

四川双马水泥股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 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。

所有董事均出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描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，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，请投资者仔细阅读。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 可转换公司债券相关情况.....	40
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第十节 公司债相关情况.....	41
第十一节 财务报告.....	42
第十二节 备查文件目录.....	177

释义

释义项	指	释义内容
公司、四川双马	指	四川双马水泥股份有限公司
双马宜宾	指	四川双马宜宾水泥制造有限公司
遵义砺锋	指	遵义砺锋水泥有限公司
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）
和谐双马科技	指	成都和谐双马科技有限公司
和谐锦锋	指	和谐锦锋控股有限公司
上海志祎	指	上海志祎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
SEG Holding	指	Swiss Education Group Holding AG（一家位于瑞士的酒店管理教育集团）
SEG	指	Swiss Education Group AG（瑞士酒店管理教育集团 SEG Holding 的下属经营实体）
清控紫荆	指	清控紫荆（北京）教育科技股份有限公司
疫情、新冠疫情	指	新型冠状病毒肺炎疫情
北京国奥越野公司	指	北京国奥越野足球俱乐部有限公司
江油拉豪公司	指	江油拉豪双马水泥有限公司
都江堰拉法基公司	指	都江堰拉法基水泥有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川双马水泥股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	四川双马		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN SHUANGMA CEMENT CO., Ltd		
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	胡军	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、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	无变化
公司注册地址的邮政编码	无变化
公司办公地址	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
公司办公地址的邮政编码	610020
公司网址	无变化
公司电子信箱	无变化
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 01 月 23 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

公司注册地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱在报告期无变化，具体请参见公司 2019 年年度报告。

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

公司选定的信息披露报纸的名称	无变化
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	无变化
公司半年度报告备置地点	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
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 01 月 23 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址报告期无变化，具体请参见公司 2019 年年度报告。

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）	829,945,029.91	882,596,792.76	-5.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	383,636,047.93	401,926,538.49	-4.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	357,219,060.42	387,352,298.40	-7.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	340,449,872.82	348,445,540.88	-2.29%
基本每股收益（元/股）	0.50	0.53	-5.66%
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.53	-5.66%
加权平均净资产收益率	8.72%	10.91%	减少了 2.19 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）	5,496,411,939.89	4,853,141,173.43	13.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,545,444,392.61	4,209,134,722.17	7.99%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,587,774.98	主要系本公司本期处置控股子公司股权的投资收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,501,151.47	主要系子公司资源综合利用增值税返还。
委托他人投资或管理资产的损益	2,589,748.47	系结构性存款收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-267,909.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,753.90	
减：所得税影响额	1,872,385.99	
少数股东权益影响额（税后）	11,637.53	
合计	26,416,987.51	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司的主要业务和产品、所处的行业地位

公司主要从事硅酸盐水泥、商品熟料及骨料产品的生产和销售，公司产品广泛应用于公路、铁路、机场、电站、房地产、市政基础设施、农村建房等项目，目前处于区域内行业领先地位。报告期内，公司的经营业务还包含私募股权投资管理业务等。

（一）水泥系列产品业务

1、经营模式

（1）销售模式

根据行业特点和用户需求，公司在销售模式上执行经销和直销相结合的策略。对于袋装水泥产品，公司主要实行区域经销管理的模式，对每个区域市场进一步划分子片区，设立专门的销售小组分别对不同子片区进行销售管理和售后服务。历经数年耕耘，公司在区域内建立了完善的经销网络，培育了一批业务开发能力强、资源和资金实力雄厚、品牌忠诚度高的经销商和代理商队伍，渠道控制力不断增强，有效支撑了地销市场的稳定销量。对于散装水泥产品，公司根据客户具体特点和需求选择直销或代理模式，公司在商混渠道和重点工程渠道采取专业化、技术化营销路线，实行差异化的产品销售和服务策略，建立并不断巩固用户对公司产品的忠诚度，持续提升用户粘性和品牌附加值。

（2）生产模式

公司以质量为核心，以客户需求为导向，在确保安全健康及环保的基础上进行生产经营，年度及月度生产计划均根据以客户需求为基础的销售计划而制定，日生产作业计划由负责生产调度的专设值班经理直接下达。生产部负责整个生产过程的产/质量控制、能耗控制、环保时时在线控制及水泥发运等；安全环保部负责公司安全环保文化建设、安全环保法律法规的落实和监控；销售物流部负责将产品及时顺利送达客户手中；采购部负责落实物资的采购及入库，保证物料按质按量供应；技术部负责工艺的改进及能耗、设备的优化；质量部负责质量检测及监督控制；维修部负责组织设备的定期维护维修。各部门精诚团结，为产品生产提供稳定的物资和技术支持，确保客户至上，安全环保优先的理念得以落地。

（3）采购模式

公司的日常采购分为重要物资采购、一般物资采购和外包服务采购三类。其中，重要物资采购包括：煤、电力、铁质材料、铝质材料等。一般物资采购包括：主机设备、设备零配件、钢球、耐火材料、耐磨衬板、润滑剂等。外包服务采购包括各种工业服务、技术支持等。上述物资及服务均通过采购部统一询价比价，选择供应商、制定合同，进行管理和控制。采购部坚持比质量、比价格、比售后服务的“货比三家”原则。对列入重要物资采购的供方严格按照公司有关要求加以控制，对列入一般物资采购的供方按公司有关要求施行选择和评价。

2、主要的业绩驱动因素

2020年我国将全面建成小康社会，实现第一个百年奋斗目标；2020年也是脱贫攻坚决战决胜之年，是“十三五”计划的收官之年，脱贫攻坚项目和部分“十三五”项目将进入冲刺期，同时一些“十四五”项目将在2020年年底开始启动和布局。当前国内疫情防控总体态势已经稳定可控，公司下属水泥业务子公司的生产经营已恢复至正常水平。2020年上半年，受疫情制约，部分项目的施工进度延迟，进入2020年下半年，投资驱动仍将是经济发展的重要稳定器，与水泥需求密切相关的房地产开发和基础设施建设仍将发挥对经济的重要支撑作用，公司相关市场内基础设施项目建设有望提速，驱动市场需求。同时，水泥是典型的周期性、重资金的行业，受益于国家推进基础设施建设、支持企业发展、稳定就业等方面的政策举措，国内流动性和水泥行业上下游的资金情况得到改善，有望助推提高公司的经营业绩。

（二）其他

公司参与投资了河南省和谐锦豫产业投资基金(有限合伙)、义乌和谐锦弘股权投资合伙企业（有限合伙）。公司二级子公司西藏锦合创业投资管理有限公司同时担任和谐锦豫和和谐锦弘的管理人，西藏锦合主要负责向投资基金提供管理服务，包括对投资标的的寻找和筛选、提出投资建议、风险把控、项目管理等投资工作提供服务。公司私募股权投资管理业务的经营模式是向投资基金提供管理服务、收取管理费。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初增加 69.88%，主要是本期本公司购买清控紫荆的股权以及本期对联营公司增加投资所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	较年初增加 394.74%，主要是本期本公司之子公司宜宾砺锋骨料项目增加所致。
应收账款	较年初增加 149.66%，主要是本期本公司之子公司信用客户赊销结算增加所致。
持有待售资产	较年初减少 2,165 万元，主要是上期末本公司拟转让控股子公司的股权，本期已完成交割。
其他流动资产	较年初减少 97.07%，主要是本期本公司赎回保本固定型收益结构性存款导致其他流动资产减少所致。
长期待摊费用	较年初增加 129.80%，主要是本公司本期办公室装修费用增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

(一) 水泥业务相关的核心竞争力

1、公司一直以来倡导健康和安全，公司在这方面的持续努力使其发展成为我们与其它水泥企业不同的核心竞争力。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。作为安全示范企业，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。

2、公司以“诚信、和谐、创新、发展”的核心价值观为指引，不断推动项目式创新，带动各项工作的高效率开展和业务的高质量发展，持续提高综合竞争能力。2020年公司推出了精细化管理计划，在每一个经营环节开源节流，持续提高管理效率。

3、公司高度重视环境保护管理工作，将环境保护系统的建设作为公司的战略发展目标。公司积极推动可持续发展战略，把绿色环保生产作为发展核心竞争力的有效手段，推进再生能源和替代原料的开发和利用，积极参与水泥窑协同处置方面的研究和推进工作。截止报告期末，公司下属水泥业务子公司的新型干法水泥生产线均安装并运行了SNCR降氮脱硝设备，双马宜宾已实施水泥窑污染物深度治理超低排放项目，有效降低了氮氧化物的排放，同时，公司下属水泥业务子公司持续投入人力和物力改善现场环境，为环境保护做出了贡献。另一方面，公司在减少化石燃料消耗、减少CO₂排放、减少天然原料消耗方面，凭借技术管理优势取得了不俗业绩。为响应国家号召，履行企业的社会责任，双马宜宾持续处置城镇污水处理厂污泥，为改善当地环境做出了贡献。目前，双马宜宾为工业和信息化部办公厅认定的“绿色工厂”单位。

4、公司持续增加投入，建设自有品牌，在做好行业传统品牌宣传工作的基础上，不断探索移动互联网和新媒体渠道的品牌建设和宣传方式，增加公司品牌的曝光度、知名度，稳步提高公司产品的品牌竞争力和溢价水平。

5、公司坚持合作共赢的文化理念，与广大供应商、经销商、终端用户、其他利益相关方建立了长期稳定的合作关系。在历史合作过程中，公司发展了一批高价值的战略客户和重点客户，培育了一批业务开发能力强、资源和资金实力雄厚、品牌忠诚度高的经销商和代理商队伍，为销量和业绩的增长提供了稳定支撑。

6、公司在原材料优化方面，采取措施降低工业成本的同时积极承担社会责任。公司积极利用其它工业的废渣和尾矿作为替代原料，优化配方设计，改善生料的易烧性，不仅降低了水泥生产过程中的能耗和原料成本，同时也提高了产品质量。公司积极优化城市垃圾协同处置系统和污泥处置系统，提高处置量，为建设环境友好型企业做出自己的贡献。

7、公司高度重视技术创新和发展，成立了专门的技术研发与服务中心，目前涵盖水泥、骨料生产工艺、机械维修、电气及自动化、产品与质量等专业。同时公司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。公司具有自主研发新产品、新技术、新工艺能力，公司和双马宜宾分别已获得设备数字化分析管理系统著作权登记证书、水泥用风机防堵消声器实用新型专利权，同时，公司在新产品、新技术、新工艺的应用上处于行业内领先地位。

8、公司拥有经营场所的土地使用权和矿山采矿权，确保了公司生产经营的持续性。

9、公司建立了科学、成熟的先进企业管理体系，全面涵盖了采购、生产、销售等业务流程，有效地控制了企业的运营，使其保持有序的良性发展状态，同时公司完备的即时反馈监督机制有力保障了企业的长足发展。

（二）其他业务相关的核心竞争力

1、公司建立了投资管理体系和风险控制体系。公司从立项、尽职调查、投资、投后管理均制定了工作规程和实施细则，同时，风险控制系统确保公司对每个环节进行了风险控制，有效控制了项目的投资风险。

2、公司投资管理团队具有多年的从业经验以及丰富的行业资源，能够全面专业地履行投资项目的筛选、尽职调查和交易结构的设计等职责，并且能较好地把握项目的进入和退出时机。公司的投资业务正逐步形成。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

一、水泥业务

2020年上半年,面对新冠疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境,我国国内生产总值比去年同期下降1.6%。作为与水泥行业需求关系最紧密的宏观经济指标,2020年上半年全国固定资产投资(不含农户)比去年同期下降3.1%,其中基础设施投资同比下降2.7%,房地产开发投资同比增长1.9%。2020年上半年,全国累计水泥产量9.98亿吨,同比下降4.8%。从时间分布上看,随着疫情逐步得到控制,全国加快推进复工复产,主要经济指标恢复性增长,二季度固定资产投资降幅明显收窄,水泥市场需求快速恢复,全国累计水泥产量同比降幅持续收窄。(资料来源:数字水泥网/国家统计局)。

报告期内,公司经营业务主要发生在四川省南部和贵州省北部。从整体看,川南和黔北区域的发展程度仍然较低,基础设施建设相对落后,城市化建设进程落后于全国平均水平。近年以来,川南区域的经济呈现加速发展、后发赶超的态势,宜宾市着力打造四川经济副中心,区域内多个高速公路、高速铁路项目开工建设,横跨宜宾境内的大型基建项目渝昆高铁有望在2020年下半年实质性开工。遵义市经济总量稳步上升,经济增长的质量和效益持续改善。地方经济的发展为水泥需求的增长注入了新的活力,为公司经营业绩的持续改善提供了有力支撑。

在健康与安全管理方面,公司根据国家相关安全及职业卫生法规政策,建立健全公司内部健康与安全管理体系,保持了良好的健康与安全文化氛围。公司下属两家水泥业务子公司均具有“国家一级安全标准化企业”称号,所属矿山均具有“矿山二级标准化企业”称号。双马宜宾为“省级安全文化建设示范企业”。公司员工岗位健康安全技能达标,工作水平不断提高,管理团队的安全领导力也持续加强。报告期内,公司启动安全环保月活动,邀请相关部门参与,举办了一系列员工与合同方人员共同参与的加强健康安全意识与企业安全文化提升的相关活动,其中涵盖健康安全环保知识竞赛、健康运动比赛、培训讲座、应急演练等一系列活动。同时,公司积极推进安全管理的“双控”体系建设,不断消除现场隐患,提高现场风险管控。根据国家现阶段强调的“加强主要管理人员职责”要求,公司进行了全面的责任状签署工作,不断推动公司健康与安全的管理,为实现安全工作奠定了坚实的基础。

在环境保护方面,报告期内,公司严格执行国家环保政策和标准,采用有利于节约能源、改善环境的先进生产技术、工艺和装备,以全面负责任的态度面对工厂所在区域的环境,全力创建和谐社区;公司在减少化石燃料消耗、减少CO₂排放、减少天然原料消耗方面,凭借技术管理优势取得了不俗业绩。公司积极响应政府错峰生产政策,制定错峰生产计划,在重污染天气下严格执行污染物强制减排的要求,制定了工厂重污染天气下各级预警的减排措施,污染源排放量符合国家标准。报告期内,公司下属水泥业务子公司的SNCR脱硝设施正常运行,双马宜宾已实施水泥窑污染物深度治理超低排放项目,降低了污染物的排放,有效地保护了环境。报告期内,双马宜宾在当地政府的支持下,继续扩大污泥处置,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。

在销售管理方面,2020年上半年,面对新冠疫情的影响,公司在第一时间成立了应急领导小组,制定了积极的应对措施,一方面积极推进疫情防控工作,首先确保员工及利益相关方的健康安全;另一方面有序推进复工复产,尽量降低疫情对公司经营绩效的影响。报告期内,在推进复工复产的关键节点,公司营销团队不断创新疫情形势下的营销思路,大力拓展外围市场,多一步思考,先一步行动,在困难时期实现了销量的逆势增长。报告期内,随着技术的发展和竞争环境的变化,公司提出了进一步增加直销比例的策

