的第九届董事会第三次会议，审议并通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份，用于员工持股计划或股权激励计划。本次回购资金总额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含），回购价格不超过人民币 22 元/股，回购期限自董事会审议通过回购方案之日起 12 个月。公司于 2024 年 6 月实施了 2023 年年度权益分派，根据《回购报告书》，公司在实施本次权益分派后，对回购股份的价格上限进行了调整，自 2024 年 6 月 6 日（除权除息日）起，回购价格由不超过 22.00 元/股调整为不超过 21.66 元/股。详情请见公司于 2023 年 10 月 25 日在巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的公告》（公告编号：2023-44），于 2024 年 5 月 29 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于 2023 年年度权益分派实施后调整回购股份价格上限的公告》（公告编号：2024-27）。

报告期内，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购了 2,502,018 股，占公司总股本的 0.33%，最高成交价为 15.02 元/股，最低成交价为 12.01 元/股，成交总金额为 33,999,337.36 元（不含交易费用）。截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购 5,048,575 股，占公司总股本的 0.66%，最高成交价为 17.81 元/股，最低成交价为 12.01 元/股，成交总金额为 74,523,954.26 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,487	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）				0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京和谐恒源科技有限公司	境内非国有法人	26.52%	202,446,032.00	0	0	202,446,032.00	质押	125,005,100
LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	境外法人	17.55%	133,952,761.00	0	0	133,952,761.00	不适用	0
天津赛克环企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	10.27%	78,403,902.00	-112,473,122.00	0	78,403,902.00	不适用	0
中国中信金融资产管理股份有限公司	国有法人	7.93%	60,553,952.00	60,553,952.00	0	60,553,952.00	不适用	0
中融人寿保险股份有限公司—传统产品	境内非国有法人	6.80%	51,919,170.00	51,919,170.00	0	51,919,170.00	不适用	0
基本养老保险基金—零零三组合	其他	1.66%	12,674,934.00	-837,300.00	0	12,674,934.00	不适用	0
中英人寿保险有限公司—传统保险产品	其他	0.77%	5,862,334.00	4,293,534.00	0	5,862,334.00	不适用	0
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	0.64%	4,848,852.00	933,152.00	0	4,848,852.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.48%	3,692,136.00	252,863.00	0	3,692,136.00	不适用	0
华夏基金管理有限公司—社保基金 16021 组合	其他	0.43%	3,294,837.00	3,294,837.00	0	3,294,837.00	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>2016 年 8 月 19 日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之一，鉴于天津赛克环以协议受让的方式取得四川双马 25% 股份（190,876,975 股），天津赛克环决定不可撤销地授权委托和谐恒源自天津赛克环取得四川双马股份之日起，作为天津赛克环持有的四川双马全部股份唯一的、排他的代理人，全权代表天津赛克环，按照四川双马的章程规定行使：（a）召集、召开和出席上市公司的股东大会会议；（b）对所有根据相关法律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权；（c）上市公司董事候选人、股东代表监事候选人的提名权；（d）上市公司临时股东大会召集权、上市公司股东大会提案权。</p> <p>2016 年 11 月 24 日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之二，将天津赛克环以要约收购的方式取得的上市公司 49 股股份的表决权委托给和谐恒源。相关权利义务安排与《授权委托书》之一相同。根据《上市公司收购管理办法》第八十三条规定，和谐恒源以及天津赛克环构成一致行动关系。</p> <p>2018 年 5 月 28 日，和谐恒源与 LCOHC 签署了《一致行动人协议》，LCOHC 将通过其控制的四川双马 17.55% 的股份（133,952,761 股）与和谐恒源在四川双马股东大会上采取相同意思表示，实施一致行动。包括但不限于在下列具体事项上保持一致行动：（a）召集、召开和出席四川双马的股东大会会议；（b）对所有根据相关法律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权；（c）四川双马董事候选人、股东代表监事候选人的提名权；（d）四川双马临时股东大会召集权、四川双马股东大会提案权。协议签署后，和谐恒源控制的四川双马表决权为 527,275,817 股，占四川双马总股本的 69.07%。</p> <p>2024 年 1 月 31 日，天津赛克环与中国中信金融资产管理股份有限公司签署了《天津赛克环企业管理中心（有限合伙）（作为卖方）与中国中信金融资产管理股份有限公司（作为买方）关于四川和谐双马股份有限公司之股份转让协议》，天津赛克环拟通过协议转让的方式将其持有的公司 60,553,952 股无限售流通股转让给中信金融资产。同日，天津赛克环与中融人寿保险股份有限公司签署了《天津赛克环企业管理中心（有限合伙）（作为卖方）与中融人寿保险股份有限公司（作为买方）关于四川和谐双马股份有限公司之股份转让协议》，天津赛克环拟通过协议转让的方式将其持有的公司 51,919,170 股无限售流通股转让给中融人寿。2024 年 3 月 15 日，本次协议转让涉及的股份在中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记。</p> <p>2024 年 1 月 31 日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之三，前述股份转让完成后，《授权委托书》之一及《授权委托书》之二项下的委托股份数量由 190,877,024 股变更为 78,403,902 股，该等股份的表决权仍按照《授权委托书》之一及《授权委托书》之二项下的授权内容委托给和谐恒源行使。上述 78,403,902 股委托股份在该委托书出具后的送股（含公积金转增股）、因配股产生的获配股份等其表决权亦自动全权委托给受托人。股份协议转让完成后，和谐恒源控制的四川双马表决权为 414,802,695 股，占四川双马总股本的 54.33%。</p>
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>2016 年 8 月 19 日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之一，鉴于天津赛克环以协议受让的方式取得四川双马 25% 股份（190,876,975 股），天津赛克环决定不可撤销地授权委托和谐恒源自天津赛克环取得四川双马股份之日起作为天津赛克环持有的四川双马全部股份唯一的、排他的代理人，全权代表天津赛克环，按照四川双马的章程规定行使：（a）召集、召开和出席上市公司的股东大会会议；（b）对所有根据相关法律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权；（c）上市公司董事候选人、股东代表监事候选人的提名权；（d）上市公司临时股东大会召集权、上市公司股东大会提案权。</p> <p>2016 年 11 月 24 日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之二，将天津赛克环以要约收购的方式取得的上市公司 49 股股份的表决权委托给和谐恒源。相关权利义务安排与《授权委托书》之一相同。</p> <p>2024 年 1 月 31 日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之三，《授权委托书》之一及《授权委托书》之二项下的委托股份数量由 190,877,024 股变更为 78,403,902 股，该等股份的表决权仍按照《授权委托书》之一及《授权委托书》之二项下的授权内容委托给和谐恒源行使。上述 78,403,902 股委托股份在该委托书出具后的送股（含公积金转增股）、因配股产生的获配股份等其表决权亦自动全权委托给受托人。</p>
前 10 名股东中存在回购	特别说明：截至 2024 年 6 月 30 日，四川和谐双马股份有限公司回购专用证券账户持有

专户的特别说明（如有） （参见注 11）	公司 5,048,575 股，持股比例 0.66%。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京和谐恒源科技有限公司	202,446,032.00	人民币普通股	202,446,032.00
LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	133,952,761.00	人民币普通股	133,952,761.00
天津赛克环企业管理中心（有限合伙）	78,403,902.00	人民币普通股	78,403,902.00
中国中信金融资产管理股份有限公司	60,553,952.00	人民币普通股	60,553,952.00
中融人寿保险股份有限公司—传统产品	51,919,170.00	人民币普通股	51,919,170.00
基本养老保险基金一零零三组合	12,674,934.00	人民币普通股	12,674,934.00
中英人寿保险有限公司—传统保险产品	5,862,334.00	人民币普通股	5,862,334.00
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	4,848,852.00	人民币普通股	4,848,852.00
香港中央结算有限公司	3,692,136.00	人民币普通股	3,692,136.00
华夏基金管理有限公司—社保基金 16021 组合	3,294,837.00	人民币普通股	3,294,837.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>2016 年 8 月 19 日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之一，鉴于天津赛克环以协议受让的方式取得四川双马 25% 股份（190,876,975 股），天津赛克环决定不可撤销地授权委托和谐恒源自天津赛克环取得四川双马股份之日起，作为天津赛克环持有的四川双马全部股份唯一的、排他的代理人，全权代表天津赛克环，按照四川双马的章程规定行使：</p> <p>（a）召集、召开和出席上市公司的股东大会会议；（b）对所有根据相关法律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权；（c）上市公司董事候选人、股东代表监事候选人的提名权；（d）上市公司临时股东大会召集权、上市公司股东大会提案权。</p> <p>2016 年 11 月 24 日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之二，将天津赛克环以要约收购的方式取得的上市公司 49 股股份的表决权委托给和谐恒源。相关权利义务安排与《授权委托书》之一相同。根据《上市公司收购管理办法》第八十三条规定，和谐恒源以及天津赛克环构成一致行动关系。</p> <p>2018 年 5 月 28 日，和谐恒源与 LCOHC 签署了《一致行动人协议》，LCOHC 将通过其控制的四川双马 17.55% 的股份（133,952,761 股）与和谐恒源在四川双马股东大会上采取相同意思表示，实施一致行动。包括但不限于在下述具体事项上保持一致行动：（a）召集、召开和出席四川双马的股东大会会议；（b）对所有根据相关法律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权；（c）四川双马董事候选人、股东代表监事候选人的提名权；（d）四川双马临时股东大会召集权、四川双马股东大会提案权。协议签署后，和谐恒源控制的四川双马表决权为 527,275,817 股，占四川双马总股本的 69.07%。</p> <p>2024 年 1 月 31 日，天津赛克环与中国中信金融资产管理股份有限公司签署了《天津赛克环企业管理中心（有限合伙）（作为卖方）与中国中信金融资产管理股份有限公司（作为买方）关于四川和谐双马股份有限公司之股份转让协议》，天津赛克环拟通过协议转让的方式将其持有的公司 60,553,952 股无限售流通股转让给中信金融资产。同日，天津赛克环与中融人寿保险股份有限公司签署了《天津赛克环企业管理中心（有限合伙）（作为卖方）与中融人寿保险股份有限公司（作为买方）关于四川和谐双马股份有限公司之股份转让协议》，天津赛克环拟通过协议转让的方式将其持有的公司 51,919,170 股无限售流通股转让给中融人寿。2024 年 3 月 15 日，本次协议转让涉及的股份在中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记。</p>		

	2024 年 1 月 31 日, 天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之三, 前述股份转让完成后, 《授权委托书》之一及《授权委托书》之二项下的委托股份数量由 190, 877, 024 股变更为 78, 403, 902 股, 该等股份的表决权仍按照《授权委托书》之一及《授权委托书》之二项下的授权内容委托给和谐恒源行使。上述 78, 403, 902 股委托股份在该委托书出具后的送股 (含公积金转增股)、因配股产生的获配股份等其表决权亦自动全权委托给受托人。股份协议转让完成后, 和谐恒源控制的四川双马表决权为 414, 802, 695 股, 占四川双马总股本的 54.33%。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)	公司股东北京和谐恒源科技有限公司除通过普通证券账户持有 168, 517, 277 股外, 还通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 33, 928, 755 股, 实际合计持有 202, 446, 032 股。

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

适用 不适用

单位: 股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
基本养老保险基金一零零三组合	13, 512, 234	1.77%	861, 300	0.11%	12, 674, 934	1.66%	0	0.00%

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

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动, 具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川和谐双马股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	345,708,652.90	465,702,750.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	718,849,864.33	816,332,507.56
衍生金融资产		
应收票据	12,666,641.43	16,558,608.00
应收账款	84,949,886.21	62,157,832.76
应收款项融资	7,136,401.48	3,280,409.14
预付款项	11,941,096.87	6,051,163.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,322,855.66	7,981,368.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	48,917,415.06	51,681,301.82
其中：数据资源		
合同资产	141,004,835.30	141,004,835.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,465,502.22	4,632,710.43
流动资产合计	1,381,963,151.46	1,575,383,486.97

