

# 四川和谐双马股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 763,440,333 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.40 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	50
第五节 环境和社会责任 .....	71
第六节 重要事项 .....	76
第七节 股份变动及股东情况 .....	94
第八节 优先股相关情况 .....	101
第九节 债券相关情况 .....	102
第十节 财务报告 .....	103

## 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并签章的审计报告原件；
- (三) 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；
- (四) 其他。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、四川双马	指	四川和谐双马股份有限公司
双马宜宾、双马宜宾公司	指	四川双马宜宾水泥制造有限公司
宜宾砺锋	指	宜宾砺锋建材有限公司
和谐恒源	指	北京和谐恒源科技有限公司
天津赛克环	指	天津赛克环企业管理中心（有限合伙）
LCOHC	指	拉法基中国海外控股公司（LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.）
西藏锦合、西藏锦合公司	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）
天津瑾育	指	天津瑾育管理咨询有限公司
和谐成长三期	指	深圳和谐成长三期科技发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）
智慧出行	指	天津爱奇鸿海河智慧出行股权投资基金合伙企业（有限合伙）
SEG Holding	指	Swiss Education Group Holding AG
能耗双控	指	能源消耗总量和强度“双控”行动
“双碳”目标	指	碳达峰与碳中和的目标
宜宾市十四五规划	指	宜宾市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二零三五年远景目标纲要
ESG	指	Environmental、Social 和 Governance（环境、社会和公司治理）
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence）
LP	指	有限合伙人
GDP	指	国内生产总值
元、万元、亿元、万亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元、人民币万亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	四川双马	股票代码	000935
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川和谐双马股份有限公司		
公司的中文简称	四川双马		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN HEXIE SHUANGMA CO.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	谢建平		
注册地址	四川省江油市二郎庙镇		
注册地址的邮政编码	621716		
公司注册地址历史变更情况	无		
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		
办公地址的邮政编码	610020		
公司网址	<a href="http://www.sc-shuangma.com">http://www.sc-shuangma.com</a>		
电子信箱	public.sm@sc-shuangma.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢建平(代)	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》（网址： <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ）、《证券时报》（网址： <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ）、《上海证券报》（网址： <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ）、《证券日报》

	(网址: www.zqrb.cn)
公司年度报告备置地点	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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91510000709159078T
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更。
历次控股股东的变更情况(如有)	公司上市之初的控股股东为四川双马水泥(集团)有限公司(其后更名为“四川双马投资集团有限公司”、“拉法基瑞安(四川)投资有限公司”), 2011 年 3 月公司控股股东变更为拉法基中国海外控股公司(LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.), 2016 年 11 月公司控股股东变更为北京和谐恒源科技有限公司。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	中国上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
签字会计师姓名	彭金勇、马文颖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入(元)	1,223,803,218.22	1,472,723,613.28	-16.90%	1,810,460,872.34
归属于上市公司股东的净利润(元)	988,734,250.75	888,754,407.86	11.25%	728,684,384.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	975,167,596.11	614,569,702.91	58.67%	677,984,584.58
经营活动产生的现金流量净额(元)	441,215,657.85	601,019,488.42	-26.59%	898,639,491.19
基本每股收益(元/股)	1.30	1.16	12.07%	0.95

稀释每股收益（元/股）	1.30	1.16	12.07%	0.95
加权平均净资产收益率	18.01%	19.17%	减少了 1.16 个百分点	18.95%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	6,490,394,829.20	5,517,059,637.34	17.64%	4,853,141,173.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,916,633,601.21	5,062,076,473.57	16.88%	4,209,134,722.17

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	246,792,333.15	295,515,188.37	304,098,925.79	377,396,770.91
归属于上市公司股东的净利润	203,943,440.91	254,820,789.46	191,004,890.83	338,965,129.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	200,089,313.95	250,579,052.60	187,483,259.96	337,015,969.60
经营活动产生的现金流量净额	54,839,827.01	126,043,587.81	81,098,211.04	179,234,031.99

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	-662,330.56	144,896,916.27	-23,401.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,467,249.21	28,894,834.18	43,105,132.46	主要系子公司资源综合利用增值税返还
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		101,012,355.00		系增持联营投资基金股权形成的折价收益。
委托他人投资或管理资产的损益	7,598,706.81	3,156,722.06	16,037,988.45	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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,372,632.89	151,611.63	-23,868.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,599,624.80	11,088,807.15	-2,282,235.45	
减：所得税影响额	1,585,333.18	15,004,903.81	6,105,291.65	
少数股东权益影响额（税后）	24,645.73	11,637.53	8,523.96	
合计	13,566,654.64	274,184,704.95	50,699,800.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

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

#### (一) 公司介绍

四川双马作为一家从事产业投资及管理 and 股权投资基金管理的上市公司，目前主要管理的资产包括建材生产制造企业及股权投资基金管理公司。四川双马成立于 1998 年，于 1999 年 8 月在深圳证券交易所主板挂牌上市，股票代码 000935，为深证成指、深市精选指数、深证 700 成长等指数的成分股。

公司建材生产制造企业业务的产品包括水泥、商品熟料、骨料等，广泛应用于公路、铁路、机场、电站、房地产、市政基础设施、乡村振兴相关建设等项目。建材板块作为公司现阶段的优质资产，生产经营稳定，盈利能力强，现金流良好。经过近年的调整，公司当前建材生产基地集中在宜宾市，宜宾市区位优势明显，为公司建材生产业务发展提供了保障。公司建材生产制造业务中，水泥年产能 200 余万吨，骨料生产线年产能 500 余万吨。

公司股权投资基金管理公司西藏锦合目前在管基金规模近 180 亿元，主要利用市场化的股权投资管理运营模式，发现、投资、培育和赋能优质资产。西藏锦合管理的和谐锦豫的投资方向包括但不限于互联网、泛文化、先进制造、跨境电商物流等；和谐锦弘的投资方向重点关注先进制造与新能源行业，包括 LED 太阳能、芯片设计制造、消费电子、智能装备、工业自动化、新能源汽车、无人驾驶、半导体设备等。

公司的战略定位是围绕国家鼓励的实体经济产业，聚焦新技术、新模式和新消费的发展，对满足人民美好生活需要的产业展开布局，选择具有较强持续盈利能力，现金流良好、掌握科技创新能力的企业进行投资和管理，做强做大产业投资及管理 and 股权投资基金管理业务，支持实体经济发展，在符合国家政策法规的前提下用好资本市场工具，用资本促产业以实现公司长期稳定发展战略。公司秉承为客户创造价值的理念，构建专业投资团队，培养了一批投资研究能力强、业务精通、投资经验丰富的投资队伍。公司建立了完善的投资管理体系及严格的风控管理体系，不断完善工作流程和工作细则，切实履行股权投资基金管理职责，充分发掘并投资了一批优质企业，形成了实业和资本的良性互动，树立了公司良好的投资基金管理市场品牌。公司将持续关注新业态经济的发展，助力我国经济高质量转型，为客户的价值实现提供更优质的服务。

公司努力把握新发展阶段，深入贯彻新发展理念，推动构建新发展格局，全面系统地推进可持续发展。公司坚持创造价值、保护环境、实现能耗“双控”、助力“双碳”目标、发展绿色企业的战略方针，以推动行业发展为己任，坚持以客户为中心、重视员工成长、积极参与公益活动、促进各利益相关方共同发展。

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

#### (二) 公司所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点；新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

##### 1、建材行业

### (1) 建材行业的基本情况、发展阶段、周期性特点

作为投资驱动型行业，叠加原材料成本上涨、能耗和环保严控政策等多方面的影响，2021年全国水泥市场需求在全年呈现前强后弱走势，全年累计水泥产量23.63亿吨，同比小幅下降1.2%，纵观行业发展周期，水泥行业仍处于平台期的高位。

水泥及骨料是典型的周期性、重资金的行业，与社会经济发展阶段及配套投资政策息息相关。从年度经营来看，水泥及骨料销售有一定的季节性特征，春节前后是淡季，此外6-8月份的高温和雨季会对项目施工和水泥、骨料需求有一定影响。

（资料来源：数字水泥网网站）

### (2) 新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对建材行业的重大影响

① 新修订的《中华人民共和国安全生产法》已于2021年9月1日起实施，企业的安全生产主体责任要求更高，行政处罚力度更大，公司将严格遵守相关法律、法规。

② 国务院先后印发《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》和《2030年前碳达峰行动方案的通知》、工业和信息化部发布了《“十四五”工业绿色发展规划的通知》、国家发展和改革委员会发布了《完善能源消费强度和总量双控制度方案》《冶金、建材重点行业严格能效约束推动节能降碳行动方案（2021-2025年）》、国家市场监督管理总局发布了《水泥单位产品能源消耗限额》。

总体要求为立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，坚持系统观念，把碳达峰、碳中和纳入经济社会发展全局，确保如期实现碳达峰、碳中和。总体目标为，产业结构和能源结构调整优化取得明显进展，重点行业能源利用效率大幅提升，煤炭消费增长得到严格控制，有利于绿色低碳循环发展的政策体系进一步完善。

公司将通过制定替代原燃材料减碳计划以及研究新水泥工艺技术的运用等措施，积极推进能耗双控和碳达峰、碳中和，实现高质量发展。

③ 《四川省水泥工业大气污染物排放标准》DB51/2864-2021已于2021年12月23日发布，将于2022年7月1日开始实施，替代原有的《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013，要求排放标准更高，公司将通过技术改造和工艺优化以满足新的排放标准。

### (3) 非金属建材行业及业务的相关信息

① 结合宏观经济数据与行业指标（如行业总产能、总产销量、总能耗、总排放量等）变化说明行业发展状况、公司经营情况与行业发展是否匹配，如公司情况与行业情况存在较大差异，应当分析原因；

2021年，国民经济持续恢复，全国固定资产投资保持增长，两年平均增长3.9%。基础设施投资同比略有增长，其中，水利管理业投资同比保持增长态势，道路运输业和铁路运输业投资同比呈现小幅下降。全国房地产市场前热后冷，上半年，房地产调控不断加码，三道红线试点范围扩大，但热点地区房地产市场延续活跃态势；下半年，房地产市场快速降温，9月底开始，房地产融资略有松动，但市场面与企业面继续走弱。全国月度累计房地产开发投资同比增速呈现持续下行走势，全年增速明显低于上年同期水平；房地产开发企业新开工面积和土地购置面积同比呈现两位数以上大幅下降，与上年同期相比降幅明显扩大。

全国水泥市场需求呈现前强后弱走势，全年累计水泥产量23.63亿吨，同比小幅下降。由于去年年初受疫情防控影响基数较低，年初需求快速恢复，前四个月全国水泥产量呈现高位增长；5月份受大范围雨水

天气和大宗商品价格大幅上涨影响，工程施工放缓，水泥需求提前回落，5-8月受季节性因素及局部地区疫情反复影响，水泥需求总体恢复缓慢，单月产量呈现同比小幅下降，但累计产量仍保持较快增长；9月份开始，能耗双控和限电政策致使水泥行业生产受限，同时建筑材料价格大幅上涨叠加房地产投资持续放缓，工程资金不足，施工进度缓慢，水泥需求持续弱势运行，年末能耗双控影响逐步缓解，但水泥需求仍然表现较弱，9-12月期间，单月水泥产量同比均呈现两位数以上大幅下降，11月开始全国累计水泥产量增速同比由正转负，12月降幅扩大，全年累计水泥产量同比呈现小幅下降。但整体看，2021年水泥行业仍处于平台期高位。

报告期内，公司建材生产业务主要发生在四川省南部并辐射周边，经营情况与行业发展总体匹配。从整体看，川南地区经济发展程度仍然较低，基础设施建设相对落后，城镇化建设进程落后于全国平均水平；但近年以来，川南区域的经济持续呈现加速发展、后发赶超的态势，目前公司建材业务的核心区域——宜宾市已明确规划在“十四五”时期（2025年）建成成渝地区经济副中心，届时GDP将突破4500亿元（力争达到5000亿元），未来发展潜力巨大。2021年宜宾市GDP首次突破3000亿元，达3148亿元（比上年增长8.9%），全社会固定资产投资比上年增长12.2%，房地产开发投资比上年增长7.3%，区域内以渝昆高铁、成自宜高铁、宁德时代动力电池生产基地等为代表的313个省市重点项目新建或续建。地方经济的快速发展为水泥和骨料需求的增长注入了源源不断的活力，为公司经营业绩的持续改善提供了有力支撑。

（资料来源：数字水泥网网站、宜宾市人民政府网站、宜宾市十四五规划）

**② 报告期内对行业或公司具体生产经营有重大影响的国家行业管理体制、产业政策及主要法规等变动情况及其具体影响，并说明已经或计划采取的应对措施；**

请见前述“（2）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对建材行业的重大影响”的内容。

**③ 针对周期性非金属建材产品（主要指水泥、建筑石材、石灰、石膏及相关制品、玻璃、混凝土等产品，下同），应当披露所在细分行业或主要产品区域的市场竞争状况、公司的市场地位及竞争优势与劣势等情况；**

报告期内，公司建材生产业务主要覆盖四川省南部并辐射周边。在相关区域市场内，水泥业务主要由含公司在内的本地数家水泥生产企业占有大部分市场份额，市场集中度高，价格较为稳定；骨料业务主要由包括公司在内的本地大型企业影响价格行情，随着小矿山的整顿整合，区域内供需关系较为理想，价格企稳并在局部时间段内出现供不应求的状态。

报告期内，在区域市场内公司产品的市场份额长期处于前列，拥有领先的品牌知名度和影响力。公司产品在搅拌站、重点基础设施项目等对水泥、骨料质量要求较高的细分市场中拥有较高的品牌知名度和综合竞争力，开发并维护了一批高价值客户群体。

**④ 结合披露的宏观环境、行业特性、消费需求及原材料等信息，详细说明公司生产经营所处行业的周期性、季节性和区域性等特征；**

水泥、骨料行业为投资拉动型行业，与地方基础设施建设和房地产行业紧密相关，具有一定的周期性特点。行业受季节性、环保政策及错峰生产的影响，春节前后及传统雨季属于水泥、骨料行业的淡季，随着空气污染治理的不断推进，冬季部分时间如果出现环保管控要求，可能会出现临时性抑制建材产品的产销形势。

水泥、骨料是区域化产品，在到岸结算价中运费占比较大，销售半径通常在工厂周边100公里范围以内。2021年，公司继续依托前期开发的铁路运输资源，持续拓展外围市场，不断改善区域和客户结构，增

加了公司在不确定因素影响中的抗风险能力。

⑤ 主要产销模式，并列表说明不同销售区域或者细分产品的生产量、销售量、库存量等经营性指标情况，并披露该等指标的同比变动情况，以及在主要销售区域或者细分产品的毛利率变动趋势及其原因；

公司在销售模式上执行经销和直销相结合的策略。在生产模式上，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。

区域	宜宾地区（2021年）			
产品	水泥		骨料	
项目	本期数/期末数	较上年同期/期末增 减幅度	本期数/期末数	较上年同期/期末增 减幅度
生产量（万吨）	235.58	-5.79%	486.06	38.08%
销售量（万吨）	233.66	-6.40%	484.53	37.64%
库存量（万吨）	3.52	117.54%	1.90	412.56%

水泥销售毛利率较上年同期减少了0.97个百分点，主要系燃料成本上涨所致。

骨料销售毛利率较上年同期减少了4.12个百分点，主要是从2020年9月开始骨料资源税政策发生变化，由原来的从量征收改为从价征收，导致成本增加所致。

⑥ 针对周期性非金属建材产品，应当披露相关产品的产能、产能利用率、成品率（如适用），以及在产能及其投资建设情况等。鼓励公司结合市场供求情况，在年度报告中披露下一年度的产能利用率调整计划；

报告期内，公司在四川省宜宾市拥有两条水泥生产线，设计年产能200余万吨。公司在四川省宜宾市拥有一条骨料生产线，年产能300余万吨。同时，公司下属水泥业务子公司双马宜宾与地方政府合资新建的一条设计年产能200万吨的骨料生产线已于年中投产。报告期内，公司严格落实国家和地方环保检查和安全督查的要求，积极参与行业节能减排和错峰生产，水泥业务的主要设备运转率约为80%，骨料业务的主要设备运转率约为82%，达到了产销动态平衡，各种生产经营活动有序进行，并基本实现了既定的生产经营目标。

⑦ 主要产品的原材料和能源及其供应情况，报告期内主要原材料和能源的价格出现大幅波动的，应当披露其对公司生产经营的影响及应对措施。

公司生产所需的主要原料是石灰石及砂岩，其他原料包括燃煤炉渣、粉煤灰、石膏、矿渣、铁粉、矸石、磷石肥、磷渣等。石灰石为公司自有矿山开采供应，其他原材料为外购，资源能满足生产需求，供货较为稳定。公司生产所需的能源主要是煤炭和电力，2021年4月开始受内外环境影响，煤炭价格持续激剧上涨，供货紧张，对生产成本有很大的影响。报告期内，公司生产所需的主要原料和电力的价格未发生大幅波动。基于煤炭价格大幅波动，为了保证公司的生产经营，公司通过加强煤炭市场调研、引入战略供应

商、启用云南无烟煤、替代燃料等方式缓解供需紧张的局面。

## 2、私募基金行业

### (1) 私募基金行业的基本情况、发展阶段、周期性特点

依据中国证券投资基金业协会报告，截至2021年12月末，私募股权、创业投资基金管理人15,012家，存续私募股权投资基金30,801只，存续规模10.51万亿元，存续创业投资基金14,510只，存续规模2.27万亿元。

我国私募投资基金行业近年来稳步发展，在建设现代金融服务体系和服务实体经济高质量发展中的作用日益增强。同时，行业结构进入从“数量增长”到“质量提升”的重要调整期，呈现行业规模增长趋缓、行业集中度提升、规模效应逐步凸显等特征。资金来源多元化趋势延续。国资背景LP依旧活跃，高净值客户等非国资背景LP保持出资活力。金融机构和险资在政策鼓励和市场压力下向股权投资加注明显，大学捐赠基金、产业资金设立的市场化母基金等新兴LP崭露头角。股权投资市场募资环境将持续改善，人民币LP结构将进一步优化，长期资本供给有望增加。

截至2021年12月30日，私募证券投资基金、私募股权和创投基金规模分别达6.13万亿元和12.79万亿元，较2016年底分别增长1.40倍和2.10倍。截至2021年三季度末，私募基金投向各类股权项目本金7.8万亿元，其中投向中小企业、高新技术企业、种子期和起步期企业本金占比分别达28%、26%和33%。私募股权和创投基金规模位居世界第二。试点注册制以来，超过八成的科创板上市公司、超过六成的创业板上市公司都获得过私募股权和创投基金支持。私募基金稳健发展，为增加直接融资、促进创新资本形成、支持科技创新和产业结构调整发挥的作用日益凸显。

我国正处于新一轮科技革命和产业变革时期，为抓住时代机遇，私募投资机构将持续加大对数字智能、低碳科技、高端制造和生命科技四个领域的布局。在科创领域投资的大趋势下，企业发展方向以及机构投资“审美”也在发生变化。企业端，受益于科学技术的发展、工程师红利的释放与国家政策的引导，科创领域的产业生态链逐渐完善，新兴企业更加注重原创技术和应用场景的差异化。机构端，建立在多年的研究积累上，机构对各细分领域的见解逐渐深入，同时，专业人才梯队也基本组建完成，投资专业性有所提高，投资偏好由“明星企业”向具有核心竞争力的细分领域“隐形冠军”转变。

2021年是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的开局之年。在提高直接融资比重、服务实体经济方面，既需要大力发展公募基金、私募证券基金特别是权益类基金，在二级市场实现融资端和投资端的平衡，更需要大力发展私募股权基金。在强化科技战略支撑、优化调整经济结构方面，需要私募股权、创投基金大力提供创新资本。在拓宽居民收入渠道、健全养老服务体系方面，需要更好发挥基金的财富管理功能和作用。在实现碳达峰、碳中和等绿色发展目标方面，需要基金开展ESG（环境、社会和公司治理）投资，引导资金资源投向绿色环保领域。

为贯彻落实习近平总书记的重要讲话精神和党中央、国务院关于推进成渝地区双城经济圈建设的决策部署，将成渝建设成为立足西部、面向东亚和东南亚、南亚，服务共建“一带一路”国家和地区的西部金融中心，推动成渝地区加快双城经济圈建设，2021年12月，中国人民银行、国家发展改革委、财政部、中国银行保险监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、国家外汇管理局、重庆市人民政府、四川省人民政府联合印发了《成渝共建西部金融中心规划》（以下简称“《规划》”）。

《规划》确定了到2025年，西部金融中心初步建成；到2035年，西部金融中心地位更加巩固的战略目标，并制定了七类任务，主要包括加快形成具有竞争力的金融机构组织体系，增强金融创新活力和综合服务能力；构建具有区域辐射力的金融市场体系，增强金融资源配置能力和影响力；构建支持高质量发展的现代金融服务体系，助推国家重大发展战略实施；建设服务高质量发展的金融创新体系，打造创新驱动发

展新引擎等。

《规划》明确提出，打造西部股权投资基金发展高地。支持开展私募基金管理模式创新试点，待条件成熟时，优先支持打造西部地区私募股权投资基金服务平台。鼓励以市场化方式设立私募股权投资基金，特别是创业投资基金，引导创业投资基金和天使投资人重点支持初创型企业和成长型企业。探索完善创业投资、私募股权投资退出机制，允许合格的资产管理产品在依法合规、商业自愿、风险可控的前提下投资创业投资基金或私募股权投资基金。支持以市场化方式设立服务实体经济的境内外私募平行基金、人民币海外投贷基金、技术并购基金，提升对外投资质量效益。在省市级产业发展投资引导基金框架下，研究设立招商引资子基金集群，定向投资拟引进的重大项目。

## （2）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对私募基金行业的重大影响

① 2020年12月30日，中国证券监督管理委员会发布《关于加强私募投资基金监管的若干规定》，进一步重申和强化了私募基金行业执业的底线行为规范，形成了私募基金管理人及从业人员等主体的“十不得”禁止性要求。

② 2021年初中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《建设高标准市场体系行动方案》提出，要培育资本市场机构投资者，稳步推进银行理财子公司和保险资产管理公司设立，鼓励银行及银行理财子公司依法依规与符合条件的证券基金经营机构和创业投资基金、政府出资产业投资基金合作，研究完善保险机构投资私募理财产品、私募股权基金、创业投资基金、政府出资产业投资基金和债转股的相关政策。提高各类养老金、保险资金等长期资金的权益投资比例，开展长周期考核，这意味着从政策上给保险资金和银行理财“松绑”，有利于长线资金流入私募股权行业。出资人多元化将带来资金多元化需求。头部私募股权基金管理人在募资、投资及投后赋能环节的优势将更加明显，更容易赢得优质的投资标的。未来，在政策和市场的合力下，股权投资市场募资环境将持续改善，人民币投资人结构将进一步优化，长期资本供给有望增加。

③ 2021年1月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《建设高标准市场体系行动方案》，提出促进资本市场健康发展，培育资本市场机构投资者，鼓励银行理财子和险资等参与股权投资。地方层面，深圳、苏州、广州、无锡等多地印发相关文件促进股权投资持续高质量发展，着力优化股权投资募投管退环境，鼓励险资和理财子等参与创业投资出资。

（资料来源：清科研究中心、中国证券投资基金业协会网站）。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式，公司产品市场地位、竞争优势与劣势，公司所处的行业地位情况

公司的经营业务主要包含建材生产业务、私募股权投资管理业务。

建材生产业务的主要产品为水泥、商品熟料、骨料等，广泛应用于公路、铁路、机场、电站、房地产、市政基础设施、乡村振兴相关建设等项目。建材生产业务相关产品质量优良且稳定，品牌知名度高，市场认可度高，水泥和骨料已形成产业链协同效应，竞争优势显著。公司从事私募股权投资基金的管理及投资业务，公司作为私募股权投资基金的管理人，向所管理的基金提供管理服务并收取管理报酬。公司建材生

产业务及基金管理业务在行业中整体具备一定优势，同时公司利用资本优势，以出资人的身份参与私募股权投资基金、互联网企业财税服务及职业教育等产业的出资，获取投资收益。

**建材生产业务的经营模式：**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，根据行业特点和用户需求，制定公司年度及月度生产及销售计划。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经销模式。对于骨料产品，公司采用直销为主，经销为辅的模式。公司的日常采购主要通过采购部统一招标，询比价，选择供应商，制定合同，进行管理和控制。

**私募股权投资管理业务的经营模式：**公司私募股权投资管理业务的经营模式是管理及投资基金，向私募股权基金提供管理服务、收取管理费和业绩分成。公司通过二级子公司西藏锦合管理和和谐锦豫和和谐锦弘两只私募股权投资基金。西藏锦合主要负责向投资基金提供管理服务，包括投资标的的寻找和筛选、执行尽职调查、提出投资分析及建议、风险管控、项目管理等。同时公司作为投资人投资私募股权基金、互联网企业财税服务及职业教育等产业，获取投资收益。

## （二）主要的业绩驱动因素、业绩变化是否符合行业发展状况

### 1、建材生产业务

2021年上半年，因春节后部分工程项目较早开工，需求释放早于预期，对水泥业务的量、价均形成正向影响，随着区域内房地产开发、市政工程和重点工程按预期开展，需求达到预期，水泥价格在3月和4月初分别有一定幅度的上涨。5月后，受云南和贵州方向较低价水泥进入市场的影响，公司市场区域南部地区水泥价格受到一定影响。进入下半年，传统淡季水泥业务表现正常，进入9月，由于原材料成本持续上涨，叠加云南、贵州及其周边地区能耗管控政策导致的限产影响，水泥价格连续大幅度上涨，并于10~11月达到近几年最高水平。同时，较高的价格以及房地产市场的持续下行也对水泥需求量产生抑制作用，进入12月叠加地区内重污染天气管控需要，下游施工受限，进一步延缓了需求释放的进度，导致水泥销量在下半年低于去年同期。面对年度内不断产生的预期外影响因素，公司管理层沉着应对、精细化管理，抓住有利的窗口期，规避不利的风险；相关团队狠抓落实，确保策略实施，上下齐心，确保了水泥业务经营目标的基本达成。

公司骨料业务全年保持稳定，市场区域内供需关系理想，2021年上半年，公司第一条骨料生产线单月产销量创下历史新高，年中公司第二条骨料生产线顺利投产，合计年产能突破500余万吨；2021年下半年，公司抓住7~8月地区内产品供不应求的良好形势，实现了骨料价格的上涨。进入第四季度，由于地区内重污染天气管控需要，骨料生产安排及下游客户需求均受到较为显著的影响，得益于公司管理层前瞻务实的指导要求和骨料业务前期领先的业绩进度，公司全年骨料产销量仍创下该业务投产以来的最好水平。

作为与固定资产投资、房地产开发及环保安全管控强关联的行业，上述业绩变化符合公司建材生产业务所处市场区域的行业发展状况。

### 2、私募股权投资管理业务

我国基金业已成为服务实体经济和居民财富管理的重要力量。私募股权基金行业的发展受国内外宏观

经济金融形势、经济运行周期、国内外资本市场环境变化、政策变化、疫情冲击等多种因素综合影响。私募股权基金行业经过早期的探索，到股权分置改革后的迅速发展，再到近年来的逐步规范发展，功能作用逐步显现。私募股权和创投基金对于促进创新资本形成，支持科技创新和产业结构调整，助力提升直接融资比重都具有十分重要的基础性、战略性作用。