略目标，不断提高渠道管理效率和产品终端竞争能力。

在采购管理方面，报告期内，受新冠疫情影响，局部地区煤矿停产，煤炭价格上涨，资源紧张，公司通过加强煤炭市场调研、引入战略供应商、引入北方煤炭等方式缓解供需紧张的局面，同时，公司充分利用国家出台的高速阶段性免通行费及部分减免火车运输杂费等政策，确保了煤炭供货的稳定。在非煤原材料方面，通过寻找新的替代资源，开发、整合、优化供应商结构等，保证生产经营所需。

在资金管理方面，公司加强与客户的沟通与交流，采取积极措施控制风险，对应收账款继续实行点对点的跟踪，在支持销售的同时加快资金的回收，加强对汇票收取风险的控制。在采购付款管理方面，对公司资金进行统筹安排，加强支付的计划管理，平衡采购成本与支付方式，降低综合成本。同时公司拓展与银行的合作，获得银行授信的支持，保证公司资金充足的流动性。自有资金管理方面，在保障公司日常生产经营需要的基础上，综合考虑资金的安全性、流动性、收益率，通过多种方式提高资金收益。

在生产管理方面，公司以质量为核心，以客户需求为导向，在确保安全健康及环保的基础上进行生产经营，年度及月度生产计划均根据以客户需求为基础的销售计划而制定，日生产作业计划由负责生产调度的专设值班经理直接下达。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，始终保持各项指标达到业内先进水平。报告期内，公司逐步加强了对生料原料配比的管理，改善了原燃材料和可替代原料的资源化利用。在日常生产管理中，持续以生产环保水泥产品为目标，推动社会经济循环发展。

在人力资源管理方面，公司始终关注员工的健康和安全，并将员工作为公司发展的宝贵财富。在新冠疫情防控期间，公司在第一时间成立了应急领导小组，制定了具体的防控措施并时刻关注员工的健康状况，及时为员工采购了防护用品及消杀物资。公司在员工、健康安全和环保三个发展基石上，秉承“诚信、和谐、创新、发展”的企业核心价值观，并基于这一价值观，公司持续优化管理模式，进一步细化考核指标，使业绩为导向的企业文化管理更加精细化，也更加充分发挥了激励和价值的导向作用。

在内部控制方面，报告期内，为了进一步提升公司在建材领域的竞争实力，强化公司在市场中的竞争地位，提高资产管理水平，加强公司在安全、健康、环保方面的管理，公司不断创新、完善企业管理及内部控制。报告期内，公司先后更新了包括资本支出管理、物流GPS管理、环保、安全、健康管理等相关领域的多部程序文件，在加强内部控制的同时，也提高了企业管理水平和决策效率。2020年上半年，公司内控部门不断加强在基金管理和对外投资领域的内部控制，强化企业风险管理，完善和优化现有的业务控制体系。报告期内，公司对物流发运自动化系统进行了全面完善和优化，物流发运的效率得到提升，物流发运环节的内部控制也得到进一步加强。在专项审计方面，为了保证公司信息安全和稳定运行，公司对IT系统进行了全面审计；同时，公司对印章管理、采购和销售等重点领域进行了专项审计。

为满足公司的战略发展所需，2020年6月12日，公司与贵州西南水泥有限公司签署了附条件生效的《关于遵义砺锋水泥有限公司之股权转让协议》，准备出售公司持有的遵义砺锋100%股权，该交易于2020年6月29日经公司2020年第二次临时股东大会审批通过。2020年8月21日，贵州西南水泥有限公司收到国家市场监督管理总局于2020年8月20日出具的《经营者集中反垄断审查不予禁止决定书》（反垄断审查决定[2020]312号）。2020年8月24日，公司与贵州西南水泥有限公司已向遵义市市场监督管理局递交本次股权转让的工商变更登记申请文件并取得遵义市市场监督管理局出具的受理通知书。同日，公司与贵州西南水泥有限公司、遵义砺锋签署了《关于遵义砺锋水泥有限公司之交接协议》，各方办理完毕交接手续。截至本报告披露之日，遵义砺锋股权转让的工商变更登记手续已办理完毕，公司不再持有遵义砺锋的股权。

二、其他

公司的战略定位是对满足人民美好生活需要的产业开展布局。2019年11月份公司以可转债债权的形式参与投资了设立于瑞士的酒店管理教育集团SEG Holding，SEG Holding 的主要业务是提供酒店管理专业学

历制职业教育及高等教育服务。报告期内，欧洲新冠疫情蔓延对公司参与投资的SEG Holding有一定影响，但总体可控，SEG积极制定了各项防控措施，并开设线上课程，降低疫情影响。高等教育与职业教育行业是公司未来战略布局落地的重要领域，而SEG是酒店管理教育行业的龙头企业，公司将以SEG为基础持续丰富教育产业布局、优先推进职业教育线上线下结合发展，同步持续调研符合上市公司战略和标准的相关优质标的，与SEG Holding进行资源整合，促进SEG Holding与国内高等院校、职业院校开展合作办学项目并与行业内知名企业进行合作，增强SEG在中国的品牌知名度，开拓新的业务模式，努力扩大招生规模。

报告期内，私募股权投资管理业务稳步推进。西藏锦合作为和谐锦豫和和谐锦弘的管理人，始终积极谨慎地履行管理职责，在基金管理方面，严格遵守私募基金相关法律法规，不断优化内部管理机制，确保公司合法合规运营；在投资方面，西藏锦合的投资团队始终坚持严格的风险控制和科学的投资决策机制，持续提升行业趋势研判能力，不断强化团队的专业投资能力，严格把控投资质量，在为公司创造收益的同时也支持了实体经济的发展。

报告期内，公司业务涵盖水泥业务和私募股权投资管理业务等，尽管新冠疫情对公司水泥生产及下游产业链复工复产产生了一定的综合性影响，公司仍实现了归属于上市公司股东的净利润3.84 亿元，比上年同期略有下降。

公司的战略定位是对满足人民美好生活需要的产业展开布局，选择具有较强的持续盈利能力，现金流良好的企业进行投资和管理，公司自身以及通过参与投资的和谐锦弘、和谐锦豫产业基金等，积极寻找优质企业投资机会，不断增强上市公司的盈利能力与盈利质量。在完成出售遵义砺锋后，公司将继续围绕既有的战略定位，依托上市公司已有的产业布局，持续探索在政策支持、现金流好的领域进行进一步业务布局，同时公司将继续聚焦四川区域水泥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，努力为全体股东创造价值和回报。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	829,945,029.91	882,596,792.76	-5.97%	
营业成本	464,912,053.91	474,413,709.82	-2.00%	
销售费用	7,394,315.50	17,162,137.14	-56.91%	主要是本公司在本期首次执行新收入准则，将公司承担的运输费用作为履约成本计入营业成本所致。
管理费用	40,049,131.96	12,458,884.41	221.45%	主要是本公司私募股权投资管理业务管理费用增加所致。
财务费用	-10,385,265.95	-2,886,214.37		主要是本期本公司定期存款收益增加所致。

所得税费用	45,802,556.22	43,784,181.31	4.61%	
研发投入	1,416,997.82	0.00		
经营活动产生的现金流量净额	340,449,872.82	348,445,540.88	-2.29%	
投资活动产生的现金流量净额	-280,432,421.75	336,148,692.18		主要是本期本公司对联营公司进行投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-28,362,528.67	-180,785,938.67		主要是上期本公司归还借款所致。
现金及现金等价物净增加额	31,654,900.55	503,808,294.39	-93.72%	主要系上述经营活动、投资活动及筹资活动共同影响所致。

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	829,945,029.91	100%	882,596,792.76	100%	-5.97%
分行业					
水泥业务分部	652,325,707.09	78.60%	710,560,439.70	80.51%	-8.20%
私募股权投资管理业务分部	176,635,607.13	21.28%	168,434,324.71	19.08%	4.87%
体育培训业务分部	983,715.69	0.12%	3,602,028.35	0.41%	-72.69%
分产品					
水泥	571,002,206.06	68.80%	673,052,492.32	76.26%	-15.16%
骨料	75,419,372.52	9.09%	28,174,011.17	3.19%	167.69%
私募股权投资管理	176,635,607.13	21.28%	168,434,324.71	19.08%	4.87%
体育培训	983,715.69	0.12%	3,602,028.35	0.41%	-72.69%
其他	5,904,128.51	0.71%	9,333,936.21	1.06%	-36.75%
分地区					
四川及贵州地区	652,325,707.09	78.60%	710,560,439.70	80.51%	-8.20%
西藏等地区	176,635,607.13	21.28%	168,434,324.71	19.08%	4.87%
北京地区	983,715.69	0.12%	3,602,028.35	0.41%	-72.69%

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						
水泥业务分部	652,325,707.09	464,164,764.48	28.84%	-8.20%	-1.42%	减少了 4.89 个百分点
私募股权投资管理业务分部	176,635,607.13		100.00%	4.87%		
分产品						
水泥	571,002,206.06	434,580,435.16	23.89%	-15.16%	-4.73%	减少了 8.33 个百分点
私募股权投资管理	176,635,607.13		100.00%	4.87%		
分地区						
四川及贵州地区	652,325,707.09	464,164,764.48	28.84%	-8.20%	-1.42%	减少了 4.89 个百分点
西藏等地区	176,635,607.13		100.00%	4.87%		

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	95,363,193.88	22.22%	主要是本公司之联营公司本期盈利变动及购买结构性存款收益所致。	不具有可持续性
公允价值变动损益	-394,638.21	/		不具有可持续性
资产减值	/	/		
营业外收入	1,511,220.37	0.35%	主要是保险赔付收入。	不具有可持续性
营业外支出	1,620,974.27	0.38%	主要是对外捐赠支出。	不具有可持续性

四、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	688,204,088.52	12.52%	619,106,770.05	12.76%	-0.24%	
应收账款	74,200,601.26	1.35%	29,720,721.09	0.61%	0.74%	
存货	86,067,403.03	1.57%	78,202,693.69	1.61%	-0.04%	
长期股权投资	1,827,429,392.15	33.25%	1,075,740,656.12	22.17%	11.08%	主要是本期本公司购买清控紫荆的股权以及本期对联营公司增加投资所致。
固定资产	1,508,901,711.68	27.45%	1,528,167,891.36	31.49%	-4.04%	
在建工程	52,072,052.20	0.95%	10,525,151.37	0.22%	0.73%	主要是本期本公司之子公司宜宾砺锋骨料项目增加所致。
短期借款	25,817,743.30	0.47%			0.47%	
交易性金融资产	110,811,220.89	2.02%	131,095,205.48	2.70%	-0.68%	
应收款项融资	170,158,957.89	3.10%	230,096,355.93	4.74%	-1.64%	
其他流动资产	3,396,224.03	0.06%	116,016,886.79	2.39%	-2.33%	主要是本期本公司赎回保本固定型收益结构性存款导致其他流动资产减少所致。
其他非流动资产	671,910,423.16	12.22%	706,262,193.38	14.55%	-2.33%	
应付票据	274,828,910.50	5.00%	171,420,773.55	3.53%	1.47%	
应付账款	112,873,249.26	2.05%	142,291,869.54	2.93%	-0.88%	
合同负债	114,231,644.60	2.08%	156,000,014.08	3.21%	-1.13%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	131,095,205.48	-283,984.59			210,000,000.00	230,000,000.00	0.00	110,811,220.89
4.其他权益工具投资	156,000.00							156,000.00
应收款项融资	230,096,355.93	-670,838.83	2,011,456.87		249,187,525.62	310,465,541.70		170,158,957.89
权益工具投资	124,814,778.22	-126,728.22						124,688,050.00
上述合计	486,162,339.63	-1,081,551.64	2,011,456.87		459,187,525.62	540,465,541.70		405,814,228.78
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
609,592,218.50	178,443,290.89	241.62%

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)
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

义乌和 谐锦弘 股权投资 合伙企业 (有限 合伙)	投资管 理	其他	200,00 0,000.0 0	1.85%	自筹	/	/	/	/	0.00	/	否	2020 年 05 月 23 日	巨潮资 讯网 http://w ww.cnin fo.com. cn/
合计	--	--	200,00 0,000.0 0	--	--	--	--	--	--	0.00	/	--	--	--

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对 方	被出售 股权	出售日	交易价 格(万	本期初 起至出	出售对 公司的	股权出 售为上	股权出 售定价	是否为 关联交	与交易 对方的	所涉及 的股权	是否按 计划如	披露日 期	披露索 引
----------	-----------	-----	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	----------	----------

			元)	售日该 股权为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	影响	市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	原则	易	关联关 系	是否已 全部过 户	期实 施,如 未按计 划实 施,应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
贵州西南水泥有限公司	遵义砺锋水泥有限公司 100% 股权	2020 年 7 月 31 日	82,045.94		详见公司 2020 年 6 月 13 日披露的《关于拟出售全资子公司股权的公告》		市场价 格	否	不适用	是	是	2020 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

七、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	水泥生产和销售	500,000,000.	1,077,784,494.35	809,302,152.64	406,665,784.11	151,786,305.57	128,832,552.82
遵义砺锋水泥有限公司	子公司	水泥生产和销售	500,416,000.	1,247,317,063.50	702,796,636.94	245,659,922.98	18,151,714.74	17,847,412.46
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.	286,478,964.64	174,191,096.85	176,635,607.13	161,276,501.18	146,535,711.84
西藏锦旭创业投资管理 有限公司	子公司	投资管理	10,000,000.0	856,881,555.55	81,830,392.90	0.00	84,214,766.14	75,557,851.89

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
上海瑾迦管理咨询有限公司	设立	无重大影响。
上海瑞识教育科技有限公司	设立	无重大影响。
北京国奥越野足球俱乐部有限公司	本公司本期处置子公司北京国奥越野公司 46.4% 股权，股权处置方式为股权转让。	截止本报告期末，本公司已将股权转让交易款项全数收悉，北京国奥越野公司从 2020 年 3 月 25 日起不再纳入本公司的合并资产负债表范围内，但该公司年初至处置日期期间的经营成果和现金流量已包括在合并利润表和合并现金流量表中。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

管理层认为，公司在发展中将面临以下风险：

1、国内宏观经济及国际形势变化的风险

公司主要从事水泥及制品的生产销售，受未来宏观经济周期性波动的影响，可能致使水泥行业的经营环境发生变化，使固定资产投资或技术改造项目投资出现收缩和调整，进而间接影响到水泥行业的发展。

同时，随着错综复杂的国际形势的变化对国际国内经济形势的影响，如果宏观经济出现下滑，还将可能对私募基金管理行业带来不利影响。公司将密切关注国内宏观经济政策的导向及国际形势的走势，适时调整管理政策，降低相关风险。

2、新冠疫情区域性反弹的风险

当前国内疫情防控态势稳定可控，但外防输入的压力仍然很大，季节性变化等因素让内防反弹的工作一刻也不能松懈。如果出现区域性的疫情反弹，这将制约水泥企业的生产经营及下游客户的正常施工，可能对公司的经营绩效带来不利影响。公司将密切关注相关市场区域的疫情防控态势，在做好疫情防控工作的同时不断创新疫情形势下的营销思路，大力拓展外围市场，降低相关风险。