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,109,830,253.40	4,223,978,866.77
其他权益工具投资	156,000.00	156,000.00
其他非流动金融资产	1,707,429,862.08	1,527,955,090.00
投资性房地产		
固定资产	710,619,649.33	731,952,681.02
在建工程	38,084,511.81	29,704,505.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,226,240.83	12,332,229.35
无形资产	78,963,662.95	85,375,150.63
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	107,385.43	182,316.67
递延所得税资产	764,759.13	380,173.91
其他非流动资产	7,913,255.73	7,208,415.97
非流动资产合计	6,663,095,580.69	6,619,225,430.09
资产总计	8,045,058,732.15	8,194,608,917.06
流动负债：		
短期借款	19,911,846.90	9,990,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	178,436,137.72	85,667,219.47
应付账款	84,304,884.86	112,075,360.76
预收款项		
合同负债	77,062,826.75	85,981,096.20
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,798,844.51	24,814,382.12
应交税费	15,452,920.89	37,908,286.38
其他应付款	87,631,092.59	64,710,449.75
其中：应付利息		

应付股利	45,624,672.06	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,820,375.87	5,788,132.57
其他流动负债	5,435,141.98	6,744,756.02
流动负债合计	475,854,072.07	433,679,683.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,078,413.47	5,444,037.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	15,104,609.68	15,034,147.28
递延收益	438,750.00	461,250.00
递延所得税负债	263,173,560.55	273,412,258.61
其他非流动负债	7,981,405.77	7,981,405.77
非流动负债合计	289,776,739.47	302,333,099.13
负债合计	765,630,811.54	736,012,782.40
所有者权益：		
股本	763,440,333.00	763,440,333.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	992,825,619.30	992,825,499.87
减：库存股	74,531,213.89	40,527,794.59
其他综合收益	135,113.08	-21,568.63
专项储备		
盈余公积	405,020,789.02	405,020,789.02
一般风险准备		
未分配利润	5,175,167,710.13	5,320,490,768.78
归属于母公司所有者权益合计	7,262,058,350.64	7,441,228,027.45
少数股东权益	17,369,569.97	17,368,107.21
所有者权益合计	7,279,427,920.61	7,458,596,134.66
负债和所有者权益总计	8,045,058,732.15	8,194,608,917.06

法定代表人：谢建平 主管会计工作负责人：周凤 会计机构负责人：王芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	105,890,523.36	142,369,868.29

交易性金融资产	302,727,508.77	635,344,184.27
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	249,412.65	1,123,860.97
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	700,910.48	588,574.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,224.41	134,123,699.43
流动资产合计	409,649,579.67	913,550,187.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,772,297,093.89	4,796,801,142.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	260,375,907.08	0.00
投资性房地产		
固定资产	126,387.27	163,257.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	251,924.13	554,232.87
无形资产	50,565.28	232,096.98
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	25,360.52	51,939.80
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,033,127,238.17	4,797,802,668.85
资产总计	5,442,776,817.84	5,711,352,855.90
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	31,319.37	25,389.37
应交税费	79,552.52	71,027.23
其他应付款	46,973,274.50	1,721,484.64
其中：应付利息		
应付股利	45,624,672.06	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	223,426.19	553,243.51
其他流动负债		
流动负债合计	47,307,572.58	2,371,144.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债	0.00	0.00
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	40,101,101.25	40,094,224.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,101,101.25	40,094,224.11
负债合计	87,408,673.83	42,465,368.86
所有者权益：		
股本	763,440,333.00	763,440,333.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,850,698,197.50	1,850,698,078.07
减：库存股	74,531,213.89	40,527,794.59
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	402,126,662.12	402,126,662.12
未分配利润	2,413,634,165.28	2,693,150,208.44
所有者权益合计	5,355,368,144.01	5,668,887,487.04
负债和所有者权益总计	5,442,776,817.84	5,711,352,855.90

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	482,425,424.71	561,465,723.27
其中：营业收入	482,425,424.71	561,465,723.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	292,426,095.60	406,743,712.09
其中：营业成本	248,559,091.95	333,996,327.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,901,735.81	5,539,275.22
销售费用	2,711,950.36	4,490,838.07
管理费用	37,172,097.96	55,213,861.53
研发费用	0.00	9,502,798.87
财务费用	-918,780.48	-1,999,388.89
其中：利息费用	613,882.13	5,865,171.53
利息收入	2,949,021.12	7,271,371.83
加：其他收益	13,443,723.22	13,270,438.52
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,692,725.99	292,567,234.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,453,638.01	291,361,689.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-77,003,888.34	63,012,933.23
信用减值损失（损失以“—”号填列）	0.00	-8,044.00
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	52.82	270,726.95
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	124,746,490.82	523,835,299.97
加：营业外收入	77,019.52	153,622.56
减：营业外支出	74,256.58	49,357.72
四、利润总额（亏损总额以“—”号	124,749,253.76	523,939,564.81

填列)		
减：所得税费用	11,366,965.81	68,851,428.83
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	113,382,287.95	455,088,135.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	113,382,287.95	455,088,135.98
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“一”号填列）	113,380,825.19	454,578,778.73
2.少数股东损益（净亏损以“一”号填列）	1,462.76	509,357.25
六、其他综合收益的税后净额	156,681.71	438,131.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	156,681.71	438,131.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	156,681.71	438,131.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	156,681.71	438,131.64
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	113,538,969.66	455,526,267.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,537,506.90	455,016,910.37
归属于少数股东的综合收益总额	1,462.76	509,357.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.60
（二）稀释每股收益	0.15	0.60

法定代表人：谢建平 主管会计工作负责人：周凤 会计机构负责人：王芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	1,243,941.60	4,230,697.00
减：营业成本	107,426.16	183,488.46
税金及附加	37,278.97	555,772.66
销售费用		
管理费用	4,157,113.21	3,800,184.61
研发费用		
财务费用	-1,243,250.60	-2,784,999.53
其中：利息费用	30,889.42	20,451.49
利息收入	1,274,348.01	2,811,335.49
加：其他收益	25,908.62	65,382.94
投资收益（损失以“—”号填列）	-20,208,245.12	236,495,185.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-24,504,048.17	-13,705,228.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,629,725.25	331,420.34
信用减值损失（损失以“—”号填列）		
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	52.82	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-20,367,184.57	239,368,239.85
加：营业外收入	0.00	1.38
减：营业外支出	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-20,367,184.57	239,368,241.23
减：所得税费用	444,974.75	0.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-20,812,159.32	239,368,241.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-20,812,159.32	239,368,241.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-20,812,159.32	239,368,241.23
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.03	0.31
(二) 稀释每股收益	-0.03	0.31

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	461,715,916.59	425,680,657.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,117,986.86	10,919,198.55
收到其他与经营活动有关的现金	24,386,184.92	19,950,519.22
经营活动现金流入小计	488,220,088.37	456,550,375.08
购买商品、接受劳务支付的现金	139,962,988.33	224,938,464.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	68,223,033.44	96,577,229.22
支付的各项税费	75,184,992.93	59,515,784.84
支付其他与经营活动有关的现金	41,426,615.84	25,436,871.22
经营活动现金流出小计	324,797,630.54	406,468,349.46
经营活动产生的现金流量净额	163,422,457.83	50,082,025.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,188,706,337.89	525,701,112.29

取得投资收益收到的现金	7,934,381.63	11,529,069.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,221.10	24,757.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,196,641,940.62	537,254,939.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,954,427.40	2,830,950.41
投资支付的现金	1,243,094,768.00	466,250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,252,049,195.40	469,080,950.41
投资活动产生的现金流量净额	-55,407,254.78	68,173,988.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	19,900,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,900,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	9,990,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	213,408,375.97	360,125.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	36,853,152.54	4,109,612.10
筹资活动现金流出小计	260,251,528.51	4,469,737.10
筹资活动产生的现金流量净额	-240,351,528.51	-4,469,737.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-266,800.29	757,222.92
五、现金及现金等价物净增加额	-132,603,125.75	114,543,500.35
加：期初现金及现金等价物余额	448,492,786.86	555,644,679.02
六、期末现金及现金等价物余额	315,889,661.11	670,188,179.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	2,193,026.43	5,407,715.39
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,806,209.12	101,285,894.81
经营活动现金流入小计	4,999,235.55	106,693,610.20
购买商品、接受劳务支付的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	2,386,678.45	2,961,274.57
支付的各项税费	835,678.16	5,440,364.94
支付其他与经营活动有关的现金	2,936,416.45	2,377,256.70
经营活动现金流出小计	6,158,773.06	10,778,896.21
经营活动产生的现金流量净额	-1,159,537.51	95,914,713.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	841,016,070.00	315,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,258,924.32	93,570,648.82

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	421.10	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	846,275,415.42	408,570,648.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	0.00
投资支付的现金	634,000,000.00	407,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	634,000,000.00	407,400,000.00
投资活动产生的现金流量净额	212,275,415.42	1,170,648.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	45,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	45,000,000.00	
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	213,253,980.80	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	34,341,242.04	337,831.74
筹资活动现金流出小计	292,595,222.84	337,831.74
筹资活动产生的现金流量净额	-247,595,222.84	-337,831.74
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	-36,479,344.93	96,747,531.07
加：期初现金及现金等价物余额	142,369,868.29	169,906,078.83
六、期末现金及现金等价物余额	105,890,523.36	266,653,609.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	763,440,333.00				992,825,499.87	40,527,794.59	-21,568.63		405,0789.02		5,320,490.76		7,441,228.02	17,368,107.21	7,458,596,134.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他												0.0 0		0.0 0
二、本年期初余额	763,440,333.00				992,825,499.87	40,527,794.59	-21,568.63		405,020,789.02		5,320,490,768.8	7,441,228,027.45	17,368,107.21	7,458,596,134.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					119.43	34,003,419.30	156,681.71	0.00			-145,323,058.65	-179,169,676.81	1,462,767.6	-179,168,214.05
（一）综合收益总额							156,681.71				113,380,825.19	113,537,506.90	1,462,767.6	113,538,969.66
（二）所有者投入和减少资本					34,003,419.30							34,003,419.30	0.00	34,003,419.30
1. 所有者投入的普通股												0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00
4. 其他					34,003,419.30							34,003,419.30	0.00	34,003,419.30
（三）利润分配								0.00			-258,703,884.00	-258,703,884.00		-258,703,884.00
1. 提取盈余公积								0.00			0.00	0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有 者（或股 东）的分配											-258,703,884.00	-258,703,884.00		-258,703,884.00

											83. 84		83. 84		83. 84
4. 其他													0.0 0		0.0 0
(四) 所有者权益内部结转													0.0 0		0.0 0
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.0 0		0.0 0
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.0 0		0.0 0
3. 盈余公积弥补亏损													0.0 0		0.0 0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.0 0		0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益													0.0 0		0.0 0
6. 其他													0.0 0		0.0 0
(五) 专项储备													0.0 0		0.0 0
1. 本期提取								8,339,986.20					8,339,986.20		8,339,986.20
2. 本期使用								-8,339,986.20					-8,339,986.20		-8,339,986.20
(六) 其他					119.43								119.43		119.43
四、本期期末余额	763,440,333.00				992,825,619.30	74,531,213.89	135,113,088		405,020,789.02			5,175,167,710.13	7,262,058,350.64	17,369,569.97	7,279,427,920.61

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

一、上年期末余额	763,440,333.00				992,825,499.87		-675,120.88		352,295,214.67		4,388,510,859.29		6,496,396,785.95	20,277,057.21	6,516,673,843.16
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	763,440,333.00				992,825,499.87		-675,120.88		352,295,214.67		4,388,510,859.29		6,496,396,785.95	20,277,057.21	6,516,673,843.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00		438,131.64		0.00		454,578.73		455,016,910.37	509,357.25	455,526,267.62
（一）综合收益总额							438,131.64				454,578.73		455,016,910.37	509,357.25	455,526,267.62
（二）所有者投入和减少资本														0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他														0.00	0.00
（三）利润分配								0.00		0.00			0.00		0.00
1. 提取盈余公积								0.00		0.00			0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00			0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00