私募股权基金行业主要影响因素包括募资、投资和退出，从募资环节看，私募股权基金资金来源较为多元，各类机构投资者成为私募股权基金投资主力，各地地方政府也大力推进母基金的发展，以此来推动产业升级，这也为私募股权基金行业注入了活力。从投资环节看，当前我国国民经济持续稳定恢复，私募股权基金持续增加对半导体和信息技术等创新行业的投资。随着第五代移动通信技术的发展，相关产业链上下游呈现大幅增长，拓宽了私募股权基金在通信设备、电子设备、计算机运用等领域的布局机会。此外，国际贸易摩擦以来，资金端对芯片半导体领域的关注和期待持续升温，为私募股权基金行业带来大量投资机会。随着中国加速进入老龄化社会，社会对医疗大健康行业需求的不断扩大，私募股权基金在该领域的投资热度上升显著。从退出环节看，随着科创板试点注册制改革工作推进，创业板改革并试点注册制，创投基金减持新规发布，新三板精选层日渐成熟，设立北京证券交易所等举措的实施，私募股权基金行业退出环境得到了优化，市场情绪明显好转，项目退出选择更加便捷、更为丰富。

随着中国“2030年碳达峰，2060年碳中和”目标的提出，投资行业聚焦科技、碳中和和医疗，ESG（环境、社会和公司治理）理念得到强化，医药、信息技术、新能源与消费和零售业仍然是投资热点。

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

（资料来源：中国证券投资基金业协会网站）

报告期内，私募基金投资管理业务稳健发展，与出资人沟通顺畅，两只基金的出资均顺利推进；对新兴产业和行业的研究持续进行，在光伏、半导体、新能源、新消费等行业加大布局，和行业内的企业及企业家保持良好沟通，投资了一批有影响力的企业，完成了投资目标；借助中国资本市场全面注册制的推进，报告期内投资项目申报、审核及上市进度顺利，有一批企业完成挂牌交易或通过上市委审核，价值投资理念得到市场验证和反馈。投资团队也扩大了规模，增加了人员，研究能力得到提升。公司私募股权投资管理业务保持快速发展并取得良好的收益，业绩变化符合私募基金行业的发展状况。

### （三）概述

#### 1、建材生产业务的概述

2021年国民经济持续恢复，GDP初步核算达1,143,670亿元，按不变价格计算，比上年增长8.1%，两年平均增长5.1%。全国固定资产投资比上年增长4.9%，两年平均增长3.9%。基础设施投资同比略有增长，房地产开发投资比上年增长4.4%，但市场呈现前热后冷的局面，尤其下半年各地房地产市场快速降温，全国月度累计房地产开发投资同比增速呈现持续下行走势，全年增速明显低于上年同期水平；房地产开发企业新开工面积和土地购置面积同比呈现两位数以上大幅下降，与上年同期相比降幅明显扩大。（资料来源：国家统计局网站、数字水泥网网站）

在健康、安全及环保管理方面，公司坚持“安全第一、以人为本”的理念，认真落实各项安全生产责任制，广泛开展安全生产宣传、培训、教育，夯实安全生产日常基础工作；积极开展各项安全生产活动，不断建立健全公司内部健康与安全管理体系。双马宜宾是“省级安全文化建设示范企业”、“一级环保诚信企业”和“重污染天气B级认定企业”，所属矿山具有“矿山二级标准化企业”称号。公司严格执行国家环保政策和标准，采用有利于改善环境的先进生产工艺和装备，减少化石燃料的消耗及CO<sub>2</sub>的排放。公司积极响应政府错峰生产政策，制定错峰生产计划，污染源排放量符合国家标准。

报告期内，水泥行情在传统淡旺季基础上叠加了更多的不确定性，骨料行情整体稳定，但年底也面临着地区性预期外因素的影响。对此，公司营销团队不断优化营销思路，严格按照公司管理层指导要求，坚持以客户为中心，以市场为牵引，加大客户沟通服务力度，加密服务频次；同时营销团队进一步加强客户分类维护与管理，一方面巩固重点客户合作基础，另一方面拓展优质中小客户合作深度，不断提高销售网络运行效率，确保了经营目标的基本达成。

报告期内，受国际国内多种因素影响，全国煤炭价格大幅上涨，供煤形势紧张，为了保证公司的生产经营，公司通过加强煤炭市场调研、引入战略供应商、启用云南无烟煤、替代燃料等方式缓解供需紧张的局面。

在生产管理方面，公司严格贯彻质量管理体系，规范执行各项生产管理制度，产品质量长期稳定。公司持续提升工业业绩管理水平，各项指标始终保持业内先进水平。报告期内，公司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。

## 2、私募股权投资管理业务的概述

目前，私募基金在促进创新资本形成、支持科技创新、产业结构调整、助力提升直接融资比重等方面的重要作用日益显现。党中央、国务院高度重视基金业的健康发展，“十四五”规划纲要对基金业的改革发展作出一系列部署，提出要健全实体经济中长期资金供给制度安排，创新直达实体经济的金融产品和服务；创新更多适应家庭财富管理需求的金融产品；更好发挥创业投资引导基金和私募股权基金作用。

依据中国证券投资基金业协会报告，截至2021年12月末，私募股权、创业投资基金管理人15,012家，存续私募股权投资基金30,801只，存续规模10.51万亿元，存续创业投资基金14,510只，存续规模2.27万亿元。

（资料来源：中国证券投资基金业协会网站）

当前内外部环境更趋复杂严峻，但我国经济稳中向好、长期向好的发展态势没有改变，资本市场正在发生更加积极的结构性变化，市场平稳健康发展具备坚实基础。报告期内，西藏锦合切实增强战略意识、宏观思维，持续提升投资管理和服务能力，加快推进投资业务，公司私募股权投资管理业务实现快速发展。

在基金管理方面，西藏锦合作为和谐锦豫及和谐锦弘的管理人，始终积极谨慎地履行管理职责，严格遵守私募基金相关法律法规，不断提升专业化运作水平和合规经营意识，持续提升投资管理团队的专业能力和行业趋势研判能力，进一步完善、优化投资管理体系和风险控制体系，主要经营活动包括对投资目标实施调查、分析、设计交易结构和谈判，对被投资企业进行监控、管理，提交关于投资退出的建议等。

在投资方面，报告期内，西藏锦合的投资团队积极关注宏观经济变化趋势和产业政策变化，加大对重点领域、行业，包括芯片设计制造、半导体设备、新能源汽车、大消费、大健康等细分行业的开发、跟踪和深度研究，积极寻找优质的投资标的，努力把握投资机遇；同时，投资团队对已投资项目进行经常性的跟踪监控和评估，实时掌握其经营情况，并进行有针对性的改进，综合提升被投企业的价值。

在当前国内外环境日趋复杂严峻的背景下，西藏锦合始终秉持价值投资、长期投资、责任投资的经营理念，立足长远发展，加强宏观研判，聚焦优势产业，紧抓投资机遇，不断提升协助实体经济高质量发展能力，在为基金创造投资收益的同时也支持了实体经济的高质量发展。

报告期内，公司设立了全资二级子公司珠海数智星辰科技有限公司，该公司主要业务为搭建安全和技术领先的智能化投资管理平台，协助公司提升募投管退等业务环节的数字化决策水平，提高公司的投资管理能力，同时后续将作为公司产品逐步实现商业化运营。报告期内，基于公司对行业分析研究，公司参与投资了致力于挖掘和支持优秀科技创新公司，聚焦具有比较优势的新一代科技领域的私募股权投资基金和谐成长三期，同时，对布局智能交通工具领域的智慧出行基金进行了增资。公司严格依照相关规定，对参与投资的私募股权投资基金、互联网企业财税服务及职业教育等企业行使股东权利及合伙人权利，包括建议权、监督权及管理权等。公司参与投资的私募股权投资基金经营良好、互联网企业财税服务及职业教育等产业运营平稳。

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

报告期内，公司业务涵盖建材生产业务、私募股权投资管理业务等，实现归属于上市公司股东的净利润9.89亿元，业绩实现了增长。

在未来的发展中，公司董事会及管理层将紧紧围绕既有的战略定位，牢树底线思维，全面深入贯彻落实新发展理念，深耕基础经营，提高运营效率，完善治理结构，优化管理体系，坚持稳中求进，增强抗风险能力，勇担社会责任，做优做强上市公司，努力为全体股东创造价值和回报。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）建材生产业务相关的核心竞争力

##### 1、品质及品牌优势

公司坚持品质第一的理念，通过先进的生产工艺和严苛的品控标准保障产品质量稳定，为客户提供高性价比、高附加值、高稳定性的产品。公司按照 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、ISO50001 和 ISO10012 等国际标准建立一体化管理体系，获得产品、质量、环境、能源、职业健康安全认证。2018年双马宜宾荣获首届政府质量奖，2020年双马宜宾荣获“质量稳定标杆企业”称号。

公司持续重视销售网络搭建维护和品牌管理，通过多样、高效的服务及管理措施培育了稳固、忠诚、具有高价值性的直销经销客户体系。公司产品在行业内享有较高知名度和客户认可度，在区域内水泥市场上具有较强的市场影响力，先后为水麻高速公路、溪洛渡水电站、向家坝水电站、纳叙铁路、乐宜高速公路、宜泸高速公路、成贵高铁、成宜高速公路、宁德时代动力电池（宜宾）生产基地等重点工程供应水泥或骨料。

##### 2、资源优势

公司拥有经营场所的土地使用权及石灰石、骨料矿山采矿权。

##### 3、安全环保优势

公司以健康和平安为文化底蕴，将健康安全理念深植于员工心中。在经营中，持续宣导公司的健康安全目标，建立健全公司内部健康与安全管理体系，并保持了良好的健康与安全文化氛围。公司通过现场健康安全审计、安全观察等方式推动安全隐患排查、专项整改，控制了一般事故以上的安全事件发生。在健康安全方面，公司持续获得同行业企业和监管部门的高度评价和认可。作为安全示范企业，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。

公司高度重视环境保护管理工作，双马宜宾的新型干法水泥生产线均安装并运行了SNCR降氮脱硝设备，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，公司不断增加矿石植被恢复和产区绿化投入，加大碳吸附力度。2018年公司水泥通过国家低碳水泥、水泥中有害物质限量认证，2018年至今双马宜宾为省级安全文化建设示范企业，2019年至今双马宜宾为四川省经济和信息化厅认定的“绿色工厂”单位。

#### 4、技术创新优势

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

### （二）私募股权投资管理业务相关的核心竞争力

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

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

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

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

5、公司拥有成熟的投资者关系。与基金的出资人保持密切沟通，顺利完成出资进度。与国内主流出资人保持积极联系，出资人普遍认可公司私募投资管理能力和投资理念，为公司做大做强投资业务提供了坚强后盾。公司具有强大的资源网络，与业界精英、优秀创业者、行业专家、被投资企业建立了长期友好的合作关系。通过投资项目，在公司重点投资领域形成了丰富的企业生态，企业生态和企业家资源为公司深入布局行业投资及精准判断企业价值提供了有力帮助。

6、公司拥有自主开发的智能化投资管理平台，能够协助公司更加敏锐地洞察政策及行业动向，不断提升募投管退等业务环节管理水平，提高投资效益，降低投资风险，有利于进一步扩大投资管理规模，助力公司投资业务的发展。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“第三节 管理层讨论与分析 二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		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	1,223,803,218.22	100%	1,472,723,613.28	100%	-16.90%
分行业					
水泥业务分部	930,397,774.41	76.03%	1,138,586,059.77	77.31%	-18.28%
私募股权投资管理业务分部	293,405,443.81	23.97%	333,153,837.82	22.62%	-11.93%
体育培训业务分部			983,715.69	0.07%	-100.00%
分产品					
水泥	712,299,615.48	58.21%	979,006,441.43	66.48%	-27.24%
骨料	218,098,158.93	17.82%	159,579,618.34	10.83%	36.67%
私募股权投资管理	293,405,443.81	23.97%	333,153,837.82	22.62%	-11.93%
体育培训			983,715.69	0.07%	-100.00%
分地区					
四川及贵州地区	930,397,774.41	76.03%	1,138,586,059.77	77.31%	-18.28%
西藏等地区	293,405,443.81	23.97%	333,153,837.82	22.62%	-11.93%
北京地区			983,715.69	0.07%	-100.00%
分销售模式					
经销	743,418,443.22	60.75%	911,933,304.45	61.92%	-18.48%
直销	186,979,331.19	15.28%	226,652,755.32	15.39%	-17.50%
私募股权投资管理	293,405,443.81	23.97%	333,153,837.82	22.62%	-11.93%
体育培训			983,715.69	0.07%	-100.00%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	930,397,774.41	626,060,082.06	32.71%	-18.28%	-20.20%	增加了 1.61 个百分点
私募股权投资管理业务分部	293,405,443.81	3,972,022.26	98.65%	-11.93%		减少了 1.35 个百分点
分产品						
水泥	712,299,615.48	533,047,350.97	25.17%	-27.24%	-26.28%	减少了 0.97 个百分点
骨料	218,098,158.93	93,012,731.09	57.35%	36.67%	51.28%	减少了 4.12 个百分点
私募股权投资管理	293,405,443.81	3,972,022.26	98.65%	-11.93%		减少了 1.35 个百分点
分地区						
四川及贵州地区	930,397,774.41	626,060,082.06	32.71%	-18.28%	-20.20%	增加了 1.61 个百分点
西藏等地区	293,405,443.81	3,972,022.26	98.65%	-11.93%		减少了 1.35 个百分点
分销售模式						
经销	743,418,443.22	500,242,610.60	32.71%	-18.48%	-20.39%	增加了 1.61 个百分点
直销	186,979,331.19	125,817,471.46	32.71%	-17.50%	-19.44%	增加了 1.61 个百分点
私募股权投资管理	293,405,443.81	3,972,022.26	98.65%	-11.93%		减少了 1.35 个百分点

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
水泥产品	销售量	万吨	233.66	372.34	-37.25%
	生产量	万吨	235.58	373.14	-36.87%
	库存量	万吨	3.52	1.62	117.28%
骨料产品	销售量	万吨	484.53	352.03	37.64%
	生产量	万吨	486.06	352.02	38.08%
	库存量	万吨	1.9	0.37	413.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

水泥产品的销量和生产量同比减少的主要原因是上期本公司处置子公司导致合并范围的水泥销量和生产量相应减少所致。

水泥产品的库存量同比增加是因为公司之子公司为大修做准备储存存货所致。

骨料产品的销量、生产量及库存量同比增加主要是因为公司之子公司新骨料生产线释放产能所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水泥业务		626,060,082.06	99.37%	784,529,309.71	99.90%	-20.20%
体育培训业务				747,289.43	0.10%	-100.00%
私募股权投资管理		3,972,022.26	0.71%			
合计		630,032,104.32	100.00%	785,276,599.14	100.00%	-19.77%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水泥		533,047,350.97	84.61%	723,047,495.17	92.08%	-26.28%
骨料		93,012,731.09	14.76%	61,481,814.54	7.82%	51.28%
体育培训				747,289.43	0.10%	-100.00%
私募股权投资管理		3,972,022.26	0.71%			
合计		630,032,104.32	100.00%	785,276,599.14	100.00%	-19.77%

说明

其中：水泥产品营业成本的主要构成项目如下：

项目	2021年		项目	2020年	
	金额	所占比重 %		金额	所占比重 %
主要原材料	100,266,646.66	18.81	主要原材料	164,423,560.25	22.74
主要能源	323,807,399.55	60.75	主要能源	373,468,295.77	51.65
其他成本	108,973,304.76	20.44	其他成本	185,155,639.15	25.61
合计	533,047,350.97	100.00	合计	723,047,495.17	100.00

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本年度合并财务报表范围新增3家子公司，详见附注(八)“合并范围的变更”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	546,585,573.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.66%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	23.81%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	203,811,321.42	16.65%
2	客户 2	118,650,603.06	9.70%
3	客户 3	102,130,456.73	8.35%
4	客户 4	87,721,698.39	7.16%
5	宜宾天勇建材销售有限公司	34,271,493.45	2.80%
合计	--	546,585,573.07	44.66%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

客户1和客户4为公司关联方，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	410,433,861.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	72.74%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	129,041,304.35	22.87%
2	供应商 2	92,682,974.76	16.43%
3	供应商 3	77,220,608.85	13.69%

4	供应商 4	70,498,556.69	12.49%
5	永修滇东煤炭有限公司	40,990,416.37	7.26%
合计	--	410,433,861.02	72.74%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,866,926.48	16,386,506.49	15.14%	
管理费用	123,278,501.05	102,836,964.36	19.88%	主要是本期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	-27,512,792.31	-29,730,211.23	/	
研发费用	33,755,499.13	9,232,411.83	265.62%	主要是本期本公司之子公司研发投入增加所致

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
水泥窑环保高效处理磷矿浮选尾渣烧成工艺的研究	采用磷矿浮选尾渣进行配料，对其进行充分利用，有效替代部分天然矿物。同时，使用磷矿浮选尾渣可避免环境污染和耕地占用，利国利民。	已完成	在生料配料系统中，添加磷矿浮选尾渣进行配料，替代部分天然矿石。通过最优配比技术，防止生料硅率波动大，造成窑内飞沙严重的现象，高温下 P2O5 和氟化合，反应形成氟磷灰石，可减少 P2O5 对熟料的不良影响，含磷熟料中磷硅酸钙固溶体减少至消失，C3S 含量增加，f-CaO 降低，熟料早期强度提高。该项研究具有高效、量大、环保等优点，是目前处理磷矿浮选尾渣的最优工艺。	通过本项目技术生产的产品质量、技术水平、生产工艺及其装备都可以达到国内先进水平。产品符合质量安全国际标准，通过严格的运用体制、生产体制，生产出高品质的水泥，优越的产品性能，使公司在市场竞争中占据强有力的位置。
水泥窑智能优化控制系统	达到最佳烧成系统工况，稳定控制游离钙等熟料质量指标，降低煤	已完成	通过先进的广义预测控制、自学习、自适应、神经网络等高端算法，合理调节窑头	通过本项目技术生产的产品质量、技术水平、生产工艺及其装备都可以达到国内先

	粉单耗、提高熟料产量和质量。		窑尾喂煤量、篦冷机推速、窑转速、系统风量等变量，实现分解炉出口温度、二次/三次风温、罗茨风机风压、窑头窑尾压力、窑电流、排烟氧含量、NOx 含量等工艺参数的优化，达到最佳烧成系统工况，稳定控制游离钙等熟料质量指标，降低煤粉单耗、提高熟料产量和质量。	进水平。产品符合质量安全国际标准，通过严格的运用体制、生产体制，生产出高品质的水泥，优越的产品性能，使公司在市场竞争中占据强有力的位置。
智能化投资管理平台	建设数据和智能应用基础设施，通过数据和投研平台提供的一系列的产品和工具，辅助沉淀数据资产，挖掘数据价值，提升投资环节的信息获取效率，驱动投资业务增长。	研发中	建设安全可靠的数据和投研服务平台沉淀公司数据资产并提升投资决策环节的信息获取效率。	通过搭建安全和技术领先的数据与投研平台，能提高投资研究环节的信息获取效率以及募投管退等业务环节的数字化决策水平，进而驱动公司业务增长，进一步提高公司核心竞争力，并逐步强化公司的核心数据壁垒。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	32	12	166.67%
研发人员数量占比	7.06%	3.14%	增加了 3.92 个百分点
研发人员学历结构	——	——	——
博士	1	0	
硕士	12	1	1,100.00%
本科	12	2	500.00%
大专及其他	7	9	-22.22%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	12	0	
30~40 岁	14	3	366.67%
40 岁以上	6	9	-33.33%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	34,969,599.56	10,498,042.07	233.11%
研发投入占营业收入比例	2.86%	0.71%	增加了 2.15 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	1,214,100.43	1,265,630.24	-4.07%
资本化研发投入占研发投入	3.47%	12.06%	减少了 8.59 个百分点

的比例			
-----	--	--	--

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

报告期内，公司开展搭建安全和技术领先的智能化投资管理平台的研发活动，协助公司提升募投管退等业务环节的数字化决策水平，提高公司的投资管理能力。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,273,144,635.96	1,476,133,534.81	-13.75%
经营活动现金流出小计	831,928,978.11	875,114,046.39	-4.93%
经营活动产生的现金流量净额	441,215,657.85	601,019,488.42	-26.59%
投资活动现金流入小计	1,226,399,313.87	1,803,441,534.49	-32.00%
投资活动现金流出小计	2,214,279,432.40	1,624,196,164.91	36.33%
投资活动产生的现金流量净额	-987,880,118.53	179,245,369.58	/
筹资活动现金流入小计	107,440,707.49	71,951,118.64	49.32%
筹资活动现金流出小计	274,117,320.19	87,185,083.63	214.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-166,676,612.70	-15,233,964.99	/
现金及现金等价物净增加额	-713,342,263.03	765,030,893.01	/

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

**投资活动产生的现金流量净额：**投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少116,713万元，主要是上期本公司处置子公司收到股权转让款以及本期购买的保本浮动收益型结构性存款同比增加所致。

**筹资活动产生的现金流量净额：**筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少15,144万元，主要是本期本公司分配股利同比增加以及本年归还借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

本年度净利润高于经营活动产生的现金净流量的主要原因是本期联营公司的投资收益、金融资产公允价值变动收益使净利润增加，这部分不影响经营性现金流。

## 五、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	348,565,247.10	30.57%	主要是本期联营公司盈利所致。	具有可持续性
公允价值变动损益	350,535,094.57	30.74%	主要是本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本期公允价值变动。	具有可持续性
营业外收入	794,229.51	0.07%		
营业外支出	9,393,854.31	0.82%	主要是本期本公司发生的公益捐赠支出所致。	

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	690,349,962.05	10.64%	1,391,763,465.19	25.23%	减少了14.59个百分点	主要是本期本公司增加购买结构性存款以及增加对基金的投资所致。
应收账款	3,387,149.22	0.05%	2,627,509.36	0.05%	/	
合同资产		0.00%		0.00%	/	
存货	64,249,962.88	0.99%	30,746,648.53	0.56%	增加了0.43个百分点	主要是本期煤炭价格上涨、公司增加了一定的煤炭储备以平抑煤价降低生产成本，使期末库存金额增加所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	/	
长期股权投资	3,274,116,605.83	50.45%	2,176,632,691.23	39.45%	增加了11.00个百分点	主要是本期本公司将持有天津瑾育的可转债实施全额转股和联营公司盈利增加所致。
固定资产	754,933,893.16	11.63%	681,517,308.68	12.35%	减少了0.72个百分点	
在建工程	129,477.92	0.00%	45,423,653.54	0.82%	减少了	主要是本公司之子公司宜宾砺锋建

					0.82 个百分点	材有限公司骨料项目本期完工转固所致
使用权资产	19,657,918.15	0.30%	14,990,411.98	0.27%	增加了 0.03 个百分点	
短期借款	24,400,000.00	0.38%	39,385,643.11	0.71%	减少了 0.33 个百分点	主要是本公司本期归还到期银行借款所致
合同负债	116,117,804.92	1.79%	111,617,609.23	2.02%	减少了 0.23 个百分点	
长期借款		0.00%		0.00%	/	
租赁负债	12,189,201.00	0.19%	10,405,036.85	0.19%	/	
交易性金融资产	451,454,990.87	6.96%	70,160,708.33	1.27%	增加了 5.69 个百分点	主要是本公司本期的保本浮动收益型结构性存款增加所致。
应收款项融资	41,640,930.65	0.64%	80,752,647.41	1.46%	减少了 0.82 个百分点	主要是本公司本期调整销售策略，提高现金收款比例从而降低了票据收款比例，以及部分票据到期已承兑所致
其他应收款	59,764,993.80	0.92%	99,266,138.95	1.80%	减少了 0.88 个百分点	主要是本期本公司收到上期处置子公司应收股权转让款的部分款项所致
其他非流动金融资产	1,018,777,469.57	15.70%	204,165,252.89	3.70%	增加了 12.00 个百分点	主要是本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本期新增投资以及公允价值变动收益增加所致
无形资产	94,223,418.32	1.45%	46,837,574.10	0.85%	增加了 0.60 个百分点	主要是本公司之子公司宜宾砺锋建材有限公司本期新增矿山采矿权所致
长期待摊费用	2,201,564.98	0.03%	1,283,075.94	0.02%	增加了 0.01 个百分点	主要是本公司之子公司本期办公室装修费用增加所致
其他非流动资产	1,152,059.69	0.02%	671,092,163.01	12.16%	减少了 12.14 个百分点	主要是本期本公司将持有天津瑾育的可转债实施全额转股，由其他非流动资产转入长期股权投资所致
应交税费	17,326,073.66	0.27%	40,671,670.07	0.74%	减少了 0.47 个百分点	主要是本期本公司之子公司支付上年计提的税款所致
预计负债	7,176,549.84	0.11%	2,281,976.72	0.04%	增加了	主要是本期本公司之子公司本期末

					0.07 个百分点	矿山复原准备金同比增加所致
递延所得税负债	133,552,098.46	2.06%	28,811,136.53	0.52%	增加了 1.54 个百分点	主要是本期本公司金融资产公允价值变动收益和对联营投资基金的投资收益增加，相应计提的递延所得税负债增加所致

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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）	70,160,708.33	1,372,632.90			1,430,000.00	1,050,000.00	-78,350.36	451,454,990.87
4.其他权益工具投资	156,000.00							156,000.00
应收款项融资	80,752,647.41	-290,613.34	254,366.51		352,220,398.07	391,295,868.00		41,640,930.65
权益工具投资（注）	204,165,252.89	349,162,461.68			517,550,000.00		-52,100,245.00	1,018,777,469.57
上述合计	355,234,608.63	350,244,481.24	254,366.51	0.00	2,299,770,398.07	1,441,295,868.00	-52,178,595.36	1,512,029,391.09
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

注：其他变动为收到权益工具投资项目退出款项。

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

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
682,550,000.00	1,111,496,351.37	-38.59%

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

“报告期投资额”的详细情况请参见本报告第 181-183 页“17、长期股权投资”中“追加投资”和第 186 页“19、其他非流动金融资产”的相关内容。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
天津爱奇鸿海河智慧出行股权投资合伙企业（有限合伙）	投资管理	其他	200,000,000.00	3.08%	自有资金	天津和谐擎宇投资管理合伙企业（有限合伙）等	该基金经营期限为七年，可延长。	股权投资基金	已完成出资	/	/	否	2021年02月04日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
深圳和谐成长三期科技发展股权投资合伙企业（有限合伙）	投资管理	其他	870,000,000.00	4.26%	自有资金	深圳精创智造企业管理合伙企业（有限合伙）等	该基金经营期限为八年，可延长。	股权投资基金	2021年，公司实际缴纳出资额为317,550,000元	/	/	否	2021年10月14日和2021年12月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
Swiss	职业教	其他	645,000	公司目	自有资	河南省	/	酒店管	已完成	0.00	0.00	否	2021年	巨潮资

