

# 四川和谐双马股份有限公司

## 2025 年半年度财务报告

2025 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计  
☐是 ☒否  
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川和谐双马股份有限公司  
2025 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 291,484,690.64 | 330,142,687.11 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     | 0.00           | 10,004,808.22  |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        | 13,737,161.06  | 35,501,172.30  |
| 应收账款        | 87,523,626.81  | 83,149,225.15  |
| 应收款项融资      | 19,058,110.30  | 8,109,576.19   |
| 预付款项        | 10,062,099.54  | 8,632,719.22   |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 其他应收款       | 12,558,010.96  | 11,679,043.99  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 157,849,076.13 | 184,898,835.37 |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 合同资产        | 141,004,835.30 | 141,004,835.30 |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 9,168,031.25   | 17,815,694.66  |
| 流动资产合计      | 742,445,641.99 | 830,938,597.51 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 发放贷款和垫款     |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 4,449,188,380.58 | 4,255,466,090.29 |
| 其他权益工具投资  | 156,000.00       | 156,000.00       |
| 其他非流动金融资产 | 1,679,880,870.23 | 1,656,209,413.23 |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 1,062,773,024.94 | 1,094,438,134.71 |
| 在建工程      | 9,989,196.63     | 14,203,655.22    |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 33,244,550.86    | 25,075,441.05    |
| 无形资产      | 157,289,770.72   | 164,883,498.57   |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      | 0.00             | 0.00             |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        | 881,615,369.84   | 881,615,369.84   |
| 长期待摊费用    | 3,380,915.89     | 981,219.66       |
| 递延所得税资产   | 59,741,119.92    | 57,832,319.48    |
| 其他非流动资产   | 12,898,549.64    | 9,576,777.07     |
| 非流动资产合计   | 8,350,157,749.25 | 8,160,437,919.12 |
| 资产总计      | 9,092,603,391.24 | 8,991,376,516.63 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 0.00             | 1,000,855.57     |
| 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      | 131,749,803.94   | 157,685,855.91   |
| 应付账款      | 112,085,235.45   | 122,765,349.67   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 81,784,560.32    | 92,347,985.61    |
| 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    | 22,378,039.43    | 39,903,665.40    |
| 应交税费      | 16,365,262.22    | 19,839,889.17    |
| 其他应付款     | 32,393,553.86    | 91,459,190.27    |
| 其中：应付利息   |                  |                  |
| 应付股利      |                  | 41,062,204.85    |
| 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   | 12,302,621.87    | 15,262,050.92    |
| 其他流动负债        | 4,969,548.88     | 5,849,199.96     |
| 流动负债合计        | 414,028,625.97   | 546,114,042.48   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 645,028,299.00   | 593,736,950.00   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 29,518,421.05    | 15,948,875.39    |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 65,967,505.45    | 15,441,492.34    |
| 递延收益          | 11,191,975.79    | 11,561,617.99    |
| 递延所得税负债       | 236,492,599.85   | 247,175,282.77   |
| 其他非流动负债       | 8,331,073.77     | 8,331,073.77     |
| 非流动负债合计       | 996,529,874.91   | 892,195,292.26   |
| 负债合计          | 1,410,558,500.88 | 1,438,309,334.74 |
| 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          | 998,605,406.72   | 998,605,406.72   |
| 减：库存股         | 88,261,132.65    | 88,261,132.65    |
| 其他综合收益        | 25,346,652.93    | 25,344,077.79    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 405,020,789.02   | 405,020,789.02   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 5,499,761,179.62 | 5,371,168,271.82 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,603,913,228.64 | 7,475,317,745.70 |
| 少数股东权益        | 78,131,661.72    | 77,749,436.19    |
| 所有者权益合计       | 7,682,044,890.36 | 7,553,067,181.89 |
| 负债和所有者权益总计    | 9,092,603,391.24 | 8,991,376,516.63 |

法定代表人：谢建平      主管会计工作负责人：周凤      会计机构负责人：王芳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 流动资产：   |              |               |
| 货币资金    | 1,124,015.24 | 43,611,162.34 |
| 交易性金融资产 | 0.00         | 0.00          |
| 衍生金融资产  |              |               |
| 应收票据    |              |               |
| 应收账款    | 439,876.09   | 336,525.26    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        |                  |                  |
| 其他应收款       | 347,456.97       | 587,870.31       |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 187,060,730.81   | 30,724,765.16    |
| 流动资产合计      | 188,972,079.11   | 75,260,323.07    |
| 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      | 6,635,651,693.01 | 6,646,129,123.93 |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 222,590,000.00   | 222,590,000.00   |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 84,562.00        | 100,153.30       |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 1,225,933.24     | 1,479,574.60     |
| 无形资产        | 19,814.32        | 33,928.60        |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税资产     | 0.00             | 0.00             |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 6,859,572,002.57 | 6,870,332,780.43 |
| 资产总计        | 7,048,544,081.68 | 6,945,593,103.50 |
| 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      | 71,389.40        | 568,100.66       |
| 应交税费        | 42,898.43        | 55,366.88        |
| 其他应付款       | 1,557,684.41     | 43,619,425.68    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  | 41,062,204.85    |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,867,440.91     | 7,287,647.58     |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 9,539,413.15     | 51,530,540.80    |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 645,028,299.00   | 593,736,950.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 692,066.66       | 944,314.46       |
| 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     | 30,655,811.42    | 30,658,082.30    |
| 其他非流动负债     | 133,545,022.25   | 156,591,219.73   |
| 非流动负债合计     | 809,921,199.33   | 781,930,566.49   |
| 负债合计        | 819,460,612.48   | 833,461,107.29   |
| 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        | 1,856,477,984.92 | 1,856,477,984.92 |
| 减：库存股       | 88,261,132.65    | 88,261,132.65    |
| 其他综合收益      | 25,599,047.38    | 25,599,047.38    |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 402,126,662.12   | 402,126,662.12   |
| 未分配利润       | 3,269,700,574.43 | 3,152,749,101.44 |
| 所有者权益合计     | 6,229,083,469.20 | 6,112,131,996.21 |
| 负债和所有者权益总计  | 7,048,544,081.68 | 6,945,593,103.50 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 629,197,790.08 | 482,425,424.71 |
| 其中：营业收入 | 629,197,790.08 | 482,425,424.71 |
| 利息收入    |                |                |
| 已赚保费    |                |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 530,808,340.67 | 292,426,095.60 |
| 其中：营业成本             | 407,362,332.62 | 248,559,091.95 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任准备金净额         |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 7,254,032.18   | 4,901,735.81   |
| 销售费用                | 12,775,241.92  | 2,711,950.36   |
| 管理费用                | 68,128,443.13  | 37,172,097.96  |
| 研发费用                | 28,915,878.24  | 0.00           |
| 财务费用                | 6,372,412.59   | -918,780.48    |
| 其中：利息费用             | 9,839,236.10   | 613,882.13     |
| 利息收入                | 2,187,596.63   | 2,949,021.12   |
| 加：其他收益              | 6,795,789.45   | 13,443,723.22  |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | -15,111,092.73 | -1,692,725.99  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -15,317,128.53 | -8,453,638.01  |
| 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） | 51,016,965.25  | -77,003,888.34 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -73,726.22     | 0.00           |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | 121,319.24     |                |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 6,388.04       | 52.82          |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 141,145,092.44 | 124,746,490.82 |
| 加：营业外收入             | 136,111.64     | 77,019.52      |
| 减：营业外支出             | 64,111.24      | 74,256.58      |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 141,217,092.84 | 124,749,253.76 |
| 减：所得税费用             | 12,241,959.51  | 11,366,965.81  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）   | 128,975,133.33 | 113,382,287.95 |
| （一）按经营持续性分类         |                |                |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 128,975,133.33 | 113,382,287.95 |
| 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（净亏损以“—”号填列） | 128,592,907.80 | 113,380,825.19 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | 382,225.53     | 1,462.76       |
| 六、其他综合收益的税后净额               | 2,575.14       | 156,681.71     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        | 2,575.14       | 156,681.71     |
| （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           | 2,575.14       | 156,681.71     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |                | 0.00           |
| 2. 其他债权投资公允价值变动             | 2,575.14       | 156,681.71     |
| 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                    | 128,977,708.47 | 113,538,969.66 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            | 128,595,482.94 | 113,537,506.90 |
| 归属于少数股东的综合收益总额              | 382,225.53     | 1,462.76       |
| 八、每股收益：                     |                |                |
| （一）基本每股收益                   | 0.17           | 0.15           |
| （二）稀释每股收益                   | 0.17           | 0.15           |