												0		0
(四) 所有者权益内部结转												0.0		0.0
1. 资本公积转增资本(或股本)												0		0
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.0		0.0
3. 盈余公积弥补亏损												0		0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.0		0.0
5. 其他综合收益结转留存收益												0		0
6. 其他												0.0		0.0
(五) 专项储备												0		0
1. 本期提取							12,451,505.00					12,451,505.00		12,451,505.00
2. 本期使用							-					-		-
(六) 其他					0.00							0.00		0.00
四、本期期末余额	763,440,333.00				992,825,499.87	-236,924.00		352,295,214.67		4,843,089,638.02		6,951,413,692.22	20,786,414.46	6,972,200,110.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	763,440,333.00				1,850,698,078.07	40,527,794.59	0.00	0.00	402,126,662.12	2,693,150,208.44		5,668,887,487.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	763,440,333.00				1,850,698,078.07	40,527,794.59	0.00	0.00	402,126,662.12	2,693,150,208.44	0.00	5,668,887,487.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					119.43	34,003,419.30			0.00	-279,516,043.16		-313,519,343.03
（一）综合收益总额										-20,812,159.32		-20,812,159.32
（二）所有者投入和减少资本						34,003,419.30						34,003,419.30
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						34,003,419.30						34,003,419.30
（三）利润分配									0.00	258,703,883.84		258,703,883.84
1. 提取盈余公积									0.00	0.00		
2. 对所有者（或股东）的分配										-258,703,883.84		-258,703,883.84
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部												0.00

结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他					119.43							119.43
四、本期期末余额	763,440,333.00				1,850,698,197.50	74,531,213.89	0.00	0.00	402,126,662.12	2,413,634,165.28		5,355,368,144.01

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	763,440,333.00				1,850,698,078.07	0.00	0.00	0.00	349,401,087.77	2,218,611,211.16		5,182,150,710.00
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	763,440,333.00				1,850,698,078.07	0.00	0.00	0.00	349,401,087.77	2,218,611,211.16		5,182,150,710.00
三、本期增									0.00	239,3		239,3

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)										68,24 1.23		68,24 1.23
(一) 综合 收益总额										239,3 68,24 1.23		239,3 68,24 1.23
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配									0.00	0.00		0.00
1. 提取盈 余公积									0.00	0.00		
2. 对所有 者(或股 东)的分配										0.00		0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有 者权益内部 结转												0.00
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												0.00
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												0.00
3. 盈余公 积弥补亏损												0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项 储备												0.00
1. 本期提												0.00

取												
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	763,440,333.00				1,850,698,078.07	0.00	0.00	0.00	349,401,087.77	2,457,979,452.39		5,421,518,951.23

三、公司基本情况

四川和谐双马股份有限公司(以下简称“本公司”)原名“四川双马水泥股份有限公司”，是经四川省人民政府以川府函(1998)505号文批准，于1998年10月20日在四川省江油市二郎庙镇注册成立的股份有限公司。本公司总部位于四川省江油市二郎庙镇。本公司及子公司(以下简称“本集团”)实际从事产业投资及管理 and 私募股权投资基金管理，目前主要管理的资产包括建材生产制造企业及私募股权投资基金管理公司。

本公司的母公司及合并财务报表于2024年8月29日已经本公司董事会批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外，本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2023年修订)》披露有关财务信息。

2、持续经营

本集团对自2024年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金

额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的母公司及合并财务状况以及 2024 年半年度的母公司及合并经营成果、母公司及合并股东权益变动和母公司及合并现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额占资产总额 0.5%以上
账龄超过 1 年的重要应付账款、合同负债及其他应付款	单项金额占资产总额 0.5%以上
重要在建工程项目	单项在建工程账面价值占资产总额 0.5%以上
收到的重要的投资活动有关的现金	金额超过人民币 5,000.00 万元
支付的重要的投资活动有关的现金	金额超过人民币 5,000.00 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司资产总额、收入总额或利润总额占本集团合并财务报表相应项目金额的 10%以上
重要的联营企业	单个长期股权投资账面价值占本集团资产总额 10%以上或本期投资收益占本集团利润总额 5%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

6.1 同一控制下的企业合并

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

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

6.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买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。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

7.1 控制的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

7.2 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司不涉及。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11、金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量(金融资产和金融负债的公允价值的确定方法参见附注(二)中“记账基础和计价原则”的相关披露)。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时,按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率,是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时,在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

11.1 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后,本集团对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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,且本集团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,则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

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,且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的,则该金融资产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。此类金融资产自取得起期限在一年以上的,列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示于一年内到期的非流动资产;取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据,列示于应收款项融资,其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产。

初始确认时,本集团可以单项金融资产为基础,不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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：

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均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。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

11.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

11.1.3 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当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

11.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、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和合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收票据和应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内

预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

11.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差和金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度。
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- (9) 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。
- (10) 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。
- (11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (12) 借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为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。
- (13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- (14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)180日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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债务人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

11.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产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：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 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；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 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。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

无论上述评估结果如何，若金融工具合同付款已发生逾期超过(含)360日，则本集团推定该金融工具已发生违约。

11.2.3 预期信用损失的确定

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

11.2.4 减记金融资产

当本集团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的，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。

11.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(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；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到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之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

11.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

11.4.1 金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债全部为其他金融负债。

11.4.1.1 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

11.4.2 金融负债的终止确认

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。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

11.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

11.5 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、应收票据

12.1 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对信用风险显著增加的应收票据单独评估确定信用损失，包括到期未获承兑、已有明显迹象表明承兑人很可能无法履行承兑义务的应收票据等，对其他应收票据基于其信用风险特征按组合评估确定信用损失。应收票据预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

12.2 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

除单项评估确定信用损失的应收票据外，本集团基于信用风险特征将其他应收票据划分为不同组合：

组合	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

12.3 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对信用风险显著增加的应收票据单项评估确定信用损失。

13、应收账款

13.1 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对具有担保或抵押物的应收账款，在考虑担保或抵押物的基础上评估确定应收账款的信用损失，对其他应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定应收账款的信用损失。应收账款预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

13.2 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本集团以不同应收账款的信用风险特征为依据将应收账款划分为不同组合。

组合	确定组合的依据
组合 1	具有担保或抵押物的应收账款。
组合 2	除组合 1 以外的应收账款。

13.3 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄的计算方法

本集团以组合 2 应收账款的信用期逾期账龄作为信用风险特征，对应收账款采用减值矩阵确定其信用损失。逾期账龄自应收账款自然账龄超过授予客户的信用期之日起算，自然账龄自应收账款初始确认日起算。修改应收账款的条款和条件但不导致应收账款终止确认的，账龄连续计算。

13.4 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对有证据表明其信用风险显著增加的应收账款单项确定信用损失。

14、应收款项融资

14.1 应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团根据银行承兑汇票的承兑银行信用情况对应收款项融资进行单项评估并确定信用损失。本集团在其他综合收益中确认应收款项融资信用损失准备，并将信用减值损失或利得计入当期损益，且不减少应收款项融资在资产负债表中列示的账面价值。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15.1 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对信用风险显著增加的其他应收款单独评估确定信用损失，对其余其他应收款在组合基础上采用减值矩阵确定其信用损失。其他应收款预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

15.2 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本集团以共同信用风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别。

组合	确定组合的依据
组合 1	应收押金和保证金、应收政府部门的款项以及应收合并范围内单位的款项等。
组合 2	除组合 1 以外的其他应收款。

15.3 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对信用风险自初始确认以来显著增加的其他应收款以单项资产为基础确定预期信用损失。

16、合同资产

16.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对合同资产在单项资产的基础上确定相关合同资产的信用损失。合同资产预期信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、存货

17.1 存货类别、发出计价方法、盘存制度

17.1.1 存货类别

本集团的存货主要包括原材料、备品备件、在产品和产成品。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

17.1.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

17.1.3 存货的盘存制度

存货盘存制度为原材料采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

17.2 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

19、债权投资

详见附注五、11. “金融工具”所述。

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司不涉及。

22、长期股权投资

22.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

22.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(以下简称“金融工具确认和计量准则”)确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

22.3 后续计量及损益确认方法

22.3.1 按成本法核算的长期股权投资

母公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

22.3.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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；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；对于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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本集团与联营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

22.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益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并按比例结转；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	0-10	2.50-5.00
机器设备	年限平均法	5-30	0-10	3.33-20.00
电子及其他设备	年限平均法	3-20	0-10	5.00-33.33
运输设备	年限平均法	5-10	0-10	10.00-20.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3)其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。各类在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	结转为固定资产的标准	结转为固定资产的时点
机器设备、电子设备等	设备经过验收，同时满足以下条件时结转为固定资产： (1) 设备及其配套已安装完毕； (2) 经过调试设备可在一段时间内保持正常稳定运行或生产出合格产品。	达到预定可使用状态

26、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

本公司不涉及。

28、油气资产

本公司不涉及。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、矿山开采权、软件及专利、专有技术及著作权。

无形资产按成本进行初始计量。除宜宾砺锋建材有限公司(以下简称“砺锋建材公司”)的矿山开采权外，本集团的其他使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。砺锋建材公司取得的矿山开采权采用工作量法在合同规定的使用年限内摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和残值率如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)及确定依据	残值率(%)
土地使用权	直线法	50(以法定使用期限确定使用寿命)	0
矿山开采权	直线法	30(以法定使用期限确定使用寿命)	0
矿山开采权	工作	不适用	0

	量法		
软件	直线法	5(以预计能带来经济利益的期限确定使用寿命)	0
专利、专有技术及著作权	直线法	10(以预计能带来经济利益的期限确定使用寿命)	0

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

研发支出的归集范围包括直接从事研发活动人员的工资薪金、福利费用、研发活动直接消耗的材料费用、研发项目试验费用和检测费用、研发活动的仪器和设备的折旧费、研究与试验开发所需的差旅、交通和通讯费用等。本集团以通过技术可行性及经济可行性研究，作为划分研究阶段和开发阶段的具体标准。

30、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命确定的无形资产、长期待摊费用和其他非流动资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为

资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括租入固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间，按 2 至 5 年分期平均摊销。

32、合同负债

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，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。

本集团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，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司不涉及。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35、股份支付

本公司不涉及。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

1. 水泥及骨料销售；
2. 私募股权投资管理。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

本集团在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价因素的影响。

合同中存在可变对的，本集团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。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

不同业务类型收入确认的具体时点如下：

水泥及骨料销售

本集团的水泥及骨料销售一般分为客户工厂提货及包送两类。对于客户工厂提货类型的销售，本集团在同时满足如下条件时，确认销售收入：(1)与客户签定了产品销售合同；(2)水泥及骨料商品运出厂门并经提货方确认过磅单；(3)相关的经济利益很可能流入本集团。对于包送类型的销售，本集团在同时满足如下条件时，确认销售收入：(1)与客户签定了产品销售合同；(2)水泥及骨料送达客户指定地点，并取得经对方签署确认的过磅单；(3)相关的经济利益很可能流入本集团。

私募股权投资管理

私募股权投资管理收入包括基本管理费与超额业绩报酬两类。

基本管理费是指在投资期按所管理基金资本认缴额的固定百分比收取的、在管理期和延长期按所管理基金尚未退出项目的投资成本与对已投资项目预留的后续投资成本之和的固定百分比收取的与管理服务有关的管理费收入。基本管理费在私募股权投资管理相关的服务提供期间内确认收入。

超额业绩报酬是指本集团有权在整个所管理基金存续期的收益超过门槛收益时、基于管理基金表现而赚取的管理服务收入。超额业绩报酬属于提供私募股权投资管理服务对价中的可变对价，该类型收入仅在相关不确定性消除且累计已确认收入极可能不会发生重大转回时确认。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

38.1 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

38.2 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,确认为一项资产:(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

38.3 与合同成本有关的资产的减值损失

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;其次,对于与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:(1)本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;(2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

与合同成本相关的资产计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得上述两项差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

39.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的工程专项补助金等，由于与项目最终形成的资产相关，该等政府补助确认为与资产相关的政府补助。

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

39.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的税收返还等，由于其与收益直接相关，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益，与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

40.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

40.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)且不导致等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