Educati on Group Holdin g AG	育		0,000.0 0	前持有金 天津瑾 育 33.16% 股权, 天津瑾 育通过 Skill Dragon Limited 间接持 有 Swiss Educati on Group Holdin g AG51 %的股 权。	和谐锦 豫产业 投资基 金(有 限合 伙)、珠 海知行 并进文 化产业 投资基 金(有 限合 伙)			理教育 集团	对 Swiss Educati on Group Holdin g AG 债转股				10月 30日和 2021年 11月6 日	讯网 http://w ww.cni nfo.co m.cn/
合计	--	--	1,715,0 00,000. 00	--	--	--	--	--	--	0.00	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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川双马宜宾水泥制造有限公司	子公司	水泥、骨料生产和销售	500,000,000.00	1,111,965,906.96	792,582,471.94	930,397,774.41	271,774,440.19	233,664,775.96
西藏锦合创业投资管理有限公司	子公司	受托私募股权投资管理	100,000,000.00	223,576,135.67	101,708,124.22	291,533,019.81	194,376,251.11	169,118,828.03
西藏锦川创业投资管理有限公司	子公司	股权投资管理	35,000,000.00	841,260,851.16	321,356,474.69		248,255,912.74	207,615,654.77
西藏锦兴创业投资管理有限公司	子公司	股权投资管理	210,000,000.00	1,615,520,712.33	347,430,878.77		242,729,631.53	202,959,436.31

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
朗实（北京）教育科技有限公司	增资入股	无重大影响
珠海数智星辰科技有限公司	设立	无重大影响
成都瑞识教育科技有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

公司的战略定位是围绕国家鼓励的实体经济产业，聚焦新技术、新模式和新消费的发展，对满足人民美好生活需要的产业展开布局，选择具有较强持续盈利能力，现金流良好、掌握科技创新能力的企业进行投资和管理，做强做大产业投资及管理 and 股权投资基金管理业务，支持实体经济发展，在符合国家政策法规的前提下用好资本市场工具，以资本促产业。在未来的发展中，公司将积极关注宏观经济变化趋势以及境内外的行业政策、发展机遇、系统风险，围绕战略定位，扩展产业布局，做优做强上市公司。

### （一）建材生产业务的发展展望

2022年将召开党的二十大，这是党和国家政治生活中的一件大事。为此，对于2022年的经济发展形势，2021年中央经济工作会议指出，统筹疫情防控和经济社会发展，统筹发展和安全，继续做好“六稳”、“六保”工作，持续改善民生，着力稳定宏观经济大盘，保持经济运行在合理区间，会议具体明确了基础设施投资适度超前，稳健货币政策要灵活适度，保持流动性合理充裕等与建材产品需求行情相关的会议精神。因此可以展望2022年基建投资和地区中心城市的房地产开发将继续对经济形成支撑，预计市场行情好于2021年，对应水泥、骨料等建材需求预期仍然乐观。

目前公司主要的建材生产业务覆盖区域为以宜宾市为中心的四川省南部，核心市场区域有望继续维持GDP8%左右的快速发展水平，相关重点工程项目将会持续建设或投入，加之川南地区经济发展和基础设施建设仍然相对落后，城镇化水平较低，存在发展空间，尤其是围绕四川省政府打通川南“一小时经济圈”而配套的大量基础设施项目规划和建设进度正在有条不紊地推进，有效市场区域内的市场行情将维持稳中有升的整体态势，能够继续为公司业绩发展带来新的机遇。

### （二）私募股权投资管理业务的发展展望

2021年，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，科学统筹疫情防控和经济社会发展，我国国民经济持续稳定恢复，高质量发展取得新成效，“十四五”实现良好开局。伴随着国内经济稳步回升，私募股权基金行业也取得了平稳发展，在监管体系日趋完善，政策环境日益优化等有利因素的推动下，为服务经济社会高质量发展持续贡献积极力量。

私募股权投资基金行业规模保持平稳增长，行业结构有所优化：创投基金增速连续两年保持平稳，基金备案数量及规模增速有所回升，基金存续期限进一步延长，下半年投资回暖迅速；并购基金加大了对科技型扩张期企业的投资，尤其在半导体、汽车与汽车零部件行业的投资力度增加明显。投资端将继续聚焦战新产业投资，对ESG（环境、社会和公司治理）理念的重视程度也持续提升；头部管理人的募资前景相对乐观；私募股权投资项目退出形势有望继续向好。行业分工更加精细化，提升专业化水平成为重中之重，未来行业的专业化水平提高将体现在三个方面：投资方向的专业化、投后管理的专业化和产业链整合的专业化。

随着中国“2030年碳达峰，2060年碳中和”目标的提出，投资行业聚焦科技、碳中和和医疗，ESG（环境、社会和公司治理）理念得到强化，医药、信息技术、新能源与消费和零售业仍然是投资热点。

（资料来源：中国证券投资基金业协会网站）

公司将紧紧围绕既有的战略定位，以国家法律法规、经济发展政策为指导，秉持价值投资、助力实体经济发展的理念，聚焦先进制造、大消费及人工智能技术行业，推进资源优化配置，通过参与投资的产业基金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。公司也将会继续做大做强基金业务，扩大基金管理规模，围绕国家鼓励的实体经济产业，继续拓展基金业务，根据公司的规划不断推进基金管理业务的发展，进一步提高投资收益。

公司结合投资业务的战略目标，积极投入力量发展智能化投资系统业务，未来将进一步提升投资业务的智能化程度，通过人工智能助力，将投资相关的环节打通，推进投资业务的系统化、数字化；并结合云计算、大数据沉淀并运用数据资产，挖掘数据价值，提升投资效果，持续推进实现数据和智能驱动的新时代智能化投资系统。通过投资业务的效率化和规模化提升，建设投资领域智能化标杆，引领投资领域智能化发展，助力国家金融行业数字化转型目标和“十四五”发展目标。

面对疫情对国内外宏观经济形势的持续影响和由此带来的风险的不确定性，公司将积极抓住投资机遇，推进业务稳定发展，同时，不断增强投资团队的风险意识、强化底线思维，持续提升专业投资和价值创造能力，健全完善投资管理体系和风险控制体系，保持公司健康平稳运行和长期发展。

### （三）新年度经营计划

#### 1、建材生产业务的经营计划

公司将积极抓住市场机遇，优化公司市场营销体系，强化市场营销能力建设，提升客户服务体验，提高客户满意度，丰富品牌新内涵，从而提升公司的盈利能力。公司生产运营正常，将在执行双碳政策的同时，保障经营计划目标的实现。

公司2021年预计销售水泥240万吨，销售骨料400万吨。公司2021年实际销售水泥233.66万吨，实际销售骨料481.70万吨，报告期内水泥销量低于预计销量的原因为执行2021年错峰停窑政策。

公司预计2022年销售水泥200万吨，比2021年水泥实际销售数量下降14.41%，系公司计划继续严格落实双碳政策所致。公司预计2022年销售骨料550万吨，比2021年骨料实际销售数量增长14.18%，系新增骨料生产线所致。

公司将通过做好以下工作实现2022年的经营目标：

（1）继续推行安全健康文化，持续改善工作场所安全管理、职业健康及环境保护的管理，为员工提供安全健康的工作环境，并着重提高管理层的安全领导力。

（2）从长远利益考虑，为增强持续经营能力和经营主动性，公司将继续全力做好自有品牌建设，一如既往地为客户提供高品质产品，强化客户服务，加速提升竞争优势。

（3）继续推进差异化营销战略，深耕核心市场及重点客户。进一步优化销售通路，持续增加建材产品直销比例，提高渠道运行效率，增强渠道把控力度和终端价格竞争力。

（4）严格控制生产运营成本，对业务流程进行升级，不断优化产品原材料配比并降低能耗，更加严格地管理物料消耗和各类开支，严控维修项目以及合理降低维修频率，进一步降低维修成本及相关费用。

(5) 密切关注能源和主要原材料的市场动态，与有实力的供应商积极建立战略合作关系，努力拓宽供应渠道，同时积极探索资源的有效利用，确保关键原材料的供应能力。积极整合现有两座矿山，进一步提高石灰石资源储备，满足公司长期生产经营发展。

## 2、私募股权投资管理业务的经营计划

公司秉持价值投资、长期投资、责任投资的理念，发挥自身平台和资源优势，持续提升专业投资管理和价值创造能力，坚持严格的投资标准，最大限度控制项目的投资风险，充分发挥自身投后管理专业能力，力争在为公司创造收益的同时也助力实体经济的高质量发展。

(1) 紧密关注国际及国内宏观经济形势变化以及国家的政策走向，积极解读相关政策，把握经济发展趋势以及行业动态，动态调整私募股权投资管理业务发展策略。

(2) 与国内外主要的金融机构、母基金、政府投资平台、产业资本等专业投资机构保持密切联系，宣传公司投资理念，交流公司私募股权基金发展动态，建立常态化沟通机制，有序开展新基金的募集工作，增加管理规模，做大做强私募基金管理业务。

(3) 加大对重点领域、行业，包括芯片设计制造、半导体设备、大消费、大健康、新能源、电动车等项目的开发、跟踪、研究，加强对产业、行业、企业的深钻细研，积极寻找优质的投资标的。

(4) 继续巩固并加强对已投资、可能获得收益的投资项目的投后管理，了解及掌握投后企业的运营状况，对投资项目进行经常性的跟踪监控和评估，实时掌握其经营情况，进行有针对性地持续跟踪和改进，综合提升投后企业的价值。

(5) 充分利用注册制等资本市场改革的重大机遇，积极推动符合条件的项目对接各层次资本市场，进一步提升项目退出质量，同时，通过并购、回购、转让等多种方式有序推进已投项目退出，把握适当的退出时点，实现资金良性循环。

(6) 进一步完善、优化投资管理体系和风险控制体系，筑牢合规风险意识，持续提升投资管理和服务能力，确保基金的合规高效运营，为公司和出资人的利益保驾护航。

(7) 加强人才队伍建设，持续提升投资管理团队的价值发现能力和投资专业化水平，磨练内功、增强竞争力，助力上市公司做大做强投资管理业务。

(8) 同时，公司将结合投资业务的战略目标，重点打造智能化投资管理平台。公司将坚持智能技术与业务双驱动的原则，深入挖掘业务知识沉淀，持续加大研发力量投入，利用先进技术实现投资业务系统的智能化提升，助力公司投资业务的智能化发展和国家金融行业数字化转型发展。

① 深入提炼投资业务的经验和范式，加强人工智能在投资领域的应用研究，持续迭代智能化投资系统相关技术和产品能力，同时，为公司沉淀投资业务数据资产和投资专家经验，帮助公司做好知识管理和经验传承。

② 深入学习和调研行业和公司经验，挖掘需求、分析痛点，打造智能投研平台，实现数据一站式获取和呈现，加速信息流动和知识沉淀。协助公司提高获取信息的效率性，减少数据处理成本，通过数据分析和AI技术，为投资决策提供参考，提高投资研究的效率。

③ 促进公司提升募投管退等业务环节管理水平，提升投资收益，降低投资风险；帮助更精准地发现投资标的物、对标的物进行更精确、多维度地评估；不断提升投后管理水平，辅助投后公司更好更健康地发展。

④ 积极深化行业合作交流，协助公司更敏锐地洞察政府政策和行业动向，精准把握投资机会的同时规避投资风险。力争做到认知领先和产品领先，引领行业领域的智能化发展和数字化沉淀，助力国家金

融数字化转型建设发展。

⑤ 持续加强研发人才队伍建设，提升自有研发力量和资源储备，广纳不同背景不同岗位优秀人才，组建专业化产研队伍，提高研发效率和质量。

上述财务预算、经营计划、经营目标基于公司目前的建材业务生产规模、市场状况及基金管理规模、基金运营情况确定，不存在较大变化。上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对2022年度的盈利预测，能否实现取决于国家宏观政策、经济形势、市场情况变化、新冠疫情状况等多种客观因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

公司在2022年为确保正常生产运营、投资及发展业务，将结合自身财务状况及需求，合理使用银行贷款、票据贴现等融资手段，补充日常生产经营所需；同时，将持续加强与专业投资机构的沟通及深入合作，积极开展投资基金的募集工作，为公司持续健康发展及业务的拓展提供保障。

#### （四）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

管理层认为，公司在发展中将面临以下风险：

##### 1、建材生产业务

###### （1）国内宏观经济形势变化的风险

建材生产行业作为政策及投资驱动型行业，受未来宏观经济周期性波动的影响，可能致使水泥和骨料行业的经营环境发生变化，使固定资产投资、房地产开发或技术改造项目投资出现收缩和调整，进而间接影响到业务发展。

公司将密切关注国内宏观经济政策导向，适时调整管理及市场策略，降低相关风险。

###### （2）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，但防境外输入压力较大，个别地区出现区域性疫情反弹。对应地，新冠疫情的防控形势及具体策略将制约水泥企业的生产经营及下游工程项目的正常建设。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，降低相关风险。

###### （3）市场风险

###### ① 市场供求矛盾加剧的风险

需求方面，公司核心市场的需求增速虽然有望保持良好趋势，但公司其他市场区域的需求增速存在回落风险，从而导致公司建材生产业务有效市场区域内的需求趋于稳定。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。但行业产能过剩的根本矛盾并未解决，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。骨料行业属于充分竞争态势，本地产能较为充足，如果相关产能充分释放将会改变现有供不应求局面，进而对公司骨料产品的量价带来一定影响。两类产品面临的供需风险将会给公司经营业绩带来压力。

公司将严格执行国家环保标准和要求，鼓励良性竞争，推动行业健康发展。同时，公司将苦练内功，精耕细作，提高成本竞争力和差异化营销能力，巩固并强化水泥、骨料高端品牌形象，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，水泥和骨料销售存在一个合理的销售半径，两类产品具有的区域性销售特征，使得大部分建材生产业务收入来自于以宜宾市为中心的川南地区。

因此，公司将适当考虑业务分布的多元化，降低过度依赖局部市场可能带来的市场风险。同时，公司将继续巩固、强化铁路运输业务模式，利用铁路运输成本相对较低的优势，有效拓展销售半径，强化产品竞争力。

### （4）原燃材料、能源成本波动的风险

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

### （5）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和“碳达峰，碳中和”、“能耗双控”政策的出台，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，公司面临着经济成本和时间成本不断增加的风险以及依据外部错峰要求减产、限产的风险。

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

## 2、私募股权投资管理业务

### （1）国内宏观经济及国际形势变化的风险

目前国际形势跌宕起伏，错综复杂，随着国际形势的变化对国际国内经济社会发展的影响，有可能对私募基金行业带来不利影响。

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）疫情持续及复发的风险

新冠疫情有可能持续、长期存在，这对私募股权投资管理行业的募资、投资、管理、退出等环节均可能产生不利影响。

公司将积极抓住疫情带来的新的投资机遇，坚持价值投资、长期投资，注重内部管理机制的优化和运营效率的提升，推进资源优化配置，使公司得以长足发展。

### （3）投资收益波动的风险

公司参与投资的基金所投资项目的发展受到复杂的宏观经济形势、疫情冲击等多方面因素综合影响，如果投资项目出现盈利不及预期，则可能存在导致公司投资收益波动，进而影响上市公司经营业绩的风险。

公司将积极督促投资团队加强行业研究能力，把握行业投资机会，深入挖掘并创造投资项目的价值，加强投后管理，降低相关风险。

### （4）政策变化的风险

伴随着国内外经济形势转变与相关政策的出台落地，以及由此带来的对中概股的影响及挑战，整体私募股权投资行业风险进一步加剧。

公司将继续提升管理公司和执行事务合伙人对合伙企业的专业化管理水平，并始终严控投资标准，加强风险管控，促使合伙企业专业化运营，持续选择优质企业进行投资和管理。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月04日	办公室	电话沟通	个人	某女士	投资领域	无
2021年01月04日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月04日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月04日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月05日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月05日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月05日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月05日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月07日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月07日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月07日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月11日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月12日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月14日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月15日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月18日	办公室	电话沟通	机构	电力设备新能源行业分析师于潇，相聚资本	公司的经营发展情况介绍及交流互动，未提	详见公司于2021年1月19日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.co">http://www.cninfo.co</a> )

				管理有限公司 投资部投资总 监王建东	供书面资料。	m.cn/)披露的《投资者关系活动记录表》 (编号: 2021-1)
2021年01月19日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月20日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月20日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月20日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月20日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月22日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月22日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月25日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月25日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年01月25日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年02月01日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年02月02日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年02月02日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年02月02日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年02月02日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年02月03日	办公室	电话沟通	个人	某先生	生产经营情况	无
2021年02月03日	办公室	电话沟通	个人	某女士	股价波动情况	无
2021年02月03日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无

2021年02月08日	办公室	电话沟通	个人	某先生	新规影响情况	无
2021年02月20日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年02月20日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年02月22日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年02月23日	办公室	电话沟通	机构	中信建投证券股份有限公司副总裁张亦弛, 民生加银基金管理有限公司投资经理徐文琪, 中国国际金融股份有限公司电力设备与新能源分析员宋丽凌, 华西证券股份有限公司纺织服装/教育行业首席分析师唐爽爽	公司的经营发展情况介绍及互动交流, 未提供书面资料。	详见公司于2021年2月24日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的《投资者关系活动记录表》(编号: 2021-2)
2021年03月05日	办公室	电话沟通	个人	某先生	基金情况	无
2021年03月08日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年03月10日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年03月11日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年03月16日	办公室	实地调研	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年03月17日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年03月30日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年03月30日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年03月31日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价估值情况	无

日						
2021年04月06日	办公室	电话沟通	个人	某先生	股价波动情况	无
2021年04月12日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年04月13日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年04月13日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年04月13日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年04月15日	办公室	电话沟通	个人	某女士	公司经营情况	无
2021年04月15日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年04月20日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年04月23日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年04月28日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年04月30日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年04月30日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年05月06日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年05月06日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年05月13日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年05月17日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司会计处理情况	无
2021年05月17日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年05月19日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年05月20日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无

2021年05月26日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年05月28日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年05月28日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年05月28日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年05月28日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年05月31日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价及经营情况	无
2021年06月01日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月02日	办公室	电话沟通	个人	某先生	定期报告情况	无
2021年06月02日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年06月04日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月04日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月07日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年06月07日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月08日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月08日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月11日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月17日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月17日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月21日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无

2021年06月21日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月21日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司分红情况	无
2021年06月23日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年06月23日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年07月02日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年07月06日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年07月06日	办公室	电话沟通	个人	某先生	基金投资情况	无
2021年07月06日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年07月12日	办公室	电话沟通	个人	某先生	业绩预告情况	无
2021年07月13日	办公室	电话沟通	机构	中信建投证券股份有限公司非银金融组&前瞻研究组首席分析师赵然, 中信建投证券股份有限公司非银行金融业分析师庄严, 方正富邦基金管理有限公司研究员陈奕君, 嘉实基金管理有限公司研究员徐健荣, 中信证券股份有限公司资产管理业务副总裁曾征, 相聚资本管理有限公司投资总监王建东, 相聚资本管理有限公司高级研究	公司的经营发展情况介绍及交流互动, 未提供书面资料。	详见公司于2021年7月14日在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的《投资者关系活动记录表》(编号: 2021-3)

				员彭文，上海盘 京投资管理中 心（有限合伙） 分析师陈真洋		
2021年07月13 日	办公室	电话沟通	机构	华夏基金管理 有限公司分析 师祝青，嘉实基 金管理有限公 司高级行业研 究员李欣，建信 基金管理有限 责任公司研究 员史国财，工银 瑞信基金管理 有限公司研究 员刘欣然，工银 瑞信基金管理 有限公司研究 员王可心，中信 保诚人寿保险 有限公司投资 组合经理夏毕 畅，国泰君安证 券股份有限公 司非银金融高 级分析师杜鹏 辉	公司的经营发 展情况介绍及 交流互动，未提 供书面资料。	详见公司于2021年7 月14日在巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《投资者关系活动记录表》 （编号：2021-4）
2021年07月19 日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年07月21 日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年07月26 日	办公室	电话沟通	个人	某先生	政策影响情况	无
2021年08月03 日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年08月10 日	办公室	电话沟通	个人	某女士	公司经营情况	无
2021年08月11 日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年08月12 日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无

2021年08月13日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年08月13日	办公室	电话沟通	个人	某女士	公司经营情况	无
2021年08月16日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年08月23日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年08月30日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年08月31日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年08月31日	办公室	电话沟通	机构	国泰君安证券股份有限公司刘欣奇、杜鹏辉，宁波梅山保税港区君和同信投资管理中心（有限合伙）董波，上海富唐资产管理有限公司邢明，广州由榕股权投资管理有限公司赵玮，嘉实基金管理有限公司李欣，华宝基金管理有限公司郑英亮，平安资产管理有限责任公司祝利荣，合众资产管理股份有限公司赵静盟，建信基金管理有限责任公司孙晟，浦银理财有限责任公司张町，中邮创业基金管理股份有限公司于淼，德邦基金管理有限公	公司的经营发展情况介绍及交流互动，未提供书面资料。	详见公司于2021年9月1日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2021-5）

				司施俊峰, 诺安基金管理有限 公司吴博俊, 交 银施罗德基金 管理有限公司 陆骊, 北京泓澄 投资管理有限 公司乔杉, 广发 基金管理有限 公司冉宇航, 深 圳前海旭鑫资 产管理有限公 司李云其		
2021年09月01日	办公室	电话沟通	机构	工银瑞信基金 管理有限公司 刘欣然、王可 心, 嘉实基金管 理有限公司徐 健荣、焦云, 易 方达基金管理 有限公司沐华, 华夏久盈资产 管理有限责任 公司李然, 合众 资产管理股份 有限公司赵静 盟, 农银理财有 限责任公司公 晓晖	公司的经营发 展情况介绍及 交流互动, 未提 供书面资料。	详见公司于 2021 年 9 月 1 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的《投资者关系活动记录表》 (编号: 2021-5)
2021年09月02日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年09月06日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年09月07日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年09月10日	办公室	电话沟通	个人	某先生	基金投资情况	无
2021年09月13日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年09月18日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021年09月29日	办公室	电话沟通	机构	天风证券股份	公司的经营发	详见公司于 2021 年 9

日				有限公司夏昌盛, 天风证券股份有限公司周颖婕, 天弘基金管理有限公司唐博, 天弘基金管理有限公司孙高睿, 农银理财有限责任公司阮欣怡, 农银理财有限责任公司公晓晖, 华夏财富创新投资管理有限公司程海泳	展情况介绍及交流互动, 未提供书面资料。	月 30 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《投资者关系活动记录表》(编号: 2021-6)
2021 年 10 月 12 日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司经营情况	无
2021 年 11 月 05 日	办公室	电话沟通	机构	国泰君安证券股份有限公司刘欣琦, 深圳进门财经科技股份有限公司王继昌, 恒大人寿保险有限公司古立今, 淡水泉(北京)投资管理有限公司林盛蓝, 深圳山石基金管理有限公司张骊, 爱建证券有限责任公司章孝林, 汇添富基金管理有限公司李超, 国泰君安证券股份有限公司刘欣琦, 国泰君安证券股份有限公司孙坤, 上海续荣商务咨询有限公司凌云娜, 嘉实基金管理有限公司李欣, 中银	公司的经营发展情况介绍及交流互动, 未提供书面资料。	详见公司于 2021 年 11 月 8 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《投资者关系活动记录表》(编号: 2021-7)

				三星人寿保险有限公司杨喆，中邮创业基金管理股份有限公司江刘玮，中融基金管理有限公司熊健，国泰君安证券股份有限公司李柱，诺安基金管理有限公司吴博俊，中再资产管理股份有限公司梁坤，诺德基金管理有限公司王赟，宁波梅山保税港区君和同信投资管理中心（有限合伙）董波		
2021年11月16日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年11月18日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年11月18日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司股价情况	无
2021年12月03日	办公室	电话沟通	个人	某先生	基金投资情况	无
2021年12月09日	办公室	电话沟通	个人	某先生	基金投资情况	无
2021年12月21日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司更名情况	无
2021年12月24日	办公室	电话沟通	个人	某女士	公司业绩情况	无
2021年12月28日	办公室	电话沟通	个人	某先生	基金投资情况	无
2021年12月31日	办公室	电话沟通	个人	某先生	公司更名情况	无

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司遵循《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业内部控制基本规范》和《上市公司治理准则》等法律法规的相关规定，不断完善法人治理结构，规范公司经营运作。按照建立规范公司治理结构的目标，公司持续地加强内部控制完善工作。公司现已建立健全股东大会、董事会、监事会各项规章制度，确保其行使决策权、执行权和监督权。

#### 1、股东与股东大会

股东大会是公司的最高权利机关，依法行使其职能和权力。报告期内，公司共召开了两次股东大会，公司股东大会严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会规则》等有关规定组织召开，均由董事会召集，并按照《公司章程》《股东大会规则》的规定由董事长主持，股东大会均请见证律师进行现场见证，能够平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保股东的权利得以有效行使。同时，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

#### 2、董事与董事会

董事会向股东大会负责。公司董事会目前由九名董事组成，其中独立董事三名，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司在董事会下设有审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。

报告期内，公司共召开了十次董事会会议，公司董事会会议的召集、召开严格按照《公司章程》《董事会议事规则》的规定规范运作，公司董事本着勤勉、严谨、负责的态度，严格执行股东大会的各项决议，督促公司的合规运营，引导公司长远发展。

#### 3、监事与监事会

监事会是公司的监督机构，向股东大会负责。公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一名。

报告期内，公司共召开了四次监事会会议，公司监事会会议的召集、召开严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定规范运作。公司监事会依法检查公司财务，对董事、高级管理人员职责履行情况及公司依法运作等相关事项实施有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、管理层

公司管理层严格遵守诚信原则，谨慎、勤勉地履行职责并按董事会决策开展经营管理。公司一直严格按照《公司法》《证券法》和中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所发布的与上市公司治理相关的规范性文件要求，结合实际运营状况，切实推进治理规范各项工作，建立健全内部控制体系，持续完善法人治理。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其关联方在业务、人员、资产、财务、机构等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力：1、业务方面：公司拥有独立的原材料采购供应系统、生产系统、业务系统、产品销售机构。2、人员方面：公司劳动人事及薪酬管理体制独立，不存在高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职的情况。3、资产方面：公司与控股股东、实际控制人及其关联方产权明晰，具有独立面向市场自主经营的能力，对生产系统、配套设施等资产拥有充分支配权，不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用、支配资产的情况。4、财务方面：公司财务部门、财务核算体系、财务会计制度、银行帐户独立，依法独立纳税。5、机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全、运作独立，组织机构与控股股东、实际控制人及其关联方完全分开，不存在混合经营的情形，控股股东依法行使出资人权利并承担相应义务。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	65.64%	2021 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 26 日	审议通过了《2020 年年度报告及摘要》《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年度利润分配预案》《2021 年度预算方案》《2021 年度发展战略》《股东回报规划（2021-2023）》。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.60%	2021 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 30 日	审议通过了《关于全资子公司参与投资深圳和谐成长三期暨关联交易的议案》《关于聘请 2021 年度财务审计和内控审计机构的议案》。