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     | 2025 年半年度    | 2024 年半年度    |
|--------|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | 1,321,287.39 | 1,243,941.60 |
| 减：营业成本 | 12,629.13    | 107,426.16   |
| 税金及附加  | 1,550.83     | 37,278.97    |
| 销售费用   |              |              |
| 管理费用   | 4,111,936.33 | 4,157,113.21 |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 研发费用                          |                |                |
| 财务费用                          | 10,612,995.35  | -1,243,250.60  |
| 其中：利息费用                       | 10,795,052.58  | 30,889.42      |
| 利息收入                          | 187,747.33     | 1,274,348.01   |
| 加：其他收益                        | 48,298.81      | 25,908.62      |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 130,318,727.55 | -20,208,245.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -10,477,430.92 | -24,504,048.17 |
| 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）           | 0.00           | 1,629,725.25   |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             |                |                |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             | 0.00           |                |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             | 0.00           | 52.82          |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 116,949,202.11 | -20,367,184.57 |
| 加：营业外收入                       | 0.00           | 0.00           |
| 减：营业外支出                       | 0.00           | 0.00           |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 116,949,202.11 | -20,367,184.57 |
| 减：所得税费用                       | -2,270.88      | 444,974.75     |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 116,951,472.99 | -20,812,159.32 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 116,951,472.99 | -20,812,159.32 |
| （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              | 116,951,472.99 | -20,812,159.32 |
| 七、每股收益：               |                |                |
| （一）基本每股收益             | 0.15           | -0.03          |
| （二）稀释每股收益             | 0.15           | -0.03          |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年半年度      | 2024 年半年度        |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 611,760,638.48 | 461,715,916.59   |
| 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                   | 5,585,300.07   | 2,117,986.86     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 9,950,189.70   | 24,386,184.92    |
| 经营活动现金流入小计                | 627,296,128.25 | 488,220,088.37   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 245,849,693.58 | 139,962,988.33   |
| 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           | 126,259,060.63 | 68,223,033.44    |
| 支付的各项税费                   | 53,977,753.84  | 75,184,992.93    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 45,054,595.29  | 41,426,615.84    |
| 经营活动现金流出小计                | 471,141,103.34 | 324,797,630.54   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 156,155,024.91 | 163,422,457.83   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 209,306,089.43 | 1,188,706,337.89 |
| 取得投资收益收到的现金               | 200,632.86     | 7,934,381.63     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 40,000.00      | 1,221.10         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00           | 0.00             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 209,546,722.29 | 1,196,641,940.62 |

|                         |                 |                  |
|-------------------------|-----------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 18,230,902.45   | 8,954,427.40     |
| 投资支付的现金                 | 381,000,000.00  | 1,243,094,768.00 |
| 质押贷款净增加额                |                 |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                 |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                 |                  |
| 投资活动现金流出小计              | 399,230,902.45  | 1,252,049,195.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -189,684,180.16 | -55,407,254.78   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金               | 0.00            | 0.00             |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     | 0.00            | 0.00             |
| 取得借款收到的现金               | 55,000,000.00   | 19,900,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                 |                  |
| 筹资活动现金流入小计              | 55,000,000.00   | 19,900,000.00    |
| 偿还债务支付的现金               | 4,131,525.00    | 9,990,000.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 8,835,758.94    | 213,408,375.97   |
| 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          | 4,578,882.60    | 36,853,152.54    |
| 筹资活动现金流出小计              | 17,546,166.54   | 260,251,528.51   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 37,453,833.46   | -240,351,528.51  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 1,688,232.37    | -266,800.29      |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 5,612,910.58    | -132,603,125.75  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 259,728,467.72  | 448,492,786.86   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 265,341,378.30  | 315,889,661.11   |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年半年度      | 2024 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,297,213.79   | 2,193,026.43   |
| 收到的税费返还                   | 438,097.61     | 0.00           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 702,181.41     | 2,806,209.12   |
| 经营活动现金流入小计                | 2,437,492.81   | 4,999,235.55   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 2,556,842.19   | 2,386,678.45   |
| 支付的各项税费                   | 10,415.54      | 835,678.16     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 3,172,362.71   | 2,936,416.45   |
| 经营活动现金流出小计                | 5,739,620.44   | 6,158,773.06   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -3,302,127.63  | -1,159,537.51  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 75,000,000.00  | 841,016,070.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 140,068,005.94 | 5,258,924.32   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00           | 421.10         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00           | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 215,068,005.94 | 846,275,415.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长           | 0.00           | 0.00           |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 期资产支付的现金            |                |                 |
| 投资支付的现金             | 231,000,000.00 | 634,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00           | 0.00            |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 231,000,000.00 | 634,000,000.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -15,931,994.06 | 212,275,415.42  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                |                 |
| 取得借款收到的现金           | 55,000,000.00  | 45,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 0.00           | 0.00            |
| 筹资活动现金流入小计          | 55,000,000.00  | 45,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金           | 3,131,525.00   | 45,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 8,825,570.05   | 213,253,980.80  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 25,233,729.52  | 34,341,242.04   |
| 筹资活动现金流出小计          | 37,190,824.57  | 292,595,222.84  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 17,809,175.43  | -247,595,222.84 |
| 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      | -1,424,946.26  | -36,479,344.93  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 2,548,961.50   | 142,369,868.29  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,124,015.24   | 105,890,523.36  |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2025 年半年度                       |             |             |        |                                 |                                |                                |                  |                                 |                            |                                       |        |                                       |                               |                                      |
|--------------|---------------------------------|-------------|-------------|--------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|--------|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
|              | 归属于母公司所有者权益                     |             |             |        |                                 |                                |                                |                  |                                 |                            |                                       |        | 少数<br>股东<br>权益                        | 所有者<br>权益<br>合计               |                                      |
|              | 股本                              | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积                        | 减<br>：<br>库存<br>股              | 其他<br>综合<br>收益                 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积                | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润                 | 其<br>他 |                                       |                               | 小<br>计                               |
|              |                                 | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                                 |                                |                                |                  |                                 |                            |                                       |        |                                       |                               |                                      |
| 一、上年期<br>末余额 | 763<br>,44<br>,0,3<br>33.<br>00 |             |             |        | 998<br>,60<br>,5,4<br>06.<br>72 | 88,<br>261<br>,13<br>,2.6<br>5 | 25,<br>344<br>,07<br>,7.7<br>9 |                  | 405<br>,02<br>,0,7<br>89.<br>02 |                            | 5,3<br>71,<br>168<br>,27<br>,1.8<br>2 |        | 7,4<br>75,<br>317<br>,74<br>,5.7<br>0 | 77,<br>749<br>,43<br>6.1<br>9 | 7,5<br>53,<br>067<br>,18<br>1.8<br>9 |
| 加：会<br>计政策变更 |                                 |             |             |        |                                 |                                |                                |                  |                                 |                            |                                       |        |                                       |                               |                                      |
| 前<br>期差错更正   |                                 |             |             |        |                                 |                                |                                |                  |                                 |                            |                                       |        |                                       |                               |                                      |
| 其<br>他       |                                 |             |             |        |                                 |                                |                                |                  |                                 |                            |                                       |        | 0.0<br>0                              |                               | 0.0<br>0                             |
| 二、本年期<br>初余额 | 763<br>,44<br>,0,3<br>33.<br>00 |             |             |        | 998<br>,60<br>,5,4<br>06.<br>72 | 88,<br>261<br>,13<br>,2.6<br>5 | 25,<br>344<br>,07<br>,7.7<br>9 |                  | 405<br>,02<br>,0,7<br>89.<br>02 |                            | 5,3<br>71,<br>168<br>,27<br>,1.8      |        | 7,4<br>75,<br>317<br>,74<br>,5.7      | 77,<br>749<br>,43<br>6.1<br>9 | 7,5<br>53,<br>067<br>,18<br>1.8      |

|                                       |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  |                                |                        |                                |
|---------------------------------------|--|--|--|--|----------|----------|------------------|--|----------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|------------------------|--------------------------------|
|                                       |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  | 2                              |  | 0                              |                        | 9                              |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“－”号填<br>列） |  |  |  |  | 0.0<br>0 | 0.0<br>0 | 2,5<br>75.<br>14 |  | 0.0<br>0 |  | 128<br>,59<br>2,9<br>07.<br>80 |  | 128<br>,59<br>5,4<br>82.<br>94 | 382<br>,22<br>5.5<br>3 | 128<br>,97<br>7,7<br>08.<br>47 |
| （一）综合<br>收益总额                         |  |  |  |  |          |          | 2,5<br>75.<br>14 |  |          |  | 128<br>,59<br>2,9<br>07.<br>80 |  | 128<br>,59<br>5,4<br>82.<br>94 | 382<br>,22<br>5.5<br>3 | 128<br>,97<br>7,7<br>08.<br>47 |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本                 |  |  |  |  |          | 0.0<br>0 |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       | 0.0<br>0               | 0.0<br>0                       |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股                  |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本              |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额         |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 4. 其他                                 |  |  |  |  |          | 0.0<br>0 |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       | 0.0<br>0               | 0.0<br>0                       |
| （三）利润<br>分配                           |  |  |  |  |          |          |                  |  | 0.0<br>0 |  | 0.0<br>0                       |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 1. 提取盈<br>余公积                         |  |  |  |  |          |          |                  |  | 0.0<br>0 |  | 0.0<br>0                       |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 2. 提取一<br>般风险准备                       |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配               |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  | 0.0<br>0                       |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 4. 其他                                 |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转                  |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）              |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）              |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                       |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益        |  |  |  |  |          |          |                  |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                        | 0.0<br>0                       |