3、市场风险

(1) 市场需求增速回落、供求矛盾加剧的风险

需求方面，经过前几年的高速增长，公司核心市场的需求增速有所回落，需求趋于稳定。供给方面，近两年由于国家加强环保执法力度，水泥行业执行错峰生产化解过剩产能，市场供需实

现动态平衡，提升了行业整体的效益。但是行业产能过剩的根本矛盾并未解决，部分地区还有新增产能进入，如果没有相关政策合理引导和规范，公司可能面临阶段性无序竞争从而导致产品价格波动的风险，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，积极贯彻落实相关行业发展政策，鼓励良性竞争，推动行业健康发展。同时，公司将苦练内功，精耕细作，提高成本竞争力和差异化营销能力，有效应对市场环境变化的风险。

（2）依赖单一市场的风险

由于受到运输条件和运输成本的制约，水泥销售存在一个合理的销售半径。水泥行业所具有的区域性销售特征，对公司开拓新的区域市场造成了一定阻碍。公司主营业务销售区域集中度较高，大部分主营业务收入来自于以宜宾市为中心的川南地区。因此，公司在巩固核心市场地位的同时，将会考虑业务分布的多元化，降低过度依赖单一市场可能带来的市场风险。

（3）产品价格波动的风险

公司的水泥销售价格除受到煤、电等成本的影响外，还与市场内的价格竞争有着重要的联系。监管部门一直对水泥行业恶性价格竞争十分关注。而部分产能落后、规模较小的水泥企业往往可能使区域市场内的价格发生波动，尤其是公司的主要市场相对集中于以宜宾市为中心的川南地区，区域内恶性价格竞争将会对公司的盈利性产生较大影响。公司将进一步改进生产管理，提高产品质量，增强产品竞争力，降低价格波动带来的风险。

（4）原材料供应及能源价格波动的风险

公司生产所需的主要原料是石灰石及粘土，其他原料包括粉煤灰、石膏、矿渣、砂岩及铁粉等。石灰石为公司自有矿山开采供应，其他原材料外购。公司所有生产基地自有矿山的矿石开采已获得政府有关部门核发的有效的采矿权证，且储备量较大，足够公司日常生产经营和发展所需。若国家关于采矿权的许可、行使及其税费政策发生重大变化，则将给公司生产经营带来不确定因素。

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。如果能源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。公司将通过加强成本控制等措施来降低原燃料价格波动产生的风险。

4、环境保护政策变化的风险

随着近年来我国环境污染问题的突显，国家制定的环境保护政策日趋严厉，为执行更高的环境保护规范和达到更加严格的环境保护指标，公司需要购买、改造和调试环境保护设备，优化生产工艺，对相关职员进行培训指导，面临着经济成本和时间成本不断增加的风险。此外，城市雾霾天气频发，公司下属水泥业务子公司所在城市的环境保护部门均制定了应急预案，当重污染天气预警警报为黄色级别以上时，监管机构将要求部分企业减产限产或停产，故公司面临雾霾天气加重，产量减少的风险。

第五节 重要事项

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	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	68.84%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-16）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.95%	2020 年 06 月 09 日	2020 年 06 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-23）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.16%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/ 《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-28）

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、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。

三、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。

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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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
其他诉讼	0	否	已经遵义市中级人民法院二审判决。	判决恢复其与遵义砺锋之间的劳动关系。	已执行。	2020年08月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
其他诉讼	28	否	该案为劳资纠纷案,目前由播州区法院进行一审审理。	等待一审判决。	尚未结案。	2020年08月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、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判决、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判决，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判决，以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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、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同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》，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》，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、2020年5月22日，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于受让义乌和谐锦弘股权投资合伙企业（有限合伙）认缴份额暨关联交易的议案》，并于2020年5月23日发布了《关于受让义乌和谐锦弘股权投资合伙企业（有限合伙）认缴份额暨关联交易的公告》。2020年6月9日，该交易经公司2020年第一次临时股东大会审批通过。

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
关于参与投资产业基金暨关联交易的公告	2017年07月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2017年第二次临时股东大会决议公告	2017年08月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于参与投资合伙企业暨关联交易的公告	2017年08月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2017年第三次临时股东大会决议公告	2017年09月02日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于受让义乌和谐锦弘股权投资合伙企业（有限合伙）认缴份额暨关联交易的公告	2020年05月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2020年第一次临时股东大会决议公告	2020年06月10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	2020年07月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2020年第三次临时股东大会决议公告	2020年08月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

十四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
四川双马向双马 宜宾提供担保	2019年02 月27日	5,000		0	连带责任保 证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
双马宜宾和遵义 砺锋互相提供担 保	2019年10 月31日	30,000	2019年11月06 日	17,559	质押	一年	是	否
双马宜宾和遵义 砺锋互相提供担 保	2019年10 月31日	50,000	2019年10月30 日	10,880	连带责任保 证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（C2）				28,439
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3）			80,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）				0

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	0	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	28,439
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	85,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	0.00%		
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0		
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0		
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）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。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求
环境保护相关政策和行业标准

（一）自身生产经营过程中需遵守的与环境保护相关的法律法规和行业标准；

公司下属两家水泥业务子公司均严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《大气污染防治法》、《水污染防治法》、《固体废物污染防治法》等，执行水泥工业大气污染物排放标准（GB4915-2013）、水泥窑协同处置固体废物污染控制标准（GB30485-2013）、工业企业厂界环境噪声排放标准（GB12348-2008）等。

环境保护行政许可情况

（二）相关的环境保护行政许可情况，如现有排污许可证的申领时间、有效期等；

公司下属两家水泥业务子公司均严格执行排污许可证制度，在排污许可范围内合法排污。

1、四川双马宜宾水泥制造有限公司的排污许可证编号为915115267446802641001P，排污许可证申领时间是2017年12月21日，有效期至2020年12月20日。

2、遵义砺锋水泥有限公司的排污许可证编号为91520300680162109J001P，排污许可证申领时间是2017年12月15日，有效期至2020年12月14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

（三）有关行业排放标准，以及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况，包括但不限于污染物的种类和名称、排放方式、主要排放口数量和分布情况、排放浓度/强度和总量、超标排放情况、执行的排放标准、核定的排放总量等；

公司或子公司名称	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	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	氮氧化物	连续	2	窑尾	72.31mg/m ³	GB 4915-2013, 400mg/m ³	171.82 吨/半年	1275.00 吨/年	无
四川双马宜宾水泥制造有限公司	二氧化硫	连续	2	窑尾	7.19mg/m ³	GB 4915-2013, 200mg/m ³	17.99 吨/半年	150.00 吨/年	无
四川双马宜宾水泥制造有限公司	烟尘	连续	2	窑尾	4.98mg/m ³	GB 4915-2013 30mg/m ³	11.80 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	颗粒物	连续	2	窑头	4.81mg/m ³	GB 4915-2013 30mg/m ³	5.54 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	颗粒物	连续	6	矿山（破碎）、水泥磨、煤磨、包装	8.14mg/m ³	GB 4915-2013 20、30mg/m ³	10.18 吨/半年	350.78 吨/年（烟尘和颗粒物合计）	无
遵义砺锋水泥有限公司	颗粒物	连续	4	矿山、煤磨、水泥磨、包装	7.4 mg/m ³	GB 4915-2013, 20、30mg/m ³	7.46 吨/半年	342.10 吨/年（烟尘和颗粒物合计）	无
遵义砺锋水	颗粒物	连续	1	窑头	10.32	GB	10.44 吨/半年	342.10 吨/	无

泥有限公司					mg/m ³	4915-2013, 30mg/m ³	年	年(烟尘和 颗粒物合 计)	
遵义砺锋水 泥有限公司	烟尘	连续	1	窑尾	7.32 mg/m ³	GB 4915-2013, 30mg/m ³	8.56 吨/半 年	342.10 吨/ 年(烟尘和 颗粒物合 计)	无
遵义砺锋水 泥有限公司	二氧化硫	连续	1	窑尾	9.64 mg/m ³	GB 4915-2013, 200mg/m ³	12.46 吨/半 年	316.47 吨/ 年	无
遵义砺锋水 泥有限公司	氮氧化物	连续	1	窑尾	340.73 mg/m ³	GB 4915-2013, 400mg/m ³	411.26 吨/ 半年	1619.20 吨 /年	无

对污染物的处理

(四) 对污染物的处理技术和处理方式, 污染防治设施的建设、运行情况和实施成果(例如排放浓度/强度或排放总量的降幅):

1、四川双马宜宾水泥制造有限公司

公司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降氮脱硝和分级燃烧, 公司两条水泥窑均实施了超低排放改造, 实现了超低排放, 公司各项环保设施运行稳定, 各项排放指标符合国家排放标准。

2、遵义砺锋水泥有限公司

公司生产工艺过程中产生的粉尘及烟尘有组织排放源均布设了高效过滤式布袋除尘器, 对无组织部分采取源头治理并合适采取局部密封、封闭及设备技改等综合的治理措施, 确保无粉尘扬散; 生产和生活废水全部经配套装置处理后循环使用于生产设备间接冷却, 无外排; 高噪声源设备定制高效多频段消声器和车间安装吸声板、修砌隔音墙等降噪设施; 降低氮氧化物配套采用的是SNCR和低氮脱硝工艺, 可完全实现达标排放, 全年脱硝率80%以上。公司各项环保设施运行稳定, 各项排放指标符合国家排放标准。

环境自行监测方案

(五) 环境自行监测方案 and 执行情况, 包括但不限于监测指标、执行标准及其限值、监测频次、质量保证与质量控制等;

公司环境自行监测方案严格按照自行监测技术指南(HJ848-2017)、排污许可证管理制度、行业标准(GB4915-2013、GB30485-2013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的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。

突发环境事件应急预案

(六) 针对突发环境事件的风险评估、预防相关风险的管理措施和针对突发环境事件的应急预案;

公司下属两家水泥业务子公司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已在当地生态环境保护部门备案。

1、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。

2、遵义砺锋的突发环境应急预案主要内容为：1、总则；2、企业基本情况；3、应急指挥机构及职责；4、预防和预警；5、应急响应；6、后期处置；7、保障措施；8、预案管理与更新；9、附则。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

(七) 环境治理和保护的投入情况，以及缴纳环境保护税的相关情况；

报告期内，公司环保投入为1211余万元。

双马宜宾已实施两条水泥窑超低排放项目，持续进行车间内跑冒滴漏治理、高噪声设备降噪处理和厂区道路安装喷水降尘装置、水泥窑收尘器滤袋更换等，有效地降低了污染物的排放；同时，双马宜宾对污泥处置项目进行技改，大幅增加污泥的处置量，逐步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。公司按季度足额缴纳2020年上半年环境保护税41.88万元。

遵义砺锋对熟料输送和水泥磨辊压机系统跑冒滴漏进行了综合治理，对窑分解炉实施了低氮项目技术改造，有效控制污染物的源头产生及排放。公司按季度足额缴纳2020年上半年环境保护税111.84万元。

受到环境保护部门行政处罚的情况

(八) 受到环境保护部门行政处罚的情况，包括但不限于处罚原因、违规情形、处罚结果、对上市公司生产经营的影响以及公司的整改措施。

其他应当公开的环境信息

无

上市公司发生环境事故的相关情况

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、履行社会责任的其他情况

2020年初，全国范围内发生了不同程度的新型冠状病毒肺炎疫情，疫情防控形势严峻，公司在做好自身防疫救灾的同时，也积极履行社会责任，公司向四川省宜宾市珙县人民政府捐赠了防护用品，并向四川省宜宾市珙县慈善总会捐赠了100万元人民币，用于支援新型冠状病毒肺炎疫情的防控和救治。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2020年6月12日，公司与贵州西南水泥有限公司签署了附条件生效的《关于遵义砺锋水泥有限公司之股权转让协议》，准备出售公司持有的遵义砺锋100%股权，经交易双方协商，标的股权的转让价格为人民币 82,045.94 万元，由贵州西南水泥以现金方式支付给公司。该交易于2020年6月29日经公司2020年第二次临时股东大会审批通过。2020年8月21日，贵州西南水泥有限公司收到国家市场监督管理总局于2020年8月20日出具的《经营者集中反垄断审查不予禁止决定书》（反垄断审查决定[2020]312号）。2020年8月24日，公司与贵州西南水泥有限公司已向遵义市市场监督管理局递交本次股权转让的工商变更登记申请文件并取得遵义市市场监督管理局出具的受理通知书。同日，公司与贵州西南水泥有限公司、遵义砺锋签署了《关于遵义砺锋水泥有限公司之交接协议》，各方办理完毕交接手续。截至本报告披露之日，遵义砺锋股权转让的工商变更登记手续已办理完毕，公司不再持有遵义砺锋的股权。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

同“十三、重大关联交易 5、其他重大关联交易”和“十七、其他重大事项的说明”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份（离职高管锁定股）	1,687	0.00%	0	0	0	2,053	2,053	3,740	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	1,687	0.00%	0	0	0	2,053	2,053	3,740	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	1,687	0.00%	0	0	0	2,053	2,053	3,740	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	763,438,646	100.00%	0	0	0	-2,053	-2,053	763,436,593	100.00%
1、人民币普通股	763,438,646	100.00%	0	0	0	-2,053	-2,053	763,436,593	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、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	763,440,333	100.00%	0	0	0	0	0	763,440,333	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

请见本节“一、股份变动情况 2、限售股份变动情况”。

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

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
许昌龙	1,687	0	2,053	3,740	离职高管锁定股	参照深圳证券交易所相关规则指引执行
合计	1,687	0	2,053	3,740	--	--

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		53,318		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								
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	0	0	202,446,032	质押	185,763,279
天津赛克环企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	25.00%	190,877,024	0	0	190,877,024		0
LAFARGE CHINA	境外法人	17.55%	133,952,761	0	0	133,952,761		0

OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.								
胡燕英	境内自然人	0.43%	3,265,400	1,293,300	0	3,265,400		0
薛红新	境内自然人	0.32%	2,460,000	741,314	0	2,460,000		0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.30%	2,299,892	-600,319	0	2,299,892		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.21%	1,621,277	0	0	1,621,277		0
韩杨	境内自然人	0.18%	1,400,876	349,000	0	1,400,876		0
池晓东	境内自然人	0.17%	1,310,700	400	0	1,310,700		0
郭磊	境内自然人	0.12%	880,200	0	0	880,200	质押	880,200
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>北京和谐恒源科技有限公司的实际控制人为林栋梁、天津赛克环企业管理中心（有限合伙）的共同实际控制人之一为林栋梁。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四川双马 25% 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四川双马股份之日起（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。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。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>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
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	人民币普通股	202,446,032
天津赛克环企业管理中心(有限合伙)	190,877,024	人民币普通股	190,877,024
LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	133,952,761	人民币普通股	133,952,761
胡燕英	3,265,400	人民币普通股	3,265,400
薛红新	2,460,000	人民币普通股	2,460,000
香港中央结算有限公司	2,299,892	人民币普通股	2,299,892
中央汇金资产管理有限责任公司	1,621,277	人民币普通股	1,621,277
韩杨	1,400,876	人民币普通股	1,400,876
池晓东	1,310,700	人民币普通股	1,310,700
郭磊	880,200	人民币普通股	880,200
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	北京和谐恒源科技有限公司的实际控制人为林栋梁、天津赛克环企业管理中心(有限合伙)的共同实际控制人之一为林栋梁。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四川双马 25% 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四川双马股份之日起(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。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。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%。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	北京和谐恒源科技有限公司共持有公司股票 202,446,032 股, 其中通过信用证券账户持有 4,532,000 股; 胡燕英共持有公司股票 3,265,400 股, 均通过信用证券账户持有; 薛红新共持有公司股票 2,460,000 股, 其中通过信用证券账户持有 2,000,000 股。		