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
谢建平	董事长	现任	男	57	2016年 11月28 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无
黄灿文	董事	现任	男	52	2016年 03月29 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无
林栋梁	董事	现任	男	60	2016年 11月28 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无
杨士佳	董事	现任	男	40	2017年 08月11 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无
张陶伟	董事	现任	男	59	2020年 08月11 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无
吴永婕	董事	现任	女	58	2020年 08月11 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无
胡必亮	独立董事	现任	男	61	2017年 08月11 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无
张一弛	独立董事	现任	男	56	2017年 08月11 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无
冯渊	独立董事	现任	女	51	2020年 08月11 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无
杨大波	监事会 主席	现任	男	52	2018年 03月01 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无
覃义峰	监事	现任	男	35	2017年 08月11 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	无

吕蕾	监事	现任	女	40	2020年 08月11 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	0	无
黄灿文	总经理	现任	男	52	2016年 04月01 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	0	无
杨士佳	联席总 经理	现任	男	40	2020年 08月11 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	0	无
陈长春	副总经 理	现任	男	39	2021年 03月16 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	0	无
胡军	董事会 秘书	现任	男	49	2013年 09月16 日	2022年 03月03 日	0	0	0	0	0	0	无
周凤	财务总 监	现任	女	50	2016年 04月01 日	2023年 08月10 日	0	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈长春	副总经理	聘任	2021年03月16日	2021年3月16日公司第八届董事会第六次会议决定聘任陈长春先生为公司副总经理，其任期与第八届董事会任期相同，主要负责公司投资业务。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事：

谢建平：男，中国国籍，2004年加入IDG 资本投资顾问（北京）有限公司，担任董事总经理职务。2013年加入北京泰坦通源天然气资源技术有限公司，担任副总经理职务。加入IDG资本投资顾问（北京）有限公司之前，其先后在北京珠穆朗玛电子商务有限公司和青海庆泰信托北京分部工作。现任北京和谐恒源科技有限公司、北京泰坦通源天然气资源技术有限公司法定代表人、执行董事。谢建平先生毕业于北方工业大学工业电气自动化专业，获学士学位。

黄灿文：男，中国国籍，西南财经大学会计本科，美国索菲亚大学（SOFIA）MBA，国际注册高级会计师。先后担任四川化工机械厂会计，成都宝洁公司会计，都江堰拉法基水泥有限公司财务主管，重庆拉法基水泥有限公司财务经理，拉法基

瑞安水泥有限公司重庆分公司财务副总监，四川和谐双马股份有限公司财务总监。现任四川和谐双马股份有限公司董事及总经理。

林栋梁：男，中国国籍，1984年毕业于清华大学计算机系，1986年毕业于清华大学，获工程管理专业硕士学位。林栋梁先生为公司控股股东北京和谐恒源科技有限公司的实际控制人。于1995年加入IDG技术创业投资基金管理团队，在爱奇艺高科技北京有限公司（IDG HighTech (Beijing) Co., Ltd.）任副总裁。2009年1月至2012年12月，林栋梁先生在国际数据中国投资有限公司任副总裁；2013年1月至2016年5月在IDG资本投资顾问（北京）有限公司任合伙人；2016年6月至2019年2月在和谐天明投资管理（北京）有限公司，担任总经理职务。2019年3月至今在和谐爱奇艺投资管理（北京）有限公司，担任合伙人职务。加入IDG中国基金管理团队之前，林栋梁先生曾在国务院发展研究中心任职。

杨士佳：男，中国国籍，毕业于伦敦政治经济学院，获金融与经济学硕士学位。目前在四川和谐双马股份有限公司担任联席总经理，在和谐锦城投资管理（成都）有限公司担任副总经理兼风控负责人职务，在上海瑞识教育科技有限公司担任公司法人及总经理职务，在清控紫荆（北京）教育科技股份有限公司担任董事。在加入四川和谐双马股份有限公司之前，杨士佳先生先后在中银国际证券有限责任公司及中国国际金融股份有限公司投资银行部、和谐卓睿（珠海）投资管理有限公司任职。

张陶伟：男，中国国籍，清华大学毕业，获清华大学理学学士、理学硕士、管理学博士学位。1987年8月至今，在清华大学经济管理学院金融系，担任副教授。目前担任清华大学-香港中文大学FMBA项目学术主任；中国国际金融学会理事及第四届理事会副秘书长；湖南科力远新能源股份有限公司、北京朗视仪器股份有限公司、深圳市汇川技术股份有限公司独立董事。曾经担任广东世荣兆业股份有限公司等公司的董事。主要研究兴趣包含战略投融资、国际金融、人民币汇率研究、投资银行、金融工程等。专著及译著包含《国际金融原理》（清华大学出版社，1995年10月）、《应用兼并与收购》（Robert F. Bruner，人民大学出版社，2011年1月）等。

吴永婕：女，中国国籍，毕业于中国人民大学，获法学学士学位。2020年8月至今担任四川和谐双马股份有限公司非独立董事，此前曾在乾能投资管理有限公司担任职工监事、运营总监兼合规风控负责人；在北京浩天信和律师事务所和北京李晓斌律师事务所任职律师；在广州珠江实业集团有限公司的企业管理部及其控股的上市公司（海南珠江实业股份有限公司）发展经营部和董事会秘书处任职。

#### 独立董事：

胡必亮：男，中国国籍，德国维滕大学（Witten/Herdecke University）经济学博士、哈佛大学（Harvard University）公共政策博士后。先后担任世界银行（World Bank）中国经济研究部经济分析师、法国兴业证券（SG Securities）首席中国经济学家兼该公司驻北京首席代表、美国达锐技术有限公司（DoubleBridge Technologies Inc.）联合创始人兼财务总监、中国社会科学院研究员兼中国社会科学院研究生院经济学教授、博士生导师。现任北京师范大学一带一路学院执行院长，经济学教授、博士生导师。

张一弛：男，中国国籍，博士研究生，教授。获北京大学经济学学士学位、硕士学位和博士学位。1987年8月至1989年9月在浙江大学经济学院任助教，1992年7月至今，历任北京大学光华管理学院助教、讲师、副教授和教授，博士生导师，现兼任北京大学光华管理学院创新创业中心主任。期间曾于1999年1月至6月在美国西北大学 Kellogg 商学院做访问学者，于2001年9月至2002年7月在美国 Texas A & M 大学 Mays 商学院管理系做访问教授和 Fullbright 研修学者。主要教学科研领域是战略人力资源管理、薪酬与激励、创新管理和创业企业成长。研究成果曾发表于《管理世界》、《经济科学》、《中国工业经济》、《南开管理评论》、International Journal of Human Resource Management, Human Resource Management, Journal of Organizational Behavior 等国内外学术期刊。现兼任 Human Resource Development Quarterly 编委。曾获北京大学科研成果一等奖和北京市哲学与社会科学研究成果二等奖。目前在多家上市公司担任独立董事。

冯渊：女，中国国籍，硕士研究生，中国注册会计师、高级会计师。获山东工商学院管理学学士学位、西南财经大学管理学硕士学位。1993年8月至今，历任四川华信（集团）会计师事务所经理、副总经理、合伙人，中国证券监督管理委员会发行审核委员会专职委员，华西证券投行总部质量控制部总经理。现任四川华信（集团）会计师事务所合伙人，曾任及现任多家上市公司独立董事。

监事：

杨大波：男，中国国籍，四川师范大学毕业，会计师。2002年5月加入拉法基集团。其后，先后担任都江堰拉法基水泥有限公司总账会计、四川和谐双马股份有限公司财务经理、四川双马宜宾水泥制造有限公司财务经理、四川和谐双马股份有限公司成都分公司信控经理、税务与资产经理等职务。现任公司内审部负责人及公司职工监事。

覃义峰：男，中国国籍。成都信息工程大学毕业，获学士学位。2009年9月-2014年5月在毕马威企业咨询（中国）有限公司，担任助理经理职务，负责对各大型公司提供年报审计服务。2014年5月-2016年9月在安永（中国）企业咨询有限公司，担任高级咨询顾问职务，负责对各大型公司提供财务战略咨询服务。2016年10月-2018年7月在北京价值峰科技有限公司，担任财务总监职务，负责公司财务核算和管理。2018年7月至今在北京价值谷科技有限公司，担任财务总监职务，负责公司财务核算和管理，2020年5月至今在公司控股股东北京和谐恒源科技有限公司担任经理职务。

吕蕾：女，中国国籍，人力资源管理专业毕业。曾就职于都江堰拉法基水泥有限公司，先后担任项目协调员、副总经理助理，2011年加入四川和谐双马股份有限公司成都分公司，先后担任培训专员、人事主管、人力资源经理，现任四川和谐双马股份有限公司人力资源负责人。

高管：

黄灿文：（与前述董事黄灿文简历一致。）

杨士佳：（与前述董事杨士佳简历一致。）

陈长春：男，中国国籍，清华大学会计系本科、研究生。曾在中国证监会担任干部、新时代证券股份有限公司担任场外市场部总经理、开源证券股份有限公司担任总经理助理、中原证券股份有限公司担任总裁助理。现任四川和谐双马股份有限公司副总经理。

周凤：女，中国国籍，中国注册会计师，西南财经大学会计本科。2001年加入拉法基集团。其后，先后担任都江堰拉法基水泥有限公司成本主管，四川和谐双马股份有限公司审计部负责人、四川和谐双马股份有限公司财务控制经理，拉法基瑞安水泥有限公司贵州运营单位财务总监，拉法基瑞安水泥有限公司公司部财务总监。现任四川和谐双马股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谢建平	北京和谐恒源科技有限公司	执行董事	2017年03月27日		否

林栋梁	天津赛克环企业管理中心（有限合伙）	委派代表	2016年08月08日		否
覃义峰	北京和谐恒源科技有限公司	经理	2020年05月14日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢建平	北京泰坦通源天然气资源技术有限公司	执行董事	2018年11月09日		否
谢建平	泰坦新源天然气技术（北京）有限公司	执行董事	2018年11月09日		否
谢建平	锡林郭勒盟宏博矿业开发有限公司	董事长	2016年07月11日		否
谢建平	北京天平地成信息技术服务有限公司	董事	2016年06月20日		否
谢建平	青岛烈焰畅游网络技术有限公司	董事	2013年09月17日		否
谢建平	成都正欣德信息技术有限公司	董事	2013年06月27日		否
谢建平	北京泰坦黔能油气资源技术有限公司	执行董事	2014年05月05日		否
谢建平	西藏艾奇鸿源油气技术咨询有限公司	监事	2016年04月08日		否
谢建平	贵州天然气能源投资股份有限公司	监事	2016年07月28日		否
谢建平	海南印象文化旅游发展有限公司	监事			否
谢建平	北京公瑾科技有限公司	董事	2019年02月27日		否
谢建平	天津瑾才管理咨询有限公司	执行董事	2019年09月19日		否
谢建平	天津瑾育管理咨询有限公司	董事长	2019年09月17日		否
谢建平	河南省和谐锦豫产业投资基金（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017年05月19日		否
谢建平	义乌和谐锦弘股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017年06月02日		否

林栋梁	和谐爱奇投资管理（北京）有限公司	董事	2009年01月07日		否
林栋梁	和谐爱奇投资管理（北京）有限公司	合伙人	2019年03月01日		是
林栋梁	北京统典弘达投资咨询有限公司	执行董事、经理	2009年05月07日		否
林栋梁	拉萨经济技术开发区盈克嘉企业投资咨询有限公司	执行董事、经理	2009年11月11日		否
林栋梁	西藏爱奇弘盛投资管理有限公司	执行董事、经理	2013年07月04日		否
林栋梁	IDG 创业投资（北京）有限公司	董事长	2007年09月24日		否
林栋梁	西藏和谐企业管理有限公司	执行董事、经理	2016年03月11日		否
林栋梁	广州义数天企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2011年06月16日		否
林栋梁	西藏裕盈创业投资管理有限公司	经理、执行董事	2018年03月12日		否
林栋梁	北京网尚世界信息技术有限公司	董事	2013年11月06日		否
林栋梁	北京云测信息技术有限公司	董事	2016年12月30日		否
林栋梁	新航道（北京）管理咨询有限公司	董事	2006年09月22日		否
林栋梁	福建钧石能源有限公司	董事	2008年02月28日		否
林栋梁	網龍網絡控股有限公司 (NetDragonWebsoft Holdings Limited)	非执行董事	2007年10月15日		否
林栋梁	IDG 能源投资有限公司 (IDG ENERGY INVESTMENT LIMITED)	非执行董事	2016年08月05日		否
林栋梁	西藏降龙创业投资管理有限公司	董事	2019年10月24日		否
林栋梁	Titan Gas Technology Holdings Limited	董事	2013年03月20日		否
杨士佳	清控紫荆（北京）教育科技股份有限公司	董事	2020年		否
杨士佳	Swiss Education Group Holding AG	董事	2019年		否
杨士佳	SEG Services SA	董事	2019年		否
胡必亮	北京师范大学	教授	2009年06月24日		是

			日		
张一弛	北京大学光华管理学院	教授	1992 年 08 月		是
张一弛	北京昊华能源股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月		是
张一弛	中国海诚工程科技股份有限公司	独立董事	2016 年 08 月		是
张一弛	北京点众科技股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月		是
张一弛	北京电子城高科技集团股份有限公司	独立董事	2019 年 06 月		是
冯渊	四川天味食品集团股份有限公司	独立董事	2016 年 05 月	2022 年 05 月	是
冯渊	成都唐源电气股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月	2022 年 06 月	是
冯渊	成都卫士通信息产业股份有限公司	独立董事	2019 年 04 月	2022 年 04 月	是
冯渊	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2012 年 02 月		是
张陶伟	清华大学经济管理学院	副教授	1987 年 08 月		是
张陶伟	清华大学-香港中文大学 FMBA 项目	学术主任	2015 年		否
张陶伟	湖南科力远新能源股份有限公司	独立董事	2019 年 06 月 27 日	2023 年 09 月 10 日	是
张陶伟	北京朗视仪器股份有限公司	独立董事	2021 年 01 月	2024 年 01 月	是
张陶伟	深圳市汇川技术股份有限公司	独立董事	2021 年 05 月	2024 年 05 月	是
覃义峰	北京价值谷科技有限公司	财务总监	2018 年		是
覃义峰	泰坦新源天然气技术（北京）有限公司	总经理	2020 年 06 月 29 日		否
覃义峰	北京泰坦通源天然气资源技术有限公司	经理	2020 年 07 月 10 日		否
覃义峰	北京泰坦黔能油气资源技术有限公司	经理	2020 年 06 月 29 日		否
覃义峰	天津荣泰成长投资管理有限公司	经理、执行董事	2021 年 04 月 08 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

年初根据公司的总体发展战略和年度经营目标，确定各高级管理人员的年度业绩目标和管理职责。董事会下设薪酬与考核委员会确定全体员工的薪酬与激励方案，公司年末对高级管理人员进行业绩考核，根据考核结果发放高级管理人员的奖金并确定下一年度的薪酬。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谢建平	董事长	男	57	现任	386.14	否
黄灿文	董事	男	52	现任	0	否
林栋梁	董事	男	60	现任	0	是
杨士佳	董事	男	40	现任	0	否
张陶伟	董事	男	59	现任	18	否
吴永婕	董事	女	58	现任	18	否
胡必亮	独立董事	男	61	现任	18	否
张一弛	独立董事	男	56	现任	18	否
冯渊	独立董事	女	51	现任	18	否
杨大波	监事会主席	男	52	现任	65.5	否
覃义峰	监事	男	35	现任	0	是
吕蕾	监事	女	40	现任	65.81	否
黄灿文	总经理	男	52	现任	355.95	否
杨士佳	联席总经理	男	40	现任	265.22	否
陈长春	副总经理	男	39	现任	120.23	否
胡军	董事会秘书	男	49	现任	133.99	否
周凤	财务总监	女	50	现任	134.84	否
合计	--	--	--	--	1,617.68	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

## 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第五次会议	2021年02月02日	2021年02月04日	审议通过了《关于对智慧出行基金增资暨关联交易的议案》《关于2021年向银行申请授信额度并给予公司总经理和财务总监相应授权的议案》。
第八届董事会第六次会议	2021年03月16日	2021年03月18日	审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。
第八届董事会第七次会议	2021年04月28日	2021年04月30日	审议通过了《关于2020年度计提资产减值准备和核销资产的议案》《2020年年度报告

			及摘要》《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度内部控制自我评价报告》《2020 年度利润分配预案》《2021 年度预算方案》《2021 年度发展战略》《2021 年第一季度报告》《股东回报规划（2021-2023）》《关于召开 2020 年度股东大会的议案》。
第八届董事会第八次会议	2021 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 15 日	审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。
第八届董事会第九次会议	2021 年 05 月 24 日	2021 年 05 月 25 日	审议通过了《关于使用自有资金进行现金管理的议案》。
第八届董事会第十次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 30 日	审议通过了《2021 年半年度报告和摘要》《关于聘请 2021 年度财务审计和内控审计机构的议案》。
第八届董事会第十一次会议	2021 年 10 月 08 日	2021 年 10 月 12 日	审议通过了《关于参股公司重组暨关联交易的议案》。
第八届董事会第十二次会议	2021 年 10 月 13 日	2021 年 10 月 14 日	审议通过了《关于全资子公司参与投资深圳和谐成长三期暨关联交易的议案》《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第八届董事会第十三次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 30 日	审议通过了《2021 年第三季度报告》《关于对 SEG Holding 实施债转股的议案》。
第八届董事会第十四次会议	2021 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 17 日	审议通过了《关于 2022 年向银行申请授信额度并给予公司总经理和财务总监相应授权的议案》《关于变更公司名称、经营范围及修改<公司章程>的议案》《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董	出席股东大会次数

						事会会议	
谢建平	10	2	8	0	0	否	2
黄灿文	10	5	5	0	0	否	2
林栋梁	10	0	10	0	0	否	0
杨士佳	10	0	10	0	0	否	0
张陶伟	10	0	10	0	0	否	0
吴永婕	10	0	10	0	0	否	0
张一弛	10	0	10	0	0	否	0
胡必亮	10	0	10	0	0	否	0
冯渊	10	0	10	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事根据《公司法》《上市公司治理准则》《主板上市公司规范运作》及《公司章程》等相关法律、法规和制度的要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责。报告期内，非独立董事积极参与公司治理和决策活动，对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了专业性意见和建议。独立董事遵循独立、客观的原则，认真履行职责，保护中小股东的合法权益，维护上市公司整体利益，立足于公司及全体股东的利益，对利润分配预案、关联交易等事项发表了独立意见。同时，独立董事从独立客观的角度，立足于各自专业领域，从企业治理、财务管理、风险控制、前沿趋势等角度给予合理化建议。董事会积极采纳董事对公司的建议，及时对管理层进行传达，要求管理层依据建议调整相应的工作安排和工作重点，管理层认真贯彻执行相关要求，加强和改进日常经营管理工作。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	黄灿文、杨士佳、张一弛、胡必亮、冯渊，	5	2021年01月29日	第八届董事会审计委员会2021年第一次	1、加强投资领域人员的管理，重视教育	无	无

	冯渊女士为主任。			会议的会议内容：《2020 年年度审计计划--德勤华永会计师事务所》《2021 年度风险评估报告》《2020 年第四季度内部审计工作报告》《2020 年度内部审计工作报告》《2021 年度内部审计工作计划》。	政策变化的研究。2、对已识别出的风险计划采取的应对措施的可性进行评估。3、在投资过程中始终坚持风险控制和底线思维。4、审计部门对重点审计事项应持续跟踪，并对发现的问题和采取的应对措施，定期向审计委员会报告进展。		
审计委员会			2021 年 04 月 28 日	第八届董事会审计委员会 2020 年度会议的会议内容：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）介绍了 2020 年年度报告的审计情况，《关于 2020 年度计提资产减值准备和核销资产的议案》《2020 年年度报告》《2020 年度内部控制自我评价报告》《2021 年第一季度报告》《2021 年第一季度内部审计工作报告》。	1、会计部门涉及核算方法的调整，可以在核算方面做定性和定量的比较分析，以此评估调整后对管理工作的质量和效率的影响。2、补充说明财务指标变化的外部原因。	无	无
审计委员会			2021 年 05 月 14 日	第八届董事会审计委员会 2021 年第二次临时会议的会	无	无	无

				议内容：《关于前期会计差错更正的议案》。			
审计委员会			2021年08月26日	第八届董事会审计委员会2021年半年度会议的会议内容：《2021年半年度报告和摘要》《2021年上半年内部审计工作报告》《关于聘请2021年度财务审计和内控审计机构的议案》。	无	无	无
审计委员会			2021年10月28日	第八届董事会审计委员会2021年第三季度会议的会议内容：《2021年第三季度报告》《2021年第三季度内部审计工作报告》。	1、大宗原材料价格出现剧烈波动时，可考虑用多种方式抑制原材料价格波动对经营活动的冲击。 2、内控管理的重要性日渐突出，重点在于防风险。	无	无
战略委员会	谢建平、林栋梁、张一弛、胡必亮、冯渊，谢建平先生为主任。		2021年02月02日	第八届董事会战略委员会第三次会议的会议内容：《关于2021年向银行申请授信额度并给予公司总经理和财务总监相应授权的议案》《关于对智慧出行基金增资暨关联交易的议案》。	无	无	无
战略委员会			2021年04月28日	第八届董事会战略委员会第四次会议的会	1、研究分析“碳中和、碳达峰”政策对公	无	无

				议内容：《2021年度发展战略》。	司长远发展的影响。2、从长远来看，布局新的行业应考虑多样化。		
战略委员会			2021年05月24日	第八届董事会战略委员会第五次会议的会议内容：《关于使用自有资金进行现金管理的议案》。	无	无	无
战略委员会			2021年10月08日	第八届董事会战略委员会第六次会议的会议内容：《关于参股公司重组暨关联交易的议案》。	无	无	无
战略委员会			2021年10月13日	第八届董事会战略委员会第七次会议的会议内容：《关于全资子公司参与投资深圳和谐成长三期暨关联交易的议案》。	无	无	无
战略委员会			2021年12月16日	第八届董事会战略委员会第八次会议的会议内容：《关于2022年向银行申请授信额度并给予公司总经理和财务总监相应授权的议案》《关于变更公司名称、经营范围及修改<公司章程>的议案》。	无	无	无
薪酬与考核委	谢建平、黄灿	1	2021年04月	第八届董事会	调薪有利于促	无	无

员会	文、张一弛、胡必亮、冯渊，张一弛先生为主任。		28 日	薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议的会议内容：《四川双马 2021 年调薪方案》。	进公司薪酬体系的合理化，薪酬方案应根据薪酬体系、薪酬结构在不同职种、不同层级之间的差异性进行调整。		
提名委员会	谢建平、林栋梁、张一弛、胡必亮、冯渊，胡必亮先生为主任。	1	2021 年 03 月 16 日	第八届董事会提名委员会第二次会议的会议内容：《关于提名公司副总经理的议案》。	无	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	18
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	435
报告期末在职工的数量合计（人）	453
当期领取薪酬员工总人数（人）	453
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	182
销售人员	29
技术人员	133
财务人员	21
行政人员	88
合计	453
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	46
本科	99
大专	99
中专及其他	209
合计	453

## 2、薪酬政策

目前公司按照以下原则，提供行业内具有竞争力的薪酬，吸纳和留用优秀人才：（一）市场化：在行业内保持具有竞争力的薪酬水平，使之与公司在各地的市场地位相一致；（二）因岗而异：薪酬体现不同岗位在决策责任、影响范围、资格要求等方面的特性；（三）为卓越加薪：薪金和服务时间长短、学历高低没有必然关系，但是和工作质量和业绩，以及对公司的贡献密切相关；（四）均衡内外部报酬：关注薪酬等外部报酬的同时，亦不能忽略对工作的胜任感、成就感、责任感、个人成长等内部报酬；公司实行整体薪酬，整体薪酬包括现金薪酬和非现金薪酬，如：工资、奖金、津贴、保险、住房公积金、福利、特别表彰、培训及晋升机会、“安全第一”及“业绩导向”的文化等。

## 3、培训计划

报告期内，公司根据培训需求调研及员工个人发展计划，整合确定了2021年度培训计划和预算，共实施培训项目150余项，涉及的培训维度包括员工健康安全、管理及领导力、专业知识、学历提升、风险控制等领域。

结合公司战略定位和业务需求，从岗位能力出发，贴合职业路径发展特点，匹配相应的培训资源与课程。公司坚持做好培训项目的定期跟踪与复盘，确保培训效果的落地与转化。员工健康安全类培训旨在增强员工健康及自我防护意识和技能。在政策及内控管理方面，公司组织了证券法、内部控制、基金风控、内幕交易防控等专项学习。岗位专业知识提升方面，基于各职能部门的需求，匹配合适的线上及线下学习资源，激励员工自我学习，关注各业务板块、行业协会等发布的最新政策、信息等，帮助员工进行专业知识的更新迭代。公司持续强化行业研究与分享，坚持以研促投，同时通过开展基金估值、基金运营、基金投资、自律规则等各类型培训课程，提升团队的专业能力及整体素质，不断推动团队成长。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司执行的利润分配政策为公司章程的相关内容以及《股东回报规划（2021年-2023年）》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.40
分配预案的股本基数（股）	763,440,333
现金分红金额（元）（含税）	183,225,679.92
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	183,225,679.92
可分配利润（元）	1,993,912,982.04
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司第八届董事会第十七次会议审议通过了《2021 年度利润分配方案》。具体方案如下：依据德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2021 年审计报告，四川和谐双马股份有限公司 2021 年度母公司净利润为 40,831 万元，四川和谐双马股份有限公司 2021 年合并报表归属于上市公司股东的净利润为 98,873 万元。根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司按照母公司净利润的 10% 计提法定公积金 4,083 万元，提取任意盈余公积金 0 元，当年已分配利润为 16,032 万元，当年可供分配利润为 20,716 万元，再加上年初未分配利润 178,675 万元，截止 2021 年末母公司可供分配利润为 199,391 万元（合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能因四舍五入存在差异）。</p> <p>现公司拟以自有资金按总股本 763,440,333 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.4 元（含税），共计派发现金红利 183,225,679.92 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。</p>	

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》的要求，持续强化内部控制制度的建设，根据公司内控管理体系，对新成立的子公司及时建立各项内部管理制度，并根据各子公司的业务特点建立关键业务流程控制点，确保各项业务稳健开展。另外，在公司内部组织开展内控测试及风险评估，及时发现控制过程中存在的漏洞和缺陷，根据业务发展要求，修订、补充和完善相关程序文件及控制流程。同时，在报告期内，公司根据风险控制矩阵及风险清单开展了年度风险评估工作，对内外部风险进行了有效地识别、分析和评估，并制定风险应对方案。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期内，公司持续加强对子公司的管理，组织内部合规培训，将公司的管理要求传达至各子公司，将内控管理责任细化至各子公司的各个业务环节，力争实现内控的过程管理。公司对所有子公司全面建立了企业综合管理系统（ERP系统），健全财务管理体系，加强公司治理，强化组织机构建设及人员管理，同时完善了包括公司授权政策及业务控制程序在内的内控管理体系。公司制定发布了《向子公司委派董事、监事、高级管理人员的选任程序及职责》，以进一步提高对子公司的管控水平，并积极开展对子公司相关业务的内部审计工作。子公司的各项业务正常健康发展。报告期内，公司不存在因购买新增子公司的情况。