40.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

41.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

41.1.2 使用权资产

除短期租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

41.1.3 租赁负债

除短期租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益。

41.1.4 短期租赁

本集团对办公场地的短期租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

41.1.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司不涉及。

42、其他重要的会计政策和会计估计

42.1 安全生产费

本集团按照 2022 年 11 月 21 日财政部和应急部联合发布的财资[2022]136 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

42.2 与回购公司股份相关的会计处理方法

回购股份支付的对价和交易费用从权益中扣除，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	水泥销售收入 、 基金管理费收入、 委托贷款利息收入 、 骨料业务收入	13% 6% 3%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	2%
资源税	开采量乘以市场价的总额	6%
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	纳税人实际占用的土地面积	人民币 6 元/平方米
环境保护税	大气污染物排放量，每立方米污染物 浓度所计算出的污染当量数	人民币 1.2-12 元/当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财税[2021]40号)的规定，本集团销售采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于 20%的 42.5 及以上等级水泥及生产原料中掺兑废渣比例不低于 40%以上的其他水泥、水泥熟料，享受增值税即征即退 70%的政策。

(2) 根据财政部、海关总署、国家税务总局于 2011 年 7 月 27 日发布的财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国

家税务总局于 2012 年 4 月 6 日发布的国家税务总局公告 2012 年第 12 号《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》以及财政部、国家税务总局、国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日发布的财政部公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，四川双马宜宾水泥制造有限公司(以下简称“双马宜宾公司”)2024 年度享受西部大开发税收优惠政策，执行 15%的企业所得税税率。

根据西藏自治区人民政府于 2021 年 4 月 14 日发布的藏政发[2021]9 号《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》、于 2022 年 4 月 28 日发布的藏政发[2022]11 号《西藏自治区企业所得税政策实施办法(暂行)的通知》、以及国家税务总局于 2018 年 4 月 25 日发布的国家税务总局公告 2018 年第 23 号《企业所得税优惠政策事项办理办法》，西藏锦合创业投资管理有限公司(以下简称“西藏锦合公司”)2024 年享受西部大开发和西藏自治区的税收优惠政策，执行 9%的企业所得税税率。

根据西藏自治区人民政府于 2022 年 4 月 28 日发布的藏政发[2022]11 号《西藏自治区企业所得税政策实施办法(暂行)的通知》，西藏锦旭企业管理有限公司(以下简称“西藏锦旭公司”)、西藏锦兴企业管理有限公司(以下简称“西藏锦兴公司”)、西藏锦川企业管理有限公司(以下简称“西藏锦川公司”)、西藏锦凌企业管理有限公司(以下简称“西藏锦凌公司”)2024 年享受民族自治地区的税收优惠政策，执行 15%的企业所得税税率。

根据财政部、国家税务总局于 2022 年 3 月 14 日发布的税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》以及财政部、国家税务总局于 2023 年 3 月 26 日发布的 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，西藏锦仁企业管理有限公司(以下简称“西藏锦仁公司”)2024 年享受小型微利企业的税收优惠政策，执行 5%的企业所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	315,889,661.11	448,492,786.86
其他货币资金	29,818,991.79	17,209,963.40
合计	345,708,652.90	465,702,750.26

其他说明

注：其他货币资金主要系矿山复原保证金及票据保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	718,849,864.33	816,332,507.56
其中：		
债务工具投资(注 1)	718,849,864.33	555,956,600.48
可转债投资(注 2)		260,375,907.08
其中：		
合计	718,849,864.33	816,332,507.56

其他说明

注 1： 系保本浮动收益型结构性存款。

注 2： 2023 年 1 月 12 日，本公司与四川锦尚新材料有限公司（以下简称“四川锦尚新材料”）签订了《可转债投资协议》。根据协议约定，本公司提供本金为人民币 100,000,000.00 元的可转债投资款用于四川锦尚新材料主营业务生产经营相关的固定资产投资和一般流动资金需求。可转债投资款本金分两期提供，第一期与第二期可转债投资款本金分别为人民币 40,000,000.00 元和 60,000,000.00 元。本公司有权在符合协议约定的条款和条件的情况下，将该笔可转债投资款转换为特定数量股权的认购价款。除协议有关期限延长、提前还款、加速到期等相关约定外，可转债投资款的借款期限为自每一期可转债投资款的放款日（含）起直至 2024 年 1 月 31 日。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已支付可转债投资款本金合计人民币 100,000,000.00 元。2023 年度，本公司因该笔可转债投资产生的公允价值变动收益为人民币 160,375,907.08 元。

2024 年 1 月 16 日，本公司将持有四川锦尚新材料的可转股债权人民币 100,000,000.00 元实施全额转股，转股后并经其他股东增资后，本公司持有四川锦尚新材料 35.48% 的股权，根据四川锦尚新材料公司章程，本公司不拥有董事席位，本公司不会通过董事会参与四川锦尚新材料的经营决策并对其施加重大影响。转股后，本公司对四川锦尚新材料的投资计入其他非流动资产核算。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,666,641.43	16,558,608.00
合计	12,666,641.43	16,558,608.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,666,641.43	1.00%			12,666,641.43	16,558,608.00	100.00%			16,558,608.00
其中：										
组合 1	12,666,641.43	100.00%			12,666,641.43	16,558,608.00	100.00%			16,558,608.00
组合 2										
合计	12,666,641.43	1.00%			12,666,641.43	16,558,608.00	100.00%			16,558,608.00

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

注： 2024 年 6 月 30 日，本集团应收票据期末余额均属于第一阶段，即相关资产信用风险自初始确认后并未显著增加，按未来 12 个月预期信用损失的金额确认信用损失准备。本年度，本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未对应收票据计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		12,284,541.43
合计		12,284,541.43

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	84,949,886.21	62,157,832.76
信用期内	41,557,464.29	55,697,074.14
信用期届满 6 个月以内	40,443,904.27	3,512,573.20
信用期届满 6 个月至 1 年	2,948,517.65	2,948,185.42
合计	84,949,886.21	62,157,832.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00					0.00				
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	84,949,886.21	100.00%	0.00		84,949,886.21	62,157,832.76	100.00%	0.00		62,157,832.76
其中：										
组合 1	57,773,617.85	68.01%			57,773,617.85	47,056,100.15	75.70%			47,056,100.15
组合 2	27,176,268.36	31.99%			27,176,268.36	15,101,732.61	24.30%			15,101,732.61
合计	84,949,886.21	100.00%	0.00		84,949,886.21	62,157,832.76	100.00%	0.00		62,157,832.76

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	57,773,617.85		
组合 2	27,176,268.36		
合计	84,949,886.21		

确定该组合依据的说明：

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团根据信用风险特征将应收账款分类为不同组合，并确定各组合应收账款的预期损失率。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A		141,004,835.30	141,004,835.30	62.40%	
客户 B	31,516,594.18		31,516,594.18	13.95%	
客户 C	16,359,008.91		16,359,008.91	7.24%	
客户 D	10,904,064.58		10,904,064.58	4.83%	
客户 E	5,991,777.10		5,991,777.10	2.65%	
合计	64,771,444.77	141,004,835.30	205,776,280.07	91.07%	

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
超额业绩报酬	141,004,835.30	0.00	141,004,835.30	141,004,835.30		141,004,835.30
合计	141,004,835.30		141,004,835.30	141,004,835.30		141,004,835.30

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	141,004,835.30	100.00%			141,004,835.30	141,004,835.30	100.00%			141,004,835.30
其中：										
其中：										
合计	141,004,835.30	100.00%			141,004,835.30	141,004,835.30	100.00%			141,004,835.30

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票(注)	7,136,401.48	3,280,409.14
减：坏账准备		
合计	7,136,401.48	3,280,409.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	7,136,401.48	100.00%			7,136,401.48		3,280,409.14%	100.00		3,280,409.14

账准备										
其中：										
合计	7,136,401.48	100.00%			7,136,401.48		3,280,409.14%	100.00		3,280,409.14

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	61,857,569.95	
合计	61,857,569.95	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

注：本集团在管理企业流动性的过程中会在银行承兑汇票到期前进行背书转让，并基于已将几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之情况终止确认已背书的银行承兑汇票。本集团管理应收银行承兑汇票的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，因此该业务模式下应收银行承兑汇票分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,322,855.66	7,981,368.23
合计	7,322,855.66	7,981,368.23

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	3,100,000.00	3,100,000.00
政府补助款		1,962,934.76
押金及保证金	2,446,815.75	2,842,733.33
其他	1,776,039.91	75,700.14
合计	7,322,855.66	7,981,368.23

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,230,658.06	5,758,018.91
1 至 2 年	3,266,341.05	1,260,960.79
2 至 3 年		12,350.00

3 年以上	825,856.55	950,038.53
3 至 4 年	12,350.00	950,038.53
4 至 5 年	813,506.55	
合计	7,322,855.66	7,981,368.23

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京瀚实教育科技有限公司	股权转让款	3,100,000.00	1-2 年	42.33%	

蜀道投资集团有 限责任公司	押金及保证金	1,400,000.00	1 年以内	19.12%	
龙锦综合开发 (成都)有限公 司	租房押金/预付电 费	532,723.95	3 年以上	7.27%	
北京中粮广场发 展有限公司	押金及保证金	445,468.56	1-2 年及 3 年以 上	6.08%	
汪德远	保证金	150,000.00	3 年以上	2.05%	
合计		5,628,192.51		76.86%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,884,446.87	99.53%	5,938,070.44	98.13%
1 至 2 年	56,650.00	0.47%	113,093.03	1.87%
合计	11,941,096.87		6,051,163.47	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：人民币元

单位名称	本期期末余额	占预付款项本期期末余额 合计数的比例(%)
供应商 A	2,000,000.00	16.75
供应商 B	1,721,604.50	14.42
供应商 C	1,188,261.44	9.95
供应商 D	856,926.19	7.17
供应商 E	811,595.00	6.80
合计	6,578,387.13	55.09

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	6,751,562.88		6,751,562.88	9,985,195.28		9,985,195.28
在产品	13,632,809.83		13,632,809.83	15,048,195.32		15,048,195.32
库存商品	7,469,763.27		7,469,763.27	7,079,930.97		7,079,930.97
周转材料	21,063,279.08		21,063,279.08	19,567,980.25		19,567,980.25
合计	48,917,415.06		48,917,415.06	51,681,301.82		51,681,301.82

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

存货可变现净值是以存货的估计售价减去将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团未计提存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税	12,660.57	2,786,533.26
预缴企业所得税	3,452,841.65	1,846,177.17
合计	3,465,502.22	4,632,710.43

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的债权投资	0.00

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	----------	----

								益中确认的减值准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合	本期计入其他综合	本期末累计计入其	本期末累计计入其	本期确认的股利收	期末余额	指定为以公允价值
------	------	----------	----------	----------	----------	----------	------	----------

		收益的利 得	收益的损 失	他综合收 益的利得	他综合收 益的损失	入		计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
四川双马 宜宾电力 能源有限 公司	156,000.0 0						156,000.0 0	
合计	156,000.0 0						156,000.0 0	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
四川双马宜宾 电力能源有限 公司					注	不适用

其他说明：

注：于 2019 年 1 月 1 日，本集团预计不会在可预见的未来出售对四川双马宜宾电力能源有限公司股权投资，因此将其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。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

一、合营企业											
二、联营企业											
和谐锦弘(注 1)	1,777,503,743.00			19,781,270.00	26,223,550.50						1,783,946,023.50
和谐锦豫(注 2)	1,334,777,059.00		4,776,043.51	85,321,634.00	-3,362,441.83						1,250,869,026.68
天津瑾育管理咨询有限公司(以下简称“天津瑾育”)	646,990,919.34				-16,135,017.02						630,855,902.32
宜宾和谐绿色产业发展股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“和谐绿色产业基金”)(注 3)	213,708,094.00			4,878,541.13	-6,403,846.03						202,425,706.84
清控紫荆(北京)教育科技有限公司(以下简称“清控紫荆”)	125,268,392.09				-2,107,437.26						123,160,954.83