|                 |                |  |  |  |                |               |               |                |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 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         |                |  |  |  |                |               |               | 11,047,896.27  |                |  |                  |  | 11,047,896.27    |               | 11,047,896.27    |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |               |               | -11,047,896.27 |                |  |                  |  | -11,047,896.27   |               | -11,047,896.27   |
| （六）其他           |                |  |  |  | 0.00           |               |               |                |                |  |                  |  | 0.00             |               | 0.00             |
| 四、本期期末余额        | 763,440,333.00 |  |  |  | 998,605,406.72 | 88,261,132.65 | 25,346,652.93 |                | 405,020,789.02 |  | 5,499,761,179.62 |  | 7,603,913,228.64 | 78,131,661.72 | 7,682,044,890.36 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 2024 年半年度      |         |    |  |                |               |            |          |                |                |                  |    |                  |               |                  |
|----------|----------------|---------|----|--|----------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |               |            |          |                |                |                  |    | 少数<br>股东权益       | 所有者<br>权益合计   |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本公<br>积       | 减：<br>库存股     | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积       | 一般<br>风险准<br>备 | 未分<br>配利润        | 其他 |                  |               | 小计               |
| 优先<br>股  |                | 永续<br>债 | 其他 |  |                |               |            |          |                |                |                  |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额 | 763,440,333.00 |         |    |  | 992,825,499.87 | 40,527,794.59 | -21,568.63 |          | 405,020,789.02 |                | 5,320,490,768.78 |    | 7,441,228,027.45 | 17,368,107.21 | 7,458,596,134.66 |
| 加：会计政策变更 |                |         |    |  |                |               |            |          |                |                |                  |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正   |                |         |    |  |                |               |            |          |                |                |                  |    |                  |               |                  |
| 其他       |                |         |    |  |                |               |            |          |                |                |                  |    | 0.00             |               | 0.00             |
| 二、本年期初余额 | 763,440,333.00 |         |    |  | 992,825,499.87 | 40,527,794.59 | -21,568.63 |          | 405,020,789.02 |                | 5,320,490,768.78 |    | 7,441,228,027.45 | 17,368,107.21 | 7,458,596,134.66 |

|                                       |  |  |  |  |            |                               |                        |  |          |  |                                |  |                                |                  |                                |
|---------------------------------------|--|--|--|--|------------|-------------------------------|------------------------|--|----------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|------------------|--------------------------------|
|                                       |  |  |  |  |            |                               |                        |  |          |  | 8                              |  | 5                              |                  | 6                              |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>(减少以<br>“—”号填<br>列) |  |  |  |  | 119<br>.43 | 34,<br>003<br>,41<br>9.3<br>0 | 156<br>,68<br>1.7<br>1 |  | 0.0<br>0 |  | 145<br>,32<br>3,0<br>58.<br>65 |  | 179<br>,16<br>9,6<br>76.<br>81 | 1,4<br>62.<br>76 | 179<br>,16<br>8,2<br>14.<br>05 |
| (一) 综合<br>收益总额                        |  |  |  |  |            |                               | 156<br>,68<br>1.7<br>1 |  |          |  | 113<br>,38<br>0,8<br>25.<br>19 |  | 113<br>,53<br>7,5<br>06.<br>90 | 1,4<br>62.<br>76 | 113<br>,53<br>8,9<br>69.<br>66 |
| (二) 所有<br>者投入和减<br>少资本                |  |  |  |  |            | 34,<br>003<br>,41<br>9.3<br>0 |                        |  |          |  |                                |  | 34,<br>003<br>,41<br>9.3<br>0  | 0.0<br>0         | 34,<br>003<br>,41<br>9.3<br>0  |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股                  |  |  |  |  |            |                               |                        |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                  | 0.0<br>0                       |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本              |  |  |  |  |            |                               |                        |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                  | 0.0<br>0                       |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额         |  |  |  |  |            |                               |                        |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                  | 0.0<br>0                       |
| 4. 其他                                 |  |  |  |  |            | 34,<br>003<br>,41<br>9.3<br>0 |                        |  |          |  |                                |  | 34,<br>003<br>,41<br>9.3<br>0  | 0.0<br>0         | 34,<br>003<br>,41<br>9.3<br>0  |
| (三) 利润<br>分配                          |  |  |  |  |            |                               |                        |  | 0.0<br>0 |  | 258<br>,70<br>3,8<br>83.<br>84 |  | 258<br>,70<br>3,8<br>83.<br>84 |                  | 258<br>,70<br>3,8<br>83.<br>84 |
| 1. 提取盈<br>余公积                         |  |  |  |  |            |                               |                        |  | 0.0<br>0 |  | 0.0<br>0                       |  | 0.0<br>0                       |                  | 0.0<br>0                       |
| 2. 提取一<br>般风险准备                       |  |  |  |  |            |                               |                        |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                  | 0.0<br>0                       |
| 3. 对所有<br>者(或股<br>东)的分配               |  |  |  |  |            |                               |                        |  |          |  | 258<br>,70<br>3,8<br>83.<br>84 |  | 258<br>,70<br>3,8<br>83.<br>84 |                  | 258<br>,70<br>3,8<br>83.<br>84 |
| 4. 其他                                 |  |  |  |  |            |                               |                        |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                  | 0.0<br>0                       |
| (四) 所有<br>者权益内部<br>结转                 |  |  |  |  |            |                               |                        |  |          |  |                                |  | 0.0<br>0                       |                  | 0.0<br>0                       |

|                                |                                |  |  |  |                                |                               |                        |                               |                                |  |                                      |  |                                      |                               |                                      |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                |  |  |  |                                |                               |                        |                               |                                |  |                                      |  | 0.0<br>0                             |                               | 0.0<br>0                             |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                                |  |  |  |                                |                               |                        |                               |                                |  |                                      |  | 0.0<br>0                             |                               | 0.0<br>0                             |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                |  |  |  |                                |                               |                        |                               |                                |  |                                      |  | 0.0<br>0                             |                               | 0.0<br>0                             |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |  |  |  |                                |                               |                        |                               |                                |  |                                      |  | 0.0<br>0                             |                               | 0.0<br>0                             |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |  |  |  |                                |                               |                        |                               |                                |  |                                      |  | 0.0<br>0                             |                               | 0.0<br>0                             |
| 6. 其他                          |                                |  |  |  |                                |                               |                        |                               |                                |  |                                      |  | 0.0<br>0                             |                               | 0.0<br>0                             |
| (五) 专项<br>储备                   |                                |  |  |  |                                |                               |                        |                               |                                |  |                                      |  | 0.0<br>0                             |                               | 0.0<br>0                             |
| 1. 本期提<br>取                    |                                |  |  |  |                                |                               |                        | 8,3<br>39,<br>986<br>.20      |                                |  |                                      |  | 8,3<br>39,<br>986<br>.20             |                               | 8,3<br>39,<br>986<br>.20             |
| 2. 本期使<br>用                    |                                |  |  |  |                                |                               |                        | -<br>8,3<br>39,<br>986<br>.20 |                                |  |                                      |  | -<br>8,3<br>39,<br>986<br>.20        |                               | -<br>8,3<br>39,<br>986<br>.20        |
| (六) 其他                         |                                |  |  |  | 119<br>.43                     |                               |                        |                               |                                |  |                                      |  | 119<br>.43                           |                               | 119<br>.43                           |
| 四、本期期<br>末余额                   | 763<br>,44<br>0,3<br>33.<br>00 |  |  |  | 992<br>,82<br>5,6<br>19.<br>30 | 74,<br>531<br>,21<br>3.8<br>9 | 135<br>,11<br>3.0<br>8 |                               | 405<br>,02<br>0,7<br>89.<br>02 |  | 5,1<br>75,<br>167<br>,71<br>0.1<br>3 |  | 7,2<br>62,<br>058<br>,35<br>0.6<br>4 | 17,<br>369<br>,56<br>9.9<br>7 | 7,2<br>79,<br>427<br>,92<br>0.6<br>1 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2025 年半年度              |         |         |    |                              |                       |                       |          |                        |                              |    |                              |
|--------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------|------------------------|------------------------------|----|------------------------------|
|              | 股本                     | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积                     | 减：库<br>存股             | 其他综<br>合收益            | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积               | 未分<br>配利<br>润                | 其他 | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|              |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                              |                       |                       |          |                        |                              |    |                              |
| 一、上年期<br>末余额 | 763,4<br>40,33<br>3.00 |         |         |    | 1,856<br>,477,<br>984.9<br>2 | 88,26<br>1,132<br>.65 | 25,59<br>9,047<br>.38 | 0.00     | 402,1<br>26,66<br>2.12 | 3,152<br>,749,<br>101.4<br>4 |    | 6,112<br>,131,<br>996.2<br>1 |
| 加：会<br>计政策变更 |                        |         |         |    |                              |                       |                       |          |                        |                              |    |                              |

|                       |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|------|----------------|------------------|--|------------------|
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  | 0.00             |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  | 0.00             |
| 二、本年期初余额              | 763,440,333.00 |  |  |  | 1,856,477,984.92 | 88,261,132.65 | 25,599,047.38 | 0.00 | 402,126,662.12 | 3,152,749,101.44 |  | 6,112,131,996.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  | 0.00             | 0.00          | 0.00          |      | 0.00           | 116,951,472.99   |  | 116,951,472.99   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |               | 0.00          |      |                | 116,951,472.99   |  | 116,951,472.99   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  | 0.00          |               |      |                |                  |  | 0.00             |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  | 0.00             |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |               |               |      | 0.00           | 0.00             |  | 0.00             |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                  |               |               |      | 0.00           | 0.00             |  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                  |               |               |      |                | 0.00             |  | 0.00             |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  | 0.00             |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  | 0.00             |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  | 0.00             |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  | 0.00             |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  | 0.00             |
| 4．设定受益计划变动额结转留存       |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  | 0.00             |