## 十五、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月30日
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> （巨潮资讯网）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一般缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，可能导致违反相关控制程序或产生一定经营风险。重要缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，可能导致严重违反集团管控或产生一定经济损失。重大缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，可能导致严重偏离集团战略目标或产生重大经济损失。	一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。重要缺陷：一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。
定量标准	一般缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报表错报≤财务报表重要性水平 20% (人民币 3,000,000 元) 重要缺陷：财务报表重要性水平 20% (人民币 3,000,000 元) < 由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报表错报≤财务报表重要性水平(人民币 15,000,000 元) 重大缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报表错报 > 财务报表重要性水平(人民币 15,000,000 元)	无
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)认为，四川和谐双马股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (巨潮资讯网)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及专门委员会实施细则等内部规章制度，对照专项治理自查清单的自查事项进行了自查，一共涉及七大方面共计119个问答，公司认真梳理填报，按时完成了专项自查工作。

通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》《证券法》《上市公司规范运作指引》《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大违规情形。公司仅存在以下两项需要整改的情况：

1、四川双马2018年至2020年存在部分董事、监事、高级管理人员未出席股东大会的情形。

整改说明：

随着疫情的缓解，公司将会要求全体董事、监事、高级管理人员按要求出席股东大会。确因特殊情况，无法出席的人员，需要严格办理请假手续。

2、四川双马存在2018年至2020年独立董事现场工作期限每年不足十日的情形。

整改说明：

随着疫情的缓解，公司将会依据业务经营特点，制定现场工作的机制，积极推动独立董事对上市公司进行现场调查，包括生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行，对重大投资、生产、建设项目进行实地调研，满足规范运作要求。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

双马宜宾严格遵守《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。

宜宾砺锋严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《大气污染防治法》等，执行《大气污染综合排放标准》（GB16297-1996中二级标准）。

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；

双马宜宾严格执行排污许可证制度，在排污许可范围内合法排污。

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

宜宾砺锋的固定污染排污登记备案编号为91511526MA68X0FF3G001X，登记备案时间是2021年07月02日，有效期至2026年07月01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	77.23mg/m <sup>3</sup>	GB 4915-2013, 400mg/m <sup>3</sup>	384.01 吨/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	8.29mg/m <sup>3</sup>	GB 4915-2013, 200mg/m <sup>3</sup>	44.71 吨/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	6.3mg/m <sup>3</sup>	GB 4915-2013, 30mg/m <sup>3</sup>	31.35 吨/年	350.78 吨/年（烟尘和颗粒物合计）	无
四川双马宜宾水泥制造	颗粒物	连续	2	窑头	4.12mg/m <sup>3</sup>	GB 4915-2013,	12.73 吨/年	350.78 吨/年（烟尘和	无

有限公司						30mg/m3		颗粒物合 计)	
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	6.68mg/m3	GB 4915-2013 20, 30mg/m3	22.93 吨/年	350.78 吨/ 年（烟尘和 颗粒物合 计）	无
宜宾砺锋建 材有限公司	颗粒物（一 般性粉尘）	连续	10	破碎、筛分 车间	18 mg/m3	GB16297-1 996, 120 mg/m3	0.272 吨 /2021 年第 四季度	无	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）：

双马宜宾生产工艺过程中产生的粉尘及烟尘处理全部采用的是布袋除尘器；生产废水全部回用生产车间循环使用，无外排；高噪声源设备安装隔音墙和消声器等降噪设施；降低氮氧化物采用的是SNCR降氮脱硝和分级燃烧，双马宜宾两条水泥窑均已实施了超低排放技术改造，实现了超低排放，氮氧化物排放总量降幅30%以上。双马宜宾各项环保设施运行稳定，各项排放指标符合国家排放标准。

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

#### 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；

双马宜宾的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和工业企业厂界环境噪声排放标准等相关规定，并及时获取合规的监测报告；自行监测情况通过国家或地方生态环境主管部门企业监测信息发布平台进行公开，同时，企业环境自行监测方案在当地生态环境保护局备案。

宜宾砺锋的环境监测方案严格按照（国标GB16157-1996）固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法，每季度进行监测，同时，企业环境自行监测方案在当地生态环境保护局备案。

#### 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；

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

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

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

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

(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，双马宜宾环保投入为620万元。

双马宜宾已实施了部分高噪声设备降噪治理、车间跑冒滴漏整治、部分环保设施改进、厂区栽种树木和水泥窑收尘器滤袋部分更换等。同时，双马宜宾在已实施的水泥窑污染物深度治理超低排放项目基础上做了优化，有效地降低了污染物的排放。双马宜宾加大污泥的处置量，解决了宜宾地区城市污水处理厂污泥的二次污染问题，为改善当地环境和新冠疫情防控做出了贡献。双马宜宾按季度足额缴纳2021年环境保护税119.90万元。

报告期内，宜宾砺锋环保投入为589.30万元。

宜宾砺锋实施了输送皮带全封闭、安装了袋式收尘器、对主机设备降噪治理、厂区栽种树木等，发货区新增喷淋装置，有效地降低了污染物的排放，为改善当地环境做出了贡献。宜宾砺锋按季度足额缴纳2021年环境保护税4302.87元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

双马宜宾通过采取以下措施实现减少碳排放：（1）改造水泥生产线二线的生料磨循环风机、头排风机、尾排风机变频器；（2）将水泥生产线二线的窑外风罗茨风机升级为空气悬浮罗茨风机；（3）水泥生产线二线智能优化控制系统上线，优化水泥生产线二线的两台生料磨挡料环，优化后产量提高5%以上，单位能耗进一步降低；（4）提高污泥处理量；（5）开发和使用酒糟、竹尾渣作为替代燃料，部分替代煤炭；（6）开发和使用建筑垃圾（陶瓷废料）作为水泥磨混合材，部分替代矿物原料；（7）淘汰落后高能电机，更换为高效电机；（8）优化脱硝系统，降低氨水单耗。

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。

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

其他应当公开的环境信息

无

上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

### (一) 建材生产业务相关履行社会责任情况

公司致力于企业与社会、环境的和谐发展，将安全放在首位，并坚持以客户为中心、重视员工的成长、注重与各利益相关方共同发展。为了全面实施可持续发展的理念，公司设立了如下五个主要关注点，分别是关注安全与健康、员工发展、节能减排和环境保护、关注客户及企业社会责任和社区发展。

#### 1、关注安全与健康

在健康与安全方面，公司根据国家相关安全法规政策，建立健全公司内部健康与安全管理体系。根据国家现阶段强调的“全员安全生产责任制”要求，公司组织了健康安全和人力资源管理团队进行了细化

的培训。在健康管理方面，报告期内通过开展运动会的形式，提倡并发动员工开展身体锻炼；组织员工定期体检，设置了健康专员动态跟踪员工的身体健康状况。

## 2、员工发展

为提升组织能力要求，关注人才梯队的建设与培养，在员工发展方面，公司分别开展了高级管理人员与专业技术人员的“学历提升”与“专业资格取证”项目，打通管理型人才与技术型人才的“双通道”晋升模式，激励员工在职业发展中追求卓越。线上与线下培训资源的整合，也为员工提供了更加灵活与多样化的学习方式。此外，通过人才盘点与能力矩阵评估，明确关键岗位的人员发展计划，持续优化企业的人才竞争力。

## 3、节能减排与环境保护

报告期内，公司严格执行国家环保政策和标准，采用有利于环境的先进生产技术、工艺和装备。公司下属水泥业务子公司的SNCR脱硝设施正常运行，双马宜宾水泥窑达到污染物深度治理B类排放标准，享受错峰优惠政策的同时有效地降低了污染物的排放。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。目前，双马宜宾为四川省经济和信息化厅认定的“绿色工厂”单位。

为了践行保护环境和创建绿色矿山的承诺，公司坚持不懈地进行矿山植被恢复，做到边开采边恢复，对于每一个开采中的矿山都编制了矿山植被复绿方案；公司同时重视水土保持，建设了完善的排水系统、边坡防护等水土保持设施。

在未来的一年中，公司将继续在节能、环境保护以及降低温室气体排放方面做出贡献。

## 4、关注客户

公司秉持绿色环保与可持续发展理念。公司不仅将安全生产和环境保护的理念贯穿到生产、发运、销售和服務的全流程当中，而且一直致力于扩大健康与安全文化的影响范围，每年组织大量的培训和研讨会，与供应商、客户、其他利益相关方一起分享安全管理方面的经验和知识，在安全生产和环保治理方面，公司已经成为区域内行业发展的典范。

## 5、企业社会责任和社区发展

2021年，公司积极响应政府号召，开展扶贫工作，捐赠水泥资助学校和周边村镇的基础设施建设。公司致力于成为一个负责任的优秀企业公民，通过各种方式与当地社区建立友好关系。同时，公司积极与媒体和政府合作，开展各项交流活动，分享经验；与合作伙伴、第三方、员工及家属共同组织“开放日”等活动，增进各利益相关方对公司文化的了解。

### （二）私募股权投资管理业务相关履行社会责任情况

公司秉持价值投资、长期投资、责任投资的理念，充分发挥自身平台和资源优势，将企业社会责任切实融入公司的发展战略和经营中，积极承担对各利益相关方的责任，努力实现与各利益相关方共同进步、和谐发展。

#### 1、坚持价值投资，支持科技创新

公司坚持科技导向、创新导向的投资理念，2021年，公司参与投资的专业化基金在芯片设计制造、消费电子、半导体设备、智能交通工具等投资领域投资了一批科技含量高、创新效益显著的企业，在支持科技创新方面发挥了积极的作用。

## 2、推动转型升级，助力行业破局

“十四五”规划和2035年远景目标纲要明确指出，要“促进数字技术与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，壮大经济发展新引擎”。2021年，公司参与投资的专业化基金在投资中注重挖掘产业链上下游资源配套与能力协调的项目，进而发挥资本力量，促进产业升级和经济结构调整，为产业发展注入新动能。

## 3、做产业提升赋能者，助力实体经济

为了更好地助力实体经济，公司始终追求高质量发展，在服务实体经济方面更好地发挥专业机构投资者作用。公司通过参与投资的和谐锦豫、和谐锦弘产业基金等，选择优质企业进行投资和管理，通过提升产业技术水平、转变业务发展模式、改善企业组织架构、挖掘新的增长点，推动企业变革和价值提升，在为公司创造收益的同时也助力了实体经济的高质量发展。

### （三）履行社会责任的其他情况

为支持我国高等教育和职业教育事业的发展，报告期内，公司子公司西藏锦合向北京师范大学“双一流”建设基金捐赠650万元，用以资助北京师范大学开展学科建设、人才培养、人才奖励、科学研究以及办学能力提升的各项工作。报告期内，为协助河南省渡过水患，西藏锦合向河南省新乡市慈善总工会等机构捐赠食品等50余万元物资。此外，报告期内，西藏锦合向拉萨堆龙德庆区残疾儿童捐赠了近6万元冬衣，传递温暖及关爱。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，双马宜宾向泸州市水潦彝族乡双山村小学捐赠水泥100吨，帮助修建学校基础设施；向珙县洛亥镇捐赠水泥40吨，帮助实施农业灌溉渠项目建设；向珙县底洞镇捐赠水泥20吨，帮助实施公共设施补短板项目建设。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京和谐恒源科技有限公司	其他承诺	为保证上市公司的独立运作，收购人和谐恒源及天津赛克环承诺本次要约收购完成后，四川双马将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，收购人和谐恒源及天津赛克环及其关联方与四川双马在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，四川双马拥有独立面向中国相关行业市场的经营能力。收购人和谐恒源及天津赛克环将按照《公司法》、《证券法》的	2016年08月19日	长期履行	该承诺正常履行中。

			相关规定，避免从事任何行为影响四川双马的经营独立性。			
	天津赛克环企业管理中心（有限合伙）	其他承诺	为保证上市公司的独立运作，收购人和谐恒源及天津赛克环承诺本次要约收购完成后，四川双马将继续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，收购人和谐恒源及天津赛克环及其关联方与四川双马在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，四川双马拥有独立面向中国相关行业市场的经营能力。收购人和谐恒源及天津赛克环将按照《公司法》、《证券法》的相关规定，避免从事任何行为影响四川双马的经营独立性。	2016年08月19日	长期履行	该承诺正常履行中。
	林栋梁	其他承诺	本次要约收购完成后，四川双马将继续	2016年08月19日	长期履行	该承诺正常履行中。

			<p>续保持完整的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，本人及本人控制的企业与四川双马在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开，四川双马拥有独立面向中国相关行业市场的经营能力。本人及本人控制的企业将按照《公司法》、《证券法》的相关规定，避免从事任何行为影响四川双马的经营独立性。</p>			
	北京和谐恒源科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1. 本次要约收购完成后，收购人及其关联方不会直接或间接从事任何与四川双马及其下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与四川双马及其</p>	2016年08月19日	长期履行	该承诺正常履行中。

		<p>下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的其他企业；2. 如收购人及其关联方获得的商业机会与四川双马及其下属公司主营业务发生实质性同业竞争或可能发生实质性同业竞争的，收购人将立即通知四川双马，并尽力将该商业机会给予四川双马，以避免与四川双马及下属公司形成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争，以确保四川双马及四川双马其他股东利益不受损害；3.收购人将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，收购人将依照相关法律法规、部门规章及规范性</p>			
--	--	---	--	--	--

			文件承担相应的法律责任。			
	天津赛克环企业管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 本次要约收购完成后，收购人及其关联方不会直接或间接从事任何与四川双马及其下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与四川双马及其下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的其他企业；2. 如收购人及其关联方获得的商业机会与四川双马及其下属公司主营业务发生实质性同业竞争或可能发生实质性同业竞争的，收购人将立即通知四川双马，并尽力将该商业机会给予四川	2016年08月19日	长期履行	该承诺正常履行中。

			双马，以避免与四川双马及下属公司形成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争，以确保四川双马及四川双马其他股东利益不受损害；3.收购人将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，收购人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。			
	林栋梁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 本次要约收购完成后，本人及本人控制的企业不会直接或间接从事任何与四川双马及其下属公司主要经营业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与四川双马及其下属公司主要经营	2016年08月19日	长期履行	该承诺正常履行中。

		<p>业务构成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争关系的其他企业; 2. 如本人及本人控制的企业获得的商业机会与四川双马及其下属公司主营业务发生实质性同业竞争或可能发生实质性同业竞争的, 本人及本人控制的企业将立即通知四川双马, 并尽力将该商业机会给予四川双马, 以避免与四川双马及下属公司形成实质性同业竞争或潜在实质性同业竞争, 以确保四川双马及四川双马其他股东利益不受损害; 3. 本承诺在本人作为四川双马实际控制人期间持续有效; 4. 本人及本人控制的企业将忠实履行上述承诺, 若不履行</p>			
--	--	---	--	--	--

			本承诺所赋予的义务和责任，本人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。			
	北京和谐恒源科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.在本次要约收购完成后，收购人及收购人的关联方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免减少与四川双马的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，收购人及收购人的关联方将遵循市场公正、公平、公开的原则，与四川双马依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及四川双马章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价	2016年08月19日	长期履行	该承诺正常履行中。

			公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移四川双马的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害四川双马及其他股东合法权益的行为。2. 收购人将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，收购人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。			
	天津赛克环企业管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.在本次要约收购完成后，收购人及收购人的关联方将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免减少与四川双马的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，收购人及收购人的关联方将遵循市场公正、	2016年08月19日	长期履行	该承诺正常履行中。

			公平、公开的原则，与四川双马依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及四川双马章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移四川双马的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害四川双马及其他股东合法权益的行为。2. 收购人将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，收购人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。			
	林栋梁	关于同业竞争、关联交易、资金占用	1. 在本次要约收购完成后，本人及本	2016年08月19日	长期履行	该承诺正常履行中。

		方面的承诺	<p>人的控制的 企业将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免减少与四川双马的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人的控制的企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与四川双马依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及四川双马章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移四川双马的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害四川双马及其他股东合</p>			
--	--	-------	--	--	--	--

			法权益的行为；2. 本承诺在本人作为四川双马实际控制人期间持续有效；3. 本人及本人的控制的企业将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。			
资产重组时所作承诺	LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	其他承诺	明确承诺不对四川双马的销售区域及投资机会区域进行约束或限定，对于任何商业机会，四川双马均可从自身利益出发进行独立判断、决策及实施。	2011年01月31日	长期履行	该承诺正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

本年度合并财务报表范围包括25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3家子公司，详见附注(八)“合并范围的变更”。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	

	彭金勇、马文颖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	彭金勇（4 年）、马文颖（2 年）

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本公司聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的财务报告审计机构和内部控制审计机构。相关审计费用合计为 200 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

1、2017年8月11日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了公司子公司西藏锦合向和谐锦豫提供管理服务并收取管理费用的关联交易。2020年8月10日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于子公司与和谐锦豫及和谐锦弘继续履行管理协议的关联交易议案》，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8月27日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于子公司与 SEG Holding 开展业务合作的关联交易议案》，并于2020年8月29日发布了《关于子公司与SEG Holding开展业务合作的关联交易公告》。

4、2021年2月2日，公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于对智慧出行基金增资暨关联交易的议案》，并于2021年2月4日发布了《关于对智慧出行基金增资暨关联交易的公告》。

5、2021年10月8日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于参股公司重组暨关联交易的议案》，并于2021年10月12日发布了《关于参股公司重组暨关联交易的公告》。

6、2021年10月13日，公司第八届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司参与投资深圳和谐成长三期暨关联交易的议案》，并于2021年10月14日发布了《关于全资子公司参与投资深圳和谐成长三期基金暨关联交易的公告》，该笔交易已经公司于2021年10月29日召开的2021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
第七届董事会第三十次会议决议公告	2020 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
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补充披露公告	2020 年 08 月 01 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第八届董事会第二次会议决议公告	2020 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于子公司与 SEG Holding 开展业务合作的关联交易公告	2020 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第八届董事会第五次会议决议公告	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于对智慧出行基金增资暨关联交易的公告	2021 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第八届董事会第十一次会议决议公告	2021 年 10 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于参股公司重组暨关联交易的公告	2021 年 10 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第八届董事会第十二次会议决议公告	2021 年 10 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于全资子公司参与投资深圳和谐成长三期基金暨关联交易的公告	2021 年 10 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021 年第一次临时股东大会决议公告	2021 年 10 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 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

租赁情况说明

详见附注（七）47 租赁负债

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 购买保本型理财产品

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	5,000	5,000	0	0
合计		5,000	5,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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、其他重大事项的说明

适用  不适用

同“十四、重大关联交易 7、其他重大关联交易”。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求  
报告期内，公司生产经营过程中未发生重大安全事故。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

同“十四、重大关联交易 7、其他重大关联交易”。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份（离职高管锁定股）	3,740	0.00%	0	0	0	-3,740	-3,740	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	3,740	0.00%	0	0	0	-3,740	-3,740	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	3,740	0.00%	0	0	0	-3,740	-3,740	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	763,436,593	100.00%	0	0	0	3,740	3,740	763,440,333	100.00%
1、人民币普通股	763,436,593	100.00%	0	0	0	3,740	3,740	763,440,333	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
许昌龙	3,740	0	3,740	0	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	3,740	0	3,740	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	37,476	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,564	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押、标记或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	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%	202,446,0 32	0	0	202,446,0 32	质押	141,711,245
天津赛克环企业 管理中心（有限合 伙）	境内非国有法人	25.00%	190,877,0 24	0	0	190,877,0 24		0
LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	境外法人	17.55%	133,952,7 61	0	0	133,952,7 61		0
香港中央结算有 限公司	境外法人	0.90%	6,905,184	4,255,272	0	6,905,184		0
中国工商银行股 份有限公司—广 发多因子灵活配 置混合型证券投 资基金	其他	0.69%	5,253,787	5,253,787	0	5,253,787		0
中国银行股份有 限公司—嘉实金 融精选股票型发 起式证券投资基金	其他	0.54%	4,119,719	4,119,719	0	4,119,719		0
全国社保基金四 一四组合	其他	0.46%	3,500,000	3,500,000	0	3,500,000		0
胡燕英	境内自然人	0.45%	3,419,000	85,400	0	3,419,000		0
嘉实基业长青股 票型养老金产品 —中国工商银行 股份有限公司	其他	0.43%	3,292,141	329,2141	0	3,292,141		0
薛红新	境内自然人	0.42%	3,186,000	-314,000	0	3,186,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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							

	<p>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%。</p>		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>2016年8月19日，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》之一，鉴于天津赛克环以协议受让的方式取得四川双马25%股份，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。</p>		
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无		
前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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
香港中央结算有限公司	6,905,184	人民币普通股	6,905,184
中国工商银行股份有限公司—广发	5,253,787	人民币普通股	5,253,787

多因子灵活配置混合型证券投资基金			
中国银行股份有限公司—嘉实金融精选股票型发起式证券投资基金	4,119,719	人民币普通股	4,119,719
全国社保基金四一四组合	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
胡燕英	3,419,000	人民币普通股	3,419,000
嘉实基业长青股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	3,292,141	人民币普通股	3,292,141
薛红新	3,186,000	人民币普通股	3,186,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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 33,928,755 股；胡燕英共持有公司股票 3,419,000 股，均通过信用证券账户持有；薛红新共持有公司股票 3,186,000 股，其中通过信用证券账户持有 2,700,000 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京和谐恒源科技有限公司	谢建平	2012 年 11 月 14 日	91110101057359081J	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

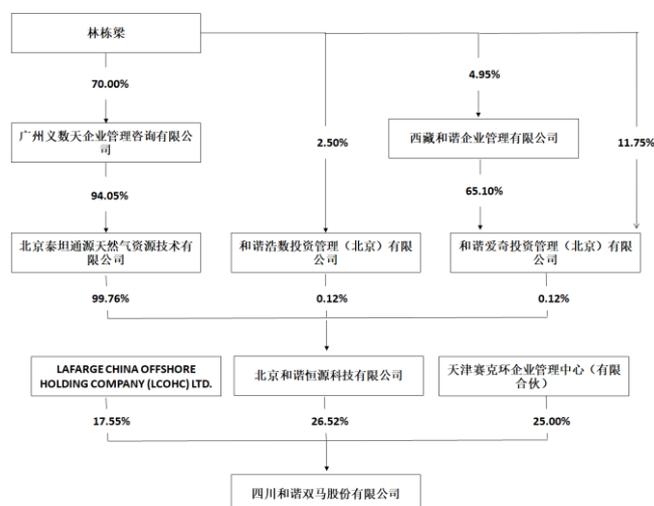
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林栋梁	本人	中国	否
主要职业及职务	请参见本报告“第四节 公司治理 五、董事、监事和高级管理人员情况 2、任职情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

□ 适用 √ 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
LAFARGE CHINA OFFSHORE HOLDING COMPANY (LCOHC) LTD.	董事 Chi Sing Ho	1997 年 04 月 16 日	250,000.00 美元	投资管理
天津赛克环企业管理中心（有限合伙）。	林栋梁	2016 年 03 月 07 日	350,001.00 万元	企业管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	德师报(审)字(22)第 P03038 号
注册会计师姓名	彭金勇、马文颖

审计报告正文

德师报(审)字(22)第P03038号

(第1页，共5页)

四川和谐双马股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了四川和谐双马股份有限公司(以下简称“四川和谐双马”)的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川和谐双马 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于四川和谐双马，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## 1. 销售收入确认

如财务报表附注(七)61所述, 2021年度, 四川和谐双马合并财务报表中列报的营业收入为人民币1,223,803,218.22元, 其中, 水泥及骨料销售收入为人民币930,397,774.41元, 占营业收入总额的76.03%。四川和谐双马的水泥销售主要分为客户工厂提货类型的销售和包送类型的销售, 在商品的控制权已转移至客户时确认销售收入。由于销售收入对于合并财务报表整体的重要性, 并且存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险, 我们将水泥销售收入的发生确定为合并财务报表审计的关键审计事项。

针对上述关键审计事项, 我们执行的审计程序主要包括:

1. 测试与收入确认相关的关键内部控制运行的有效性。
2. 获取水泥销售的标准合同以及与主要客户签订的水泥销售合同, 识别与商品的控制权转移相关的合同条款与条件, 评估水泥销售收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求。
3. 执行分析程序, 将本年按产品品种和月份分类的销售收入与上年可比金额进行比较, 结合市场及行业趋势等因素, 分析收入变动的合理性。
4. 选取样本执行细节测试, 检查与水泥销售收入确认相关的支持性文件, 包括销售合同、发票、水泥运出库的过磅单、包送客户签收确认的过磅单及系统下单记录等, 评估收入确认是否符合收入确认会计政策。

## 2. 联营企业投资组合公允价值计量

如财务报表附注(七)17所述, 四川和谐双马持有对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”)与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”)的投资。和谐锦弘及和谐锦豫持有多项投资组合, 并按公允价值计量其投资组合中的投资。考虑到联营企业投资收益对合并财务报表整体的重要性、估值过程中使用的估值技术和关键参数涉及管理层的重大判断和假设, 我们将联营企业投资组合公允价值计量识别为关键审计事项。

针对上述关键审计事项, 我们执行的审计程序主要包括:

1. 了解估值过程中的相关控制, 包括管理层对适用的估值方法及使用的估值假设的复核及批准;
2. 评估管理层聘请的第三方评估机构的客观性、独立性和胜任能力;
3. 利用内部估值专家的协助, 针对选取的样本, 评价估值技术的适当性, 复核管理层及第三方评估机构的评估结果, 将关键参数与市场数据及其他支持性证据进行核对以考虑其合理性。

## 四、其他信息

四川和谐双马管理层对其他信息负责。其他信息包括四川和谐双马年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者是否存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

四川和谐双马管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估四川和谐双马的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算四川和谐双马、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四川和谐双马的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可

能导致对四川和谐双马的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致四川和谐双马不能持续经营。

(5)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映交易和事项。

(6)就四川和谐双马中实体或者业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：彭金勇  
(项目合伙人)

中国·上海

中国注册会计师：马文颖

2022年4月28日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：四川和谐双马股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	690,349,962.05	1,391,763,465.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	451,454,990.87	70,160,708.33
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,387,149.22	2,627,509.36
应收款项融资	41,640,930.65	80,752,647.41
预付款项	12,577,945.29	9,895,967.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,764,993.80	99,266,138.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	64,249,962.88	30,746,648.53
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	657,726.07	64,329.81
流动资产合计	1,324,083,660.83	1,685,277,414.60
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	3,274,116,605.83	2,176,632,691.23
其他权益工具投资	156,000.00	156,000.00
其他非流动金融资产	1,018,777,469.57	204,165,252.89
投资性房地产		
固定资产	754,933,893.16	681,517,308.68
在建工程	129,477.92	45,423,653.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,657,918.15	
无形资产	94,223,418.32	46,837,574.10
开发支出		1,265,630.24
商誉		
长期待摊费用	2,201,564.98	1,283,075.94
递延所得税资产	962,760.75	3,408,873.11
其他非流动资产	1,152,059.69	671,092,163.01
非流动资产合计	5,166,311,168.37	3,831,782,222.74
资产总计	6,490,394,829.20	5,517,059,637.34
流动负债：		
短期借款	24,400,000.00	39,385,643.11
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	92,705,193.97	81,760,001.74
应付账款	55,219,989.64	45,229,291.60
预收款项		
合同负债	116,117,804.92	111,617,609.23
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	38,925,220.47	30,495,771.61
应交税费	17,326,073.66	40,671,670.07
其他应付款	40,534,583.96	45,953,218.54
其中：应付利息	29,686.70	28,712.63
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,696,241.96	
其他流动负债	8,995,780.46	8,970,131.73
流动负债合计	399,920,889.04	404,083,337.63
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	12,189,201.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,176,549.84	2,281,976.72
递延收益	551,250.00	596,250.00
递延所得税负债	133,552,098.46	28,811,136.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	153,469,099.30	31,689,363.25
负债合计	553,389,988.34	435,772,700.88
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	1,056,592,140.21	1,029,422,084.47
减：库存股		