上海和谐汇一资产管理有限公司(以下简称“和谐汇一”)(注 4)	96,037,204.97				-5,907,469.38						90,129,735.59	
紫荆同新(北京)控股有限公司(以下简称“紫荆同新”)	26,535,093.22				-354,124.51						26,180,968.71	
北京匠成教育科技有限公司(以下简称“北京匠成公司”)	1,568,694.41				-407,033.48						1,161,660.93	
河南景睿股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“河南景睿”)(注 5)	1,100,093.00				181.00						1,100,274.00	
深圳市盛	489,573.74			489,573.74								

裕佳承私募股权基金管理有限公司(以下简称“盛裕佳承”)												
小计	4,223,978,866.77		4,776,043.51	110,471,018.87	-8,453,638.01						4,109,830,253.40	
合计	4,223,978,866.77		4,776,043.51	110,471,018.87	-8,453,638.01						4,109,830,253.40	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

本集团对上述联营企业投资采用权益法核算。

本集团于 2024 年 6 月 30 日持有的长期股权投资之被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

注 1： 本公司之子公司西藏锦旭公司持有和谐锦弘 10.00%的份额，本公司之子公司西藏锦凌公司持有和谐锦弘 0.01%的份额，本集团合计持有和谐锦弘 10.01%的份额。西藏锦凌公司是和谐锦弘的普通合伙人和执行事务合伙人，本公司之另一子公司西藏锦合公司是和谐锦弘的管理人，本集团通过参与和谐锦弘的管理与决策，能够对和谐锦弘实施重大影响。

注 2： 本公司之子公司西藏锦仁公司持有和谐锦豫 0.015%的份额，本公司之子公司西藏锦兴公司持有和谐锦豫 14.983%的份额，本集团合计持有和谐锦豫 14.998%的份额。西藏锦仁公司是和谐锦豫的普通合伙人和执行事务合伙人，本公司之另一子公司西藏锦合公司是和谐锦豫的管理人，本集团通过参与和谐锦豫的管理与决策，能够对和谐锦豫实施重大影响。

注 3： 本公司之子公司西藏锦旭公司原持有和谐绿色产业基金 23.846%份额，西藏锦凌公司持有和谐绿色产业基金 3.231%份额。2024 年 6 月 30 日，和谐绿色产业基金新增合伙人后，本公司之子公司西藏锦旭公司持有和谐绿色产业基金的份额减少至 7.99%，西藏锦凌公司持有和谐绿色产业基金的份额减少至 1.08%，本集团合计持有和谐绿色产业基金 9.07%的份额。西藏锦坤企业管

理有限公司（以下简称“西藏锦坤公司”）是和谐绿色产业基金的普通合伙人及执行事务合伙人，本公司之另一子公司西藏锦合公司是和谐绿色产业基金的管理人，本集团通过参与和谐绿色产业基金的管理与决策，能够对和谐绿色产业基金实施重大影响。截至 2024 年 6 月 30 日，本集团对和谐绿色产业基金认缴出资计人民币 880,000,000.00 元，实际缴纳出资额计人民币 220,000,000.00 元。

注 4：本公司之子公司成都和谐双马投资有限公司(以下简称“和谐双马投资”)原持有和谐汇一 39%股权。经 2023 年 6 月 26 日和谐汇一股东会议批准，本公司以人民币 112,500,000.00 元受让和谐双马投资持有的和谐汇一 39%股权。2023 年 10 月 20 日，本公司与广州兆丰沅通信科技有限公司签订股权转让协议，将持有和谐汇一 4.74%的股权以人民币 25,200,000 元的对价转让予广州兆丰沅通信科技有限公司。本次交易完成后，本公司直接持有和谐汇一 34.26%的股权。2024 年广州兆丰沅通信科技有限公司对和谐汇一增资，增资后，本公司持有和谐汇一的股权稀释到 31.98%。

注 5：本公司之子公司西藏锦仁公司持有河南景睿 0.09%的份额，西藏锦仁公司是河南景睿的普通合伙人和执行事务合伙人，本集团通过参与河南景睿的管理与决策，对河南景睿实施重大影响。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资(注 1)	1,707,429,862.08	1,527,955,090.00
合计	1,707,429,862.08	1,527,955,090.00

其他说明：

其他非流动金融资产明细情况如下：

单位：人民币元

项目	本期期初余额	本期增减变动				本期期末余额
		追加投资	减少投资	公允价值变动	其他	
深圳和谐成长三期科技发展股权投资基金合伙企业(以下简称“和谐成长三期基金”)	627,078,956.00		-13,539,336.27	-22,564,110.73	-	590,975,509.00
天津爱奇鸿海河智慧出行股权投资基金合伙企业(以下简称“智慧出行基金”)	390,628,339.00		-1,761,600.00	-54,823,012.00	-	334,043,727.00
Huisuanzhang Cayman Holding Incorporated	341,439,800.00				-	341,439,800.00
无锡佰奥基股权投资合伙企业(以下简称“无锡佰奥基”)(注1)	128,662,995.00			-2,307,844.00	-	126,355,151.00
Rising Son Investment Limited(以下简称“Rising Son”)(注2)	40,145,000.00	14,094,768.00			-	54,239,768.00
四川锦尚新材料(注3)	-				260,375,907.08	260,375,907.08
合计	1,527,955,090.00	14,094,768.00	-15,300,936.27	-79,694,966.73	260,375,907.08	1,707,429,862.08

注 1： 2023 年 8 月 31 日，本公司之子公司西藏锦兴公司以人民币 100,000,000.00 元认缴无锡佰奥基 11.92% 有限合伙人份额。

注 2： 2023 年 10 月 10 日，本公司通过全资子公司香港绿能管理有限公司(以下简称“香港绿能公司”)对 Rising Son 认缴出资港币 60,000,000.00 元，截止 2024 年 6 月 30 日实缴出资港币 59,260,000.00 元。本集团所持有的 Rising Son 股权具有可赎回权和优先清算权，实质上构成优先股。本集团对 Rising Son 不具有重大影响，将持有的对 Rising Son 优先股投资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。

注 3： 详见附注七、2 注 2

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	710,619,649.33	731,952,681.02
合计	710,619,649.33	731,952,681.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	651,324,142.31	554,655,755.77	15,255,831.55	108,149,202.04	1,329,384,931.67
2. 本期增加金额		3,023,073.37			3,023,073.37
(1) 购置					
(2) 在建工程转入		3,023,073.37			3,023,073.37
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				6,396.55	6,396.55
(1) 处置或报废				6,396.55	6,396.55
4. 期末余额	651,324,142.31	557,678,829.14	15,255,831.55	108,142,805.49	1,332,401,608.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	206,374,758.58	316,028,925.72	8,676,597.14	66,351,969.21	597,432,250.65
2. 本期增加金额	10,073,241.49	12,482,795.14	985,885.55	813,863.05	24,355,785.23
(1) 计提	10,073,241.49	12,482,795.14	985,885.55	813,863.05	24,355,785.23
3. 本期减少金额				6,076.72	6,076.72
(1) 处置或报废				6,076.72	6,076.72
4. 期末余额	216,448,000.07	328,511,720.86	9,662,482.69	67,159,755.54	621,781,959.16
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	434,876,142.24	229,167,108.28	5,593,348.86	40,983,049.95	710,619,649.33
2. 期初账面 价值	444,949,383.73	238,626,830.05	6,579,234.41	41,797,232.83	731,952,681.02

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本集团房屋及建筑物-构筑物	13,473,064.71	权利瑕疵

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	38,084,511.81	29,704,505.77
合计	38,084,511.81	29,704,505.77

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2#水泥生产线超低排放技术改造项目	16,960,282.79		16,960,282.79	16,956,850.58		16,956,850.58
1#水泥生产线超低排放改造项目	14,521,713.66		14,521,713.66	8,306,221.23		8,306,221.23
2#篦冷机改造			0.00	1,798,377.65		1,798,377.65
生产车间钢结构防腐及安全整改	1,266,589.94		1,266,589.94	1,266,589.94		1,266,589.94
2#窑预热器内筒改造			0.00	797,383.49		797,383.49
改造石灰石刮板取料机驱动装置			0.00	427,141.87		427,141.87
2#立磨循环风机节能改造	1,122,790.54		1,122,790.54			
其他	4,213,134.88		4,213,134.88	151,941.01		151,941.01
合计	38,084,511.81		38,084,511.81	29,704,505.77		29,704,505.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2#水泥生产线超低排放技术改造项目	16,985,686.74	16,956,850.58	3,432.21			16,960,282.79	99.85%	99.00%				其他
1#水泥生	14,522,024	8,306,221.	6,215,492.			14,521,713	100.00%	99.00%				其他

产线超低排放改造项目	.95	23	43			.66						
2#篦冷机改造	1,799,857.88	1,798,377.65	170.36	1,798,548.01			99.93%	100.00%				其他
生产车间钢结构防腐及安全整改	1,269,998.01	1,266,589.94				1,266,589.94	99.73%	99.00%				其他
2#窑预热器内筒改造	797,500.00	797,383.49		797,383.49			100.00%	100.00%				其他
改造石灰石刮板取料机驱动装置	429,018.93	427,141.87		427,141.87			100.00%	100.00%				其他
2#立磨循环风机节能改造	1,200,000.00		1,122,790.54			1,122,790.54	93.57%	93.57%				其他
其他		151,941.01	4,061,193.87			4,213,134.88		不适用				其他
合计	37,004,086.51	29,704,505.77	11,403,079.41	3,023,073.37	0.00	38,084,511.81						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地及停车场	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	17,140,454.52	6,990,262.86	24,130,717.38
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	17,140,454.52	6,990,262.86	24,130,717.38
二、累计折旧			
1. 期初余额	9,710,320.08	2,088,167.95	11,798,488.03
2. 本期增加金额	2,724,062.52	381,926.00	3,105,988.52
(1) 计提	2,724,062.52	381,926.00	3,105,988.52
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	12,434,382.60	2,470,093.95	14,904,476.55
三、减值准备			

1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,706,071.92	4,520,168.91	9,226,240.83
2. 期初账面价值	7,430,134.44	4,902,094.91	12,332,229.35

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物和土地及停车场，相关租赁合同的固定期限为 2 至 10 年。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	矿山开采权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	48,860,815.61	2,699,813.67		75,651,140.16	8,330,575.12	135,542,344.56
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	48,860,815.61	2,699,813.67		75,651,140.16	8,330,575.12	135,542,344.56
二、累计摊销						
1. 期初余额	18,305,526.6	1,356,626.18		24,077,792.6	6,427,248.50	50,167,193.9

额	0			5		3
2. 本期增加金额	459,257.40	610,631.23		4,822,136.90	519,462.15	6,411,487.68
(1) 计提	459,257.40	610,631.23		4,822,136.90	519,462.15	6,411,487.68
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	18,764,784.00	1,967,257.41		28,899,929.55	6,946,710.65	56,578,681.61
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	30,096,031.61	732,556.26		46,751,210.61	1,383,864.47	78,963,662.95
2. 期初账面价值	30,555,289.01	1,343,187.49		51,573,347.51	1,903,326.62	85,375,150.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长宁县矿区用地	4,054,008.66	尚在办理中

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	167,241.67		71,313.24		95,928.43
其他	15,075.00		3,618.00		11,457.00
合计	182,316.67		74,931.24		107,385.43

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	398,158,973.10	60,610,230.18	397,372,386.20	60,492,242.14
未支付关联方借款利息	3,035,741.27	599,786.24	1,301,814.59	319,300.69
预计负债	6,950,296.47	1,460,275.53	8,671,733.28	1,617,048.70
应收款项融资公允价值变动	65,142.21	10,425.52	19,590.86	2,938.63
政府补助	438,750.00	65,812.50	461,250.00	69,187.50
租赁负债	9,407,222.69	2,299,702.89	11,232,170.04	2,679,026.72
合计	418,056,125.74	65,046,232.86	419,058,944.97	65,179,744.38

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
对联营企业的投资收益	1,434,623,991.19	215,193,598.67	1,406,733,210.71	211,011,647.19
其他非流动金融资产公允价值变动	375,571,746.37	89,667,711.40	305,537,555.96	63,124,992.13
可转债公允价值变动			160,375,907.08	40,093,976.77
固定资产一次性抵扣	87,590,870.08	15,632,815.42	95,508,595.94	16,820,474.30
增持联营投资基金股	13,772,585.39	2,065,887.81	13,772,585.39	2,065,887.81