|                 |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|------|----------------|------------------|--|------------------|
| 收益              |                |  |  |  |                  |               |               |      |                |                  |  |                  |
| 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             |               |               |      |                |                  |  | 0.00             |
| 四、本期期末余额        | 763,440,333.00 |  |  |  | 1,856,477,984.92 | 88,261,132.65 | 25,599,047.38 | 0.00 | 402,126,662.12 | 3,269,700,574.43 |  | 6,229,083,469.20 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |     |    |                  |               |        |      |                |                  |      |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|------------------|------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他   | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |               |        |      |                |                  |      |                  |
| 一、上年期末余额              | 763,440,333.00 |        |     |    | 1,850,698,078.07 | 40,527,794.59 | 0.00   | 0.00 | 402,126,662.12 | 2,693,150,208.44 |      | 5,668,887,487.04 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                  |      |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                  |      | 0.00             |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                  |      | 0.00             |
| 二、本年期初余额              | 763,440,333.00 |        |     |    | 1,850,698,078.07 | 40,527,794.59 | 0.00   | 0.00 | 402,126,662.12 | 2,693,150,208.44 | 0.00 | 5,668,887,487.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | 119.43           | 34,003,419.30 |        |      | 0.00           | -279,516,043.16  |      | -313,519,343.03  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |               |        |      |                | -20,812,159.32   |      | -20,812,159.32   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  | 34,003,419.30 |        |      |                |                  |      | 34,003,419.30    |
| 1. 所有者                |                |        |     |    |                  |               |        |      |                |                  |      |                  |

|                    |       |  |  |  |  |               |       |      |      |             |       |                |
|--------------------|-------|--|--|--|--|---------------|-------|------|------|-------------|-------|----------------|
| 投入的普通股             |       |  |  |  |  |               |       |      |      |             |       |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |       |  |  |  |  |               |       |      |      |             |       |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |       |  |  |  |  |               |       |      |      |             |       |                |
| 4. 其他              |       |  |  |  |  | 34,003,419.30 |       |      |      |             |       | -34,003,419.30 |
| （三）利润分配            |       |  |  |  |  |               |       |      | 0.00 | -258,703.88 |       | -258,703.88    |
| 1. 提取盈余公积          |       |  |  |  |  |               |       |      | 0.00 | 0.00        |       |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |       |  |  |  |  |               |       |      |      | -258,703.88 |       | -258,703.88    |
| 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              |       |  |  |  |  | 119.43        |       |      |      |             |       | 119.43         |
| 四、本期期              | 763,4 |  |  |  |  | 1,850         | 74,53 | 0.00 | 0.00 | 402,1       | 2,413 | 5,355          |

|     |           |  |  |  |             |          |  |  |           |             |  |             |
|-----|-----------|--|--|--|-------------|----------|--|--|-----------|-------------|--|-------------|
| 末余额 | 40,333.00 |  |  |  | ,698,197.50 | 1,213.89 |  |  | 26,662.12 | ,634,165.28 |  | ,368,144.01 |
|-----|-----------|--|--|--|-------------|----------|--|--|-----------|-------------|--|-------------|

三、公司基本情况

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

本公司的母公司及合并财务报表于 2025 年 8 月 28 日已经本公司董事会批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本集团对自 2025 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

记账基础和计价原则

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

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

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

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

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

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

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的母公司及合并财务状况以及 2025 年半年度的母公司及合并经营成果、母公司及合并股东权益变动和母公司及合并现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

6.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

6.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 7.1 控制的判断标准

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

### 7.2 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司不涉及。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

## 11、金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

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

### 11.1 金融资产的分类、确认与计量

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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

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

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

#### 11.1.1 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

#### 11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### 11.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 11.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### 11.2.1 信用风险显著增加

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

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)；
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差和金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度；
- (4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- (5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

- (6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。
- (7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- (9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。
- (11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (12) 借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- (13) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- (14) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

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

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低债务人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 11.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

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

### 11.2.3 预期信用损失的确定

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

### 11.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 11.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

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

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

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

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

#### 11.4 金融负债和权益工具的分类

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

##### 11.4.1 金融负债的分类、确认及计量

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

##### 11.4.1.1 其他金融负债

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

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

##### 11.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

11.4.3 权益工具

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

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

11.5 金融资产和金融负债的抵销

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

12、应收票据

12.1 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

| 组合   | 确定组合的依据 |
|------|---------|
| 组合 1 | 银行承兑汇票  |
| 组合 2 | 商业承兑汇票  |

12.2 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对信用风险显著增加的应收票据单项评估确定信用损失。

13、应收账款

13.1 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本集团以不同应收账款的信用风险特征为依据将应收账款划分为不同组合。

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

13.2 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄的计算方法

本集团以组合 1 和组合 2 应收账款的信用期逾期账龄作为信用风险特征，对应收账款采用减值矩阵确定其信用损失。逾期账龄自应收账款自然账龄超过授予客户的信用期之日起算，自然账龄自应收账款初始确认日起算。修改应收账款的条款和条件但不导致应收账款终止确认的，账龄连续计算。

13.3 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对有证据表明其信用风险显著增加的应收账款单项确定信用损失。

14、应收款项融资

14.1 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对信用风险显著增加的应收款项融资单项评估确定信用损失。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15.1 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本集团以共同信用风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别。

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

15.2 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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

16、合同资产

16.1 合同资产的确认方法及标准

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

## 17、存货

### 17.1 存货类别、发出计价方法、盘存制度

#### 17.1.1 存货类别

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

#### 17.1.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法或个别计价法确定发出存货的实际成本。

#### 17.1.3 存货的盘存制度

存货盘存制度为原材料采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

### 17.2 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

## 18、持有待售资产

本公司不涉及。

## 19、债权投资

详见附注五、11. “金融工具”所述。

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 22.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 22.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

### 22.3 后续计量及损益确认方法

#### 22.3.1 按成本法核算的长期股权投资

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

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

### 22.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

### 22.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例结转；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 (%) | 年折旧率 (%)    |
|---------|-------|-------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-40 | 0-10    | 2.50-5.00   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-30  | 0-10    | 3.33-20.00  |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-20  | 0-10    | 5.00-33.33  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4-10  | 0-10    | 10.00-25.00 |

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。

3 其他说明

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

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

## 25、在建工程

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

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

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

## 26、借款费用

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

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

## 27、生物资产

本公司不涉及。

## 28、油气资产

本公司不涉及。

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、矿山开采权、软件及专利、专有技术及著作权。

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

| 类别          | 摊销方法 | 使用寿命(年)及确定依据               | 残值率(%) |
|-------------|------|----------------------------|--------|
| 土地使用权       | 直线法  | 50(以法定使用期限确定使用寿命)          | 0      |
| 矿山开采权       | 直线法  | 30(以法定使用期限确定使用寿命)          | 0      |
| 矿山开采权       | 工作量法 | 不适用                        | 0      |
| 软件          | 直线法  | 5(以预计能带来经济利益的期限确定使用寿命)     | 0      |
| 专利、专有技术及著作权 | 直线法  | 4-15 (以预计能带来经济利益的期限确定使用寿命) | 0      |

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到

预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

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

### 30、长期资产减值

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

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司不涉及。

### 34、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

### 35、股份支付

本公司不涉及。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

1. 水泥及骨料销售；
2. 私募股权投资管理；
3. 多肽类原料药销售；
4. 受托研发服务。

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

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

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

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

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

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

不同业务类型收入确认的具体时点如下：

#### 水泥及骨料销售

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

#### 私募股权投资管理

私募股权投资管理收入包括基本管理费与超额业绩报酬两类。

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

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

#### 多肽类原料药销售

本集团销售原料药、美容肽等产品，属于在某一时点履行履约义务。对于内销产品，本集团在根据合同约定将产品交付给客户且客户已签收该商品时确认收入。对于外销产品，本集团在已根据合同约定将产品报关并取得报关单和提单(运单)，且商品法定所有权已转移时确认收入。

#### 受托研发服务

本集团提供药学研究服务，属于在某一时点履行履约义务。此类业务在研究服务完成、交付客户并经验收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

### 38.1 取得合同的成本

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

### 38.2 履行合同的成本

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

### 38.3 与合同成本有关的资产的减值损失

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

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

## 39、政府补助

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

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

### 39.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 39.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

## **40、递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### 40.1 当期所得税

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

### 40.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

#### 40.3 所得税的抵销

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

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

### 41、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### 41.1.1 租赁的分拆

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

##### 41.1.2 使用权资产

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

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

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

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

#### 41.1.3 租赁负债

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

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

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

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

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

#### 41.1.4 短期租赁

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

#### 41.1.5 租赁变更

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

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

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

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

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司不涉及。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 42.1 安全生产费

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

### 42.2 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

### （2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                               | 税率              |
|---------|----------------------------------------------------|-----------------|
| 增值税     | 水泥销售收入、多肽类原料药销售收入、基金管理费收入、受托研发服务收入、委托贷款利息收入、骨科业务收入 | 13%<br>6%<br>3% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税                                           | 5%、7%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                             | 25%             |
| 教育费附加   | 实际缴纳的增值税                                           | 3%              |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的增值税                                           | 2%              |
| 资源税     | 开采量乘以市场价的总额                                        | 6%              |
| 房产税     | 自用房产原值的 70%-80%                                    | 1.2%            |
| 城镇土地使用税 | 纳税人实际占用的土地面积                                       | 人民币 5-6 元/平方米   |
| 环境保护税   | 大气污染物排放量，每立方米污染物浓度所计算出的污染当量数                       | 人民币 1.2-12 元/当量 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