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、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、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 2019 年年报。

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 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 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：四川双马水泥股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	688,204,088.52	619,106,770.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	110,811,220.89	131,095,205.48
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	74,200,601.26	29,720,721.09
应收款项融资	170,158,957.89	230,096,355.93
预付款项	14,512,444.86	14,781,503.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,027,242.10	14,134,969.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	86,067,403.03	78,202,693.69

合同资产		
持有待售资产		21,646,885.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,396,224.03	116,016,886.79
流动资产合计	1,160,378,182.58	1,254,801,990.78
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	1,827,429,392.15	1,075,740,656.12
其他权益工具投资	156,000.00	156,000.00
其他非流动金融资产	124,688,050.00	124,814,778.22
投资性房地产		
固定资产	1,508,901,711.68	1,528,167,891.36
在建工程	52,072,052.20	10,525,151.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	144,999,482.36	147,415,269.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	493,327.32	214,678.90
递延所得税资产	5,383,318.44	5,042,563.95
其他非流动资产	671,910,423.16	706,262,193.38
非流动资产合计	4,336,033,757.31	3,598,339,182.65
资产总计	5,496,411,939.89	4,853,141,173.43
流动负债：		
短期借款	25,817,743.30	
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	274,828,910.50	171,420,773.55

应付账款	112,873,249.26	142,291,869.54
预收款项		169,753,086.66
合同负债	114,231,644.60	
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	17,582,400.70	27,539,528.89
应交税费	31,054,906.57	26,056,833.42
其他应付款	318,793,288.33	84,010,569.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		3,146,474.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,316,667.93	
流动负债合计	903,498,811.19	624,219,136.47
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,506,655.96	4,028,845.80
递延收益	3,150,594.06	3,230,747.28
递延所得税负债	20,493,838.30	9,725,549.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,151,088.32	16,985,142.95
负债合计	931,649,899.51	641,204,279.42
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	1,017,079,659.40	992,825,481.41
减：库存股		
其他综合收益	-799,170.26	-2,508,886.75
专项储备	688,206.49	688,206.49
盈余公积	154,969,309.90	154,969,309.90
一般风险准备		
未分配利润	2,610,066,054.08	2,299,720,278.12
归属于母公司所有者权益合计	4,545,444,392.61	4,209,134,722.17
少数股东权益	19,317,647.77	2,802,171.84
所有者权益合计	4,564,762,040.38	4,211,936,894.01
负债和所有者权益总计	5,496,411,939.89	4,853,141,173.43

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	494,589,340.40	270,518,979.50
交易性金融资产	110,811,220.89	131,095,205.48
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,175,069.63	5,879,223.37
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	809,584.07	11,114,979.77
其中：应收利息		
应收股利		10,000,000.00
存货		
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	1,580,408,461.90	1,377,487,539.85
流动资产合计	2,187,793,676.89	1,796,095,927.97
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	1,352,752,425.44	1,153,415,068.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,753,062.79	2,041,784.70
在建工程		62,397.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,365,669.11	2,589,460.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	237,994.76	102,752.29
递延所得税资产		
其他非流动资产	645,000,000.00	679,000,000.00
非流动资产合计	2,002,109,152.10	1,837,211,464.29
资产总计	4,189,902,828.99	3,633,307,392.26
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	1,344,756.35	1,448,220.65
应交税费	383,959.15	101,834.30

其他应付款	250,385,648.94	6,027,271.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	252,114,364.44	7,577,326.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	252,114,364.44	7,577,326.58
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	1,850,698,059.61	1,850,698,059.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	152,075,183.00	152,075,183.00
未分配利润	1,171,574,888.94	859,516,490.07
所有者权益合计	3,937,788,464.55	3,625,730,065.68
负债和所有者权益总计	4,189,902,828.99	3,633,307,392.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	829,945,029.91	882,596,792.76
其中：营业收入	829,945,029.91	882,596,792.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	512,177,360.95	512,737,128.44
其中：营业成本	464,912,053.91	474,413,709.82
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	8,790,127.70	11,588,611.43
销售费用	7,394,315.50	17,162,137.14
管理费用	40,049,131.96	12,458,884.41
研发费用	1,416,997.82	
财务费用	-10,385,265.95	-2,886,214.37
其中：利息费用	2,250,200.53	3,710,683.77
利息收入	13,513,421.87	7,001,466.70
加：其他收益	16,501,151.47	19,302,791.22
投资收益（损失以“-”号填列）	95,363,193.88	57,971,687.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	83,175,162.18	48,357,571.81
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	-394,638.21	-147,285.40

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-222,138.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)		1,141.96
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-10,508.25	8,306.90
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	429,226,867.85	446,774,167.89
加: 营业外收入	1,511,220.37	127,187.82
减: 营业外支出	1,620,974.27	2,115,110.55
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	429,117,113.95	444,786,245.16
减: 所得税费用	45,802,556.22	43,784,181.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	383,314,557.73	401,002,063.85
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	383,314,557.73	401,002,063.85
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	383,636,047.93	401,926,538.49
2.少数股东损益	-321,490.20	-924,474.64
六、其他综合收益的税后净额	1,709,716.49	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,709,716.49	
(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	1,709,716.49	

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	1,709,738.34	
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	-21.85	
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	385,024,274.22	401,002,063.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	385,345,764.42	401,926,538.49
归属于少数股东的综合收益总额	-321,490.20	-924,474.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.50	0.53
（二）稀释每股收益	0.50	0.53

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	6,191,325.03	21,316,989.99
减：营业成本	1,300,140.83	9,453,449.93
税金及附加	134,645.43	94,280.57
销售费用		
管理费用	7,332,575.64	2,006,474.88
研发费用	357,267.59	
财务费用	-6,718,550.69	-5,525,383.67
其中：利息费用		
利息收入	6,727,614.77	5,531,311.92

加：其他收益	9,821.66	45,124.16
投资收益（损失以“-”号填列）	381,832,021.19	317,721,265.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,365,239.11	
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）	-267,909.99	-147,285.40
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）	-10,508.25	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	385,348,670.84	332,907,272.91
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	385,348,670.84	332,907,272.91
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	385,348,670.84	332,907,272.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	385,348,670.84	332,907,272.91
（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	385,348,670.84	332,907,272.91
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.50	0.44
(二) 稀释每股收益	0.50	0.44

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	782,941,016.48	757,148,762.38
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	17,501,715.14	15,706,724.31
收到其他与经营活动有关的现金	25,750,590.11	18,623,792.59
经营活动现金流入小计	826,193,321.73	791,479,279.28
购买商品、接受劳务支付的现金	284,006,992.57	254,238,773.72
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	78,991,114.33	65,285,233.43
支付的各项税费	90,481,055.16	101,744,464.12
支付其他与经营活动有关的现金	32,264,286.85	21,765,267.13
经营活动现金流出小计	485,743,448.91	443,033,738.40
经营活动产生的现金流量净额	340,449,872.82	348,445,540.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,000,000.00	1,174,500,000.00
取得投资收益收到的现金	3,505,508.37	12,450,853.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	241,966,158.43	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	615,471,666.80	1,186,950,853.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,311,870.05	11,340,766.02
投资支付的现金	849,592,218.50	839,461,395.00
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	895,904,088.55	850,802,161.02

投资活动产生的现金流量净额	-280,432,421.75	336,148,692.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,110,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,110,000.00	
取得借款收到的现金	25,817,743.30	20,293,103.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	44,927,743.30	20,293,103.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,290,271.97	1,079,041.67
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		
筹资活动现金流出小计	73,290,271.97	201,079,041.67
筹资活动产生的现金流量净额	-28,362,528.67	-180,785,938.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21.85	
五、现金及现金等价物净增加额	31,654,900.55	503,808,294.39
加：期初现金及现金等价物余额	603,075,428.79	401,312,438.01
六、期末现金及现金等价物余额	634,730,329.34	905,120,732.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	11,266,958.27	12,621,993.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,306,687.90	4,398,763.25
经营活动现金流入小计	15,573,646.17	17,020,756.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,021,504.25	2,260,288.90
支付给职工以及为职工支付的现金	5,588,144.82	9,753,431.20
支付的各项税费	655,410.44	858,801.14
支付其他与经营活动有关的现金	5,910,178.01	2,977,061.60

经营活动现金流出小计	13,175,237.52	15,849,582.84
经营活动产生的现金流量净额	2,398,408.65	1,171,173.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	380,000,000.00	1,204,500,000.00
取得投资收益收到的现金	368,505,508.37	349,159,186.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	246,137,820.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	994,643,328.37	1,553,659,186.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,700.00	2,178,926.00
投资支付的现金	704,092,218.50	1,059,763,104.11
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	704,205,918.50	1,061,942,030.11
投资活动产生的现金流量净额	290,437,409.87	491,717,156.42
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,290,271.97	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	73,290,271.97	
筹资活动产生的现金流量净额	-73,290,271.97	
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	219,545,546.55	492,888,330.16
加：期初现金及现金等价物余额	265,133,155.32	201,598,166.51
六、期末现金及现金等价物余额	484,678,701.87	694,486,496.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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				992,825,481.41		-2,508,886.75	688,206.49	154,969,309.90		2,299,720,278.12		4,209,134,722.17	2,802,171.84	4,211,936,894.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	763,440,333.00				992,825,481.41		-2,508,886.75	688,206.49	154,969,309.90		2,299,720,278.12		4,209,134,722.17	2,802,171.84	4,211,936,894.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					24,254,177.99		1,709,716.49				310,345,775.96		336,309,670.44	16,515,475.93	352,825,146.37
（一）综合收益总额							1,709,716.49				383,636,047.93		385,345,764.42	-321,490.20	385,024,274.22
（二）所有者投入和减少资本														16,836,966.13	16,836,966.13
1. 所有者投入的普通股														19,110,000.00	19,110,000.00
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													-2,273,033.87	-2,273,033.87
(三)利润分配										-73,290,271.97			-73,290,271.97	-73,290,271.97
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-73,290,271.97			-73,290,271.97	-73,290,271.97
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取													7,850,101.81	7,850,101.81
2. 本期使用													-7,850,101.81	-7,850,101.81
(六)其他													24,254,177.9	24,254,177.9

					9								9		9
四、本期期末余额	763,440,333.00				1,017,079,659.40		-799,170.26	688,206.49	154,969,309.90		2,610,066,054.08		4,545,444,392.61	19,317,647.77	4,564,762,040.38

上期金额

单位：元

项目	2019 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				992,825,481.41			688,206.49	91,754,292.47		1,633,932,616.41		3,482,640,929.78	4,624,567.71	3,487,265,497.49
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	763,440,333.00				992,825,481.41			688,206.49	91,754,292.47		1,633,932,616.41		3,482,640,929.78	4,624,567.71	3,487,265,497.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											401,926,538.49		401,926,538.49	-924,474.64	401,002,063.85
（一）综合收益总额											401,926,538.49		401,926,538.49	-924,474.64	401,002,063.85
（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															

四、本期期末 余额	763,4 40,33 3.00			992,82 5,481. 41			688,20 6.49	91,754 ,292.4 7		2,035, 859,15 4.90		3,884, 567,46 8.27	3,700,0 93.07	3,888,2 67,561. 34
--------------	------------------------	--	--	------------------------	--	--	----------------	-----------------------	--	--------------------------	--	--------------------------	------------------	--------------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	763,44 0,333.0 0				1,850,69 8,059.61					152,075, 183.00	859,51 6,490.0 7		3,625,730, 065.68
加：会计政 策变更													
前期 差错更正													
其他													
二、本年期初余 额	763,44 0,333.0 0				1,850,69 8,059.61					152,075, 183.00	859,51 6,490.0 7		3,625,730, 065.68
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）											312,05 8,398.8 7		312,058,3 98.87
（一）综合收益 总额											385,34 8,670.8 4		385,348,6 70.84
（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										-73,290,271.97		-73,290,271.97
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-73,290,271.97		-73,290,271.97
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	763,440,333.00				1,850,698,059.61				152,075,183.00	1,171,574,888.94		3,937,788,464.55

上期金额

单位：元

项目	2019 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				1,850,698,059.61				88,860,183.00	290,581,300.00		2,993,579,800.00

额	0,333.00			98,059.61			165.57	33.19		91.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	763,440,333.00			1,850,698,059.61			88,860,165.57	290,581,333.19		2,993,579,891.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								332,907,272.91		332,907,272.91
(一)综合收益总额								332,907,272.91		332,907,272.91
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股										

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	763,440,333.00				1,850,698,059.61				88,860,165.57	623,488,606.10		3,326,487,164.28

三、公司基本情况

四川双马水泥股份有限公司(以下简称“本公司”)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。本公司及其子公司(以下简称为“本集团”)主要从事水泥及其制品的生产和销售、私募股权投资管理。

本公司的母公司及合并财务报表于2020年8月27日已经本公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围包括21家子公司,详见附注(九)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围新增2家子公司,减少1家子公司,详见附注(八)“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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(2014年修订)》披露有关财务信息。

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。

2、持续经营

持续经营

本集团对自2020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。

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2020年6月30日的母公司及合并财务状况以及2020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。本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内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、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。

5.1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。

5.2 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。

6、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。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。

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，其余额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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不涉及

8、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。

9、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。

10、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。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)。

10.1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、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。

除衍生金融资产外，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。

10.1.1 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。

10.1.2 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。

10.1.3 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。

10.2 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、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同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。

10.2.1 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。对于财务担保合同，本集团在申请金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

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、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。

10.2.2 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。

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收款项融资在单项资产的基础上确定其信用损失，对应收账款、其他应收款等在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

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。
- 对于财务担保合同(具体会计政策参见附注（五）10.4.1.2)，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 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。

10.2.4 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。

10.3 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。

10.4 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。

10.4.1 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。

10.4.1.1 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、财务担保合同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。

10.4.1.2 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或者因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.4.2 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。

10.4.3 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。

10.5 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。

11、应收票据

详见附注五、10.“金融工具”所述。

12、应收账款

12.1 单项计提信用损失准备的应收款项

单项计提信用损失准备的判断依据	如有证据表明某单项应收款项已发生信用减值，则对该应收款项单独计提预期信用损失。
单项计提信用损失准备的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失。

12.2 按信用风险特征组合计提信用损失准备的应收款项

A. 确定组合的依据

组合	确定组合的依据
组合1	应收具有担保或抵押物的客户的款项、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以外的应收款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的信用损失准备计提方法

按信用风险特征组合计提信用损失准备的计提方法	
组合1	作为本集团信用风险管理的一部分，本集团认为本组合内的客户发生信用损失的可能性极小。于资产负债表日，本集团基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失。
组合2	作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用应收款项账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本集团基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失。

13、应收款项融资

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票据，自取得起期限在一年内(含一年)的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注(五)10。