权比例形成的折价收益				
使用权资产	9,226,240.83	2,247,811.84	12,332,229.35	2,951,018.90
无形资产-复垦费用	12,947,516.06	2,647,209.14	11,148,432.79	2,143,831.98
合计	1,933,732,949.92	327,455,034.28	2,005,408,517.22	338,211,829.08

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	64,281,473.73	764,759.13	64,799,570.47	380,173.91
递延所得税负债	64,281,473.73	263,173,560.55	64,799,570.47	273,412,258.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	89,390,881.87	64,479,800.22
可抵扣亏损	28,774,807.46	25,452,628.07
合计	118,165,689.33	89,932,428.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	6,944,274.39	6,944,274.39	
2025			
2026			
2027	15,343,971.53	15,343,971.53	
2028	3,164,382.15	3,164,382.15	
2029	3,322,179.39		
合计	28,774,807.46	25,452,628.07	

其他说明

本集团根据未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的未来应纳税所得额为限确认递延所得税资产，可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损超过未来应纳税所得额的部分未予以确认递延所得税资产。由于本集团根据能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，因此本集团未确认对部分联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	7,894,932.44		7,894,932.44	7,208,415.97		7,208,415.97

其他	18,323.29		18,323.29			
合计	7,913,255.73		7,913,255.73	7,208,415.97		7,208,415.97

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	29,818,99 1.79	29,818,99 1.79	保证金		17,209,96 3.40	17,209,96 3.40	保证金	
应收票据	12,284,54 1.43	12,284,54 1.43	已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据		15,430,83 0.00	15,430,83 0.00	已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据	
应收款项融资					2,500,000 .00	2,500,000 .00	已质押票据	
合计	42,103,53 3.22	42,103,53 3.22			35,140,79 3.40	35,140,79 3.40		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	19,911,846.90	9,990,000.00
合计	19,911,846.90	9,990,000.00

短期借款分类的说明：

注：双马宜宾公司与中国民生银行股份有限公司宜宾分行(以下简称“民生银行宜宾分行”)约定自 2023 年 9 月 15 日至 2024 年 9 月 14 日，民生银行宜宾分行向双马宜宾公司提供循环信用额度人民币 1 亿元。截至 2024 年 6 月 30 日，双马宜宾公司依上述协议向民生银行宜宾分行的借款余额为人民币 19,900,000.00 元，借款利率为固定利率 3.35%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	178,436,137.72	85,667,219.47
合计	178,436,137.72	85,667,219.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商 M	18,546,589.17	12,781,822.34
供应商 K	14,914,464.99	15,019,043.47
供应商 L	12,884,750.49	22,513,635.41
供应商 T	6,666,808.57	
供应商 V	1,414,793.47	2,913,249.07
供应商 J	1,349,419.13	2,668,617.26
供应商 Y	1,319,098.29	2,367,570.81
供应商 X	1,155,880.08	20,880.00
供应商 U	1,067,437.42	192,475.28
供应商 W	1,000,000.00	11,227,921.48
供应商 R	806,114.61	2,638,238.83
其他	23,179,528.64	39,731,906.81
合计	84,304,884.86	112,075,360.76

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本集团无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	45,624,672.06	
其他应付款	42,006,420.53	64,710,449.75
合计	87,631,092.59	64,710,449.75

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	45,624,672.06	0.00
合计	45,624,672.06	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备采购款、工程款	13,166,475.67	21,104,939.81
押金、保证金	12,653,361.61	16,342,280.23
代垫运费	9,887,501.50	11,883,115.91
预提费用	742,759.87	12,635,941.75
其他	5,556,321.88	2,744,172.05
合计	42,006,420.53	64,710,449.75

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

本集团无账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
基金管理费收入	57,123,530.31	58,403,038.29
商品销售收入	19,939,296.44	27,578,057.91
合计	77,062,826.75	85,981,096.20

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	24,498,186.29	41,898,724.86	64,899,190.95	1,497,720.20
二、离职后福利-设定提存计划	316,195.83	4,331,829.76	4,346,901.28	301,124.31
三、辞退福利		54,000.00	54,000.00	
合计	24,814,382.12	46,284,554.62	69,300,092.23	1,798,844.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,036,891.86	33,056,829.55	55,874,346.41	219,375.00
2、职工福利费	267,447.00	2,289,801.06	2,298,267.06	258,981.00
3、社会保险费	154,738.40	2,393,237.26	2,406,997.31	140,978.35
其中：医疗保险费	150,658.83	2,167,641.80	2,181,221.23	137,079.40
工伤保险费	4,079.57	218,409.32	218,589.94	3,898.95
生育保险费		7,186.14	7,186.14	
4、住房公积金	169,067.00	3,267,573.00	3,289,361.00	147,279.00
5、工会经费和职工教育经费	761,166.96	843,152.34	873,212.45	731,106.85
6、其他	108,875.07	48,131.65	157,006.72	
合计	24,498,186.29	41,898,724.86	64,899,190.95	1,497,720.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	303,547.67	4,178,499.22	4,192,967.86	289,079.03
2、失业保险费	12,648.16	153,330.54	153,933.42	12,045.28
合计	316,195.83	4,331,829.76	4,346,901.28	301,124.31

其他说明

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 16%、0.6%至 0.8%(2022 年：16%、0.6%至 0.8%)每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本期应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 4,178,499.22 元及人民币 153,330.54 元(2023 年：人民币 9,205,918.00 元及人民币 325,999.15 元)，2024 年 6 月 30 日，本集团尚余人民币 301,124.31 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 316,195.83 元)的应缴存费用于本报告期到期而未支付予养老保险及失业保险计划。有关应缴存费用已于报告期后支付。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,849,989.12	4,441,870.55
企业所得税	10,867,667.85	31,570,259.48
个人所得税	592,817.00	721,847.40
城市维护建设税	15,655.06	46,801.24
教育费附加	11,182.19	33,429.45
环境保护税	119,045.66	2,229.09
资源税	982,840.80	980,642.13
印花税	13,723.21	111,207.04
合计	15,452,920.89	37,908,286.38

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,820,375.87	5,788,132.57
合计	5,820,375.87	5,788,132.57

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,435,141.98	6,744,756.02
合计	5,435,141.98	6,744,756.02

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	8,898,789.34	11,232,170.04
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	-5,820,375.87	-5,788,132.57
合计	3,078,413.47	5,444,037.47

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山复原准备金	15,104,609.68	15,034,147.28	
合计	15,104,609.68	15,034,147.28	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	461,250.00		22,500.00	438,750.00	专项补助资金
合计	461,250.00		22,500.00	438,750.00	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,981,405.77	7,981,405.77
合计	7,981,405.77	7,981,405.77

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	763,440,333.00						763,440,333.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	984,957,674.63			984,957,674.63
其他资本公积	7,867,825.24	119.43		7,867,944.67
合计	992,825,499.87	119.43		992,825,619.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购（注）	40,527,794.59	34,003,419.30		74,531,213.89
合计	40,527,794.59	34,003,419.30		74,531,213.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2023 年 10 月 23 日本公司第九届董事会第三次会议批准的《关于以集中竞价方式回购公司股份的议案》，本公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于员工持股计划或股权激励计划。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以人民币 74,531,213.89 元累计回购 5,048,575.00 股，占本公司总股本的 0.66%。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 21,568.63	158,956.56	- 21,568.63		23,843.48	156,681.71		135,113.08
其他债权投资公允价值变动	- 21,568.63	158,956.56	- 21,568.63		23,843.48	156,681.71		135,113.08
其他综合收益合计	- 21,568.63	158,956.56	- 21,568.63		23,843.48	156,681.71		135,113.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		8,339,986.20	8,339,986.20	
合计		8,339,986.20	8,339,986.20	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	405,020,789.02			405,020,789.02
合计	405,020,789.02			405,020,789.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,320,490,768.78	4,388,510,859.29
调整后期初未分配利润	5,320,490,768.78	4,388,510,859.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,380,825.19	454,578,778.73
应付普通股股利	258,703,883.84	
期末未分配利润	5,175,167,710.13	4,843,089,638.02

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	472,364,508.80	244,328,189.29	552,717,974.73	326,881,641.89
其他业务	10,060,915.91	4,230,902.66	8,747,748.54	7,114,685.40
合计	482,425,424.71	248,559,091.95	561,465,723.27	333,996,327.29

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
水泥及骨料销售	261,309,174.95	248,559,091.95					261,309,174.95	248,559,091.95
私募股权投资管理			221,116,249.76				221,116,249.76	
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	261,309,174.95	248,559,091.95	221,116,249.76				482,425,424.71	248,559,091.95

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

1. 履约义务的说明

水泥及骨料销售

本集团主要销售水泥及骨料，此类商品和材料的运输方式主要是陆运，本集团通常在客户取得相关商品控制权时确认收入。

在水泥及骨料交付前收到客户的预付款项在财务报表中确认为合同负债。水泥及骨料销售过程中不存在重大融资成分。

私募股权投资管理

基本管理费

基本管理费是指在投资期按所管理基金资本认缴额的固定百分比收取的、在管理期和延长期按所管理基金尚未退出项目的投资成本与对已投资项目预留的后续投资成本之和的固定百分比收取的与管理服务有关的管理费收入。本集团在私募股权投资管理相关的服务提供期间内确认基本管理费收入。本期本集团确认的基本管理费收入为人民币 221,116,249.76 元。

超额业绩报酬

根据基金合伙协议，本集团作为联营基金和谐锦豫与和谐锦弘的普通合伙人，拥有在基金收益达到门槛收益的前提下收取超额业绩报酬的权利。

本期，本集团未增加确认超额业绩报酬。由于超额业绩报酬属于可变对价，本集团确定可变对价的最佳估计数时所考虑的因素包括管理基金所处的生命周期和分配情况，已退出项目的收益实现金额，以及基金投资组合项目估值回撤的可能性和预计退出时间等。

如若假设和谐锦弘与和谐锦豫在基金存续期届满时的投资组合全部按照 2024 年 6 月 30 日的公允价值退出，本集团预计还将取得超额业绩报酬人民币 1,158,020,148.70 元。该假设未考虑上述投资组合的公允价值向下波动的可能性，以及未来退出时的其他不确定因素。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 77,062,826.75 元，其中，77,062,826.75 元预计将于 2024 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,255,114.67	1,390,489.10
教育费附加	954,755.74	1,275,524.54
房产税	1,121,578.13	1,121,578.13
土地使用税	970,085.58	970,085.58
车船使用税	2,950.00	14,259.70
印花税	135,993.65	358,832.00
环境保护税	424,059.27	367,500.00
水资源税	37,198.77	41,006.17
合计	4,901,735.81	5,539,275.22

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	2,255,402.06	2,970,025.28
工资薪金	25,947,390.50	41,577,876.16
保险费	795,946.74	965,204.69

董事会会费	700,370.63	882,670.21
差旅费	1,678,844.00	2,226,458.12
网络维护费	139,892.61	299,757.47
固定资产及使用权资产折旧费	3,336,544.84	3,640,654.28
无形资产摊销	466,368.03	370,251.64
业务招待费	294,994.20	88,769.00
其他	1,556,344.35	2,192,194.68
合计	37,172,097.96	55,213,861.53

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,761,440.67	2,643,658.47
广告促销费	218,837.43	853,647.80
会议交际费	323,816.19	393,328.90
行政办公费	103,356.45	120,830.17
差旅费	100,637.94	140,689.48
其他	203,861.68	338,683.25
合计	2,711,950.36	4,490,838.07

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		7,906,434.96
使用权资产折旧费		405,554.46
固定资产折旧		533,900.38
其他费用		656,909.07
合计	0.00	9,502,798.87

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	386,807.63	5,512,769.24
租赁负债利息支出	227,074.50	352,402.29
减：利息收入	2,949,021.12	7,271,371.83
汇兑差额	304,709.37	-757,222.92
其他	1,111,649.14	164,034.33
合计	-918,780.48	-1,999,388.89