- (1) 根据财政部、国家税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财税[2021]40 号)的规定，本集团销售采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于 20%的 42.5 及以上等级水泥及生产原料中掺兑废渣比例不低于 40%的其他水泥、水泥熟料，享受增值税即征即退 70%的政策。
- (2) 本集团的子公司深圳市健元医药科技有限公司（以下简称“深圳健元”）、湖北健翔生物制药有限公司（以下简称“湖北健翔”）及深圳市健翔生物制药有限公司（以下简称“深圳健翔”）为增值税一般纳税人，应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税法规定计算的销售额的 6%、13%计算。根据《财政部国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税[2012]39 号)的规定，生产企业出口自产货物免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额，未抵减完的部分予以退还。深圳健元、湖北健翔及深圳健翔作为生产企业外销货物适用上述增值税免抵退政策。

- (3) 根据财政部、海关总署、国家税务总局于 2011 年 7 月 27 日发布的财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局于 2012 年 4 月 6 日发布的国家税务总局公告 2012 年第 12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》以及财政部、国家税务总局、国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日发布的财政部公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，本集团的子公司四川双马宜宾水泥制造有限公司(以下简称“双马宜宾公司”)2025 年度享受西部大开发税收优惠政策，执行 15%的企业所得税税率。

根据西藏自治区人民政府于 2021 年 4 月 14 日发布的藏政发[2021]9 号《关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》、于 2022 年 4 月 28 日发布的藏政发[2022]11 号《西藏自治区企业所得税政策实施办法(暂行)的通知》、以及国家税务总局于 2018 年 4 月 25 日发布的国家税务总局公告 2018 年第 23 号《企业所得税优惠政策事项办理办法》，本集团的子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”)2025 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 2022 年 4 月 28 日发布的藏政发[2022]11 号《西藏自治区企业所得税政策实施办法(暂行)的通知》，本集团的子公司西藏锦旭企业管理有限公司(以下简称“西藏锦旭公司”)、西藏锦兴企业管理有限公司(以下简称“西藏锦兴公司”)、西藏锦川企业管理有限公司(以下简称“西藏锦川公司”)、西藏锦凌企业管理有限公司(以下简称“西藏锦凌公司”)2025 年享受民族自治地区的税收优惠政策，执行 15%的企业所得税税率。

根据财政部、国家税务总局于 2023 年 8 月 2 日发布的 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本集团的子公司西藏锦仁企业管理有限公司(以下简称“西藏锦仁公司”)2025 年应纳税所得额未超过 300 万元，可以享受小型微利企业的税收优惠政策。

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局于 2021 年 12 月 23 日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202144202533)，深圳健元被认定为高新技术企业，自 2021 年 1 月 1 日起执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年。深圳健元原高新技术企业证书于 2024 年 12 月到期，新的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202444200563)已于 2024 年 12 月 26 日颁发，认定有效期为 3 年。2025 年度深圳健元适用的企业所得税税率为 15%。

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局于 2022 年 12 月 19 日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202244205830)，深圳健翔被认定为高新技术企业，自 2022 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年。截至本财务报表批准报出日，深圳健翔适用的企业所得税税率为 15%。

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局于 2021 年 11 月 15 日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR202142000984)，湖北健翔被认定为高新技术企业，自 2021 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年。湖北健翔原高新技术企业证书于 2024 年到期，并已于 2024 年重新申请办理。截至本财务报表批准报出日，办理结果已经公示，湖北健翔继续被认定为高新技术企业，自 2024 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税税率，认定有效期 3 年。2025 年度湖北健翔适用的企业所得税税率为 15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款   | 265,341,378.30 | 259,728,467.72 |
| 其他货币资金 | 26,143,312.34  | 70,414,219.39  |
| 合计     | 291,484,690.64 | 330,142,687.11 |

其他说明

注：其他货币资金主要系矿山复原保证金、票据保证金。

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 |      | 10,004,808.22 |
| 其中：                    |      |               |
| 其中：结构性存款(注 1)          |      | 10,004,808.22 |
| 其中：                    |      |               |
| 合计                     | 0.00 | 10,004,808.22 |

其他说明

注 1：系保本浮动收益型结构性存款。

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             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑票据 | 12, 125, 558. 73 | 31, 827, 708. 46 |
| 商业承兑票据 | 1, 611, 602. 33  | 3, 673, 463. 84  |
| 合计     | 13, 737, 161. 06 | 35, 501, 172. 30 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |          |      |      |                  | 期初余额             |          |      |      |                  |
|----------------|------------------|----------|------|------|------------------|------------------|----------|------|------|------------------|
|                | 账面余额             |          | 坏账准备 |      | 账面价值             | 账面余额             |          | 坏账准备 |      | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例       | 金额   | 计提比例 |                  | 金额               | 比例       | 金额   | 计提比例 |                  |
| 其中：            |                  |          |      |      |                  |                  |          |      |      |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 13, 737, 161. 06 | 100. 00% |      |      | 13, 737, 161. 06 | 35, 501, 172. 30 | 100. 00% |      |      | 35, 501, 172. 30 |
| 其中：            |                  |          |      |      |                  |                  |          |      |      |                  |
| 组合 1           | 12, 125, 558. 73 | 82. 27%  |      |      | 12, 125, 558. 73 | 31, 827, 708. 46 | 89. 65%  |      |      | 31, 827, 708. 46 |
| 组合 2           | 1, 611, 602. 33  | 17. 73%  |      |      | 1, 611, 602. 33  | 3, 673, 463. 84  | 10. 35%  |      |      | 3, 673, 463. 84  |
| 合计             | 13, 737, 161. 06 | 100. 00% |      |      | 13, 737, 161. 06 | 35, 501, 172. 30 | 100. 00% |      |      | 35, 501, 172. 30 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

注：本期末，本集团认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，因此未对应收票据计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00    |
| 合计     | 0.00    |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 13,126,962.18 |
| 合计     |          | 13,126,962.18 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 52,670,233.77 | 83,642,204.66 |
| 信用期内         | 40,324,204.00 | 18,262,588.64 |
| 信用期届满 1 年以内  | 12,346,029.77 | 65,379,616.02 |
| 1 至 2 年      | 35,511,099.15 | 113,423.54    |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 2 至 3 年 | 161,250.00    | 137,250.00    |
| 合计      | 88,342,582.92 | 83,892,878.20 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额          |         |            |       |               |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               |
| 其中：            |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 88,342,582.92 | 100.00% | 818,956.11 |       | 87,523,626.81 | 83,892,878.20 | 100.00% | 743,653.05 |       | 83,149,225.15 |
| 其中：            |               |         |            |       |               |               |         |            |       |               |
| 组合 1           | 34,346,101.98 | 38.88%  | 743,653.05 | 2.17% | 33,602,448.93 | 41,415,996.40 | 49.37%  | 743,653.05 | 1.80% | 40,672,343.35 |
| 组合 2           | 53,996,480.94 | 61.12%  | 75,303.06  | 0.14% | 53,921,177.88 | 42,476,881.80 | 50.63%  |            |       | 42,476,881.80 |
| 合计             | 88,342,582.92 | 100.00% | 818,956.11 |       | 87,523,626.81 | 83,892,878.20 | 100.00% | 743,653.05 |       | 83,149,225.15 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称   | 期末余额          |            |       |
|------|---------------|------------|-------|
|      | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 组合 1 | 34,346,101.98 | 743,653.05 | 2.17% |
| 组合 2 | 53,996,480.94 | 75,303.06  | 0.14% |
| 合计   | 88,342,582.92 | 818,956.11 |       |

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额       |
|------|------------|-----------|-------|----|----|------------|
|      |            | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 组合 1 | 743,653.05 |           |       |    |    | 743,653.05 |
| 组合 2 |            | 75,303.06 |       |    |    | 75,303.06  |
| 合计   | 743,653.05 | 75,303.06 |       |    |    | 818,956.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余 | 合同资产期末余 | 应收账款和合同 | 占应收账款和合 | 应收账款坏账准 |
|------|---------|---------|---------|---------|---------|
|------|---------|---------|---------|---------|---------|

|      | 额             | 额              | 资产期末余额         | 同资产期末余额<br>合计数的比例 | 备和合同资产减<br>值准备期末余额 |
|------|---------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------|
| 和谐锦弘 |               | 141,004,835.30 | 141,004,835.30 | 61.48%            |                    |
| 客户 A | 25,688,886.90 |                | 25,688,886.90  | 11.20%            | 552,279.52         |
| 客户 B | 8,242,462.25  |                | 8,242,462.25   | 3.59%             | 190,497.07         |
| 客户 C | 7,532,000.00  |                | 7,532,000.00   | 3.28%             |                    |
| 客户 D | 4,090,237.35  |                | 4,090,237.35   | 1.78%             |                    |
| 合计   | 45,553,586.50 | 141,004,835.30 | 186,558,421.80 | 81.33%            | 742,776.59         |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 19,058,110.30 | 8,109,576.19 |
| 减：坏账准备 |               |              |
| 合计     | 19,058,110.30 | 8,109,576.19 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |      |      |               | 期初余额         |         |      |      |              |
|-----------|---------------|---------|------|------|---------------|--------------|---------|------|------|--------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          | 账面余额         |         | 坏账准备 |      | 账面价值         |
|           | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               | 金额           | 比例      | 金额   | 计提比例 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 19,058,110.30 | 100.00% |      |      | 19,058,110.30 | 8,109,576.19 | 100.00% |      |      | 8,109,576.19 |
| 其中：       |               |         |      |      |               |              |         |      |      |              |
| 其中：       |               |         |      |      |               |              |         |      |      |              |
| 合计        | 19,058,110.30 | 100.00% |      |      | 19,058,110.30 | 8,109,576.19 | 100.00% |      |      | 8,109,576.19 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑汇票 | 0.00    |
| 合计     | 0.00    |