14、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

详见附注五、10.2.3“金融工具”所述。

15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

15.1 存货的分类

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。

15.2 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。

15.3 存货可变现净值的确定依据

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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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。

15.4 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。

16、合同资产

17、合同成本

17.1 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推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不

超过一年的，在发生时计入当期损益。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。

17.2 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。

18、持有待售资产

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

19、债权投资

详见附注五、10.“金融工具”所述。

20、其他债权投资

详见附注五、10.“金融工具”所述。

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或实施共同控制但不构成控制的，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》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及合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。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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	2.25-5.00
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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。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。

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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、使用权资产

本公司不涉及

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、矿山开采权及软件。

无形资产按成本进行初始计量。除遵义砺锋水泥有限公司(以下简称“遵义砺锋公司”)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。遵义砺锋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、使用寿命和预计净残值如下:

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	30-50	0
矿山开采权	直线法	10-30	0
矿山开采权	工作量法	不适用	0
软件	直线法	3-5	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) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查商誉、长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、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4至5年分期平均摊销。

33、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。

34、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

35、租赁负债

本公司不涉及

36、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。

37、股份支付

本公司不涉及

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司不涉及

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

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。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。

满足下列条件之一的，属于在某一时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) 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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

39.1商品销售收入

在商品的控制权转移给客户时确认，确认商品销售收入的实现。按收入类型具体的收入确认原则如下：

39.1.1水泥销售

本集团的水泥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，根据销售合同的约定，在水泥被运出厂门并经提货方确认过磅单时，水泥商品对应的控制权即转移予客户，故本集团对客户工厂提货类型的水泥销售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)水泥商品运出厂门并打印过磅单；(3)相关的经济利益很可能流入本集团；(4)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。对于包送类型的销售，根据销售合同的约定，本集团在货物送达客户指定地点，并取得经对方签署确认后的过磅单时，水泥商品对应的控制权即转移予客户，故本集团对包送类型的水泥销售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)水泥商品送达客户指定地点，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；(4)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

39.2私募股权投资管理费收入

管理费是指就基金按所管理资本认缴的固定百分比收取的与管理服务有关的费用。管理费乃根据相关投资管理协议所订明的合约条款自客户（即所管理的基金）于实体履约的同时取得并消耗该实体履约所提供的利益且用于厘定管理费的费率及基金出资额能可靠计量时起在一段时间（即基金周期）内确认。

40、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。

40.1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。

40.2与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

41、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。

41.1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。

41.2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)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、联营企业及合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、联营企业及合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。

41.3 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、清偿负债同时进行时，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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

42.1 经营租赁的会计处理方法

42.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司不涉及

43、其他重要的会计政策和会计估计

43.1 安全生产费

本集团按照2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16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。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>1.1 新收入准则</p> <p>本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。</p> <p>新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。</p> <p>于 2020 年 1 月 1 日之前的收入确认和计量与新收入准则要求不一致的，本集团按照新收入准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新收入准则要求不一致的，本集团不进行调整。原账面价值和在新收入准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2020 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。</p>	第七届董事会第二十二次会议审议通过	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	619,106,770.05	619,106,770.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	131,095,205.48	131,095,205.48	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	29,720,721.09	29,720,721.09	
应收款项融资	230,096,355.93	230,096,355.93	
预付款项	14,781,503.53	14,781,503.53	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,134,969.08	14,134,969.08	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	78,202,693.69	78,202,693.69	
合同资产			
持有待售资产	21,646,885.14	21,646,885.14	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	116,016,886.79	116,016,886.79	
流动资产合计	1,254,801,990.78	1,254,801,990.78	
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	1,075,740,656.12	1,075,740,656.12	
其他权益工具投资	156,000.00	156,000.00	
其他非流动金融资产	124,814,778.22	124,814,778.22	
投资性房地产			
固定资产	1,528,167,891.36	1,528,167,891.36	
在建工程	10,525,151.37	10,525,151.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	147,415,269.35	147,415,269.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	214,678.90	214,678.90	
递延所得税资产	5,042,563.95	5,042,563.95	
其他非流动资产	706,262,193.38	706,262,193.38	
非流动资产合计	3,598,339,182.65	3,598,339,182.65	
资产总计	4,853,141,173.43	4,853,141,173.43	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	171,420,773.55	171,420,773.55	
应付账款	142,291,869.54	142,291,869.54	
预收款项	169,753,086.66		-169,753,086.66
合同负债		156,000,014.08	156,000,014.08
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	27,539,528.89	27,539,528.89	
应交税费	26,056,833.42	26,056,833.42	

其他应付款	84,010,569.57	84,010,569.57	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	3,146,474.84	3,146,474.84	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		13,753,072.58	13,753,072.58
流动负债合计	624,219,136.47	624,219,136.47	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,028,845.80	4,028,845.80	
递延收益	3,230,747.28	3,230,747.28	
递延所得税负债	9,725,549.87	9,725,549.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,985,142.95	16,985,142.95	
负债合计	641,204,279.42	641,204,279.42	
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	992,825,481.41	992,825,481.41	
减：库存股			
其他综合收益	-2,508,886.75	-2,508,886.75	
专项储备	688,206.49	688,206.49	

盈余公积	154,969,309.90	154,969,309.90	
一般风险准备			
未分配利润	2,299,720,278.12	2,299,720,278.12	
归属于母公司所有者权益合计	4,209,134,722.17	4,209,134,722.17	
少数股东权益	2,802,171.84	2,802,171.84	
所有者权益合计	4,211,936,894.01	4,211,936,894.01	
负债和所有者权益总计	4,853,141,173.43	4,853,141,173.43	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	270,518,979.50	270,518,979.50	
交易性金融资产	131,095,205.48	131,095,205.48	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,879,223.37	5,879,223.37	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	11,114,979.77	11,114,979.77	
其中：应收利息			
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00	
存货			
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	1,377,487,539.85	1,377,487,539.85	
流动资产合计	1,796,095,927.97	1,796,095,927.97	
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	1,153,415,068.69	1,153,415,068.69	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,041,784.70	2,041,784.70	
在建工程	62,397.72	62,397.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,589,460.89	2,589,460.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	102,752.29	102,752.29	
递延所得税资产			
其他非流动资产	679,000,000.00	679,000,000.00	
非流动资产合计	1,837,211,464.29	1,837,211,464.29	
资产总计	3,633,307,392.26	3,633,307,392.26	
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	1,448,220.65	1,448,220.65	
应交税费	101,834.30	101,834.30	
其他应付款	6,027,271.63	6,027,271.63	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	7,577,326.58	7,577,326.58	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	7,577,326.58	7,577,326.58	
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	1,850,698,059.61	1,850,698,059.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	152,075,183.00	152,075,183.00	
未分配利润	859,516,490.07	859,516,490.07	
所有者权益合计	3,625,730,065.68	3,625,730,065.68	
负债和所有者权益总计	3,633,307,392.26	3,633,307,392.26	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵扣当期进项税额后的余额	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：以房产原值的70%为纳税基准	1.2%
房产税	经营租赁房产：租金收入	12%
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《关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税[2015]78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》以及国家税务总局于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》，经珙县国家税务局于2012年5月23日核准，双马宜宾公司自2011年1月1日起至2020年12月31日止期间享受西部大开发税收优惠政策，执行15%的企业所得税税率。

2012年4月6日，经遵义县国家税务局认定及备案，遵义砺锋公司自2012年1月1日起至2020年12月31日止期间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2018年6月15日发布的藏政发[2018]25号《关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)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》，西藏锦合公司、西藏锦凌公司、西藏锦旭公司2020年享受西部大开发和民族自治地区的税收优惠政策，执行9%的企业所得税税率。

根据西藏自治区财政厅、国家税务总局西藏自治区税务局于2019年2月15日发布的《西藏自治区企业所得税优惠政策操作指引》，西藏锦兴创业投资管理有限公司(以下简称“西藏锦兴公司”)、西藏锦澜创业投资管理有限公司(以下简称“西藏锦澜公司”)、西藏锦仁创业投资管理有限公司(以下简称“西藏锦仁公司”)、西藏锦川创业投资管理有限公司(以下简称“西藏锦川公司”)、西藏琪华创业投资管理有限公司(以下简称“西藏琪华公司”)2020年享受西部大开发税收优惠政策，执行15%的企业所得税税率。

3、其他

本公司之子公司四川双马宜宾水泥制造有限公司(以下简称“双马宜宾公司”)、遵义砺锋公司、西藏锦合创业投资管理有限公司(以下简称“西藏锦合公司”)对于委托贷款利息收入业务适用税率为6%。

本公司部分从事混凝土及骨料业务的子公司，其产品销售按照按3%征收率缴纳增值税。

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	288,440,329.33	183,118,263.97
其他货币资金	399,763,759.19	435,988,506.08
合计	688,204,088.52	619,106,770.05

其他说明

注：其他货币资金主要系矿山复原保证金、票据保证金及定期存款等。

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	110,811,220.89	131,095,205.48

其中：		
债务工具投资(注)	110,811,221.00	131,095,205.48
其中：		
合计	110,811,220.89	131,095,205.48

其他说明：

注： 系保本浮动收益的结构性存款。

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

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：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(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) 应收账款分类披露**

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	74,203,700.45	100.00%	3,099.19	0.00%	74,200,601.26	29,723,820.28	100.00%	3,099.19	0.01%	29,720,721.09
其中:										
合计	74,203,700.45	100.00%	3,099.19	0.00%	74,200,601.26	29,723,820.28	100.00%	3,099.19	0.01%	29,720,721.09

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按信用损失准备计提方法分类披露

单位: 人民币元

类型	期末余额			期初余额		
	整个存续期计提预期信用损失(未发生信用减值)的应收账款	整个存续期计提预期信用损失(已发生信用减值)的应收账款	合计	整个存续期计提预期信用损失(未发生信用减值)的应收账款	整个存续期计提预期信用损失(已发生信用减值)的应收账款	合计
组合1	41,158,690.04	-	41,158,690.04	23,645,019.25	-	23,645,019.25
组合2	33,045,010.41	-	33,045,010.41	6,078,801.03	-	6,078,801.03
账面余额合计	74,203,700.45	-	74,203,700.45	29,723,820.28	-	29,723,820.28
减: 信用损失准备	3,099.19	-	3,099.19	3,099.19	-	3,099.19
账面价值	74,200,601.26	-	74,200,601.26	29,720,721.09	-	29,720,721.09

按组合计提信用损失准备的应收账款说明:

作为本集团信用风险管理的一部分,本集团认为组合1客户发生信用损失的可能性极小。于资产负债表日,本集团基于减值矩阵未计提信用减值损失。

于2020年6月30日，该类客户应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：人民币
元

评级	预期信用损失率 (%)	期末余额			期初余额		
		账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
低风险	-	41,158,690.04	-	41,158,690.04	23,645,019.25	-	23,645,019.25
合计		41,158,690.04	-	41,158,690.04	23,645,019.25	-	23,645,019.25

作为本集团风险管理的一部分，本集团利用应收账款账龄来评估组合2的预期信用损失，并确定应收账款的预期信用损失率。该类业务客户具有共同的风险特征，账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。

于2020年6月30日，该类客户应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：人民币
元

账龄	期末余额				期初余额			
	预期信用 损失率(%)	账面余额	信用损失准备	账面价值	预期信用 损失率(%)	账面余额	信用损失准备	账面价值
	信用期内	-	24,788,491.83	-	24,788,491.83	-	5,274,231.08	-
信用期届满6个月以内 (含6个月)	-	8,194,534.84	-	8,194,534.84	-	742,586.21	-	742,586.21
信用期届满6个月至1 年(含1年)	5	61,983.74	3,099.19	58,884.55	-	61,983.74	3,099.19	58,884.55
合计		33,045,010.41	3,099.19	33,041,911.22		6,078,801.03	3,099.19	6,075,701.84

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	74,203,700.45
信用期内	32,733,099.97
信用期届满6个月以内(含6个月)	20,973,224.66
信用期届满6个月至1年(含1年)	20,497,375.82
合计	74,203,700.45

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

(2) 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	
应收账款坏账准备	3,099.19					3,099.19
合计	3,099.19					3,099.19

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	收回方式
------	---------	------

应收账款信用损失准备变动情况：

损失准备	整个存续期预期	整个存续期预期	合计
	信用损失	信用损失	
	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,099.19	-	3,099.19
2020年1月1日应收账款账面余额在本期	-	-	-
--转入已发生信用减值	-	-	-
--转回未发生信用减值	-	-	-
本期计提	-	-	-
本期转回	-	-	-
2020年6月30日余额	3,099.19	-	3,099.19

(3) 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	45,576,395.40	61.42%	
客户 B	9,115,902.62	12.28%	
客户 C	6,284,083.10	8.47%	
客户 D	3,079,093.70	4.15%	
客户 E	2,894,972.10	3.90%	
合计	66,950,446.92	90.22%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	170,158,957.89	230,096,355.93
合计	170,158,957.89	230,096,355.93

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

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。

本集团对应收款项融资以预期信用损失为基础确认减值准备。2020年6月30日，本集团应收款项融资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并按未来12个月预期信用损失的金额确认信用损失准备的情况。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，因此未对应收款项融资计提信用损失准备。

(1) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：人民币元

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(注)	53,030,879.83	-
-----------	---------------	---

注：2020年6月30日，本集团背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票计人民币53,030,879.83元(2019年12月31日：人民币122,868,799.14元)。本集团认为已将该等应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬转移给被背书方，故终止确认了相关已背书尚未到期的应收票据。

(2) 期末已质押的应收票据

单位：人民币元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票(注)	151,364,838.42

注：2019年11月，本公司之子公司双马宜宾公司、遵义砺锋公司与浙商银行股份有限公司成都分行(以下简称“浙商银行成都分行”)签订《票据池业务合作协议》，约定由浙商银行成都分行向双马宜宾公司和遵义砺锋公司提供票据托管和托收、票据代理查询、票据贴现、票据自动入池及票据质押池融资业务，其中票据质押池融资额度以票据池内票据的票面金额乘以对应的票据质押率得到的质押额度、票据池保证金账户余额及票据池配套额度加总得出。上述服务的期限至2020年11月6日止，质押率由浙商银行成都分行根据票据承兑机构的资信等级确定。如质押池融资额度不足时，双马宜宾公司和遵义砺锋公司占用敞口额度的年占用利率为1%。2020年6月30日，本集团因上述协议受质押的银行承兑汇票余额计人民币151,364,838.42元(2019年12月31日：人民币173,949,225.89元)。

(3) 期末已贴现的应收票据

单位：人民币元

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(注)	28,987,000.00	12,362,267.77

注1：2020年6月30日，本集团已贴现且尚未到期的应收票据计人民币 28,987,000.00元(2019年12月31日：26,180,620.81元)。

注2：双马宜宾水泥公司就部分票据贴现与相关金融机构签订了附追索权的银行承兑汇票贴现协议，该等应收票据所有权上所有的风险和报酬未完全转移予相关金融机构，故双马宜宾水泥公司未终止确认该部分已贴现的银行承兑汇票。2020年6月30日，该部分已贴现未到期的应收票据金额为人民币12,362,267.77元。