其他综合收益	-1,964,376.73	-939,667.81
专项储备		
盈余公积	306,970,335.89	266,138,869.31
一般风险准备		
未分配利润	3,791,595,168.84	3,004,014,854.60
归属于母公司所有者权益合计	5,916,633,601.21	5,062,076,473.57
少数股东权益	20,371,239.65	19,210,462.89
所有者权益合计	5,937,004,840.86	5,081,286,936.46
负债和所有者权益总计	6,490,394,829.20	5,517,059,637.34

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	293,357,724.96	1,159,716,453.46
交易性金融资产	451,454,990.87	70,160,708.33
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,008,242.92	931,505.75
应收款项融资		
预付款项		54,741.25
其他应收款	61,468,430.32	82,751,532.86
其中：应收利息		
应收股利	15,000,000.00	
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	2,482,798,808.69	1,758,687,298.00
流动资产合计	3,290,088,197.76	3,072,302,239.65
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	1,624,959,786.99	949,320,471.61
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	966,781.65	1,526,474.64
在建工程		7,425.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,763,467.83	
无形资产	1,456,227.97	2,074,225.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	158,256.92	211,415.48
递延所得税资产		
其他非流动资产		645,000,000.00
非流动资产合计	1,629,304,521.36	1,598,140,012.47
资产总计	4,919,392,719.12	4,670,442,252.12
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	1,440,415.73	1,434,560.30
应交税费	741,257.66	570,448.48
其他应付款	3,313,511.05	4,301,837.12
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	575,769.81	
其他流动负债		

流动负债合计	6,070,954.25	6,306,845.90
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	1,194,162.77	
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	1,194,162.77	
负债合计	7,265,117.02	6,306,845.90
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	1,850,698,078.07	1,850,698,078.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	304,076,208.99	263,244,742.41
未分配利润	1,993,912,982.04	1,786,752,252.74
所有者权益合计	4,912,127,602.10	4,664,135,406.22
负债和所有者权益总计	4,919,392,719.12	4,670,442,252.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,223,803,218.22	1,472,723,613.28
其中：营业收入	1,223,803,218.22	1,472,723,613.28

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	789,822,728.37	899,656,837.73
其中：营业成本	630,032,104.32	785,276,599.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,402,489.70	15,654,567.14
销售费用	18,866,926.48	16,386,506.49
管理费用	123,278,501.05	102,836,964.36
研发费用	33,755,499.13	9,232,411.83
财务费用	-27,512,792.31	-29,730,211.23
其中：利息费用	9,309,620.12	4,804,813.13
利息收入	37,175,955.77	35,623,490.25
加：其他收益	16,583,074.70	28,894,834.18
投资收益（损失以“-”号填 列）	348,565,247.10	188,436,299.34
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	340,966,540.29	40,213,197.64
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	350,535,094.57	79,502,086.30
信用减值损失（损失以“-”号填 列）		3,099.19
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		-158,942.64

资产处置收益(损失以“-”号填列)	-662,330.56	-169,463.37
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,149,001,575.66	869,574,688.55
加: 营业外收入	794,229.51	113,981,119.29
减: 营业外支出	9,393,854.31	1,879,957.14
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,140,401,950.86	981,675,850.70
减: 所得税费用	154,986,923.35	93,350,071.55
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	985,415,027.51	888,325,779.15
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	985,415,027.51	888,325,779.15
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.归属于母公司股东的净利润	988,734,250.75	888,754,407.86
2.少数股东损益	-3,319,223.24	-428,628.71
六、其他综合收益的税后净额	-1,024,708.92	1,242,806.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,024,708.92	1,242,806.08
(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	-1,024,708.92	1,242,806.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,279,075.43	
2.其他债权投资公允价值变动	254,366.51	1,242,806.08
3.金融资产重分类计入其他		

综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	984,390,318.59	889,568,585.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	987,709,541.83	889,997,213.94
归属于少数股东的综合收益总额	-3,319,223.24	-428,628.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.30	1.16
（二）稀释每股收益	1.30	1.16

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	8,908,185.13	11,378,572.37
减：营业成本	517,920.31	2,181,586.17
税金及附加	738,190.27	862,906.53
销售费用		
管理费用	14,831,569.36	19,725,735.18
研发费用		357,267.59
财务费用	-27,175,519.84	-24,422,701.30
其中：利息费用	79,596.02	
利息收入	27,283,846.72	24,453,397.53
加：其他收益	24,492.93	50,330.20
投资收益（损失以“—”号填列）	388,615,795.06	1,098,923,806.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-15,190,684.62	-10,641,624.25

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,372,632.89	151,611.63
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）		-38,534.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	410,008,945.91	1,111,760,991.79
加：营业外收入	48,717.69	
减：营业外支出	1,742,997.79	65,397.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	408,314,665.81	1,111,695,594.05
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	408,314,665.81	1,111,695,594.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	408,314,665.81	1,111,695,594.05
（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	408,314,665.81	1,111,695,594.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.530	1.460
（二）稀释每股收益	0.530	1.460

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	1,207,776,758.74	1,401,151,403.91
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	16,603,445.12	22,931,585.99
收到其他与经营活动有关的现金	48,764,432.10	52,050,544.91

经营活动现金流入小计	1,273,144,635.96	1,476,133,534.81
购买商品、接受劳务支付的现金	422,317,189.43	512,093,814.67
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	155,470,358.84	135,328,433.49
支付的各项税费	157,403,388.18	150,680,915.12
支付其他与经营活动有关的现金	96,738,041.66	77,010,883.11
经营活动现金流出小计	831,928,978.11	875,114,046.39
经营活动产生的现金流量净额	441,215,657.85	601,019,488.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,160,998,007.00	892,038,837.29
取得投资收益收到的现金	28,691,181.53	182,021,304.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	408,900.80	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	36,301,224.54	729,381,392.41
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,226,399,313.87	1,803,441,534.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,729,432.40	92,589,436.18
投资支付的现金	2,112,550,000.00	1,531,606,728.73
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	2,214,279,432.40	1,624,196,164.91
投资活动产生的现金流量净额	-987,880,118.53	179,245,369.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,480,000.00	19,110,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资	4,480,000.00	19,110,000.00

收到的现金		
取得借款收到的现金	102,960,707.49	52,841,118.64
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	107,440,707.49	71,951,118.64
偿还债务支付的现金	104,366,505.38	13,455,475.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,097,836.34	73,729,608.10
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	7,652,978.47	
筹资活动现金流出小计	274,117,320.19	87,185,083.63
筹资活动产生的现金流量净额	-166,676,612.70	-15,233,964.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,189.65	
五、现金及现金等价物净增加额	-713,342,263.03	765,030,893.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,368,106,321.80	603,075,428.79
六、期末现金及现金等价物余额	654,764,058.77	1,368,106,321.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	9,369,055.16	21,672,363.53
收到的税费返还	24,492.93	
收到其他与经营活动有关的现金	85,921,767.08	12,672,704.60
经营活动现金流入小计	95,315,315.17	34,345,068.13
购买商品、接受劳务支付的现金	467,414.84	765,924.42
支付给职工以及为职工支付的现金	7,431,727.23	12,488,730.38
支付的各项税费	7,999,254.27	4,000,869.79
支付其他与经营活动有关的现金	58,613,794.84	10,009,147.42
经营活动现金流出小计	74,512,191.18	27,264,672.01
经营活动产生的现金流量净额	20,803,123.99	7,080,396.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,053,000,000.00	686,000,000.00

取得投资收益收到的现金	373,215,337.53	903,023,968.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	939.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	36,301,224.54	754,841,714.66
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,462,517,501.07	2,343,865,683.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,894.76	341,764.11
投资支付的现金	2,134,200,000.00	1,185,302,595.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	45,830,000.00	215,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,180,076,894.76	1,400,644,359.97
投资活动产生的现金流量净额	-717,559,393.69	943,221,323.56
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	160,322,469.93	73,290,253.51
支付其他与筹资活动有关的现金	625,614.24	
筹资活动现金流出小计	160,948,084.17	73,290,253.51
筹资活动产生的现金流量净额	-160,948,084.17	-73,290,253.51
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	-857,704,353.87	877,011,466.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,142,144,621.49	265,133,155.32
六、期末现金及现金等价物余额	284,440,267.62	1,142,144,621.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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				1,029,422,084.47		-939,667.81		266,138,869.31		3,004,014,854.60		5,062,076,473.57	19,210,462.89	5,081,286.936.46
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	763,440,333.00				1,029,422,084.47		-939,667.81		266,138,869.31		3,004,014,854.60		5,062,076,473.57	19,210,462.89	5,081,286.936.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					27,170,055.74		-1,024,708.92		40,831,466.58		787,580,314.24		854,557,127.64	1,160,776.76	855,717,904.40
（一）综合收益总额							-1,024,708.92				988,734,250.75		987,718,228.04	-3,319,223.24	984,390,318.59
（二）所有者投入和减少资本					27,170,055.74								27,161,369.53	4,480,000.00	31,650,055.74
1. 所有者投入的普通股													0.00	4,480,000.00	4,480,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		
4. 其他					27,170,055.74								27,170,055.74		27,170,055.74

(三)利润分配								40,831,466.58		-201,153,936.51		-160,322,469.93		-160,322,469.93
1. 提取盈余公积								40,831,466.58		-40,831,466.58		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配										-160,322,469.93		-160,322,469.93		-160,322,469.93
4. 其他												0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转												0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他												0.00		0.00
(五)专项储备												0.00		0.00
1. 本期提取								12,464,774.00				12,464,774.00		12,464,774.00
2. 本期使用								-12,464,774.00				-12,464,774.00		-12,464,774.00
(六)其他												0.00		0.00
四、本期期末余额	763,440.33				1,056,592.14		-1,964,376.73	306,970,335.		3,791,595.16		5,916,633.60	20,371,239.6	5,937,004.84

	3.00				0.21				89		8.84		1.21	5	0.86
--	------	--	--	--	------	--	--	--	----	--	------	--	------	---	------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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															0.00
前期差错更正															0.00
同一控制下企业合并															0.00
其他															0.00
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）					36,596,603.06		1,569,218.94	-688,206.49	111,169,559.41		704,294,576.48		852,941,751.40	16,408,291.05	869,350,042.45
（一）综合收益总额							1,242,806.08				888,754,407.86		889,997,213.94	-428,628.71	889,568,585.23
（二）所有者投入和减少资本					36,596,603.06		326,412.86	-688,206.49					36,234,809.43	16,836,919.76	53,071,729.19
1. 所有者投入的普通股													0.00	19,110,000.00	19,110,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益													0.00		0.00

的金额															
4. 其他					36,596,603.06		326,412.86	-688,206.49					36,234,809.43	-2,273,080.24	33,961,729.19
(三) 利润分配									111,169,559.41		-184,459,831.38		-73,290,271.97		-73,290,271.97
1. 提取盈余公积									111,169,559.41		-111,169,559.41		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-73,290,271.97		-73,290,271.97		-73,290,271.97
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取								14,473,049.67					14,473,049.67		14,473,049.67
2. 本期使用								-14,473,049.67					-14,473,049.67		-14,473,049.67

							67					67		,049.67	
(六) 其他												0.00		0.00	
四、本期期末余额	763,440,333.00				1,029,422,084.47		-939,667.81	0.00	266,138,869.31		3,004,014,854.60		5,062,076,473.57	19,210,462.89	5,081,286,936.46

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	763,440,333.00				1,850,698,078.07					263,244,742.41	1,786,752,252.74		4,664,135,406.22
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	763,440,333.00				1,850,698,078.07	0.00	0.00	0.00		263,244,742.41	1,786,752,252.74		4,664,135,406.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										40,831,466.58	207,160,729.30		247,992,195.88
（一）综合收益总额											408,314,665.81		408,314,665.81
（二）所有者投入和减少资本													0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益													0.00

的金额												
4. 其他												0.00
(三) 利润分配									40,831,466.58	-201,153,936.51		-160,322,469.93
1. 提取盈余公积									40,831,466.58	-40,831,466.58		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-160,322,469.93		-160,322,469.93
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	763,440,333.00				1,850,698,078.07	0.00	0.00	0.00	304,076,208.99	1,993,912,982.04		4,912,127,602.10

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度
----	----------

	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				152,075,183.00	859,516,490.07		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	763,440,333.00				1,850,698,059.61				152,075,183.00	859,516,490.07	0.00	3,625,730,065.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					18.46				111,169,559.41	927,235,762.67		1,038,405,340.54
(一)综合收益总额										1,111,695,594.05		1,111,695,594.05
(二)所有者投入和减少资本					18.46							18.46
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他					18.46							18.46
(三)利润分配									111,169,559.41	-184,459,831.38		-73,290,271.97
1. 提取盈余公积									111,169,559.41	-111,169,559.41		
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				1,850,698,078.07				263,244,742.41	1,786,752,252.74		4,664,135,406.22

### 三、公司基本情况

四川和谐双马股份有限公司(以下简称“本公司”)原名“四川双马水泥股份有限公司”，是经四川省人民政府以川府函(1998)505号文批准，于1998年10月20日在四川省江油市二郎庙镇注册成立的股份有限公司。本公司总部位于四川省江油市二郎庙镇。本公司作为一家从事产业投资及管理 and 股权投资基金管理的上市公司，目前主要管理的资产包括建材生产制造企业及股权投资基金管理公司。

经2022年第一次临时股东大会批准，本公司名称变更为四川和谐双马股份有限公司，于2022年2月16日完成工商登记变更手续。

本公司的母公司及合并财务报表于2022年4月28日已经本公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围包括25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3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

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。

### 2、持续经营

本集团对自2021年12月31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2021年12月31日的母公司及合并财务状况以及2021年度的母公司及合并经营成果、母公司及合并股东权益变动和母公司及合并现金流量。

### 2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

## 5、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。

## 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

### 9.1 外币业务

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，本集团在实际应用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、已发生信用减值的应收款项在单项资产的基础上确定其信用损失，除此之外的应收账款、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(三)9.4.1.2)，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。

##### 9.4.1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

### 10.1 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。

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

### 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摊销,计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

### 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

## 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	2.50-5.00
机器设备	年限平均法	5-30	0-10	3.33-20.00
电子及其他设备	年限平均法	3-20	0-10	5.00-33.33
运输设备	年限平均法	5-10	0-10	10.00-20.00

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。

### 24.3其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固

定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

### (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

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

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

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

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

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

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长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命确定的无形资产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。

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

除与合同成本相关的资产减值损失外，上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。与合同成本相关的资产计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变

化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 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2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

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

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

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

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

#### 35.1.1 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对办公场地的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### 35.1.2 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会

计处理：

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

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

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

### 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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

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

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

1. 水泥及骨料销售；
2. 私募股权投资管理费收入。

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，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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

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

按收入类型具体的收入确认原则如下：

### 39.1水泥及骨料销售

本集团的水泥及骨料销售一般分为客户工厂提货及包送两类。对于客户工厂提货类型的销售，根据销售合同的约定，在水泥及骨料被运出厂门并经提货方确认过磅单时，水泥及骨料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及骨料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)水泥及骨料商品运出厂门并经提货方确认过磅单；(3)相关的经济利益很可能流入本集团。对于包送类型的销售，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，水泥及骨料对应的控制权即转移予客户，故本集团对包送类型的水泥及骨料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)水泥及骨料送达客户指定地点，并取得经对方签署确认的过磅单；(3)相关的经济利益很可能流入本集团。

### 39.2私募股权投资管理费收入

私募股权投资管理费是指就基金按所管理资本认缴额的固定百分比收取的与管理服务有关的费用。与私募股权投资管理相关的服务已经提供，管理费收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团时，确认私募股权投资管理费收入的实现。

## **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

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

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

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

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

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

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

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

### 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，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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### 42.1.1 租赁的分拆

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

### 42.1.2 短期租赁和低价值资产租赁

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

### 42.1.3 租赁变更

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

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

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

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

## (2) 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

### 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>新租赁准则</p> <p>本集团自2021年1月1日(“首次执行日”)起执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号—租赁》(以下简称“新租赁准则”,修订前的租赁准则简称“原租赁准则”)。新租赁准则完善了租赁的定义,增加了租赁的识别、分拆和合并等内容;取消承租人经营租赁和融资租赁的分类,要求在租赁期开始日对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债,并分别确认折旧和利息费用;改进了承租人对租赁的后续计量,增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理,并增加了相关披露要求。此外,也丰富了出租人的披露内容。</p>	<p>按国家规定进行的调整</p>	

对于首次执行日前已存在的合同,本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### 本集团作为承租人

本集团根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的除低价值资产租赁外的经营租赁,本集团根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
  - 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
  - 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
  - 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
  - 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。
- 对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，根据与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

本集团于2021年1月1日确认租赁负债人民币14,651,427.75元（含一年内到期的租赁负债）、使用权资产人民币14,990,411.98元。对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率为3.85%至4.65%。

本集团于2021年1月1日确认的租赁负债与2020年度财务报表中披露的重大经营租赁承诺的差额信息如下：

单位：人民

币元

项目	2021年1月1日
<b>一、2020年12月31日经营租赁承诺</b>	21,833,407.02
减：已签订尚未执行的租赁承诺	5,821,893.00
按首次执行日增量借款利率折现计算的租赁负债	14,651,427.75
<b>二、2021年1月1日租赁负债</b>	14,651,427.75
其中：流动负债	4,246,390.90
非流动负债	10,405,036.85

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

单位：人民

币元

项目	注	2021年1月1日
<b>使用权资产：</b>		
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产		14,651,427.75
重分类预付租金	1	338,984.23
合计：		14,990,411.98

注1：本集团租赁房屋的预付租金于2020年12月31日作为预付款项列报。首次执行日，将其重分类至使用权资产。

2021年1月1日使用权资产按类别披露如下：

项目	注	2021年1月1日
房屋及建筑物		12,788,822.96
土地及停车场		1,585,587.37
运输设备		616,001.65
合计：		14,990,411.98

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行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  不适用

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	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,391,763,465.19	1,391,763,465.19	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	70,160,708.33	70,160,708.33	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,627,509.36	2,627,509.36	
应收款项融资	80,752,647.41	80,752,647.41	
预付款项	9,895,967.02	9,556,982.79	-338,984.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	99,266,138.95	99,266,138.95	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	30,746,648.53	30,746,648.53	
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	64,329.81	64,329.81	
流动资产合计	1,685,277,414.60	1,684,938,430.37	-338,984.23
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	2,176,632,691.23	2,176,632,691.23	
其他权益工具投资	156,000.00	156,000.00	
其他非流动金融资产	204,165,252.89	204,165,252.89	
投资性房地产			
固定资产	681,517,308.68	681,517,308.68	
在建工程	45,423,653.54	45,423,653.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,990,411.98	14,990,411.98
无形资产	46,837,574.10	46,837,574.10	
开发支出	1,265,630.24	1,265,630.24	
商誉			
长期待摊费用	1,283,075.94	1,283,075.94	
递延所得税资产	3,408,873.11	3,408,873.11	
其他非流动资产	671,092,163.01	671,092,163.01	
非流动资产合计	3,831,782,222.74	3,831,782,222.74	
资产总计	5,517,059,637.34	5,531,711,065.09	14,651,427.75
流动负债：			
短期借款	39,385,643.11	39,385,643.11	
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	81,760,001.74	81,760,001.74	
应付账款	45,229,291.60	45,229,291.60	
预收款项			
合同负债	111,617,609.23	111,617,609.23	
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	30,495,771.61	30,495,771.61	
应交税费	40,671,670.07	40,671,670.07	
其他应付款	45,953,218.54	45,953,218.54	
其中：应付利息	28,712.63	28,712.63	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动 负债		4,246,390.90	4,246,390.90
其他流动负债	8,970,131.73	8,970,131.73	
流动负债合计	404,083,337.63	408,329,728.53	4,246,390.90
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		10,405,036.85	10,405,036.85
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,281,976.72	2,281,976.72	
递延收益	596,250.00	596,250.00	

递延所得税负债	28,811,136.53	28,811,136.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,689,363.25	31,689,363.25	
负债合计	435,772,700.88	450,424,128.63	14,651,427.75
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	1,029,422,084.47	1,029,422,084.47	
减：库存股			
其他综合收益	-939,667.81	-939,667.81	
专项储备			
盈余公积	266,138,869.31	266,138,869.31	
一般风险准备			
未分配利润	3,004,014,854.60	3,004,014,854.60	
归属于母公司所有者权益合计	5,062,076,473.57	5,062,076,473.57	
少数股东权益	19,210,462.89	19,210,462.89	
所有者权益合计	5,081,286,936.46	5,081,286,936.46	
负债和所有者权益总计	5,517,059,637.34	5,531,711,065.09	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,159,716,453.46	1,159,716,453.46	
交易性金融资产	70,160,708.33	70,160,708.33	
衍生金融资产		0.00	
应收票据		0.00	
应收账款	931,505.75	931,505.75	
应收款项融资		0.00	
预付款项	54,741.25	2,606.73	-52,134.52
其他应收款	82,751,532.86	82,751,532.86	
其中：应收利息		0.00	

应收股利		0.00	
存货		0.00	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	1,758,687,298.00	1,758,687,298.00	
流动资产合计	3,072,302,239.65	3,072,250,105.13	-52,134.52
非流动资产：			
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资	949,320,471.61	949,320,471.61	
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	
固定资产	1,526,474.64	1,526,474.64	
在建工程	7,425.74	7,425.74	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		2,368,085.32	2,368,085.32
无形资产	2,074,225.00	2,074,225.00	
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用	211,415.48	211,415.48	
递延所得税资产		0.00	
其他非流动资产	645,000,000.00	645,000,000.00	
非流动资产合计	1,598,140,012.47	1,600,508,097.79	2,368,085.32
资产总计	4,670,442,252.12	4,672,758,202.92	2,315,950.80
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	1,434,560.30	1,434,560.30	
应交税费	570,448.48	570,448.48	
其他应付款	4,301,837.12	4,301,837.12	
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动 负债		546,018.26	546,018.26
其他流动负债		0.00	
流动负债合计	6,306,845.90	6,852,864.16	546,018.26
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		1,769,932.54	1,769,932.54
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益		0.00	
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计		0.00	
负债合计	6,306,845.90	8,622,796.70	2,315,950.80
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	1,850,698,078.07	1,850,698,078.07	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	263,244,742.41	263,244,742.41	
未分配利润	1,786,752,252.74	1,786,752,252.74	
所有者权益合计	4,664,135,406.22	4,664,135,406.22	
负债和所有者权益总计	4,670,442,252.12	4,672,758,202.92	2,315,950.80

调整情况说明

#### (4) 2021年起首次执行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

### 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注（三）所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

#### 会计估计所采用的关键假设和不确定因素

### 联营企业投资组合公允价值计量

本集团作为有限合伙人和普通合伙人投资了义乌和谐锦弘股权投资合伙企业(以下简称“和谐锦弘”)与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”)。根据管理层的评估,本集团将和谐锦弘及和谐锦豫作为联营企业,以权益法进行后续计量。和谐锦弘和和谐锦豫持有多项投资组合,并按公允价值计量其投资组合中的投资。对于存在活跃市场的金融工具,本集团以活跃市场中的报价确定其公允价值;对于不存在活跃市场的金融工具,本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括参考熟悉情况并且自愿交易的各方最新进行的市场交易适用的价格,参考实质上相同的其他金融工具的当前公允价值。在估值时,本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法获取或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

### 金融工具公允价值计量

本集团交易性金融资产和其他非流动金融资产在财务报表中按公允价值计量，上述公允价值评估包含多项假设，倘未来事项与该假设不符，可能导致公允价值的重大调整。

## 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%
	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。根据《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），上述西部大开发税收政策自2021年1月1日至2030年12月31

日继续执行。

根据西藏自治区人民政府于2021年4月7日发布的藏政发[2021]9号《关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》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2021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。

根据西藏自治区人民政府于2021年4月7日发布的藏政发[2021]9号《关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》，西藏锦旭创业投资管理有限公司(以下简称“西藏锦旭公司”)、西藏锦兴创业投资管理有限公司(以下简称“西藏锦兴公司”)、西藏锦凌创业投资管理有限公司(以下简称“西藏锦凌公司”)、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”)2021年享受民族自治地区的税收优惠政策，执行15%的企业所得税税率。

### 3、其他

本公司及本公司之子公司双马宜宾公司、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%。

本集团部分从事骨料业务的子公司，其产品销售按照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
库存现金	1,000.00	30.00
银行存款	654,763,058.77	1,368,106,291.80
其他货币资金	35,585,903.28	23,657,143.39
合计	690,349,962.05	1,391,763,465.19

其他说明

注：其他货币资金主要系基于实际利率法计提的应计利息、矿山复原保证金、票据保证金等。

## 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	451,454,990.87	70,160,708.33
其中：		
其中：债务工具投资(注)	451,454,990.87	70,160,708.33
其中：		
合计	451,454,990.87	70,160,708.33

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	3,387,149.22	100.00%	0.00		3,387,149.22	2,627,509.36	100.00%	0.00		2,627,509.36
其中：										
合计	3,387,149.22	100.00%	0.00		3,387,149.22	2,627,509.36	100.00%	0.00		2,627,509.36

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：

#### 1. 按信用损失准备方法分类披露

单位：人民币元

类型	本期期末余额			本期期初余额		
	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	-	-	-	-	-
组合2	3,387,149.22	-	3,387,149.22	2,627,509.36	-	2,627,509.36
账面余额合计	3,387,149.22	-	3,387,149.22	2,627,509.36	-	2,627,509.36
减：信用损失准备	-	-	-	-	-	-
账面价值	3,387,149.22	-	3,387,149.22	2,627,509.36	-	2,627,509.36

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:

按组合计提坏账准备的应收账款说明:

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。

2021年12月31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	本期期末余额				本期期初余额			
	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	-	2,142,093.07	-	2,142,093.07	-	1,678,586.46	-	1,678,586.46
信用期届满6个月以内	-	1,245,056.15	-	1,245,056.15	-	948,922.90	-	948,922.90
信用期届满6个月至1年	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	3,387,149.22	-	3,387,149.22	-	2,627,509.36	-	2,627,509.36

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	账面余额
1年以内(含1年)	3,387,149.22
信用期内	2,142,093.07
信用期届满6个月以内	1,245,056.15
合计	3,387,149.22

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

**(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	
应收账款信用损失准备		5,088.00	5,088.00			0.00
合计		5,088.00	5,088.00			0.00

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如下：

信用损失准备	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)	合计
2021年1月1日余额			
本期计提	5,088.00		5,088.00
本期转回	5,088.00		5,088.00
2021年12月31日余额			

**(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	1,055,294.66	31.16%	

客户 B	951,943.73	28.11%	
客户 C	663,314.76	19.58%	
客户 D	291,342.86	8.60%	
客户 E	265,935.56	7.85%	
合计	3,227,831.57	95.30%	