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
环保专项奖补资金	9,113,460.00	
综合资源利用增值税返还	1,220,461.34	8,524,851.14
递延收益转入	22,500.00	22,500.00
上海市青浦区财政局扶持资金	1,600,000.00	1,540,000.00
建设项目补助资金	0.00	1,255,280.00
其他	1,487,301.88	1,927,807.38
合计	13,443,723.22	13,270,438.52

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（注1）	2,691,078.39	547,222.23
其他非流动金融资产（注2）	-79,694,966.73	62,465,711.00
合计	-77,003,888.34	63,012,933.23

其他说明：

注 1：系本集团本年保本浮动收益型结构性存款的公允价值变动产生的收益。

注 2：基金投资管理属于本集团的主营业务之一，本集团持有的股权投资公允价值变动损益属于经常性损益。

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益（注1）	-8,453,638.01	291,361,689.87
处置长期股权投资产生的投资收益	710,426.26	306,173.15
结构性存款收益（注2）	6,050,485.76	899,371.07
合计	-1,692,725.99	292,567,234.09

其他说明

注 1：基金投资管理属于本集团的主营业务之一，本集团联营企业持有的投资组合产生的公允价值变动损益和投资收益属于经常性损益。

注 2： 结构性存款收益来源于本集团所购买的结构性存款的浮动收益。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失		-8,044.00
合计	0.00	-8,044.00

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益(损失)	52.82	7,917.95
处置其他非流动资产收益		262,809.00
合计	52.82	270,726.95

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入	72,500.00	45,260.00	72,500.00
其他	4,519.52	108,362.56	4,519.52
合计	77,019.52	153,622.56	77,019.52

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
安全奖励支出	6,929.85	46,444.75	6,929.85
其他	67,326.73	2,912.97	67,326.73

合计	74,256.58	49,357.72	74,256.58
----	-----------	-----------	-----------

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,116,439.25	25,489,467.10
递延所得税费用	-10,502,333.74	42,860,843.77
以前年度所得税汇算清缴差异	752,860.30	501,117.96
合计	11,366,965.81	68,851,428.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	124,749,253.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,187,313.44
子公司适用不同税率的影响	-26,905,867.91
调整以前期间所得税的影响	752,860.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	206,647.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,126,012.04
所得税费用	11,366,965.81

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的经营性往来款及其他	4,932,439.34	5,772,360.29
收到保证金	3,040,000.00	2,838,500.00
收到的存款利息	2,949,021.12	8,024,755.06
收到政府补助	13,412,224.46	3,281,523.87
收到违约金收入	52,500.00	33,380.00

合计	24,386,184.92	19,950,519.22
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营性往来款及其他	13,617,699.07	15,858,887.19
支付的保险费用	2,499,208.08	2,483,640.84
支付技术服务费	0.00	82,520.00
支付咨询费及审计费	3,888,337.35	5,407,243.85
支付保证金	14,406,072.46	1,502,763.20
支付银行手续费	515,298.88	101,816.14
捐赠支出	6,500,000.00	
合计	41,426,615.84	25,436,871.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的重要的与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股份回购款	34,003,419.30	
支付租赁付款额	2,849,733.24	4,109,612.10
合计	36,853,152.54	4,109,612.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	9,990,000.00	19,900,000.00	189,117.07	10,167,270.17		19,911,846.90
租赁负债	11,232,170.04		516,352.54	2,849,733.24		8,898,789.34
合计	21,222,170.04	19,900,000.00	705,469.61	13,017,003.41		28,810,636.24

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	113,382,287.95	455,088,135.98
加：资产减值准备		8,044.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,355,785.23	24,185,563.66
使用权资产折旧	3,105,988.52	4,150,068.31
无形资产摊销	6,411,487.68	5,401,631.15
长期待摊费用摊销	74,931.24	1,454,116.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号	-52.82	-270,726.95

填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	77,003,888.34	-63,012,933.23
财务费用 (收益以“—”号填列)	1,185,391.79	4,350,725.69
投资损失 (收益以“—”号填列)	1,692,725.99	-292,567,234.09
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-384,585.22	22,823.87
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	-10,238,698.05	42,838,019.89
存货的减少 (增加以“—”号填列)	2,763,886.76	-12,298,058.50
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-30,896,703.84	-6,435,267.27
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-25,033,875.74	-112,832,883.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	163,422,457.83	50,082,025.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	315,889,661.11	670,188,179.37
减: 现金的期初余额	448,492,786.86	555,644,679.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-132,603,125.75	114,543,500.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	315,889,661.11	448,492,786.86
可随时用于支付的银行存款	315,889,661.11	448,492,786.86
三、期末现金及现金等价物余额	315,889,661.11	448,492,786.86

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款	99,360.25	7.08	703,470.54
其中：美元	99,360.25	7.08	703,470.54

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		7,906,434.96
使用权资产折旧费		405,554.46
固定资产折旧		533,900.38
其他费用		656,909.07
合计		9,502,798.87
其中：费用化研发支出		9,502,798.87

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
	资产：	

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2024 年 3 月 26 日，本公司之子公司上海瑞识教育科技有限公司设立全资子公司上海前立康生物科技有限公司（以下简称“上海前立康”），注册资本人民币 4,000,000.00 元。

2024 年 4 月 22 日，本公司设立全资子公司上海和锦文汇企业管理咨询有限公司（以下简称“上海和锦文汇”），注册资本人民币 11,000,000.00 元。

2024 年 4 月 22 日，本公司之子公司西藏锦合创业投资管理有限公司设立全资子公司上海和谐新智创业孵化器有限公司（以下简称“和谐新智创业”），注册资本人民币 10,000,000.00 元。

2024 年 4 月 23 日，本公司设立全资子公司上海和谐新智科技发展有限公司（以下简称“上海和谐新智”），注册资本人民币 500,000,000.00 元。

2024 年 6 月 13 日，本公司之子公司上海前立康生物科技有限公司设立全资子公司杭州前立康生物技术有限公司（以下简称“杭州前立康”），注册资本人民币 4,000,000.00 元。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	-------	-----	------	------	------

					直接	间接	
四川双马宜宾水泥制造有限公司	500,000,000.00	四川川南地区	四川宜宾	制造业	100.00%		设立
成都和谐双马科技有限公司	10,000,000.00	四川大成都地区	四川成都	信息技术	100.00%		设立
成都和谐双马投资有限公司	10,000,000.00	四川大成都地区	四川成都	投资管理	100.00%		设立
和谐锦城投资管理(成都)有限公司	10,000,000.00	四川大成都地区	四川成都	投资管理		100.00%	设立
和谐锦兴投资管理(成都)有限公司	10,000,000.00	四川大成都地区	四川成都	投资管理		100.00%	设立
和谐锦义投资管理(义乌)有限公司	10,000,000.00	浙江义乌	浙江义乌	投资管理		100.00%	设立
西藏锦旭企业管理有限公司	1,488,000,000.00	西藏	西藏拉萨	投资管理	100.00%		设立
西藏锦兴企业管理有限公司	1,772,000,000.00	西藏	西藏拉萨	投资管理	100.00%		设立
西藏锦合创业投资管理有限公司	100,000,000.00	西藏	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦澜企业管理有限公司	10,000,000.00	西藏	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦凌企业管理有限公司	10,000,000.00	西藏	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦仁企业管理有限公司	10,000,000.00	西藏	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦川企业管理有限公司	35,000,000.00	西藏	西藏拉萨	投资管理	100.00%		设立
西藏琪华企业管理有限公司	10,000,000.00	西藏	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
北京瑾合管理咨询有限公司	1,000,000.00	北京	北京	投资管理		100.00%	设立
宜宾砺锋建材有限公司	40,000,000.00	四川川南地区	四川宜宾	制造业		51.00%	设立
上海志祎企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	183,443,291.00	上海	上海	投资管理		100.00%	设立
HexieJinfe ng	4,506.01	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	设立

上海瑾迦管理咨询有限公司	1,000,000.00	上海	上海	投资管理		100.00%	设立
上海瑞识教育科技有限公司	25,000,000.00	上海	上海	教育服务	100.00%		设立
成都瑞识教育科技有限公司	500,000.00	四川成都	四川成都	教育服务	100.00%		设立
朗实(北京)教育科技有限公司	20,000,000.00	北京朝阳	北京朝阳	教育服务	59.30%		设立
珠海数智星辰科技有限公司	20,000,000.00	广东珠海	广东珠海	大数据服务		100.00%	设立
河南景翎企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	11,000,000.00	河南郑州	河南郑州	私募股权投资		100.00%	设立
徐州和谐锦彭股权投资合伙企业(有限合伙)	101,000,000.00	江苏徐州	江苏徐州	私募股权投资		100.00%	设立
天津双马绿能管理有限公司	60,000,000.00	天津	天津	投资管理	100.00%		设立
海南瑾合咨询管理有限公司	50,000,000.00	海南海口	海南海口	投资管理		100.00%	设立
香港绿能管理有限公司	1.00	香港	香港	投资管理		100.00%	设立
上海前立康	4,000,000.00	上海	上海	生物技术		100.00%	设立
上海和锦文汇	11,000,000.00	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
和谐新智创业	10,000,000.00	上海	上海	创业孵化		100.00%	设立
上海和谐新智	500,000.00	上海	上海	投资管理	100.00%		设立
杭州前立康	4,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	生物技术		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
和谐锦弘	浙江义乌	浙江义乌	投资管理		10.01%	权益法
和谐锦豫	河南郑州	河南郑州	投资管理		15.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	和谐锦弘	和谐锦豫	和谐锦弘	和谐锦豫
流动资产	422,634,268.00	304,826,034.00	589,012,134.65	349,058,567.51
非流动资产	18,636,389,219.00	7,868,314,446.00	18,395,201,165.48	8,427,101,475.81
资产合计	19,059,023,487.00	8,173,140,480.00	18,984,213,300.13	8,776,160,043.32
流动负债		688.00	23,245,706.00	350,688.00
非流动负债				
负债合计	0.00	688.00	23,245,706.00	350,688.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	19,059,023,487.00	8,173,139,792.00	18,960,967,594.13	8,775,809,355.32
按持股比例计算的净资产份额	1,783,946,023.50	1,250,869,026.68	1,777,503,743.00	1,334,777,059.00
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,783,946,023.50	1,250,869,026.68	1,777,503,743.00	1,334,777,059.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	375,547,957.00	10,089,743.00	3,694,081,977.62	-96,187,510.00
净利润	295,722,206.00	-33,780,543.00	3,623,663,550.72	-137,564,699.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	295,722,206.00	-33,780,543.00	3,623,663,550.72	-137,564,699.00
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,075,015,203.22	1,111,698,064.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-31,314,746.68	-13,847,144.63
--其他综合收益	-31,314,746.68	-13,847,144.63
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	461,250.00			22,500.00		438,750.00	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	13,109,962.83	12,545,727.83

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应收款项融资、其他权益工具投资、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、风险管理目标、政策和程序，以及本期发生的变化

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险

1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本公司部分业务以美元进行结算，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于本年末，除下表所述负债为外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

1.2 信用风险

2024 年 6 月 30 日，可能引起本集团信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表

中已确认的金融资产的账面金额。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，并确保就无法回收的款项计提充分的信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险

1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
------	-----------	-----------	--------	-------------

背书转让	一般商业银行承兑的银行承兑汇票	12,284,541.43	未终止确认	背书转让的银行承兑汇票承兑银行信用等级不高,相应票据所有权上的风险和报酬几乎全部保留
背书转让	具有较高信用等级的商业银行承兑的银行承兑汇票	8,558,608.00	终止确认	背书转让的银行承兑汇票承兑银行信用等级较高,相应票据所有权上的风险和报酬几乎已经全部转移
贴现	具有较高信用等级的商业银行承兑的银行承兑汇票	53,298,961.95	终止确认	贴现的银行承兑汇票承兑银行信用等级较高,相应票据所有权上的风险和报酬几乎已经全部转移
合计		74,142,111.38		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书/贴现	61,857,569.95	
合计		61,857,569.95	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	12,284,541.43	12,284,541.43
合计		12,284,541.43	12,284,541.43

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		718,849,864.33	1,707,429,862.08	2,426,279,726.41