7、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	14,333,916.94	98.77%	14,777,614.10	99.97%
1 至 2 年	178,527.92	1.23%	3,889.43	0.03%
合计	14,512,444.86	--	14,781,503.53	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：人民币元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
供应商A	3,088,448.42	21.28
供应商B	2,530,000.00	17.43
供应商C	1,300,000.00	8.96
供应商D	958,302.18	6.60
供应商E	900,241.39	6.20
合计	8,776,991.99	60.47

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,027,242.10	14,134,969.08
合计	13,027,242.10	14,134,969.08

(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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

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	8,244,043.83	8,001,003.15
政府补助款	254,614.64	5,382,323.40
其他	4,528,583.63	751,642.53
合计	13,027,242.10	14,134,969.08

2) 坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,811,472.22
1 至 2 年	2,415,212.04
2 至 3 年	2,418,557.84
3 年以上	2,382,000.00
3 至 4 年	2,382,000.00
合计	13,027,242.10

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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:

5) 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
单位 A	保证金	4,543,969.88	1 年以内	34.88%	
遵义市播州区财政局(注 1)	代垫矿山用地补偿款和退税款	2,254,614.64	1 年以内、3 年以上	17.31%	
单位 B	其他	2,193,311.32	1 年以内	16.84%	
单位 C	押金	587,465.20	1 年以内	4.51%	
单位 D	押金	374,519.97	1 年以内	2.87%	
合计	--	9,953,881.01	--	76.41%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
遵义市播州区财政局	资源综合利用增值税退税	254,614.64	1 年以内	已获遵义市播州区财政局确认, 预计将于 2020 年下半年收到全部款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

注1: 系本公司之子公司遵义砺锋公司应收取的代垫矿山用地补偿款人民币 2,000,000.00 元以及应收增值税退税款人民币 254,614.64 元。

9、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	36,671,896.40		36,671,896.40	30,656,184.91		30,656,184.91
在产品	10,222,724.87		10,222,724.87	7,585,637.66		7,585,637.66
库存商品	7,815,339.15		7,815,339.15	6,570,455.22		6,570,455.22
周转材料	31,357,442.61		31,357,442.61	33,390,415.90		33,390,415.90
合计	86,067,403.03		86,067,403.03	78,202,693.69		78,202,693.69

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

(2) 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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

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

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴资源税	1,973,476.41	1,895,638.05
预缴企业所得税	1,422,747.62	1,825,006.28
结构性存款		110,760,375.00
待抵扣增值税进项税		1,442,665.44
待认证增值税进项税		93,202.02
合计	3,396,224.03	116,016,886.79

其他说明：

14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

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、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	

坏账准备减值情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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											
义乌和谐 锦弘股权 投资合伙 企业(以 下简称" 和谐锦弘 ")(注 1)	518,214,4 09.00	240,000,0 00.00		98,127,47 3.00						856,341,8 82.00	
河南省和 谐锦豫产 业投资基 金(有限 合伙)(以 下简称" 和谐锦豫 ")(注 2)	398,359,3 32.00	200,000,0 00.00		-2,532,07 4.00						595,827,2 58.00	
北京公瑾 科技有限 公司(以 下简称" 北京公瑾	159,166,9 15.12			-8,054,99 7.71		24,810,97 7.99				175,922,8 95.40	

”) (注 3)											
紫荆同 新(北京) 控股有限 公司 (注 4)		34,000,00 0.00		-832,959. 79						33,167,04 0.21	
清控紫 荆(北京) 教育科技 股份有限 公司(注 5)		169,702,5 95.86		-3,532,27 9.32						166,170,3 16.54	
小计	1,075,740 ,656.12	643,702,5 95.86		83,175,16 2.18		24,810,97 7.99				1,827,429 ,392.15	
合计	1,075,740 ,656.12	643,702,5 95.86		83,175,16 2.18		24,810,97 7.99				1,827,429 ,392.15	

其他说明

本集团对上述联营企业投资采用权益法核算。

本集团于2020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。

注1：本公司之子公司西藏锦旭公司持有和谐锦弘6.48%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6.49%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，能够对和谐锦弘产生重大影响。

注2：本公司之子公司西藏锦仁公司持有和谐锦豫0.01%的份额，本公司之子公司西藏锦兴公司持有和谐锦豫7.48%的份额，本集团合计持有和谐锦豫7.49%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，能够对和谐锦豫产生重大影响。

注3：2019年1月25日，本公司之子公司西藏锦川公司以对价计人民币178,443,290.89元购买了北京公瑾14.1457%的股权。根据章程，北京公瑾设立董事会，由七人组成，西藏锦川公司提名一名董事，本集团通过参与北京公瑾的管理与决策，能够对北京公瑾产生重大影响。

北京公瑾在2020年1月搭建VIE架构并实施相关重组及新一轮融资，完成后，北京公瑾股东通过持有注册于开曼群岛的Huisuanzhang Cayman Holding Inc. 股份，从而通过VIE协议间接持有北京公瑾及其附属公司权益。本公司以全资子公司和谐锦锋控股有限公司认购并持有Huisuanzhang Cayman Holding Inc. 股份。

由于本公司未参与新一轮融资，对Huisuanzhang Cayman Holding Inc.的股权比例从14.1457%变为12.6217%。

注4：2019年12月27日，本公司与自然人张博先生签订协议，拟对紫荆同新(北京)控股有限公司增资人民币34,000,000.00元，增资后本公司持股40.48%，张博先生持股59.52%。截至2019年12月31日止，本公司已经实际缴纳增资人民币34,000,000.00元，2020年1月6日，相关股权交割手续完成。

注5：本公司于2020年2月28日和2020年3月18日分两次出资以169,592,218.5元人民币购买清控紫荆（北京）教育科技股份有限公司（以下简称“清控紫荆”）的股权并对其增资，在整体方案实施完毕后，公司对清控紫荆持有46,359,583股份，占比46.36%。根据章程，清控紫荆设立董事会，由七人组成，本公司三名董事，本公司通过参与清控紫荆的管理与决策，能够对清控紫荆产生重大影响。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川双马宜宾电力能源有限公司	156,000.00	156,000.00
合计	156,000.00	156,000.00

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	

其他说明：

注：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，因此本集团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。

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	124,688,050.00	124,814,778.22
合计	124,688,050.00	124,814,778.22

其他说明：

注：2019年12月4日，本公司之子公司西藏锦川公司全额缴纳出资额计人民币120,000,000.00元，自宁波梅山保税港区睿腾股权投资合伙企业（有限合伙）受让其对天津爱奇鸿海河智慧出行股权投资基金合伙企业计人民币120,000,000.00元未实缴的认缴出资额及相关的合伙企业权益，转让对价计人民币零元。

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）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	1,508,901,711.68	1,528,167,891.36
合计	1,508,901,711.68	1,528,167,891.36

（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	954,824,634.00	1,184,637,949.61	15,361,749.64	113,407,313.83	2,268,231,647.08
2.本期增加金额	3,467,954.97	13,499,855.65	364,372.73	640,749.13	17,972,932.48
（1）购置					
（2）在建工程转入	3,467,954.97	13,499,855.65	364,372.73	640,749.13	17,972,932.48
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额				43,291.45	43,291.45
(1) 处置或报废				43,291.45	43,291.45
4.期末余额	958,292,588.97	1,198,137,805.26	15,726,122.37	114,004,771.51	2,286,161,288.11
二、累计折旧					
1.期初余额	246,550,342.34	418,202,353.82	7,894,450.52	67,416,609.04	740,063,755.72
2.本期增加金额	14,556,212.39	21,225,995.65	379,549.29	1,066,846.58	37,228,603.91
(1) 计提	14,556,212.39	21,225,995.65	379,549.29	1,066,846.58	37,228,603.91
3.本期减少金额				32,783.20	32,783.20
(1) 处置或报废				32,783.20	32,783.20
4.期末余额	261,106,554.73	439,428,349.47	8,273,999.81	68,450,672.42	777,259,576.43
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	697,186,034.24	758,709,455.79	7,452,122.56	45,554,099.09	1,508,901,711.68
2.期初账面价值	708,274,291.66	766,435,595.79	7,467,299.12	45,990,704.79	1,528,167,891.36

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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	17,638,659.54	权利瑕疵

其他说明

(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	52,072,052.20	10,525,151.37
合计	52,072,052.20	10,525,151.37

(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
增建水泥钢板库				3,311,855.89		3,311,855.89
厂区高噪声源设备降噪				1,814,159.29		1,814,159.29
粘性物料破碎机				1,312,565.54		1,312,565.54

立磨锁风阀改造				761,061.95		761,061.95
1#线降低 NOx&提产改造项目				724,606.57		724,606.57
熟料库底收尘改造				548,672.57		548,672.57
采购并更换 1#立磨锁风喂料器 1 套				417,389.74		417,389.74
采购并更换 2#立磨锁风喂料器 1 套				417,090.56		417,090.56
生料入窑秤改为转子秤				380,530.97		380,530.97
宜宾砺锋骨料项目	40,377,358.49		40,377,358.49			
采购并更换 2#线辊压机堆焊辊子总成 2 套	2,428,671.22		2,428,671.22			
其他	9,266,022.49		9,266,022.49	837,218.29		837,218.29
合计	52,072,052.20		52,072,052.20	10,525,151.37		10,525,151.37

(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、无形资产金额	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
增建水泥钢板库	3,650,000.00	3,311,855.89		3,311,855.89			90.74%	100.00%				其他
厂区高噪声源设备降噪	2,000,000.00	1,814,159.29		1,814,159.29			90.71%	100.00%				其他
粘性物料破碎机	1,589,000.00	1,312,565.54		1,312,565.54			82.60%	100.00%				其他
立磨锁	814,000.00	761,061.95	53,097.30	814,159.25		0.00	100.02%	100.00%				其他

风阀改造	00	95	5	30								
1#线降低NOx&提产改造项目	3,929,900.00	724,606.57	1,450,059.07	2,174,665.64			99.36%	100.00%				其他
熟料库底收尘改造	620,000.00	548,672.57		548,672.57			88.50%	100.00%				其他
采购并更换 1#立磨锁风喂料器 1 套	440,530.97	417,389.74	6,310.68	423,700.42		0.00	96.18%	100.00%				其他
采购并更换 2#立磨锁风喂料器 1 套	440,530.97	417,090.56	2,912.61	420,003.17			95.34%	100.00%				其他
生料入窑秤改为转子秤	500,000.00	380,530.97	42,550.11	423,081.08			84.62%	100.00%				其他
宜宾砺锋骨料项目	150,000,000.00		40,377,358.49			40,377,358.49	26.92%	25.00%				其他
采购并更换 2#线辊压机堆焊机总辊子总成 2 套	2,450,000.00		2,428,671.22			2,428,671.22	99.13%	95.00%				其他
其他		837,218.29	15,296,718.73	6,867,914.53	0.00	9,266,022.49		不适用				其他
合计	166,433,961.94	10,525,151.37	59,657,678.26	18,110,777.43		52,072,052.20	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 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**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

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	156,211,006.55			36,224,575.00	8,773,604.94	201,209,186.49
2.本期增加金额					137,844.95	137,844.95
(1) 购置					137,844.95	137,844.95

(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	156,211,006.55			36,224,575.00	8,911,449.89	201,347,031.44
二、累计摊销						
1.期初余额	36,325,567.86			13,162,998.70	4,305,350.58	53,793,917.14
2.本期增加 金额	1,562,310.00			516,180.52	475,141.42	2,553,631.94
(1) 计提	1,562,310.00			516,180.52	475,141.42	2,553,631.94
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	37,887,877.86			13,679,179.22	4,780,492.00	56,347,549.08
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	118,323,128.69			22,545,395.78	4,130,957.89	144,999,482.36
2.期初账面	119,885,438.69			23,061,576.30	4,468,254.36	147,415,269.35

价值						
----	--	--	--	--	--	--

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) 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	4,541,469.30	尚在办理中

其他说明：

27、开发支出

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								

其他说明

28、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						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	214,678.90	326,055.05	47,406.63		493,327.32
合计	214,678.90	326,055.05	47,406.63		493,327.32

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,099.19	464.88	3,099.19	464.88
政府补助	3,150,594.00	472,589.10	3,230,747.28	484,612.07
预计负债	4,506,655.96	676,540.21	4,028,845.80	604,326.87
固定资产折旧	1,900,624.98	285,093.74	1,947,361.64	477,494.00
无形资产摊销	2,256,395.24	338,459.28	2,285,890.60	565,573.63
应收款项融资公允价值变动	988,148.30	148,223.23	2,328,766.33	349,314.95
未支付关联方借款利息	35,209,676.60	3,461,948.00	25,763,792.42	2,560,777.55
合计	48,015,194.27	5,383,318.44	39,588,503.26	5,042,563.95

（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
固定资产一次性抵扣	38,467,700.12	6,090,592.37	19,293,357.62	4,141,953.27
对联营基金的投资收益	155,348,027.00	13,981,321.43	57,225,184.00	5,150,266.56
其他非流动金融资产公	4,688,050.00	421,924.50	4,814,778.22	433,330.04

允价值变动				
合计	198,503,777.12	20,493,838.30	81,333,319.84	9,725,549.87

(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		5,383,318.44		5,042,563.95
递延所得税负债		20,493,838.30		9,725,549.87

(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	315,622.34	223,863.18
可抵扣亏损	1,118,138,461.14	1,177,427,886.99
合计	1,118,454,083.48	1,177,651,750.17

(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
2020		65,486,729.25	
2021	22,934,980.31	22,934,980.31	
2022	1,732,637.74	1,732,637.74	
2023	1,086,921,059.61	1,086,921,059.61	
2024	352,480.08	352,480.08	
2025	6,197,303.40		
合计	1,118,138,461.14	1,177,427,886.99	--

其他说明：

31、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
预付矿区土地使用权租金(注 1)	26,910,423.1		26,910,423.1	27,262,193.3		27,262,193.3

	6		6	8		8
预付天津瑾育投资款(注 2)	645,000,000. 00		645,000,000. 00	645,000,000. 00		645,000,000. 00
预付紫荆同新投资款				34,000,000.0 0		34,000,000.0 0
合计	671,910,423. 16		671,910,423. 16	706,262,193. 38		706,262,193. 38

其他说明:

注1: 根据遵义砺锋公司与遵义县三岔镇红星村村委会、遵义县三岔镇红星村村民组、遵义县三岔镇庆远居居委会、遵义县三岔镇庆远居村民组、遵义县人民政府、遵义县三岔镇人民政府于2010年12月23日签订的协议, 遵义砺锋公司就矿山占用的土地支付土地补偿款计人民币35,145,100.62元, 使用期限自用地协议签订日至矿山开采全部终止之日止, 且保证在矿山用地总使用年限不超过五十年的情况下, 不再收取任何费用。本集团将该款项视同遵义砺锋公司向相关方租用土地支付的租金并按50年期限进行摊销。

注2: 2019年11月, 本公司对天津瑾育管理咨询有限公司(以下简称“天津瑾育”)以可转股债权的形式进行投资, 投资金额为人民币645,000,000.00元。本公司本次向天津瑾育进行的投资应仅用于天津瑾育通过下属设立在英属维京群岛的特殊目的实体收购Swiss Education Group Holding AG(以下简称“SEG Holding”)51%股权及原股东所拥有对SEG Holding的债权51%的部分。