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 59,847,674.13 |           |
| 合计     | 59,847,674.13 |           |

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 12,558,010.96 | 11,679,043.99 |
| 合计    | 12,558,010.96 | 11,679,043.99 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

|  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  | 性 |
|--|--|--|--|---|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 6,825,992.68  | 7,403,426.18  |
| 股权转让款  | 3,100,000.00  | 3,100,000.00  |
| 代垫费用   | 239,732.37    | 466,096.50    |
| 政府补助款  |               | 10,000.00     |
| 其他     | 2,392,285.91  | 699,521.31    |
| 合计     | 12,558,010.96 | 11,679,043.99 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 8,821,581.65  | 7,451,846.39  |
| 1 至 2 年      | 3,282,840.00  | 2,136,341.05  |
| 2 至 3 年      | 139,041.05    | 1,105,000.00  |
| 3 年以上        | 314,548.26    | 985,856.55    |
| 3 至 4 年      | 33,765.66     | 35,818.02     |
| 4 至 5 年      | 280,782.60    | 950,038.53    |
| 合计           | 12,558,010.96 | 11,679,043.99 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质  | 期末余额          | 账龄               | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|--------|---------------|------------------|------------------|----------|
| 蜀道投资集团有限责任公司材料集采分公司 | 保证金    | 4,000,000.00  | 1 年以内            | 31.85%           |          |
| 北京瀚实教育科技有限公司        | 股权转让款  | 3,100,000.00  | 1 至 2 年及 2 至 3 年 | 24.68%           |          |
| 四川双马宜宾电力能源有限公司      | 预付电费   | 1,956,464.41  | 1 年以内            | 15.58%           |          |
| 上海城开（集团）有限公司        | 押金/保证金 | 679,423.96    | 1 年以内            | 5.41%            |          |
| 龙锦综合开发(成都)有限公司      | 押金/保证金 | 455,236.83    | 1 年以内            | 3.63%            |          |
| 合计                  |        | 10,191,125.20 |                  | 81.15%           |          |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 10,035,449.54 | 99.74% | 8,600,069.22 | 99.62% |
| 1 至 2 年 | 26,650.00     | 0.26%  | 32,650.00    | 0.38%  |
| 合计      | 10,062,099.54 |        | 8,632,719.22 |        |

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 | 906,457.00   | 9.01%                |
| 供应商 B | 830,642.22   | 8.26%                |
| 供应商 C | 533,333.00   | 5.30%                |
| 供应商 D | 496,785.00   | 4.94%                |
| 供应商 E | 490,122.31   | 4.87%                |
| 合计    | 3,257,339.53 | 32.38%               |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 47,568,099.31  |                           | 47,568,099.31  | 34,448,637.40  |                           | 34,448,637.40  |
| 在产品  | 43,652,129.09  |                           | 43,652,129.09  | 31,822,788.14  |                           | 31,822,788.14  |
| 库存商品 | 52,466,314.09  | 433,549.81                | 52,032,764.28  | 104,142,572.13 | 554,869.05                | 103,587,703.08 |
| 周转材料 | 14,596,083.45  |                           | 14,596,083.45  | 15,039,706.75  |                           | 15,039,706.75  |
| 合计   | 158,282,625.94 | 433,549.81                | 157,849,076.13 | 185,453,704.42 | 554,869.05                | 184,898,835.37 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

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。

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额       |
|------|------------|--------|----|------------|----|------------|
|      |            | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |            |
| 库存商品 | 554,869.05 |        |    | 121,319.24 |    | 433,549.81 |
| 合计   | 554,869.05 |        |    | 121,319.24 |    | 433,549.81 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 5,920,309.49 | 11,835,821.63 |
| 预缴所得税     | 3,247,721.76 | 5,979,873.03  |
| 合计        | 9,168,031.25 | 17,815,694.66 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称     | 期初余额       | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额       | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------------|---------------------------|
| 四川双马宜宾电力 | 156,000.00 |               |               |                  |                  |           | 156,000.00 |                           |

|        |            |  |  |  |  |  |            |  |
|--------|------------|--|--|--|--|--|------------|--|
| 能源有限公司 |            |  |  |  |  |  |            |  |
| 合计     | 156,000.00 |  |  |  |  |  | 156,000.00 |  |

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

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

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额 |                |                      |                      |    |

|     |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|
| 在本期 |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位      | 期初余额<br>（账面价值）   | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |                |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值）   | 减值准备<br>期末余额 |
|------------|------------------|--------------|--------|------|----------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------------|--------------|
|            |                  |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                  |              |
| 一、合营企业     |                  |              |        |      |                |          |        |             |        |    |                  |              |
| 二、联营企业     |                  |              |        |      |                |          |        |             |        |    |                  |              |
| 义乌和谐锦弘股权投资 | 1,701,604,392.00 |              |        |      | -12,185,776.00 |          |        |             |        |    | 1,689,418,616.00 |              |

|                                               |                  |  |                |              |               |  |  |  |  |  |                  |  |
|-----------------------------------------------|------------------|--|----------------|--------------|---------------|--|--|--|--|--|------------------|--|
| 合伙企业（有限合伙）（以下简称“和谐锦弘”）（注 1）                   |                  |  |                |              |               |  |  |  |  |  |                  |  |
| 河南省和谐锦豫产业投资基金（有限合伙）（以下简称“和谐锦豫”）（注 2）          | 1,212,198,313.78 |  |                | 9,365,701.00 | -8,767,116.83 |  |  |  |  |  | 1,194,065,495.95 |  |
| 天津瑾育管理咨询有限公司（以下简称“天津瑾育”）（注 3）                 | 901,918,859.63   |  |                |              | -9,128,105.46 |  |  |  |  |  | 892,790,754.17   |  |
| 宜宾和谐绿色产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“和谐绿色产业基金”）（注 4） | 193,891,001.00   |  | 220,000,000.00 | 1,594,880.18 | 16,302,069.18 |  |  |  |  |  | 428,598,190.00   |  |

|                              |                |               |      |      |               |  |  |  |  |  |                |               |
|------------------------------|----------------|---------------|------|------|---------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 清控紫荆(北京)教育科技有限公司(以下简称“清控紫荆”) | 107,632,997.58 | 12,520,289.44 |      |      | 158,403.55    |  |  |  |  |  | 107,791,401.13 | 12,520,289.44 |
| 上海和谐汇一资产管理有限公司(以下简称“和谐汇一”)   | 88,886,401.96  |               |      |      | -1,534,346.45 |  |  |  |  |  | 87,352,055.51  |               |
| 紫荆同新(北京)控股有限公司(以下简称“紫荆同新”)   | 29,197,002.42  |               | 0.00 | 0.00 | 26,617.44     |  |  |  |  |  | 29,223,619.86  |               |
| 北京匠成教育科技有限公司(以下简称“北京匠成公司”)   | 1,377,570.14   |               |      |      | -141,551.10   |  |  |  |  |  | 1,236,019.04   |               |
| 河南景睿股权投资基金合伙企业(有限            | 1,001,250.00   |               |      |      | 22,310.00     |  |  |  |  |  | 1,023,560.00   |               |

|                                                         |                              |                       |                        |                       |                            |  |  |  |  |  |                              |                       |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|--|--|--|--|--|------------------------------|-----------------------|
| 合伙)<br>(以下简称<br>“河南<br>景睿”)                             |                              |                       |                        |                       |                            |  |  |  |  |  |                              |                       |
| 上海威道<br>生物医药<br>有限公司<br>(以下简称<br>“上海威<br>道公司”)<br>(注 5) | 17,75<br>8,301<br>.78        |                       |                        |                       | -<br>69,63<br>2.86         |  |  |  |  |  | 17,68<br>8,668<br>.92        |                       |
| 小计                                                      | 4,255<br>,466,<br>090.2<br>9 | 12,52<br>0,289<br>.44 | 220,0<br>00,00<br>0.00 | 10,96<br>0,581<br>.18 | -<br>15,31<br>7,128<br>.53 |  |  |  |  |  | 4,449<br>,188,<br>380.5<br>8 | 12,52<br>0,289<br>.44 |
| 合计                                                      | 4,255<br>,466,<br>090.2<br>9 | 12,52<br>0,289<br>.44 | 220,0<br>00,00<br>0.00 | 10,96<br>0,581<br>.18 | -<br>15,31<br>7,128<br>.53 |  |  |  |  |  | 4,449<br>,188,<br>380.5<br>8 | 12,52<br>0,289<br>.44 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定  
☐适用 ☒不适用  
可收回金额按预计未来现金流量的现值确定  
☐适用 ☒不适用  
前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明  
本集团对上述联营企业投资采用权益法核算。