#### (5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 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(注)	41,640,930.65	80,752,647.41
减：信用损失准备		
合计	41,640,930.65	80,752,647.41

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

注：本集团和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信用损失准备。2021年12月31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。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。

其他说明：

#### (1) 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	本期期末终止确认金额	本期期末未终止确认金额
----	------------	-------------

银行承兑汇票(注)	157,376,056.58	-
-----------	----------------	---

注：2021年12月31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157,376,056.58元(2020年12月31日：人民币102,685,901.32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) 期末已贴现的应收票据

2021年12月31日，本集团无已贴现且尚未到期的应收票据(2020年12月31日：人民币13,579,845.22元)。

## (3) 期末已质押的应收票据

单位：人民币元

项目	本期期末已质押金额
银行承兑汇票(注)	19,472,706.32

注：2020年6月，本公司之子公司双马宜宾公司、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2022年6月15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，双马宜宾公司占用敞口额度的年占用利率为1%。2021年12月31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19,472,706.32元(2020年12月31日：人民币49,987,379.70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	12,543,092.29	99.72%	9,473,836.08	99.13%
1至2年	34,853.00	0.28%	83,146.71	0.87%
合计	12,577,945.29	--	9,556,982.79	--

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	本期期末余额	占预付款项本期期末余额合计数的比例(%)
供应商A	5,339,248.88	42.45
供应商B	1,558,821.65	12.39
供应商C	1,499,867.00	11.92
供应商D	781,892.00	6.22
供应商E	658,450.00	5.23
合计	9,838,279.53	78.21

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	59,764,993.80	99,266,138.95
合计	59,764,993.80	99,266,138.95

### (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
股权转让款	45,744,715.46	82,045,940.00
押金及保证金	12,027,971.13	11,683,471.13
政府补助款	1,255,280.00	4,580,126.62
其他	737,027.21	956,601.20
合计	59,764,993.80	99,266,138.95

**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)	
2021 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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,933,034.42
1 至 2 年	56,651,959.38
3 年以上	180,000.00
4 至 5 年	180,000.00
合计	59,764,993.80

## 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 计提预期信用 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 计提预期信用 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	59,764,993.80	-	-	59,764,993.80	99,266,138.95	-	-	99,266,138.95
组合2	-	-	-	-	-	-	-	-
账面余额合计	59,764,993.80	-	-	59,764,993.80	99,266,138.95	-	-	99,266,138.95
减：信用损失准备	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值	59,764,993.80	-	-	59,764,993.80	99,266,138.95	-	-	99,266,138.95

按组合计提信用损失准备的其他应收款说明：

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。

2021年12月31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：

单位：人民币  
元

评级	预期信用损	本期期末余额	本期期初余额
----	-------	--------	--------

	失率(%)	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		59,764,993.80		59,764,993.80	99,266,138.95		99,266,138.95
合计		59,764,993.80		59,764,993.80	99,266,138.95		99,266,138.95

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
贵州西南水泥有限公司	股权转让款	45,744,715.46	1至2年	76.54%	
重庆机电职业技术大学	押金	10,000,000.00	1至2年	16.73%	
珙县财政局	2018年度建设项目奖励补助资金收入	1,255,280.00	1年以内	2.10%	
龙锦综合开发(成都)有限公司	租房押金	532,723.95	1至2年	0.89%	
北京中铁国际招标有限公司	押金	400,000.00	1年以内	0.67%	
合计	--	57,932,719.41	--	96.93%	

#### 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
珙县财政局	2018 年度建设项目奖励 补助资金收入	1,255,280.00	1 年以内	预计 2022 年 4 月收回全部款项
合计		1,255,280.00		

#### 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:

### 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	26,903,758.00		26,903,758.00	8,978,229.63		8,978,229.63
在产品	7,458,357.25		7,458,357.25	1,214,237.57		1,214,237.57
库存商品	9,200,622.29		9,200,622.29	3,029,445.45		3,029,445.45
周转材料	20,687,225.34		20,687,225.34	17,524,735.88		17,524,735.88
合计	64,249,962.88		64,249,962.88	30,746,648.53		30,746,648.53

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

注： 存货可变现净值是以存货的估计售价减去将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团未计提存货跌价准备。

#### (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
----	------	------

待抵扣增值税进项税	580,095.43	1,334.94
待认证增值税进项税(注)	77,630.64	62,994.87
合计	657,726.07	64,329.81

其他说明：

注：系采购存货已获得正规发票但尚未向税务局认证抵扣的部分。

#### 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)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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		

一、合营企业										
二、联营企业										
和谐锦豫 (注 1)	1,033,487 ,944.00		-43,652,3 85.00	260,641,4 15.00						1,250,476 ,974.00
和谐锦弘 (注 2))	660,427,2 83.00	164,000,0 00.00	-34,871,2 21.00	129,449,5 39.00						919,005,6 01.00
Huisuanzhang Cayman Holding Incorporated(以下 简称 “Huisuanzhang Cayman”) (注 3)	187,392,6 37.36			-39,780,8 44.84	-1,279,07 5.43	27,170,05 5.74				173,502,7 72.83
清控紫荆 (北京) 教育科技 股份有限 公司(以 下简称" 清控紫荆 ") (注 4)	160,713,2 14.68			-12,256,7 52.26						148,456,4 62.42
上海和谐 汇一资产 管理有限 公司(以 下简称" 和谐汇一 ") (注 5)	100,424,7 30.29			6,379,579 .28						106,804,3 09.57
紫荆同新 (北京) 控股有限 公司(以 下简称" 紫荆同新 ") (注 6)	32,347,75 6.93			-1,916,24 2.18						30,431,51 4.75
河南景睿 股权投资 基金合伙	960,589.8 4			121,832.6 9						1,082,422 .53

企业(有限合伙) (以下简称“河南景睿”) (注 7)											
盛裕信息咨询(天津)有限公司(以下简称“盛裕天津”)(注 8)	878,535.13		-850,000.00	-16,811.97						11,723.16	
深圳市盛裕佳承私募股权基金管理有限公司(以下简称“盛裕佳承”)(注 9)		1,000,000.00		-637,484.25						362,515.75	
天津瑾育管理咨询有限公司(以下简称“天津瑾育”)(注 10)		645,000.00		-1,017.69018						643,982.30982	
小计	2,176,632,691.23	810,000,000.00	-79,373,606.00	340,966,540.29	-1,279,075.43	27,170,055.74				3,274,116,605.83	
合计	2,176,632,691.23	810,000,000.00	-79,373,606.00	340,966,540.29	-1,279,075.43	27,170,055.74				3,274,116,605.83	

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2021年12月31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仁公司持有和谐锦豫0.015%的份额，本公司之子公司西藏锦兴公司持有和谐锦豫14.983%的份额，本集团合计持有和谐锦豫14.998%的份额。西藏锦仁公司是和谐锦豫的普通合伙人和执行事务合伙人，本

公司之另一子公司西藏锦合公司是和谐锦豫的管理人，本集团通过参与和谐锦豫的管理与决策，能够对和谐锦豫实施重大影响。

注2：本公司之子公司西藏锦旭公司持有和谐锦弘10.00%的份额，本公司之子公司西藏锦凌公司持有和谐锦弘0.01%的份额，本集团合计持有和谐锦弘10.01%的份额。西藏锦凌公司是和谐锦弘的普通合伙人和执行事务合伙人，本公司之另一子公司西藏锦合公司是和谐锦弘的管理人，本集团通过参与和谐锦弘的管理与决策，能够对和谐锦弘实施重大影响。

注3：2019年1月25日，本公司之子公司西藏锦川公司以对价人民币178,443,290.89元购买了北京公瑾科技有限公司(以下简称“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，能够对北京公瑾实施重大影响。

2020年1月，北京公瑾开始搭建海外红筹架构：由北京公瑾全体股东在开曼群岛共同设立Huisuanzhang Cayman，Huisuanzhang Cayman在香港设立全资子公司Huisuanzhang HongKong Limited；Huisuanzhang HongKong Limited在境内设立全资子公司慧算账(北京)科技有限公司(以下简称“慧算账北京”)。

本公司通过间接全资子公司Hexie Jinfeng Holdings Limited (以下简称“Hexie Jinfeng”，也系西藏锦川公司之子公司)以633.3953美元认购Huisuanzhang Cayman14.1457%的股权。与此同时，在Huisuanzhang Cayman设立过程中，其部分股东向第三方进行了一系列的股权转让。

2020年1月17日，慧算账北京与北京公瑾及其境内全部股东签署了股权质押协议和授权委托书，北京公瑾各股东将所有股东权利转移给慧算账北京行使，即慧算账北京通过协议控制的方式控制了北京公瑾。根据《关于北京公瑾科技有限公司之重组协议》的约定，Hexie Jinfeng在Huisuanzhang Cayman享有的股东权利与重组前西藏锦川公司在北京公瑾持股享有的股东权利实质相同，同时，Huisuanzhang Cayman设立董事会，由八人组成，Hexie Jinfeng可以提名一名董事，因此，本公司能够对Huisuanzhang Cayman及北京公瑾实施重大影响。

此后，新增股东对Huisuanzhang Cayman进行了一系列的增资。截至2021年12月31日，Hexie Jinfeng持有Huisuanzhang Cayman 的股权比例因前述其他股东的增资被稀释至10.7121%。

注4：2020年，本公司以对价人民币143,211,338.36元购买了清控紫荆35,763,080的股份，同时，本公司以人民币26,491,257.50元认购了清控紫荆增发的10,596,503股份，增资实施完毕后，本公司共持有清控紫荆46.36%的股份。根据章程，清控紫荆设立董事会，由七人组成，本公司提名三名董事，本公司通过参与清控紫荆的管理与决策，能够对清控紫荆实施重大影响。

注5：2020年8月30日，本公司之子公司成都和谐双马投资有限公司(以下简称“和谐双马投资”)以人民币100,000,000.00元增资和谐汇一，持有其39%股权。根据章程，和谐汇一设立董事会，由三人组成，和谐双马投资提名一名董事，本集团通过参与和谐汇一的管理与决策，能够对和谐汇一实施重大影响。

注6：2019年12月27日，本公司与自然人张博先生签订协议，对紫荆同新增资人民币34,000,000.00元，增资后本公司持股40.48%，张博先生持股59.52%。根据章程，紫荆同新不设董事会，股东会会议由股东按照出资比例行使表决权，本公司通过参与紫荆同新的管理与决策，能够对紫荆同新实施重大影响。

注7：本公司之子公司西藏锦仁公司持有河南景睿0.09%的份额，西藏锦仁公司是河南景睿的普通合伙人和执行事务合伙人，通过参与河南景睿的管理与决策，能够对河南景睿实施重大影响。

注8：本公司之子公司和谐锦兴投资管理(成都)有限公司(以下简称“和谐锦兴公司”)持有盛裕天津10%的股权，能够对盛裕天津实施重大影响。2021年5月，盛裕天津股东会决定，盛裕天津注册资本由人民币900万元减少至人民币50万元，减少的注册资本按出资比例退回各股东。2021年6月28日，盛裕天津已完成工商登记变更手续。盛裕天津减资后，和谐锦兴公司仍持有盛裕天津10%的股权，本集团仍可通过和谐锦兴公司提名的董事参与盛裕天津的管理与决策，能够对盛裕天津实施重大影响。

注9：本公司之子公司和谐锦兴公司持有盛裕佳承10%的股权，盛裕佳承设立董事会，由五人组成，和谐锦兴公司提名一名董事，本集团通过参与盛裕佳承的管理与决策，能够对盛裕佳承实施重大影响。

注10：2021年11月4日，本公司将持有天津瑾育的可转债人民币64,500万元实施全额转股，转股后本公司持有天津瑾育33.16%的股权。天津瑾育设立董事会，由三人组成，本公司提名一名董事，本集团通过参与天津瑾育的管理与决策，能够对天津瑾育实施重大影响。

## 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	指定为以公允价	其他综合收益转

				入留存收益的金 额	值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	入留存收益的原 因
四川双马宜宾电 力能源有限公司 (注)					注	不适用

其他说明:

注：于2019年1月1日，本集团预计不会在可预见的未来出售对四川双马宜宾电力能源有限公司股权投资，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资(注)	1,018,777,469.57	204,165,252.89
合计	1,018,777,469.57	204,165,252.89

其他说明:

注：2019年11月29日，本公司之子公司西藏锦川公司自宁波梅山保税港区睿腾股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波睿腾”)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(以下简称“智慧出行基金”)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，转让对价为零。2019年，西藏锦川公司已经全额缴纳出资额计人民币120,000,000.00元。

2021年，西藏锦川公司对智慧出行基金实际缴纳认缴的出资额计人民币200,000,000.00元，截至2021年12月31日，对智慧出行基金认缴出资额及实缴出资额均为人民币320,000,000.00元。2021年，本集团对智慧出行基金投资产生的公允价值变动收益为人民币315,420,580.82元。(2020年：79,350,474.67元)

2021年10月13日，本公司之子公司西藏锦兴公司自北京和谐恒源科技有限公司(以下简称“和谐恒源”)受让其对深圳和谐成长三期科技发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“和谐成长三期基金”)计人民币870,000,000.00元未实缴的认缴出资额及相关的合伙企业权益，转让对价为零。2021年，西藏锦兴公司对和谐成长三期基金实际缴纳出资额计人民币317,550,000.00元，产生公允价值变动收益人民币33,741,880.86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	754,933,893.16	681,517,308.68
合计	754,933,893.16	681,517,308.68

### (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	537,213,463.14	489,967,595.45	15,883,980.50	102,132,501.86	1,145,197,540.95
2.本期增加金额	63,250,110.27	49,330,168.06	449,734.51	4,524,775.30	117,554,788.14
(1) 购置				3,325,640.90	3,325,640.90
(2) 在建工程转入	63,250,110.27	49,330,168.06	449,734.51	1,199,134.40	114,229,147.24
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	10,890.87	4,630,674.76	1,345,006.15	65,225.75	6,051,797.53
(1) 处置或报废	10,890.87	4,630,674.76	1,345,006.15	65,225.75	6,051,797.53

4.期末余额	600,452,682.54	534,667,088.75	14,988,708.86	106,592,051.41	1,256,700,531.56
二、累计折旧					
1.期初余额	149,550,644.98	245,475,096.79	6,707,962.43	61,787,585.43	463,521,289.63
2.本期增加金额	17,329,387.15	23,717,934.06	772,452.51	1,200,760.30	43,020,534.02
(1) 计提	17,329,387.15	23,717,934.06	772,452.51	1,200,760.30	43,020,534.02
3.本期减少金额	4,006.34	3,432,991.89	1,304,655.96	33,531.06	4,775,185.25
(1) 处置或报废	4,006.34	3,432,991.89	1,304,655.96	33,531.06	4,775,185.25
4.期末余额	166,876,025.79	265,760,038.96	6,175,758.98	62,954,814.67	501,766,638.40
三、减值准备					
1.期初余额		158,942.64			158,942.64
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		158,942.64			158,942.64
(1) 处置或报废		158,942.64			158,942.64
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	433,576,656.75	268,907,049.79	8,812,949.88	43,637,236.74	754,933,893.16
2.期初账面价值	387,662,818.16	244,333,556.02	9,176,018.07	40,344,916.43	681,517,308.68

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本集团房屋及建筑物-构筑物	15,272,252.05	权利瑕疵

其他说明

## (5) 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	129,477.92	45,423,653.54
合计	129,477.92	45,423,653.54

## (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
砺锋建材公司骨料				43,408,016.52		43,408,016.52
高噪声源设备治理(三期)				1,327,433.63		1,327,433.63
其他	129,477.92		129,477.92	688,203.39		688,203.39
合计	129,477.92		129,477.92	45,423,653.54		45,423,653.54

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

砺锋建材公司骨料	150,000,000.00	43,408,016.52	102,998,850.81	100,854,882.33	45,551,985.00		97.60%	100.00				其他
高噪声源设备治理(三期)	2,654,867.26	1,327,433.63	1,327,433.63	2,654,867.26			100.00%	100.00				其他
其他		688,203.39	12,007,743.18	10,719,397.65	1,847,071.00	129,477.92		不适用				其他
合计	152,654,867.26	45,423,653.54	116,334,027.62	114,229,147.24	47,399,056.00	129,477.92	--	--				--

### (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	房屋及建筑物	土地及停车场	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	12,788,822.96	1,585,587.37	616,001.65	14,990,411.98
2.本期增加金额	4,929,308.46	5,246,749.16		10,176,057.62
3.本期减少金额				
4.期末余额	17,718,131.42	6,832,336.53	616,001.65	25,166,469.60
二、累计折旧				
1.期初余额				
2.本期增加金额	4,864,835.21	448,651.68	195,064.56	5,508,551.45
(1) 计提	4,864,835.21	448,651.68	195,064.56	5,508,551.45
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	4,864,835.21	448,651.68	195,064.56	5,508,551.45
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	12,853,296.21	6,383,684.85	420,937.09	19,657,918.15
2.期初账面价值	12,788,822.96	1,585,587.37	616,001.65	14,990,411.98

其他说明：

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

本年度计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币1,927,411.83元，本年度无低价值资产租赁。

本年度与租赁相关的总现金流出为人民币9,580,390.30元。

## 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	50,574,921.03			17,916,900.00	6,693,385.03	75,185,206.06
2.本期增加金额		2,699,813.67		46,836,444.52	659,682.28	50,195,940.47
(1) 购置		220,083.00			97,070.80	317,153.80
(2) 内部研发		2,479,730.67				2,479,730.67
(3) 企业合并增加						
(4)在建工程转入				46,836,444.52	562,611.48	47,399,056.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	50,574,921.03	2,699,813.67		64,753,344.52	7,353,067.31	125,381,146.53
二、累计摊销						
1.期初余额	15,884,712.48			9,660,540.47	2,802,379.01	28,347,631.96
2.本期增加金额	952,854.06	329,254.44		559,781.12	968,206.63	2,810,096.25
(1) 计提	952,854.06	329,254.44		559,781.12	968,206.63	2,810,096.25
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	16,837,566.54	329,254.44		10,220,321.59	3,770,585.64	31,157,728.21
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	33,737,354.49	2,370,559.23		54,533,022.93	3,582,481.67	94,223,418.32
2.期初账面 价值	34,690,208.55			8,256,359.53	3,891,006.02	46,837,574.10

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	4,358,671.56	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		
课程研发	1,265,630.24	1,214,100.43			2,479,730.67			
合计	1,265,630.24	1,214,100.43			2,479,730.67			

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		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	1,254,131.94	1,902,846.07	984,960.03		2,172,017.98
其他	28,944.00	7,236.00	6,633.00		29,547.00
合计	1,283,075.94	1,910,082.07	991,593.03		2,201,564.98

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
未支付关联方借款利息	81,099,148.14	12,549,976.51	17,256,723.05	2,851,946.08
预计负债	7,176,549.84	1,076,482.48	2,281,976.72	342,296.50
应收款项融资公允价值变动	667,036.13	100,055.42	675,677.51	101,351.63

政府补助	551,250.00	82,687.50	596,250.00	89,437.50
固定资产折旧			158,942.64	23,841.40
合计	89,493,984.11	13,809,201.91	20,969,569.92	3,408,873.11

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
对联营企业的投资收益	428,230,381.81	64,234,557.27	38,039,091.08	5,705,863.66
其他非流动金融资产公允价值变动	412,851,870.57	61,927,780.59	84,165,252.89	12,624,787.93
固定资产一次性抵扣	99,932,804.60	18,170,313.95	56,097,314.43	8,414,597.13
增持联营投资基金股权比例形成的折价收益	13,772,585.39	2,065,887.81	13,772,585.39	2,065,887.81
合计	954,787,642.37	146,398,539.62	192,074,243.79	28,811,136.53

**(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	12,846,441.16	962,760.75		3,408,873.11
递延所得税负债	12,846,441.16	133,552,098.46		28,811,136.53

**(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
可抵扣亏损	718,640,190.37	861,580,556.84
合计	718,640,190.37	861,580,556.84

**(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
2023(注)	711,690,772.42	855,329,789.46	
2024	6,949,417.95	6,250,767.38	

合计	718,640,190.37	861,580,556.84	--
----	----------------	----------------	----

其他说明:

注: 根据本公司2018年的所得税汇算清缴报告, 2018年处置都江堰拉法基水泥有限公司和江油拉豪双马水泥有限公司两家子公司共确认可抵扣亏损计人民币1,085,845,289.77元。

### 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
预付天津瑾育投资款(注 1)				645,000,000.00		645,000,000.00
预付设备工程款	1,152,059.69		1,152,059.69	26,092,163.01		26,092,163.01
合计	1,152,059.69		1,152,059.69	671,092,163.01		671,092,163.01

其他说明:

注1: 2019年11月, 本公司对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尔京群岛的特殊目的实体收购Swiss Education Group Holding AG(以下简称“SEG”)51%股权及原股东所拥有对SEG的债权51%的部分。

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 100%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。

2021年10月28日, 鉴于投资协议约定的债转股先决条件已全部满足, 经本集团董事会批准, 本集团向天津瑾育发出债转股书面通知, 要求根据协议的条款和条件对本集团所持有的人民币64,500万元的债权实施全额转股。2021年11月4日, 中国(天津)自由贸易试验区市场监督管理局就债转为股权向天津瑾育颁发了新的营业执照, 本集团完成了对天津瑾育的债转股。实施债转股后, 本集团持有天津瑾育33.16%的股权, 并在三名董事席位中拥有一名董事席位, 能够对天津瑾育产生重大影响, 采用权益法进行核算, 详见附注(七)17。

### 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	24,400,000.00	25,805,797.89
票据贴现		13,579,845.22
合计	24,400,000.00	39,385,643.11

短期借款分类的说明：

注：2020年4月8日，双马宜宾公司与华侨永亨银行(中国)有限公司成都分行(以下简称“华侨银行成都分行”)签订《银行信贷函》，约定华侨银行成都分行向双马宜宾公司提供循环信用额度人民币5,000万元，每笔借款期限不超过6个月，该信贷函期限为2020年5月9日起，暂未约定截止日期。2020年11月11日，双马宜宾公司与华侨银行成都分行签订《银行信贷函补充函》，约定将上述循环信用额度提升至人民币1亿元，其他条件不变。截至2021年12月31日，双马宜宾公司依上述协议向华侨银行成都分行的借款余额为人民币24,400,000.00元，借款利率为固定利率3.65%。

#### (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	92,705,193.97	81,760,001.74
合计	92,705,193.97	81,760,001.74

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 P	18,823,130.82	15,669,582.93
供应商 M	4,282,975.48	2,210,217.14
供应商 L	3,971,341.32	2,871,046.84
供应商 X	1,445,386.10	258,173.04
供应商 N	1,153,232.50	1,496,135.74
供应商 Y	1,075,590.95	387,989.64
供应商 F	837,824.56	
供应商 R	813,691.16	1,328,808.57
供应商 Z	759,078.72	375,529.13
供应商 S	731,523.97	535,405.59
供应商 T		1,160,321.57
供应商 K		1,069,582.11
供应商 U		1,024,526.76
供应商 V		826,003.92
供应商 W		708,132.42
其他	21,326,214.06	15,307,836.20
合计	55,219,989.64	45,229,291.60

#### (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
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
基金管理费收入	71,754,006.24	71,754,006.21
商品销售收入	44,219,616.02	39,863,603.02
其他	144,182.66	
合计	116,117,804.92	111,617,609.23

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

### 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	30,462,111.92	155,370,813.16	147,257,921.21	38,575,003.87
二、离职后福利-设定提存计划	33,659.69	7,331,019.54	7,014,462.63	350,216.60
三、辞退福利		1,197,975.00	1,197,975.00	
合计	30,495,771.61	163,899,807.70	155,470,358.84	38,925,220.47

## (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	29,533,439.71	127,543,893.30	120,506,596.94	36,570,736.07
2、职工福利费		8,384,154.36	8,082,871.36	301,283.00
3、社会保险费	57,240.18	6,372,639.28	6,276,488.54	153,390.92
其中：医疗保险费	57,216.74	4,930,009.20	4,839,099.98	148,125.96
工伤保险费		1,253,711.19	1,248,446.23	5,264.96
生育保险费	23.44	188,918.89	188,942.33	
4、住房公积金	1,858.00	10,110,318.24	10,112,176.24	
5、工会经费和职工教育经费	869,574.03	2,706,877.70	2,135,732.92	1,440,718.81
其他		252,930.28	144,055.21	108,875.07
合计	30,462,111.92	155,370,813.16	147,257,921.21	38,575,003.87

## (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	32,838.74	6,910,417.23	6,606,612.28	336,643.69
2、失业保险费	820.95	420,602.31	407,850.35	13,572.91
合计	33,659.69	7,331,019.54	7,014,462.63	350,216.60

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的16%、0.6%至0.8%(2020年：16%、0.6%至0.8%)每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年度应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币6,910,417.23元及人民币420,602.31元(2020年：人民币1,818,673.22元及人民币72,912.37元)，2021年12月31日，本集团尚余人民币350,216.60元(2020年12月31日：人民币33,659.69元)的应缴存费用是于本报告年度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	6,962,989.24	11,198,834.82
企业所得税	7,365,832.99	23,122,280.91
个人所得税	1,346,345.24	685,316.17
城市维护建设税	135,190.67	41,501.21
资源税	1,245,462.43	3,475,293.93
教育费附加	100,150.64	34,290.36
环境保护税	100,000.00	350,000.00
印花税	70,102.45	115,519.20
土地使用税		867,694.86
房产税		780,938.61
合计	17,326,073.66	40,671,670.07

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	29,686.70	28,712.63
其他应付款	40,504,897.26	45,924,505.91
合计	40,534,583.96	45,953,218.54

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	29,686.70	28,712.63
合计	29,686.70	28,712.63

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
押金、保证金	17,142,875.71	14,837,225.17
应付设备采购款、工程款	10,422,094.09	10,651,693.92
预提费用	6,374,244.45	5,775,059.23
代垫运费	3,238,364.43	8,304,677.53
其他	3,327,318.58	6,355,850.06
合计	40,504,897.26	45,924,505.91

**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

本集团无账龄超过1年的重要其他应付款。

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,696,241.96	4,246,390.90

合计	5,696,241.96	4,246,390.90
----	--------------	--------------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,995,780.46	8,970,131.73
合计	8,995,780.46	8,970,131.73

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
合计	--	--	--							

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	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
租赁负债	17,885,442.96	14,651,427.75
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债(附注七、43)	-5,696,241.96	-4,246,390.90
合计	12,189,201.00	10,405,036.85

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	7,176,549.84	2,281,976.72	
合计	7,176,549.84	2,281,976.72	--

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	596,250.00		45,000.00	551,250.00	专项补助资金
合计	596,250.00		45,000.00	551,250.00	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
环保专项补 助资金	596,250.00			45,000.00			551,250.00	与资产相关
合计	596,250.00			45,000.00			551,250.00	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	984,957,674.63			984,957,674.63
其他资本公积	44,464,409.84	27,170,055.74		71,634,465.58
合计	1,029,422,084.47	27,170,055.74		1,056,592,140.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加系北京公瑾引入新投资者之后，西藏锦川公司所享有的权益变动，详见附注(七)17。