截止2019年11月30日, 天津瑾育设立在香港的间接子公司Castle Loyal Limited已获得SEG Holding 51%股权。根据投资协议约定, 本集团应将全部可转股债权转换为天津瑾育的股权, 该债转股投资行为视为一揽子交易, 支付款项的目的是为获得股权, 因此, 本集团将该款项作为预付的投资款计入其他非流动资产项目。

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	13,455,475.53	
票据贴现借款	12,362,267.77	
合计	25,817,743.30	

短期借款分类的说明:

注: 信用借款年利率为3.85%。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

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	274,828,910.50	171,420,773.55
合计	274,828,910.50	171,420,773.55

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 A	16,798,749.28	12,505,495.17
供应商 B	16,567,732.05	
供应商 C	7,524,452.02	2,401,625.77
供应商 D	4,486,521.66	3,508,109.03

供应商 E	4,108,408.01	
供应商 F	3,058,478.04	4,297,147.38
供应商 G	3,022,420.88	1,333,674.73
供应商 H	2,797,144.53	3,133,756.44
供应商 I	2,185,701.82	5,452,511.16
供应商 J	2,052,023.06	2,309,567.84
其他	50,271,617.91	107,349,982.02
合计	112,873,249.26	142,291,869.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

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年的重要应付账款。

37、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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水泥及熟料等销售合同款	24,943,315.96	67,440,244.16
基金管理服务款	89,288,328.64	88,559,769.92
合计	114,231,644.60	156,000,014.08

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
水泥及熟料等销售合同款	-42,496,928.20	主要是本公司之子公司上年度销售预收款本期已结算所致
基金管理服务款	728,558.72	
合计	-41,768,369.48	——

39、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	27,538,420.26	68,603,115.89	78,632,450.00	17,509,086.15
二、离职后福利-设定提存计划	1,108.63	1,842,846.31	1,770,640.39	73,314.55
合计	27,539,528.89	70,445,962.20	80,403,090.39	17,582,400.70

(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	26,407,133.51	54,494,984.46	65,102,589.10	15,799,528.87
2、职工福利费		4,505,669.06	4,505,669.06	
3、社会保险费	517.59	1,745,069.40	1,705,305.15	40,281.84
其中：医疗保险费	418.56	1,543,948.11	1,505,166.93	39,199.74
工伤保险费	3.00	94,575.63	93,666.40	912.23
生育保险费	96.03	106,545.66	106,471.82	169.87
4、住房公积金	113,480.63	5,540,504.70	5,444,286.70	209,698.63
5、工会经费和职工教育经费	1,014,575.84	1,911,691.31	1,637,742.34	1,288,524.81
其他	2,712.69	405,196.96	236,857.65	171,052.00
合计	27,538,420.26	68,603,115.89	78,632,450.00	17,509,086.15

(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	1,058.84	1,684,248.76	1,615,297.48	70,010.12

2、失业保险费	49.79	158,597.55	155,342.91	3,304.43
合计	1,108.63	1,842,846.31	1,770,640.39	73,314.55

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，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2020年1月1日至6月30日止期间应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币1,684,248.76元及人民币158,597.55元。2020年6月30日，本集团尚余人民币73,314.55元(2019年12月31日：人民币1,108.63元)的应缴存费用是于本报告期到期而未支付予养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,492,102.77	4,127,229.57
企业所得税	23,155,402.31	20,151,976.21
个人所得税	463,707.54	446,754.40
城市维护建设税	9,492.10	14,946.30
教育费附加	8,659.36	10,675.93
环境保护税	1,137,749.90	816,233.99
资源税	674,600.20	432,899.73
印花税	113,192.39	56,117.29
合计	31,054,906.57	26,056,833.42

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	318,793,288.33	84,010,569.57
合计	318,793,288.33	84,010,569.57

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款（注）	246,137,820.00	25,200,000.00
应付设备采购款、工程款	11,032,273.53	21,083,684.80
押金、保证金	25,154,304.35	21,052,490.85
预提费用	15,394,033.03	11,547,030.08
其他	21,074,857.42	5,127,363.84
合计	318,793,288.33	84,010,569.57

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

本公司没有账龄超过1年的重要其他应付款。

注：2020年6月12日，本公司与贵州西南水泥有限公司签订了《关于遵义砺锋水泥有限公司之股权转让协议》，拟向其出售本公司持有的对遵义砺锋水泥100%的股权。经交易双方协商，转让价款合计人民币82,045.94万元，该交易已于2020年6月29日经2020年第二次临时股东大会批准。截至2020年6月30日，本公司已经收到贵州西南水泥有限公司支付的首笔30%股权转让款计人民币24,613.78万元。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款		12,160.00
预收款项		2,521,282.50
应交税费		77,049.10
其他应付款		535,983.24
合计		3,146,474.84

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

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	8,316,667.93	13,753,072.58
合计	8,316,667.93	13,753,072.58

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

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	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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

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	4,506,655.96	4,028,845.80	
合计	4,506,655.96	4,028,845.80	--

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	3,230,747.28		80,153.22	3,150,594.06	专项补助资金
合计	3,230,747.28		80,153.22	3,150,594.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保专项补助资金	641,250.00			22,500.00			618,750.00	与资产相关
替代燃料项目政府补助(注)	2,589,497.28			57,653.22			2,531,844.06	与资产相关
合计	3,230,747.28			80,153.22			3,150,594.06	

其他说明：

注：系遵义砺锋公司收到遵义市政府拨付的RDF替代燃料项目的研究开发费。截至2020年6月30日止，累计收到款项计人民币4,578,988.00元，其中与资产相关的政府补助计人民币3,428,988.00元，遵义砺锋公司将该款项确认为递延收益。该项目于2012年6月达到预定可使用状态转入固定资产并按30年计提折旧，相应计入递延收益的政府补助在RDF替代燃料项目资产的剩余使用寿命内按直线法逐期转入损益。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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）	984,957,656.17			984,957,656.17
其他资本公积	7,867,825.24	24,810,977.99	556,800.00	32,122,003.23
合计	992,825,481.41	24,810,977.99	556,800.00	1,017,079,659.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本期增加是权益法下在被投资单位其他所有者权益变动中享受的份额。

资本公积本期减少是本公司对控股子公司北京国奥越野于2020年3月25日完成股权转让，本期期末不再纳入合并范围，原按照持股比例计算的因国奥越野公司其他权益变动而确认的资本公积556,800.00元相应结转至投资收益。

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	-2,508,886.75	2,011,431.16	-2,508,886.75		301,714.67	1,709,716.49		-799,170.26
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		0.00						
其他债权投资公允价值变动	-2,508,886.75	2,011,456.87	-2,508,886.75		301,714.67	1,709,738.34		-799,148.41
外币财务报表折算差额		-21.85				-21.85		-21.85
其他综合收益合计	-2,508,886.75	2,011,431.16	-2,508,886.75		301,714.67	1,709,716.49		-799,170.26

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	688,206.49	7,850,101.81	7,850,101.81	688,206.49
合计	688,206.49	7,850,101.81	7,850,101.81	688,206.49

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	154,969,309.90			154,969,309.90
合计	154,969,309.90			154,969,309.90

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	2,299,720,278.12	1,633,932,616.41
调整后期初未分配利润	2,299,720,278.12	1,633,932,616.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	383,636,047.93	401,926,538.49
应付普通股股利	73,290,271.97	
期末未分配利润	2,610,066,054.08	2,035,859,154.90

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 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	824,040,901.40	462,966,045.30	873,262,856.55	471,501,905.10
其他业务	5,904,128.51	1,946,008.61	9,333,936.21	2,911,804.72
合计	829,945,029.91	464,912,053.91	882,596,792.76	474,413,709.82

收入相关信息:

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中:				
主营业务-水泥	571,002,206.06			571,002,206.06
主营业务-骨料	75,419,372.52			75,419,372.52
主营业务-基金管理费		176,635,607.13		176,635,607.13
主营业务-体育培训			983,715.69	983,715.69
其他业务	5,904,128.51			5,904,128.51
合计	652,325,707.09	176,635,607.13	983,715.69	829,945,029.91
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

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元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

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	2,122,377.75	2,932,772.24
教育费附加	1,926,295.72	2,714,486.64
房产税	1,001,106.84	1,074,251.32
土地使用税	1,352,460.83	1,584,809.86
车船使用税	228.00	
印花税	497,863.88	439,998.64
环境保护税	1,875,769.52	2,810,064.73
其他	14,025.16	32,228.00
合计	8,790,127.70	11,588,611.43

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,737,630.84	6,384,419.19
广告促销费	406,020.40	196,079.06
固定资产折旧	60,784.48	41,362.91
会议交际费	486,096.55	438,600.00
行政办公费	182,824.17	74,569.51
差旅费	397,593.56	537,546.57
其他	123,365.50	318,679.85
直发客户外包运费（注）		9,170,880.05
合计	7,394,315.50	17,162,137.14

其他说明：

注：2020年1月1日之前本公司将承担的运输费用记录为销售费用，2020年1月1日起，该运输为本公司履行合同发生的必要活动，其费用作为履约成本计入主营业务成本。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

咨询服务费	4,374,898.73	1,962,779.36
工资薪金	23,856,084.48	6,315,710.57
保险费	1,891,604.47	1,256,068.66
办公室租赁费	1,498,897.44	502,968.77
董事会会费	699,012.24	859,873.99
差旅费	849,795.71	369,526.47
网络维护费	389,029.62	306,603.77
固定资产折旧	417,804.38	69,277.48
无形资产摊销	106,276.89	0.00
业务招待费	231,432.00	143,638.70
其他	5,734,296.00	672,436.64
合计	40,049,131.96	12,458,884.41

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	47,335.07	
职工薪酬	1,142,933.60	
固定资产折旧	12,989.24	
其他费用	213,739.91	
合计	1,416,997.82	

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	2,250,200.53	3,710,683.77
减：利息收入	13,513,421.87	7,001,466.70
汇兑损益	-33,805.95	
手续费及其他	911,761.33	404,568.56
合计	-10,385,265.95	-2,886,214.37

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
综合资源利用增值税返还	12,374,006.37	18,862,585.40
工信局招商引资扶持金	3,780,000.00	
递延收益转入	80,153.22	80,153.22
工业发展资金		300,000.00
其他	266,991.88	60,052.60
合 计	16,501,151.47	19,302,791.22

68、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	83,175,162.18	48,357,571.81
处置长期股权投资产生的投资收益	9,598,283.23	
结构性存款收益	2,589,748.47	9,614,115.44
合计	95,363,193.88	57,971,687.25

其他说明：

69、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：

70、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（注）	-394,638.21	-147,285.40
合计	-394,638.21	-147,285.40

其他说明：

注：系本集团本年保本浮动收益型结构性存款和其他非流动金融资产的公允价值变动。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		-162,138.36
应收账款坏账损失		-60,000.00
合计		-222,138.36

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		1,141.96
合计		1,141.96

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)	-10,508.25	8,306.90
合计	-10,508.25	8,306.90

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
保险赔付收入	1,122,377.00		1,122,377.00
违约金收入	138,264.52	83,599.92	138,264.52
其他	250,578.85	43,587.90	250,578.85
合计	1,511,220.37	127,187.82	1,511,220.37

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

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
对外捐赠	1,038,115.59	2,066,301.61	1,038,115.59
其他	582,858.68	48,808.94	582,858.68
合计	1,620,974.27	2,115,110.55	1,620,974.27

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	41,297,879.56	45,476,021.60
递延所得税费用	10,427,533.94	21,809.43
以前年度所得税汇算清缴差异	-5,922,857.28	-1,713,649.72
合计	45,802,556.22	43,784,181.31

(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	429,117,113.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,279,278.50
子公司适用不同税率的影响	-48,985,827.67
调整以前期间所得税的影响	-5,922,857.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,269,130.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,837,167.71
所得税费用	45,802,556.22

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) 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	4,232,438.06	6,534,565.04
收到保证金	8,927,600.83	9,276,900.00
收到的存款利息	3,545,925.85	2,397,708.29
收到政府补助	8,735,198.37	334,812.70
收到违约金收入	72,727.00	33,500.00
收到罚没收入	236,700.00	46,306.56
合计	25,750,590.11	18,623,792.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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	11,820,280.71	9,377,209.69
支付技术服务费	1,801,144.72	6,602,887.89
支付咨询费及审计费	6,319,675.47	1,349,504.51
支付保证金	10,733,051.96	2,031,096.48
支付银行手续费	590,133.99	404,568.56
捐赠支出	1,000,000.00	2,000,000.00
合计	32,264,286.85	21,765,267.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	383,314,557.73	401,002,063.85
加：资产减值准备		222,138.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,228,603.91	35,519,862.16
无形资产摊销	2,553,631.94	2,496,624.44
长期待摊费用摊销	47,406.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	10,508.25	-8,306.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	394,638.21	147,285.40
财务费用（收益以“-”号填列）	2,216,394.58	3,710,683.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-95,363,193.88	-57,971,687.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-340,754.49	21,809.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,768,288.43	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,864,709.34	4,862,048.73
经营性应收项目的减少（增加以	18,694,591.28	-19,736,660.01

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-11,210,090.43	-21,820,321.10
经营活动产生的现金流量净额	340,449,872.82	348,445,540.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	634,730,329.34	905,120,732.40
减: 现金的期初余额	603,075,428.79	401,312,438.01
现金及现金等价物净增加额	31,654,900.55	503,808,294.39

(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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	246,137,820.00
其中:	--
其中: 遵义砺锋公司	246,137,820.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,171,661.57
其中:	--
其中: 国奥越野公司	4,171,661.57
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	241,966,158.43

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	634,730,329.34	603,075,428.79
可随时用于支付的银行存款	288,440,329.34	188,785,428.79
可随时用于支付的其他货币资金	346,290,000.00	414,290,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	634,730,329.34	603,075,428.79

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,135,807.82	保证金
应收款项融资	163,727,106.19	已质押及已贴现未终止确认票据
合计	202,862,914.01	--

其他说明：

82、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	858.41	7.0795	6,077.11
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			
其中：美元	191,246.35	7.0795	1,353,928.54

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
综合资源利用增值税返还	12,374,006.37	其他收益	12,374,006.37
工信局招商引资扶持金	3,780,000.00	其他收益	3,780,000.00
递延收益转入	80,153.22	其他收益	80,153.22
其他	266,991.88	其他收益	266,991.88
合计	16,501,151.47		16,501,151.47

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

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

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	
------	--

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	上期期末
--	-----	------

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
国奥越野公司	25,200,000.00	100.00%	出售	2020年03月25日	实际控制权转移	9,041,483.23	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	556,800.00

其他说明：

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：

本公司之子公司西藏锦合于2020年2月投资设立全资子公司上海瑾迦管理咨询有限公司(以下简称“上海瑾迦公司”)，注册资本为人民币1,000,000.00元。

本公司于2020年6月投资设立全资子公司上海瑞识教育科技有限公司(以下简称“上海瑞识公司”)，注册资本为人民币12,500,000.00元。截至2020年6月30日止，上海瑞识公司尚未开展具体经营。