本集团本期末持有的长期股权投资之被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

- 注 1： 西藏锦旭公司持有和谐锦弘 10.00%的份额， 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， 西藏锦合公司是和谐锦弘的管理人， 本集团通过参与和谐锦弘的管理与决策， 能够对和谐锦弘实施重大影响。
- 注 2： 本公司之子公司西藏锦仁公司持有和谐锦豫 0.015%的份额， 本公司之子公司西藏锦兴公司持有和谐锦豫 14.983%的份额， 本集团合计持有和谐锦豫 14.998%的份额。西藏锦仁公司是和谐锦豫的普通合伙人和执行事务合伙人，

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

注 3: 2024 年 10 月 28 日，本公司与和谐锦豫、珠海知行并进文化产业投资基金(有限合伙)、天津瑾育共同签订天津瑾育增资协议书，本公司认缴天津瑾育新增注册资本人民币 3,300 万元，并于 2024 年 10 月 31 日完成实缴。本次增资完成后，本公司仍持有天津瑾育 33.44%的股权。

注 4: 2025 年 6 月 30 日，西藏锦旭公司持有和谐绿色产业基金 7.38%份额，西藏锦凌公司持有和谐绿色产业基金 1.00%份额，本集团合计持有和谐绿色产业基金 8.38%的份额。西藏锦合公司是和谐绿色产业基金的管理人，本集团通过参与和谐绿色产业基金的管理与决策，能够对和谐绿色产业基金实施重大影响。截至本期末，本集团对和谐绿色产业基金认缴出资额计人民币 880,000,000.00 元，实际缴纳出资额计人民币 440,000,000.00 元。

注 5: 2024 年 10 月 28 日，本集团之子公司上海瑞识教育科技有限公司(以下简称“上海瑞识公司”)以人民币 7,130,500.00 元向上海威道公司增资，增资后上海瑞识公司持有其 4.76%股权。2024 年 11 月14 日，上海瑞识公司以人民币 10,695,750.00 元为对价向第三方购买上海威道公司 10%的股权。交易完成后，本集团持有上海威道公司 14.76%股权。根据上海威道公司章程，上海威道公司设立董事会，由三人组成，上海瑞识公司拥有提名一名董事的权利，本集团能够通过参与上海威道公司经营决策并对其施加重大影响。

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              | 1,679,880,870.23 | 1,656,209,413.23 |
| 合计                     | 1,679,880,870.23 | 1,656,209,413.23 |

其他说明：

其他非流动金融资产明细情况如下：

单位：人民币元

| 项目                                       | 本期期初余额         | 本期增减变动 |                |               |    | 本期期末余额         |
|------------------------------------------|----------------|--------|----------------|---------------|----|----------------|
|                                          |                | 追加投资   | 减少投资           | 公允价值变动        | 其他 |                |
| 深圳和谐成长三期科技发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)             | 602,289,903.00 |        | -9,542,185.25  | 16,484,291.25 |    | 609,232,009.00 |
| 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）              | 328,054,424.00 |        | -17,803,323.00 | 38,659,128.00 |    | 348,910,229.00 |
| Huisuanzhang Cayman Holding Incorporated | 278,000,000.00 |        |                |               |    | 278,000,000.00 |
| 四川锦尚新材料有限公司(以下简称“四川锦尚”)(注 1)             | 222,590,000.00 |        |                |               |    | 222,590,000.00 |

|                                         |                  |  |                |               |   |                  |
|-----------------------------------------|------------------|--|----------------|---------------|---|------------------|
| 无锡佰奥基股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“无锡佰奥基”）        | 121,117,937.00   |  |                | -895,173.00   | - | 120,222,764.00   |
| Rising Son Investment Limited           | 54,331,712.23    |  |                |               | - | 54,331,712.23    |
| 上海和谐汇资创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“和谐汇资基金”）（注 2） | 49,825,437.00    |  |                | -3,231,281.00 | - | 46,594,156.00    |
| 合计                                      | 1,656,209,413.23 |  | -27,345,508.25 | 51,016,965.25 |   | 1,679,880,870.23 |

注 1：于 2025 年 4 月 16 日，四川锦尚向 B 轮投资人定向增发 B 轮股权，对应增发注册资本合计 980,770.00 元，由此本公司对四川锦尚的股权比例被动稀释至 34.57%。根据四川锦尚的公司章程，本公司在四川锦尚不拥有董事席位，不能通过董事会参与四川锦尚的经营决策并对其施加重大影响。

注 2：于 2024 年 11 月 7 日，本集团的全资子公司上海和谐新智科技发展有限公司（以下简称“上海和谐新智科技”）签署认缴协议，对和谐汇资基金认缴出资计人民币 100,000,000.00 元，持有和谐汇资基金 16.64%的有限合伙人份额。于 2025 年 5 月 22 日，上海和谐新智科技签署认缴协议，以零对价受让西藏和谐联动信息咨询有限公司对和谐汇资基金人民币 190,000,000.00 元认缴未实缴的出资额，对和谐汇资基金合计认缴出资计人民币 290,000,000.00 元，持有和谐汇资基金 48.25%的有限合伙人份额。截至 2025 年 6 月 30 日，上海和谐新智科技实际缴纳出资额计人民币 50,000,000.00 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）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,062,773,024.94 | 1,094,438,134.71 |
| 合计   | 1,062,773,024.94 | 1,094,438,134.71 |

## (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    | 854,450,474.06 | 759,417,170.96 | 15,386,802.55 | 121,774,963.81 | 1,751,029,411.38 |
| 2. 本期增加金额  |                | 12,402,353.58  | 347,433.62    | 39,185.82      | 12,788,973.02    |
| (1) 购置     |                | 675,352.49     |               | 39,185.82      | 714,538.31       |
| (2) 在建工程转入 |                | 11,727,001.09  | 347,433.62    |                | 12,074,434.71    |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 244,247.79     | 269,230.76    |                | 513,478.55       |
| (1) 处置或报废  |                | 244,247.79     | 269,230.76    |                | 513,478.55       |
| 4. 期末余额    | 854,450,474.06 | 771,575,276.75 | 15,465,005.41 | 121,814,149.63 | 1,763,304,905.85 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 228,563,513.86 | 348,307,915.95 | 10,708,449.90 | 69,011,396.96  | 656,591,276.67   |
| 2. 本期增加金额  | 13,635,391.52  | 29,094,592.71  | 1,034,679.32  | 561,023.27     | 44,325,686.82    |
| (1) 计提     | 13,635,391.52  | 29,094,592.71  | 1,034,679.32  | 561,023.27     | 44,325,686.82    |
| 3. 本期减少金额  |                | 122,245.92     | 255,769.23    | 7,067.43       | 385,082.58       |
| (1) 处置或报废  |                | 122,245.92     | 255,769.23    | 7,067.43       | 385,082.58       |
| 4. 期末余额    | 242,198,905.38 | 377,280,262.74 | 11,487,359.99 | 69,565,352.80  | 700,531,880.91   |
| 三、减值准备     |                |                |               |                |                  |
| 1. 期初余额    |                |                |               |                |                  |
| 2. 本期增加金额  |                |                |               |                |                  |
| (1) 计提     |                |                |               |                |                  |

|               |                |                |              |               |                  |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 提             |                |                |              |               |                  |
|               |                |                |              |               |                  |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |                |              |               |                  |
| (1) 处<br>置或报废 |                |                |              |               |                  |
|               |                |                |              |               |                  |
| 4. 期末余额       |                |                |              |               |                  |
| 四、账面价值        |                |                |              |               |                  |
| 1. 期末账面<br>价值 | 612,251,568.68 | 394,295,014.01 | 3,977,645.42 | 52,248,796.83 | 1,062,773,024.94 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 625,886,960.20 | 411,109,255.01 | 4,678,352.65 | 52,763,566.85 | 1,094,438,134.71 |

(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 | 12,753,389.90 | 权利瑕疵       |

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

|    |      |      |
|----|------|------|
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 9,989,196.63 | 14,203,655.22 |
| 合计   | 9,989,196.63 | 14,203,655.22 |

(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          |
| 车间土建工程   | 3,395,914.83 |      | 3,395,914.83 | 3,395,914.83  |      | 3,395,914.83  |
| 车间配套工程设备 | 2,800,393.25 |      | 2,800,393.25 | 8,830,876.65  |      | 8,830,876.65  |
| 其他       | 3,792,888.55 |      | 3,792,888.55 | 1,976,863.74  |      | 1,976,863.74  |
| 合计       | 9,989,196.63 |      | 9,989,196.63 | 14,203,655.22 |      | 14,203,655.22 |

(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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|      |     |      |        |            |          |      |             |      |           |              |          |      |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 土地及停车场       | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 37,957,214.82 | 6,990,262.86 | 44,947,477.68 |
| 2. 本期增加金额 | 14,514,732.59 |              | 14,514,732.59 |
|           |               |              |               |
| 3. 本期减少金额 | 7,321,112.03  |              | 7,321,112.03  |
|           |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 45,150,835.38 | 6,990,262.86 | 52,141,098.24 |
| 二、累计折旧    |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 17,047,936.68 | 2,824,099.95 | 19,872,036.63 |
| 2. 本期增加金额 | 5,991,616.78  | 354,006.00   | 6,345,622.78  |
| (1) 计提    | 5,991,616.78  | 354,006.00   | 6,345,622.78  |
|           |               |              |               |
| 3. 本期减少金额 | 7,321,112.03  |              | 7,321,112.03  |
| (1) 处置    | 7,321,112.03  |              | 7,321,112.03  |
|           |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 15,718,441.43 | 3,178,105.95 | 18,896,547.38 |
| 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 | 29,432,393.95 | 3,812,156.91 | 33,244,550.86 |
| 2. 期初账面价值 | 20,909,278.14 | 4,166,162.91 | 25,075,441.05 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