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		718,849,864.33	1,707,429,862.08	2,426,279,726.41
(1) 债务工具投资		718,849,864.33		718,849,864.33
(2) 权益工具投资			1,707,429,862.08	1,707,429,862.08
应收款项融资		7,136,401.48		7,136,401.48
(三) 其他权益工具投资			156,000.00	156,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		725,986,265.81	1,707,585,862.08	2,433,572,127.89
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

单位：人民币元

项目	本期期末公允价值	估值技术	输入值
应收款项融资	7,136,401.48	现金流量折算法	折现率
交易性金融资产-债务工具投资	718,849,864.33	现金流量折算法	预期收益率

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

单位：人民币元

项目	本期期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
权益工具投资	1,447,053,955.00	净资产法 (底层资产的估值)	流动性溢价
			控制权溢价
权益工具投资	260,375,907.08	上市公司比较法	流动性溢价
			控制权溢价
其他权益工具投资	156,000.00	上市公司比较法	流动性溢价
			控制权溢价

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

单位：人民币元

项目	本期
期初余额	1,788,486,997.08
本期购买	14,094,768.00
本期计入公允价值变动损益	-79,694,966.73
本期处置	15,300,936.27
期末余额	1,707,585,862.08

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京和谐恒源科技有限公司(以下简称“和谐恒源”)	北京市东城区	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	人民币 205,504,504.50 元	26.52%	54.33%

本企业的母公司情况的说明

注：

和谐恒源直接持有本公司 26.52% 的股份。和谐恒源的实际控制人为林栋梁。

2016 年 8 月 19 日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之一，鉴于天津赛克环以协议受让的方式取得本公司 25% 的股份，天津赛克环决定不可撤销地授权委托和谐恒源自天津赛克环取得本公司股份之日起(以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记为准)作为天津赛克环持有的本公司全部股份唯一的、排他的代理人，全权代表天津赛克环，按照本公司的章程规定行使：(a)召集、召开和出席本公司的股东大会会议；(b)对所有根据相关法

律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权；(c)本公司董事候选人、股东代表监事候选人的提名权；(d)上市公司临时股东大会召集权、上市公司股东大会提案权。

2016年11月24日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之二，将其以要约收购的方式取得的本公司49股股份的表决权委托给和谐恒源。相关权利义务安排与《授权委托书》之一相同。

2018年5月28日，和谐恒源与LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY LTD.(以下简称“LCOHC”)签署了《一致行动人协议》，LCOHC将通过其拥有的本公司17.55%的股份(133,952,761股)表决权与和谐恒源在本公司股东大会上采取相同意思表示，实施一致行动。包括但不限于在下述具体事项上保持一致行动：(a)召集、召开和出席本公司的股东大会会议；(b)对所有根据相关法律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权；(c)本公司董事候选人、股东代表监事候选人的提名权；(d)本公司临时股东大会召集权、本公司股东大会提案权。协议签署后，和谐恒源拥有的本公司表决权股份为527,275,817股，占本公司总股本的69.07%。

根据《上市公司收购管理办法》第八十三条规定，和谐恒源与天津赛克环和LCOHC构成一致行动关系。

2024年1月31日，天津赛克环与中信金融资产签署了《股份转让协议》，天津赛克环将其持有的公司60,553,952股无限售流通股转让给中信金融资产。同日，天津赛克环与中融人寿签署了《股份转让协议》，天津赛克环将其持有的公司51,919,170股无限售流通股转让给中融人寿。本次权益变动前，天津赛克环直接持有本公司股份数量为190,877,024股，持股比例为25%。本次权益变动后，天津赛克环直接持有本公司股份数量为78,403,902股，持股比例为10.27%。

2024年1月31日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之三，前述股份转让完成后，《授权委托书》之一及《授权委托书》之二项下的委托股份数量由190,877,024股变更为78,403,902股，该等股份的表决权仍按照《授权委托书》之一及《授权委托书》之二项下的授权内容委托给和谐恒源行使。上述78,403,902股委托股份在该委托书出具后的送股（含公积金转增股）、因配股产生的获配股份等其表决权亦自动全权委托给受托人。股份转让完成后，和谐恒源控制的四川双马表决权为414,802,695股，占四川双马总股本的54.33%。

本企业最终控制方是林栋梁。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
LCOHC	本公司股东及本公司母公司的一致行动人
天津赛克环	本公司股东及本公司母公司的一致行动人
和谐绿色产业基金	本公司联营公司
清控紫荆	本公司联营公司
Swiss Hotel Management School SA	本公司联营公司之子公司
本公司董事、总经理及副总经理等	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
和谐锦弘	服务费	73,919,381.06	66,804,899.45
和谐锦豫	服务费	42,889,476.09	38,459,766.69
和谐绿色产业基金	服务费	104,307,392.61	16,239,338.33
Swiss Hotel Management School SA	咨询费		171,937.41
合计		221,116,249.76	121,675,941.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,930,964.28	9,949,087.09

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	和谐锦弘	141,004,835.30		141,004,835.30	
应收账款	和谐绿色产业基金	16,359,008.91		9,397,260.27	
合计		157,363,844.21		150,402,095.57	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	和谐锦弘	37,372,595.10	36,953,009.58
合同负债	和谐锦豫	19,750,935.21	21,450,028.71
合计		57,123,530.31	58,403,038.29

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

单位：人民币元

项目	本期期末金额	本期期初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	3,879,601.00	6,006,401.00
- 长期股权投资出资承诺(注)	951,450,000.00	951,450,000.00
合计	955,329,601.00	957,456,401.00

注：2024年6月30日，本集团对和谐绿色产业基金认缴而尚未实缴的投资款计人民币660,000,000.00元，对和谐成长三期基金认缴而尚未实缴的投资款计人民币291,450,000.00元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 2 个报告分部，分别为建材业务分部、私募股权投资管理业务分部。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为建材销售、私募股权投资管理服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	建材业务分部	私募股权投资管理业务分部	其他(注)	分部间抵销	合计
对外交易收入	261,309,174.95	221,116,249.76			482,425,424.71

对其他分部交易收入					
分部营业收入合计	261,309,174.95	221,116,249.76			482,425,424.71
分部报告利润总额	-5,703,618.65	130,452,872.41			124,749,253.76
——利息收入	1,717,592.44	1,231,428.68			2,949,021.12
——利息费用	384,009.72	3,684,643.98		-3,454,771.57	613,882.13
——折旧费用	24,436,167.61	3,025,606.14			27,461,773.75
——摊销费用	6,045,804.47	440,614.45			6,486,418.92
报告分部资产总额	2,730,575,040.22	5,314,564,916.34		-81,224.41	8,045,058,732.15
——对联营企业和合营企业的长期股权投资		3,236,672,659.51	873,157,593.89		4,109,830,253.40
分部报告负债总额	467,830,360.69	297,881,675.26		-81,224.41	765,630,811.54

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

注：系本公司对清控紫荆、紫荆同新、和谐汇一和天津瑾育等联营企业的长期股权投资投资，详见附注七 18。

本集团的对外交易收入均来自于本国。

按资产所在地划分的非流动资产如下：

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期期末金额
位于本国的非流动资产	4,954,744,959.48	5,090,734,167.18
位于其他国家的非流动资产	-	-
合计	4,954,744,959.48	5,090,734,167.18

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	249,412.65	1,123,860.97
信用期内	249,412.65	1,123,860.97
合计	249,412.65	1,123,860.97

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	249,412.65	100.00%			249,412.65	1,123,860.97	100.00%			1,123,860.97
其中：										
组合 1	249,412.65	100.00%			249,412.65	1,123,860.97	100.00%			1,123,860.97
组合 2										
合计	249,412.65	100.00%			249,412.65	1,123,860.97	100.00%			1,123,860.97

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司对各类业务客户的信用风险进行分类，并确定各类应收账款的预期损失率。于资产负债表日，本公司基于减值矩阵未计提信用减值损失。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
双马宜宾公司	220,154.78	0.00	220,154.78	88.27%	
砺锋建材公司	29,257.87	0.00	29,257.87	11.73%	
合计	249,412.65	0.00	249,412.65	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	700,910.48	588,574.09
合计	700,910.48	588,574.09

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	545,073.95	545,073.95
其他	155,836.53	43,500.14
合计	700,910.48	588,574.09

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	153,536.53	24,992.59
1 至 2 年	2,300.00	18,507.55
2 至 3 年		12,350.00
3 年以上	545,073.95	532,723.95
3 至 4 年	12,350.00	532,723.95
4 至 5 年	532,723.95	
合计	700,910.48	588,574.09

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	700,910.48	100.00%	0.00		700,910.48	588,574.09	100.00%	0.00		588,574.09
其中：										
组合 1	700,910.48	100.00%	0.00		700,910.48	588,574.09	100.00%	0.00		588,574.09
组合 2										
合计	700,910.48	100.00%	0.00		700,910.48	588,574.09	100.00%	0.00		588,574.09

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	700,910.48		
组合 2			
合计	700,910.48		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
龙锦综合开发(成都)有限公司	租房押金/预付电费	533,793.25	1年以内及3年以上	76.16%	
工银安盛人寿保险有限公司四川分公司	预付商业保险费	57,337.06	1年以内	8.18%	
员工备用金	备用金	50,000.00	1年以内	7.13%	
九龙仓国金(成都)物业管理有限公司	预付物业费	20,857.55	1至2年及2至3年	2.98%	
中国联合网络通信有限公司成都市分公司	预付押金	12,300.00	1至2年及3年以上	1.75%	
合计		674,287.86		96.20%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,942,199,066.67	43,059,566.67	3,899,139,500.00	3,942,199,066.67	43,059,566.67	3,899,139,500.00
对联营、合营企业投资	873,157,593.89		873,157,593.89	897,661,642.06		897,661,642.06
合计	4,815,356,660.56	43,059,566.67	4,772,297,093.89	4,839,860,708.73	43,059,566.67	4,796,801,142.06

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
双马宜宾公司	466,259,500.00	43,059,566.67					466,259,500.00	43,059,566.67
和谐双马科技	10,000,000.00						10,000,000.00	
和谐双马投资	10,000,000.00						10,000,000.00	
西藏锦兴公司	1,772,000,000.00						1,772,000,000.00	
西藏锦旭公司	1,488,000,000.00						1,488,000,000.00	

西藏锦川公司	35,000,000.00								35,000,000.00	
天津双马绿能管理有限公司	57,050,000.00								57,050,000.00	
上海瑞识公司	25,000,000.00								25,000,000.00	
朗实北京公司	34,830,000.00								34,830,000.00	
成都瑞识公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
合计	3,899,139,500.00	43,059,566.67							3,899,139,500.00	43,059,566.67

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
清控紫荆	125,268,392.09				-2,107,437.26						123,160,954.83	
和谐汇一	98,867,237.41				-5,907,469.38						92,959,768.03	
紫荆同新	26,535,093.22				-354,124.51						26,180,968.71	
天津瑾育	646,990,919.34				-16,135,017.02						630,855,902.32	
小计	897,661,642.06				-24,504,048.17						873,157,593.89	
合计	897,661,642.06				-24,504,048.17						873,157,593.89	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

本公司于 2024 年 6 月 30 日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,243,941.60	107,426.16	4,230,697.00	183,488.46
合计	1,243,941.60	107,426.16	4,230,697.00	183,488.46

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
主营业务-品牌及 ERP 使用费	1,243,941.60	107,426.16					1,243,941.60	107,426.16
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
合计	1,243,941.60	107,426.16					1,243,941.60	107,426.16

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		171,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-24,504,048.17	-13,705,228.24
委托贷款取得的投资收益	387,453.48	78,301,042.94
结构性存款收益	3,908,349.57	899,371.07
合计	-20,208,245.12	236,495,185.77

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	710,479.08	主要系处置联营投资股权
计入当期损益的政府补助（与公司正	13,109,962.83	主要系子公司收到环保专项奖补资

常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		金、资源综合利用增值税返还和政府扶持资金
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,691,078.39	
委托他人投资或管理资产的损益	6,050,485.76	系结构性存款收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,762.94	
减：所得税影响额	4,119,204.38	
少数股东权益影响额（税后）	148,287.78	
合计	18,297,276.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.53%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他