## 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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-939,667.81	-2,311,031.44	-939,667.81		-346,654.71	-1,024,708.92	-1,964,376.73
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-1,504,794.62			-225,719.19	-1,279,075.43	-1,279,075.43
其他债权投资公允价值变动	-939,667.81	-806,236.82	-939,667.81		-120,935.52	254,366.51	-685,301.30
其他综合收益合计	-939,667.81	-2,311,031.44	-939,667.81		-346,654.71	-1,024,708.92	-1,964,376.73

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		12,464,774.00	12,464,774.00	
合计		12,464,774.00	12,464,774.00	

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	266,138,869.31	40,831,466.58		306,970,335.89
合计	266,138,869.31	40,831,466.58		306,970,335.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注： 本公司根据《公司法》规定，按照税后净利润弥补亏损后金额的10%提取法定盈余公积。

## 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	3,004,014,854.60	2,299,720,278.12
调整后期初未分配利润	3,004,014,854.60	2,299,720,278.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	988,734,250.75	888,754,407.86
减：提取法定盈余公积	40,831,466.58	111,169,559.41
应付普通股股利	160,322,469.93	73,290,271.97
期末未分配利润	3,791,595,168.84	3,004,014,854.60

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,210,381,459.70	617,731,353.22	1,462,072,754.51	781,558,430.80
其他业务	13,421,758.52	12,300,751.10	10,650,858.77	3,718,168.34
合计	1,223,803,218.22	630,032,104.32	1,472,723,613.28	785,276,599.14

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计

商品类型	930,397,774.41	291,533,019.81		1,223,803,218.22
其中:				
水泥及骨料销售	930,397,774.41			930,397,774.41
私募股权投资管理		291,533,019.81		291,533,019.81
其他			1,872,424.00	1,872,424.00
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

#### 合同产生的收入情况

本集团所有收入均来源于中国大陆。

#### 1. 履约义务的说明

##### 水泥及骨料销售

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

在水泥及骨料交付前收到客户的预付款项在财务报表中确认为合同负债。水泥及骨料

销售过程中不存在重大融资成分。

### 私募股权投资管理

本集团在与私募股权投资管理相关的服务已经提供，管理费收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团时，确认私募股权投资管理费收入的实现。

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 116,117,804.92 元，其中，116,117,804.92 元预计将于 2022 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	3,313,612.09	4,038,174.92
教育费附加	2,999,473.89	3,654,089.21
房产税	1,670,248.44	1,835,426.91
土地使用税	1,813,629.99	2,339,645.29
车船使用税	22,895.16	56,996.12
印花税	633,627.89	1,224,948.28
环境保护税	864,786.56	2,505,286.41
水资源税	84,215.68	
合计	11,402,489.70	15,654,567.14

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	12,284,133.29	10,490,541.03
广告促销费	1,943,600.09	974,056.77
会议交际费	1,880,543.47	861,886.96
差旅费	1,087,114.72	628,986.81
行政办公费	316,481.50	225,181.34
使用权资产折旧	98,895.32	
固定资产折旧	24,521.81	70,915.24

市场调查费		2,194,654.00
其他	1,231,636.28	940,284.34
合计	18,866,926.48	16,386,506.49

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,118,717.79	61,022,489.57
咨询服务费	15,963,342.49	19,457,485.70
差旅费	5,280,400.46	2,916,652.69
使用权资产折旧	4,674,046.47	
保险费	2,329,368.62	3,294,627.00
租赁费	1,861,672.95	3,427,857.77
业务招待费	1,846,727.54	791,580.28
网络维护费	733,611.68	800,446.09
固定资产折旧	703,726.25	726,647.04
无形资产摊销	612,084.34	196,560.35
拆迁补偿金		3,036,459.15
其他	11,154,802.46	7,166,158.72
合计	123,278,501.05	102,836,964.36

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,833,684.12	2,104,527.76
燃料动力费用	10,372,660.35	4,924,552.87
咨询服务费	3,602,026.87	
材料费用	1,034,019.39	2,124,189.58
使用权资产折旧	91,893.40	
固定资产折旧	77,056.59	66,979.51
租赁费	65,738.88	
其他费用	1,678,419.53	12,162.11

合计	33,755,499.13	9,232,411.83
----	---------------	--------------

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	8,598,684.06	4,804,813.13
租赁负债利息支出	710,936.06	
减：利息收入	37,175,955.77	35,623,490.25
汇兑差额	-18,522.50	-33,805.95
其他	372,065.84	1,122,271.84
合计	-27,512,792.31	-29,730,211.23

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	12,162,773.01	21,387,963.63
建设项目补助资金	1,255,280.00	1,255,280.00
市级工业发展资金	1,088,300.00	980,000.00
增值税进项税加计扣除优惠	915,680.75	698,396.66
工业企业用电用气补贴	497,400.00	401,800.00
代扣代缴个人所得税返还	200,144.74	70,782.72
递延收益转入	45,000.00	112,262.09
工信局招商引资扶持金		3,780,000.00
其他	418,496.20	208,349.08
合计	16,583,074.70	28,894,834.18

## 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	340,966,540.29	40,213,197.64
处置长期股权投资产生的投资收益		145,066,379.64
结构性存款收益	7,598,706.81	3,156,722.06

合计	348,565,247.10	188,436,299.34
----	----------------	----------------

其他说明：

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

## 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
交易性金融资产	1,372,632.89	151,611.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	349,162,461.68	79,350,474.67
合计	350,535,094.57	79,502,086.30

其他说明：

注1：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产生的收益。

注2：基金投资管理属于本集团的主营业务之一，本集团联营企业持有的投资组合产生的公允价值变动损益和投资收益属于经常性损益。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失		3,099.19
合计		3,099.19

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
五、固定资产减值损失		-158,942.64
合计		-158,942.64

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)	-662,330.56	-169,463.37
合计	-662,330.56	-169,463.37

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入	669,008.84	141,218.23	669,008.84
核销无需支付的应付款项	61,993.11	518,856.36	61,993.11
增持联营投资基金股权比例形成的折价收益		101,012,355.00	
保险赔付收入		11,467,377.00	
罚没收入		741,657.85	
其他	63,227.56	99,654.85	63,227.56
合计	794,229.51	113,981,119.29	794,229.51

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	7,085,651.67	1,063,945.88	7,085,651.67
备品备件处置损失	372,784.35		372,784.35
安全奖励支出	37,300.00		37,300.00
其他	1,898,118.29	816,011.26	1,898,118.29
合计	9,393,854.31	1,879,957.14	9,393,854.31

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	48,445,983.90	72,938,045.99
递延所得税费用	107,308,009.81	21,757,259.14
以前年度所得税汇算清缴差异	-767,070.36	-1,345,233.58
合计	154,986,923.35	93,350,071.55

### (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	1,140,401,950.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	285,100,487.72
子公司适用不同税率的影响	-100,740,302.72
调整以前期间所得税的影响	-767,070.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,427,139.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,735,091.62
环保节能设备购置减免所得税之影响	-342,100.74
研发费用加计扣除	-1,956,138.86
所得税费用	154,986,923.35

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
存款利息收入	42,440,166.12	23,710,911.51
收到保证金	3,320,319.18	8,016,793.36
收到政府补助	2,004,196.20	6,139,328.46
收到违约金收入	669,008.84	882,876.08
收到经营性往来款及其他	330,741.76	1,833,258.50
收到保险赔付		11,467,377.00
合计	48,764,432.10	52,050,544.91

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
支付经营性往来款	45,420,165.10	40,424,904.17
支付保证金	20,513,289.42	11,943,442.68
支付咨询费及审计费	19,090,089.18	16,011,649.70
捐赠支出	7,085,651.67	1,063,945.88
支付保险费	2,329,368.62	3,294,627.00
支付租赁费	1,927,411.83	3,482,599.02
支付银行手续费	372,065.84	789,714.66
合计	96,738,041.66	77,010,883.11

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
支付租赁负债	7,652,978.47	
合计	7,652,978.47	

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	985,415,027.51	888,325,779.15
加：资产减值准备		155,843.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,020,534.02	59,685,964.73
使用权资产折旧	5,508,551.45	
无形资产摊销	2,810,096.25	4,005,025.15
长期待摊费用摊销	991,593.03	583,444.42
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）	756,641.50	169,463.37
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-350,535,094.57	-79,502,086.30
财务费用（收益以“－”号填列）	9,292,287.27	5,037,656.19

投资损失（收益以“－”号填列）	-348,565,247.10	-188,436,299.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,567,047.88	-411,299.69
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	104,740,961.93	22,168,558.83
存货的减少（增加以“－”号填列）	-33,503,314.35	9,287,936.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	15,014,941.69	-35,029,426.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,701,631.34	15,991,283.42
其他		-101,012,355.00
经营活动产生的现金流量净额	441,215,657.85	601,019,488.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	654,764,058.77	1,368,106,321.80
减：现金的期初余额	1,368,106,321.80	603,075,428.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-713,342,263.03	765,030,893.01

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	654,764,058.77	1,368,106,321.80
其中：库存现金	1,000.00	30.00
可随时用于支付的银行存款	654,763,058.77	1,368,106,291.80
三、期末现金及现金等价物余额	654,764,058.77	1,368,106,321.80

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	23,012,125.27	保证金
应收款项融资	19,472,706.32	已质押票据
合计	42,484,831.59	--

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			
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	104,592.00	6.73	703,470.54
其中：美元	104,592.00	6.73	703,470.54

其他说明：

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

适用  不适用

### 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
----	----	------	-----------

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

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

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：

2021年1月14日，本公司设立子公司朗实(北京)教育科技有限公司(以下简称“朗实北京公司”)，注册资本人民币20,000,000.00元。

2021年4月26日，本公司之子公司成都和谐双马科技有限公司（以下简称“和谐双马科技”）设立全资子公司珠海数智星辰科技有限公司(以下简称“珠海数智星辰”)，注册资本人民币20,000,000.00元。

2021年6月7日，本公司设立子公司成都瑞识教育科技有限公司(以下简称“成都瑞识公司”)，注册资本人民币500,000.00元。

#### 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	
双马宜宾公司	四川川南地区	四川宜宾	制造业	100.00%		设立
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
和谐双马投资	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	浙江义乌	浙江义乌	投资管理		100.00%	设立

理(义乌)有限公司						
西藏锦旭公司	西藏	西藏拉萨	投资管理	100.00%		设立
西藏锦兴公司	西藏	西藏拉萨	投资管理	100.00%		设立
西藏锦合公司	西藏	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦澜创业投资管理有限公司	西藏	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦凌公司	西藏	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦仁公司	西藏	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
西藏锦川公司	西藏	西藏拉萨	投资管理	100.00%		设立
西藏琪华创业投资管理有限公司	西藏	西藏拉萨	投资管理		100.00%	设立
北京瑾合管理咨询有限公司	北京	北京	投资管理		100.00%	设立
砺锋建材公司	四川川南地区	四川宜宾	制造业		51.00%	设立
上海志祎企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	上海	上海	投资管理		100.00%	设立
Hexie Jinfeng	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	设立
上海瑾迦管理咨询有限公司	上海	上海	投资管理		100.00%	设立
上海瑞识教育科技有限公司	上海	上海	教育服务	100.00%		设立
北京匠成教育科技有限公司	北京	北京	教育服务		51.00%	设立
成都瑞识公司	四川成都	四川成都	教育服务	100.00%		设立
朗实(北京)公司	北京朝阳	北京朝阳	教育服务	74.45%		设立
数智星辰公司	广州珠海	广州珠海	大数据服务		100.00%	设立
河南景翎企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	河南郑州	河南郑州	私募股权投资		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	

差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	和谐锦弘	和谐锦豫	和谐锦弘	和谐锦豫
流动资产	979,727,802.25	2,198,759,405.54	1,121,850,637.59	1,434,341,605.61
非流动资产	7,332,547,707.15	6,076,680,488.31	2,929,383,766.70	3,391,070,474.39
资产合计	8,312,275,509.40	8,275,439,893.85	4,051,234,404.29	4,825,412,080.00
流动负债	200,000.00	200,688.00	29,313,148.39	140,688.00
非流动负债				
负债合计	200,000.00	200,688.00	29,313,148.39	140,688.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	8,312,075,509.40	8,275,239,205.85	4,021,921,255.90	4,825,271,392.00
按持股比例计算的净资产份额	919,005,601.00	1,250,476,974.00	660,427,283.00	1,033,487,944.00
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	919,005,601.00	1,250,476,974.00	660,427,283.00	1,033,487,944.00

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,505,052,879.93	1,868,362,003.50	887,326,475.41	457,301,347.99
净利润	1,298,350,105.50	1,773,809,937.85	674,633,957.31	324,424,841.62
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,298,350,105.50	1,773,809,937.85	674,633,957.31	324,424,841.62
本年度收到的来自联营企业的股利			162,622,840.33	

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	1,104,634,030.83	482,717,464.23
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-49,124,413.71	-18,653,137.36
--其他综合收益	-1,279,075.43	
--综合收益总额	-50,403,489.14	-18,653,137.36

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、其他非流动金融资产、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、租赁负债等，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。

单位：人民币元

金融资产	本期期末余额	上期期末余额
<b>以公允价值计量且其变动计入当期损益</b>		
交易性金融资产	451,454,990.87	70,160,708.33
其他非流动金融资产	1,018,777,469.57	204,165,252.89
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>		
应收款项融资	41,640,930.65	80,752,647.41
其他权益工具投资	156,000.00	156,000.00
<b>以摊余成本或成本计量</b>		
货币资金	690,349,962.05	1,391,763,465.19
应收账款	3,387,149.22	2,627,509.36
其他应收款	58,509,713.80	94,686,012.33
<b>合计</b>	<b>2,264,276,216.16</b>	<b>1,844,311,595.51</b>

单位：人民币元

金融负债	本期期末余额	上期期末余额
------	--------	--------

以摊余成本计量		
应付票据	92,705,193.97	81,760,001.74
应付账款	55,219,989.64	45,229,291.60
其他应付款	36,312,299.50	42,400,284.51
短期借款	24,400,000.00	39,385,643.11
一年内到期的非流动负债	5,696,241.96	
租赁负债	12,189,201.00	
<b>合计</b>	<b>226,522,926.07</b>	<b>208,775,220.96</b>

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部分业务以美元进行结算，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于本年末，除下表所述负债为外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

类别	本期期末余额	上期期末余额
其他应付款	703,470.54	703,470.54

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

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影

响如下：

单位：人民币元

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
外币负债	外币对人民币升值5%	(35,173.53)	(35,173.53)	(35,173.53)	(35,173.53)
外币负债	外币对人民币贬值5%	35,173.53	35,173.53	35,173.53	35,173.53

## 1.2信用风险

2021年12月31日，可能引起本集团信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。于2021年12月31日，本集团对前五大客户的应收账款余额为人民币3,227,831.57元(2020年12月31日：人民币2,612,231.78元)，占本集团应收账款余额的95.30%(2020年12月31日：99.42%)。除此之外，本集团无其他重大信用风险敞口集中于单一金融资产或有类似特征的金融资产组合。

## 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。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

项目	账面价值	总值	1年以内	1至5年	5年以上
应付票据	92,705,193.97	92,705,193.97	92,705,193.97	-	-
应付账款	55,219,989.64	55,219,989.64	55,219,989.64	-	-
其他应付款	36,312,299.50	36,312,299.50	36,312,299.50	-	-
租赁负债	12,189,201.00	13,236,648.96	-	10,918,617.36	2,318,031.60
短期借款	24,400,000.00	24,429,686.69	24,429,686.69	-	-
一年内到期的非流动负债	5,696,241.96	6,297,111.26	6,297,111.26	-	-

合计	226,522,926.07	228,200,930.02	214,964,281.06	10,918,617.36	2,318,031.60
----	----------------	----------------	----------------	---------------	--------------

## 2、金融资产转移

### (1) 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

2021年12月31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157,376,056.58元(2020年12月31日：人民币102,685,901.32元)。票据到期日在2022年1月1日至2022年7月31日之间。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。根据《中华人民共和国票据法》，当持票人的付款请求权没有获得满足或者有可能无法获得满足时，在符合了法定的条件之后，可以向背书人及其他偿还义务人主张票据权利。因此本集团继续涉入了已背书的银行承兑汇票。

## 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			1,470,232,460.44	1,470,232,460.44
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,470,232,460.44	1,470,232,460.44
（1）债务工具投资			451,454,990.87	451,454,990.87
（2）权益工具投资			1,018,777,469.57	1,018,777,469.57
（三）其他权益工具投资			156,000.00	156,000.00
应收款项融资		41,640,930.65		41,640,930.65
持续以公允价值计量的资产总额		41,640,930.65	1,470,388,460.44	1,512,029,391.09
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

单位：人民币元

项目	本期期末公允价值	估值技术	输入值
应收款项融资	41,640,930.65	现金流量折算法	折现率

本集团对银行承兑汇票的公允价值基于折现现金流量模型计算，输入值为上海银行间同业拆放利率。

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

单位：人民币元

项目	本期期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
权益工具投资	1,018,777,469.57	净资产法 (底层资产的估值)	流动性溢价
			控制权溢价
债务工具投资	451,454,990.87	现金流量折算法	风险调整折现率
			现金流量
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
和谐恒源	北京市东城区	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	人民币 205,504,504.50 元	26.52%	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25%的股份，天津赛克环决定不可撤销地授权委托和谐恒源自天津赛克环取得本公司股份之日起(以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记为准)作为天津赛克环持有的本公司全部股份唯一的、排他的代理人，全权代表天津赛克环，按照本公司的章程规定行使：(a)召集、召开和出席本公司的股东大会会议；(b)对所有根据相关法律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权；(c)本公司董事候选人、股东代表监事候选人的提名权；(d)上市公司临时股东大会召集权、上市公司股东大会提案权。

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

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

根据《上市公司收购管理办法》第八十三条规定，和谐恒源与天津赛克环和

LCOHC构成一致行动关系。

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

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
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
广州雅博信息咨询有限公司	本公司联营公司之子公司
Swiss Hotel Management School SA	本公司联营公司之子公司
宁波睿腾	其它关联方
宁波梅山保税港区昱驰股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称"宁波昱驰")	其它关联方
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
和谐卓然(珠海)投	咨询服务费				3,643,203.88

资顾问有限公司					
合计					3,643,203.88

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
和谐锦弘	服务费	203,811,321.42	203,811,321.20
和谐锦豫	服务费	87,721,698.39	129,342,516.62
广州雅博信息咨询有限公司	咨询费	403,004.42	
Swiss Hotel Management School SA	咨询费	134,653.48	
合计		292,070,677.71	333,153,837.82

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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	16,176,759.77	15,557,320.41

**(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
应收账款	广州雅博信息咨询 有限公司	46,829.98			
	合计	46,829.98			

## (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	50,254,846.22	50,254,846.22
	和谐锦豫	21,499,160.02	21,499,159.99
	Swiss Hotel Management School SA	33,663.35	
	合计	71,787,669.59	71,754,006.21

## 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

单位：人民币元

项目	本期期末金额	上期期末金额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	4,955,505.70	52,529,025.07
- 长期股权投资出资承诺(注)	769,450,000.00	380,000,000.00

合计	774,405,505.70	432,529,025.07
----	----------------	----------------

注：2021年12月31日，本集团对和谐锦弘认缴而尚未实缴的投资款计人民币216,000,000.00元，对上海瑾俐企业管理咨询合伙企业(有限合伙)认缴而尚未实缴的投资款计人民币1,000,000.00元，对和谐成长三期基金认缴而尚未实缴的投资款计人民币552,450,000.00元。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、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

拟分配的利润或股利	183,225,679.92
经审议批准宣告发放的利润或股利	183,225,679.92

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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2个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了2个报告分部，分别为水泥业务分部、私募股权投资管理业务分部。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为水泥销售、私募股权投资管理服务。

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水泥业务分部	私募股权投资	其他(注)	分部间抵销	合计
----	--------	--------	-------	-------	----

对外交易收入	930,397,774.41	293,405,443.81			1,223,803,218.22
对其他分部交易收入					
分部营业收入合计	930,397,774.41	293,405,443.81			1,223,803,218.22
分部报告利润总额	580,199,915.80	744,702,035.06		-184,500,000.00	1,140,401,950.86
--利息收入	29,430,452.81	7,745,502.96			37,175,955.77
--利息费用	2,059,868.04	118,957,524.94		-111,707,772.86	9,309,620.12
--折旧费用	43,914,898.87	4,614,186.60			48,529,085.47
--摊销费用	2,517,042.06	1,284,647.22			3,801,689.28
报告分部资产总额	5,213,260,883.16	3,759,930,148.00		-2,482,796,201.96	6,490,394,829.20
--对联营企业和合营企业的长期股权投资		2,451,246,318.84	822,870,286.99		3,274,116,605.83
分部报告负债总额	310,640,309.12	2,725,545,881.18		-2,482,796,201.96	553,389,988.34

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

(4) 其他说明

注： 系本公司对清控紫荆、紫荆同新和天津瑾育的投资

按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
来源于本国的对外交易收入	1,223,803,218.22	1,472,723,613.28
来源于其他国家的对外交易收入	-	-
合计	1,223,803,218.22	1,472,723,613.28

单位：人民币元

项目	本期期末金额	上期期末金额
位于本国的非流动资产	4,146,414,938.05	3,624,052,096.74
位于其他国家的非流动资产	-	-
合计	4,146,414,938.05	3,624,052,096.74

## 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	1,008,242.92	100.00%			1,008,242.92	931,505.75	100.00%			931,505.75
其中：										
组合 1	1,008,242.92	100.00%			1,008,242.92	931,505.75	100.00%			931,505.75
组合 2										
合计	1,008,242.92	100.00%			1,008,242.92	931,505.75	100.00%			931,505.75

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	本期期末余额			本期期初余额		
	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	1,008,242.92	-	1,008,242.92	931,505.75	-	931,505.75
组合2	-	-	-	-	-	-
账面余额合计	1,008,242.92	-	1,008,242.92	931,505.75	-	931,505.75
减：信用损失准备	-	-	-	-	-	-
账面价值	1,008,242.92	-	1,008,242.92	931,505.75	-	931,505.75

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2021年12月31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(%)	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	-	1,008,242.92	-	1,008,242.92	931,505.75	-	931,505.75
合计	-	1,008,242.92	-	1,008,242.92	931,505.75	-	931,505.75

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	账面余额
1年以内（含1年）	1,008,242.92
信用期内	1,008,242.92
合计	1,008,242.92

## （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
双马宜宾公司	959,250.96	95.14%	
砺锋建材公司	48,991.96	4.86%	
合计	1,008,242.92	100.00%	--

### (5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利	15,000,000.00	0.00
其他应收款	46,468,430.32	82,751,532.86
合计	61,468,430.32	82,751,532.86

**(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
合计		0.00

**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
双马宜宾公司	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	0.00

**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
子公司股权转让款	45,744,715.46	82,045,940.00
押金及保证金	542,723.95	547,723.95
其他	180,990.91	157,868.91
合计	46,468,430.32	82,751,532.86

**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)	
2021 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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	190,990.91
1 年以内	190,990.91
1 至 2 年	46,277,439.41
合计	46,468,430.32

**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	

**(2) 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	整个存续期	整个存续期	合计	未来12个月内	整个存续期计提	整个存续期计提	合计

	计提预期信用损失的其他 应收款	计提预期信用损失(未发生 信用减值)的 其他应收款	计提预期信用损失(已发生 信用减值)的 其他应收款		计提预期信用损失的其他 应收款	预期信用损失 (未发生信用 减值)的其他 应收款	预期信用损失 (已发生信用 减值)的其他 应收款	
组合1	46,468,430.32	-	-	46,468,430.32	82,751,532.86	-	-	82,751,532.86
组合2	-	-	-	-	-	-	-	-
账面余额合计	46,468,430.32	-	-	46,468,430.32	82,751,532.86	-	-	82,751,532.86
减：信用损失准备	-	-	-	-	-	-	-	-
账面价值	46,468,430.32	-	-	46,468,430.32	82,751,532.86	-	-	82,751,532.86

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2021年12月31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：

单位：人民币  
元

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	-	46,468,430.32	-	46,468,430.32	82,751,532.86	-	82,751,532.86
合计	-	46,468,430.32	-	46,468,430.32	82,751,532.86	-	82,751,532.86

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
贵州西南水泥有限公司	股权转让款	45,744,715.46	1至2年	98.44%	
龙锦综合开发(成都)有限公司	租房押金	532,723.95	1至2年	1.15%	
工银安盛人寿保险有限公司四川分公司	预付员工商业保险费	126,970.00	1年以内	0.27%	
四川聚信诚信息技术有限公司	预付 EMC 维护费	19,496.80	1年以内	0.04%	
九龙仓国金(成都)物业管理有限公司	预付物业费	16,974.70	1年以内	0.04%	
合计	--	46,440,880.91	--	99.94%	

## 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	845,149,066.67	43,059,566.67	802,089,500.00	799,319,066.67	43,059,566.67	756,259,500.00
对联营、合营企业投资	822,870,286.99		822,870,286.99	193,060,971.61	0.00	193,060,971.61
合计	1,668,019,353.66	43,059,566.67	1,624,959,786.99	992,380,038.28	43,059,566.67	949,320,471.61

## (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		
双马宜宾公司	466,259,500.00					466,259,500.00	43,059,566.67
和谐双马科技	10,000,000.00					10,000,000.00	
和谐双马投资	10,000,000.00					10,000,000.00	
西藏锦兴公司	210,000,000.00					210,000,000.00	
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	
上海瑞识公司	15,000,000.00	10,000,000.00				25,000,000.00	
朗实北京公司		34,830,000.00				34,830,000.00	
成都瑞识公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	756,259,500.00	45,830,000.00				802,089,500.00	43,059,566.67

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	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		
一、合营企业										
										0.00
小计	0.00									0.00
二、联营企业										
清控紫荆	160,713,214.68			-12,256,752.26						148,456,462.42
紫荆同新	32,347,756.93			-1,916,242.18						30,431,514.75
天津瑾育公司		645,000,000.00		-1,017,690.18						643,982,309.82
小计	193,060,971.61	645,000,000.00		-15,190,684.62						822,870,286.99

合计	193,060,971.61	645,000,000.00		-15,190,684.62						822,870,286.99	
----	----------------	----------------	--	----------------	--	--	--	--	--	----------------	--

### (3) 其他说明

本公司于2021年12月31日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,908,185.13	517,920.31	11,378,572.37	2,181,586.17
合计	8,908,185.13	517,920.31	11,378,572.37	2,181,586.17

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
主营业务-品牌及 ERP 使用费	8,908,185.13			8,908,185.13
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计	8,908,185.13			8,908,185.13

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 0.00 元。

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	284,500,000.00	804,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-15,190,684.62	-10,641,624.25
处置长期股权投资产生的投资收益		224,732,085.97
委托贷款取得的投资收益	111,707,772.86	77,676,622.73
结构性存款收益	7,598,706.82	3,156,722.06
合计	388,615,795.06	1,098,923,806.51

## 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	-662,330.56	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,467,249.21	主要系子公司资源综合利用增值税返还
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		系增持联营投资基金股权形成的折价收益。

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
委托他人投资或管理资产的损益	7,598,706.81	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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,372,632.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,599,624.80	
减：所得税影响额	1,585,333.18	
少数股东权益影响额	24,645.73	
合计	13,566,654.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	18.01%	1.30	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.76%	1.28	1.28

## 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