6、其他

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
双马宜宾水泥公司	四川川南地区	四川宜宾	制造业	100.00%		设立
遵义砺锋公司	贵州遵义地区	贵州遵义	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
和谐双马科技	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	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	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	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	浙江省义乌市	浙江义乌	投资管理		100.00%	设立
西藏锦旭公司	西藏自治区	西藏拉萨	投资管理	100.00%		设立

西藏锦兴公司	西藏自治区	西藏拉萨	投资管理	100.00%		设立
西藏锦合公司	西藏自治区	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦澜公司	西藏自治区	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦凌公司	西藏自治区	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦仁公司	西藏自治区	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦川公司	西藏自治区	西藏拉萨	投资管理	100.00%		设立
西藏琪华公司	西藏自治区	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
北京瑾合公司	北京市	北京市	投资管理		100.00%	设立
宜宾砺锋公司	四川川南地区	四川宜宾	制造业		51.00%	设立
上海志祎	上海市	上海市	投资管理		100.00%	设立
和谐锦锋	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	设立
上海瑾迦公司	上海市	上海市	投资管理		100.00%	设立
上海瑞识公司	上海市	上海市	教育科技	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配的股利	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

--	--

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	浙江省义乌市	浙江省	投资管理		6.49%	权益法
和谐锦豫	河南省郑州市	河南省	投资管理		7.49%	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	

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	403,790,020.49	462,122,257.32	867,844,343.85	225,198,320.89
非流动资产	5,249,839,128.46	2,020,882,733.03	2,875,415,730.74	1,990,952,667.49
资产合计	5,653,629,148.95	2,483,004,990.35	3,743,260,074.59	2,216,150,988.38
流动负债		688.00	110,000.00	90,688.00
负债合计		688.00	110,000.00	90,688.00
归属于母公司股东权益	5,653,629,148.95	2,483,004,302.35	3,743,150,074.59	2,216,060,300.38
按持股比例计算的净资产份额	856,341,882.00	595,827,258.00	518,214,409.00	398,359,332.00
对联营企业权益投资的账面价值	856,341,882.00	595,827,258.00	518,214,409.00	398,359,332.00
营业收入	1,312,030,202.00	53,280,150.00	342,087,497.00	20,438,939.00
净利润	1,210,479,074.00	-23,055,998.00	240,026,313.00	-68,096,758.00
综合收益总额	1,210,479,074.00	-23,055,998.00	240,026,313.00	-68,096,758.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	375,260,252.15	159,166,915.12
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-12,420,236.82	-8,222,522.19
--综合收益总额	-12,420,236.82	-8,222,522.19

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、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项融资、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、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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，除本集团的下属子公司双马宜宾公司及遵义砺锋公司、和谐锦锋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，除下表所述资产或负债为外币余额外，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。

外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

1.1.2 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注(七)32)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

1.2 信用风险

2020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以及本集团承担的财务担保（不考虑可利用的担保物或其他信用增级），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。

十一、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			245,499,270.89	245,499,270.89
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			245,499,270.89	245,499,270.89
（1）债务工具投资			110,811,220.89	110,811,220.89
（2）权益工具投资			124,688,050.00	124,688,050.00
（三）其他权益工具投资			156,000.00	156,000.00
应收款项融资			170,158,957.89	170,158,957.89
持续以公允价值计量的资产总额			405,814,228.78	405,814,228.78
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

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	124,688,050.00	上市公司比较法	流动性溢价
			控制权溢价
债务工具投资	110,811,220.89	现金流量折算法	提前偿付率
			违约概率
			违约损失率
应收款项融资	170,158,957.89	现金流量折算法	违约概率
			违约损失率
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
- 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

十二、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")	北京市东城区藏经馆胡同 17 号 1 幢一层 2335 室	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	人民币 50,504,504.50 元	26.52%	69.07%

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。天津赛克环企业管理中心(有限合伙)(以下简称“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%，天津赛克环的共同实际控制人之一为林栋梁。

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股份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。

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。

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)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%。

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九。

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九。

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
北京公瑾	本公司之联营公司
紫荆同新	本公司之联营公司
清控紫荆	本公司之联营公司

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
天津赛克环	本公司股东及本公司母公司的一致行动人
江油拉豪公司	本公司股东的原实际控制人之子公司
都江堰拉法基公司	本公司股东的原实际控制人之子公司
和谐卓然(珠海)投资顾问有限公司	本公司关联自然人担任董事的公司
天津瑾育	本公司关联自然人担任董事的公司
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
江油拉豪双马水泥有限公司	服务费		65,754.79
都江堰拉法基水泥有限公司	服务费		118,984.81
和谐锦弘	服务费	101,348,798.97	93,582,941.66
和谐锦豫	服务费	75,286,808.16	74,851,383.05
	合计	176,635,607.13	168,619,064.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：上述交易的销售和服务价格由交易双方协商确定。

(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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

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	11,406,291.00	8,391,382.32

(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

其它非流动资产	天津瑾育	645,000,000.00		645,000,000.00	
---------	------	----------------	--	----------------	--

(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	51,231,260.92	50,813,233.37
	和谐锦豫	38,057,067.72	37,746,536.55
	合计	89,288,328.64	88,559,769.92

7、关联方承诺**8、其他****十三、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、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、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

项目	期末金额	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	24,101,933.35	20,574,443.59
- 长期股权投资出资承诺		240,000,000.00
合计	24,101,933.35	260,574,443.59

(2) 经营租赁承诺

项目	期末金额	期初金额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
- 资产负债表日后第1年	3,706,862.64	1,898,710.76
- 资产负债表日后第2年	3,293,076.28	851,143.00
- 资产负债表日后第3年	3,261,506.70	756,086.80
- 以后年度	3,390,404.38	1,560,960.15
合计	13,651,850.00	5,066,900.71

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

十五、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

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2020年6月12日，本公司与贵州西南水泥有限公司签订了《关于遵义砺锋水泥有限公司之

股权转让协议》，拟向其出售本公司持有的对遵义砺锋水泥 100%的股权。经交易双方协商，转让价款合计人民币 82,045.94 万元，该交易已于 2020 年 6 月 29 日经 2020 年第二次临时股东大会批准。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司已经收到贵州西南水泥有限公司支付的首笔 30% 股权转让款计人民币 24,613.78 万元。

2020 年 8 月 21 日，贵州西南水泥有限公司收到国家市场监督管理总局于 2020 年 8 月 20 日出具的《经营者集中反垄断审查不予禁止决定书》（反垄断审查决定[2020]第 312 号）。2020 年 8 月 24 日，各方办理完毕交接手续。截至本报告披露之日，遵义砺锋股权转让的工商变更登记手续已办理完毕，公司不再持有遵义砺锋的股权。

2020 年 8 月 24 日，本公司收到贵州西南水泥有限公司支付的 60%股权转让款计人民币 49,227.564 万元。

十六、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3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3个报告分部，分别为水泥业务分部、私募股权投资管理业务分部和体育培训业务分部。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水泥销售、私募股权投资管理服务和体育培训服务。

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	水泥业务分部	私募股权投资管理 业务分部	体育培训	分部间抵销	合计
对外交易收入	652,325,707.09	176,635,607.13	983,715.69		829,945,029.91
对其他分部交易收入					
分部营业收入合计	652,325,707.09	176,635,607.13	983,715.69		829,945,029.91
分部报告利润总额	355,147,988.16	224,187,163.97	-218,038.18	-150,000,000.00	429,117,113.95
--利息收入	8,406,139.01	5,097,249.35	10,033.51		13,513,421.87
--利息支出	346,519.61	32,977,964.22		-31,074,283.30	2,250,200.53
--折旧费用	37,215,791.39	515.94	12,296.58		37,228,603.91
--摊销费用	2,553,631.94				2,553,631.94
报告分部资产总额	5,176,124,770.77	1,877,283,291.16	0.00	-1,556,996,122.03	5,496,411,939.89
--对联营企业和合 营企业的长期股权 投资	199,337,356.75	1,628,092,035.40			1,827,429,392.15
分部报告负债总额	804,652,585.33	1,608,993,436.21		-1,481,996,122.03	931,649,899.51

(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：2019年12月27日，本公司之全资子公司成都和谐双马科技有限公司(以下简称“和谐双马”)与北京爱兴体育科技有限公司(以下简称“爱兴体育”)，签订了关于北京国奥越野足球俱乐部有限公司(以下简称“国奥越野公司”)之股权转让协议(以下简称“股权转让协议”)，转让国奥越野公司46.4%的股权，转让价款合计人民币25,200,000.00元。2019年12月，和谐双马已经收到爱兴体育支付的全额保证金计人民币25,200,000.00元。2020年3月25日，股权出售涉及的股权已过户完成，公司不再持有国奥越野的股权。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	1,175,069.63	100.00%			1,175,069.63	5,879,223.37	100.00%			5,879,223.37
其中：										
组合 1	1,175,069.63	100.00%			1,175,069.63	5,879,223.37	100.00%			5,879,223.37
组合 2										
合计	1,175,069.63	100.00%			1,175,069.63	5,879,223.37	100.00%			5,879,223.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

(2) 按信用损失准备计提方法分类披露

单位: 人民币元

类型	期末余额		合计	期初余额		合计
	整个存续期计提 预期信用损失(未 发生信用减值)的 应收账款	整个存续期计提 预期信用损失(已 发生信用减值)的 应收账款		整个存续期计提 预期信用损失(未 发生信用减值)的 应收账款	整个存续期计提 预期信用损失(已 发生信用减值)的 应收账款	
组合1	1,175,069.63	-	1,175,069.63	5,879,223.37	-	5,879,223.37
组合2		-			-	
单项计提信用损 失		-			-	
准备的应收账 款		-			-	
账面余额合计	1,175,069.63	-	1,175,069.63	5,879,223.37	-	5,879,223.37
减: 信用损失准 备		-			-	
账面价值	1,175,069.63	-	1,175,069.63	5,879,223.37	-	5,879,223.37

按组合计提信用损失准备的应收账款:

作为本公司信用风险管理的一部分, 本公司认为组合1客户发生信用损失的可能性极小。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。

于2020年6月30日, 该类客户应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下:

单位: 人民币
元

评级	预期信用损失率 (%)	期末余额			期初余额		
		账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
低风险	-	1,175,069.63	-	1,175,069.63	5,879,223.37	-	5,879,223.37
合计		1,175,069.63	-	1,175,069.63	5,879,223.37	-	5,879,223.37

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,175,069.63
信用期内	1,175,069.63
合计	1,175,069.63

（2）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	收回方式

（3）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：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	859,747.82	73.17%	
客户 B	315,321.81	26.83%	
合计	1,175,069.63	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		10,000,000.00
其他应收款	809,584.07	1,114,979.77
合计	809,584.07	11,114,979.77

(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

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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(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
遵义砺锋公司		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

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
保证金	599,815.20	593,133.27
关联方往来款	83,646.97	131,546.19
网络服务费	9,804.00	111,600.00
其他	116,317.90	278,700.31
合计	809,584.07	1,114,979.77

2) 坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	799,584.07
1 年以内	799,584.07
3 年以上	10,000.00

3 至 4 年	10,000.00
合计	809,584.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

按信用损失准备计提方法分类披露

单位：人民币元

类型	本期期末余额				本期期初余额			
	未来12个月内预期信用损失的其 他应收款	整个存续期计提 预期信用损失(未 发生信用减值)的 其他应收款	整个存续期计提 预期信用损失(已 发生信用减值)的 其他应收款	合计	未来12个月内预期信用损失的其 他应收款	整个存续期计提 预期信用损失(未 发生信用减值)的 其他应收款	整个存续期计提 预期信用损失(已 发生信用减值)的 其他应收款	合计
组合1	809,584.07	-	-	809,584.07	1,114,979.77	-	-	1,114,979.77
组合2	-	-	-	-	-	-	-	-
账面余额合计	809,584.07	-	-	809,584.07	1,114,979.77	-	-	1,114,979.77
减：信用损失准备	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值	809,584.07	-	-	809,584.07	1,114,979.77	-	-	1,114,979.77

按组合计提信用损失准备的其他应收款说明：

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司认为组合1客户发生信用损失的可能性极小。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。

于2020年6月30日，该类客户其他应收款的信用风险与预期信用损失情况如下：

评级	预期信用损失率 (%)	本期期末余额			本期期初余额		
		账面余额	信用损失准备	账面价值	账面余额	信用损失准备	账面价值
低风险	-	809,584.07	-	809,584.07	1,114,979.77	-	1,114,979.77
合计		809,584.07	-	809,584.07	1,114,979.77	-	1,114,979.77

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	收回方式
------	---------	------

4) 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：

5) 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	预付房租及押金	587,465.20	1 年以内	72.55%	
四川双马宜宾水泥制造公司	代垫五险一金	83,646.97	1 年以内	10.33%	
客户 C	预付款	50,000.00	1 年以内	6.18%	
员工 A	备用金	50,000.00	1 年以内	6.18%	
九龙仓(中国)物业管理有限公司国际金融中心分公司	预付款及押金	18,667.90	1 年以内	2.31%	
合计	--	789,780.07	--	97.55%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,196,474,635.36	43,059,566.67	1,153,415,068.69	1,196,474,635.36	43,059,566.67	1,153,415,068.69
对联营、合营企业投资	199,337,356.75		199,337,356.75			
合计	1,395,811,992.11	43,059,566.67	1,352,752,425.44	1,196,474,635.36	43,059,566.67	1,153,415,068.69

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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		
双马宜宾水泥公司	466,259,500.00					466,259,500.00	43,059,566.67
遵义砺锋公司	612,155,568.69					612,155,568.69	
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	10,000,000.00					10,000,000.00	
西藏锦旭公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
西藏锦川公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
合计	1,153,415,068.69					1,153,415,068.69	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)	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												
紫荆同新(北京)控股有限公司		34,000,000.00		-832,959.79							33,167,040.21	
清控紫荆		169,702,500.00		-3,532,270.00							166,170,230.00	

(北京)教育科技股份有限公司		95.86		9.32						16.54	
小计		203,702,595.86		-4,365,239.11						199,337,356.75	
合计		203,702,595.86		-4,365,239.11						199,337,356.75	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,191,325.03	1,300,140.83	17,543,405.00	9,453,449.93
其他业务			3,773,584.99	
合计	6,191,325.03	1,300,140.83	21,316,989.99	9,453,449.93

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
主营业务-品牌使用费	6,191,325.03		6,191,325.03
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

无

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元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	350,000,000.00	275,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,365,239.11	
委托贷款取得的投资收益	33,607,511.83	33,107,150.43
结构性存款收益	2,589,748.47	9,614,115.44
合计	381,832,021.19	317,721,265.87

6、其他

十八、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
非流动资产处置损益	9,587,774.98	主要系本公司本期处置控股子公司股权的投资收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,501,151.47	主要系子公司资源综合利用增值税返还
委托他人投资或管理资产的损益	2,589,748.47	系结构性存款收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-267,909.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,753.90	
减：所得税影响额	1,872,385.99	
少数股东权益影响额	11,637.53	
合计	26,416,987.51	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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	8.72%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.12%	0.47	0.47

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

第十二节 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>/披露的文件正本及公告原稿；
- (三) 其他。