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

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 矿山开采权         | 软件            | 专利、专有技术<br>及著作权 | 合计             |
|-----------|---------------|-----|-------|---------------|---------------|-----------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |     |       |               |               |                 |                |
| 1. 期初余额   | 86,869,315.61 |     |       | 75,651,140.16 | 11,251,917.75 | 54,807,531.69   | 228,579,905.21 |
| 2. 本期增加金额 |               |     |       | 2,990,715.40  | 47,169.81     |                 | 3,037,885.21   |
| （1）购置     |               |     |       | 2,990,715.40  | 47,169.81     |                 | 3,037,885.21   |
| （2）内部研发   |               |     |       |               |               |                 |                |
| （3）企业合并增加 |               |     |       |               |               |                 |                |
| 3. 本期减少金额 |               |     |       |               |               |                 |                |
| （1）处置     |               |     |       |               |               |                 |                |
| 4. 期末余额   | 86,869,315.61 |     |       | 78,641,855.56 | 11,299,087.56 | 54,807,531.69   | 231,617,790.42 |
| 二、累计摊销    |               |     |       |               |               |                 |                |
| 1. 期初余额   | 19,393,492.17 |     |       | 33,604,252.50 | 7,312,921.01  | 3,385,740.96    | 63,696,406.64  |
| 2. 本期增加金额 | 913,148.20    |     |       | 2,859,495.99  | 1,330,965.81  | 5,528,003.06    | 10,631,613.06  |

|           |               |  |  |               |              |               |                |
|-----------|---------------|--|--|---------------|--------------|---------------|----------------|
| （<br>1）计提 | 913,148.20    |  |  | 2,859,495.99  | 1,330,965.81 | 5,528,003.06  | 10,631,613.06  |
|           |               |  |  |               |              |               |                |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |               |              |               |                |
| （<br>1）处置 |               |  |  |               |              |               |                |
|           |               |  |  |               |              |               |                |
| 4. 期末余额   | 20,306,640.37 |  |  | 36,463,748.49 | 8,643,886.82 | 8,913,744.02  | 74,328,019.70  |
| 三、减值准备    |               |  |  |               |              |               |                |
| 1. 期初余额   |               |  |  |               |              |               |                |
| 2. 本期增加金额 |               |  |  |               |              |               |                |
| （<br>1）计提 |               |  |  |               |              |               |                |
|           |               |  |  |               |              |               |                |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |               |              |               |                |
| （<br>1）处置 |               |  |  |               |              |               |                |
|           |               |  |  |               |              |               |                |
| 4. 期末余额   |               |  |  |               |              |               |                |
| 四、账面价值    |               |  |  |               |              |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 66,562,675.24 |  |  | 42,178,107.07 | 2,655,200.74 | 45,893,787.67 | 157,289,770.72 |
| 2. 期初账面价值 | 67,475,823.44 |  |  | 42,046,887.66 | 3,938,996.74 | 51,421,790.73 | 164,883,498.57 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目      | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|--------------|------------|
| 长宁县矿区用地 | 3,932,143.50 | 尚在办理中      |

其他说明

注：砺锋建材公司与中国民生银行股份有限公司宜宾分行签署《综合授信合同》，授信种类包括流动资金贷款、商业汇票承兑、商业汇票贴现和非融资性保函。砺锋建材公司以账面价值为人民币 592,218.34 元的 矿山开采权作为上述授信的抵押物进行抵押。

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 深圳健元            | 881,615,369.84 |         |  |      |  | 881,615,369.84 |
| 合计              | 881,615,369.84 |         |  |      |  | 881,615,369.84 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称   | 所属资产组或组合的构成及依据     | 所属经营分部及依据                          | 是否与以前年度保持一致 |
|------|--------------------|------------------------------------|-------------|
| 深圳健元 | 深圳健元资产组/可以独立产生现金流量 | 属于本集团的生物医药业务分部，深圳健元从事多肽产品的研发、生产和销售 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

该商誉系上年度本集团因收购深圳健元形成。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 账面价值             | 可收回金额            | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数                                             | 稳定期的关键参数                                   | 稳定期的关键参数的确定依据                                   |
|------|------------------|------------------|------|--------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 深圳健元 | 1,424,083,629.82 | 1,594,265,673.09 |      | 5 年    | 收入增长率：<br>24.19%~60.87%<br><br>毛利率：<br>36.40%~50.72% | 增长率：0%<br><br>毛利率：36.51%<br><br>折现率：11.28% | 根据历史年度经营的数据指标，结合行业发展趋势、市场需求变化、企业自身的发展规划等因素分析确定。 |
| 合计   | 1,424,083,629.82 | 1,594,265,673.09 |      |        |                                                      |                                            |                                                 |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额       | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 办公室装修费 | 973,380.66 | 2,642,637.13 | 239,322.90 |        | 3,376,694.89 |
| 其他     | 7,839.00   |              | 3,618.00   |        | 4,221.00     |
| 合计     | 981,219.66 | 2,642,637.13 | 242,940.90 |        | 3,380,915.89 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目           | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备       | 445,888.92     | 66,883.34      | 445,888.92     | 66,883.34      |
| 内部交易未实现利润    | 9,498,171.56   | 1,424,725.73   | 35,051,395.27  | 5,257,709.29   |
| 可抵扣亏损        | 751,648,018.22 | 112,747,202.75 | 722,557,968.50 | 108,882,150.70 |
| 政府补助         | 24,712,399.29  | 3,706,859.89   | 9,911,617.99   | 1,486,742.70   |
| 租赁负债         | 19,069,229.92  | 4,432,143.43   | 19,313,787.77  | 4,493,282.89   |
| 预计负债         | 9,459,684.73   | 1,418,952.71   | 5,754,878.34   | 1,142,745.13   |
| 未支付关联方借款利息   | 7,695,984.10   | 1,364,209.62   | 5,192,623.63   | 956,817.63     |
| 信用损失准备       | 4,632,404.59   | 694,860.68     | 4,558,678.37   | 683,801.76     |
| 存货跌价准备       | 1,841,149.36   | 276,172.40     | 1,913,433.16   | 287,014.97     |
| 应收款项融资公允价值变动 | 349,187.87     | 52,378.18      | 303,667.03     | 46,223.29      |
| 合计           | 829,352,118.56 | 126,184,388.73 | 805,003,938.98 | 123,303,371.70 |

(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        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值     | 84,688,567.97    | 12,703,285.19  | 115,039,728.69   | 17,255,959.30  |
| 对联营企业的投资收益          | 1,255,184,359.01 | 188,277,653.86 | 1,306,056,663.11 | 195,908,499.47 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动     | 373,124,627.32   | 79,178,072.83  | 318,876,381.07   | 71,040,835.90  |
| 固定资产一次性抵扣           | 85,015,291.83    | 15,246,478.68  | 118,118,643.00   | 19,868,877.17  |
| 使用权资产               | 15,628,201.23    | 3,562,015.09   | 20,048,005.50    | 4,666,966.15   |
| 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   |
| 无形资产-复垦费用           | 9,539,729.44     | 1,902,475.20   | 9,608,703.53     | 1,839,309.19   |
| 合计                  | 1,836,953,362.19 | 302,935,868.66 | 1,901,520,710.29 | 312,646,334.99 |

(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 | 66,443,268.81    | 59,741,119.92     | 65,471,052.22    | 57,832,319.48     |
| 递延所得税负债 | 66,443,268.81    | 236,492,599.85    | 65,471,052.22    | 247,175,282.77    |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 98,898,809.65  | 88,025,173.78  |
| 可抵扣亏损    | 229,850,426.31 | 223,872,341.86 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 328,749,235.96 | 311,897,515.64 |
|----|----------------|----------------|

(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 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2025 | 3,903,579.64   | 3,903,579.64   |    |
| 2026 | 17,952,466.07  | 17,952,466.07  |    |
| 2027 | 41,966,578.85  | 41,966,578.85  |    |
| 2028 | 20,922,348.84  | 20,922,348.84  |    |
| 2029 | 43,284,368.20  | 43,284,368.20  |    |
| 2030 | 36,822,410.68  | 30,844,326.23  |    |
| 2031 | 32,729,767.19  | 32,729,767.19  |    |
| 2032 | 8,574,116.29   | 8,574,116.29   |    |
| 2033 | 23,694,790.55  | 23,694,790.55  |    |
| 合计   | 229,850,426.31 | 223,872,341.86 |    |

其他说明

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

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付设备工程款 | 12,630,417.14 |      | 12,630,417.14 | 9,554,725.94 |      | 9,554,725.94 |
| 待抵扣进项税额 | 268,132.50    |      | 268,132.50    | 22,051.13    |      | 22,051.13    |
| 合计      | 12,898,549.64 |      | 12,898,549.64 | 9,576,777.07 |      | 9,576,777.07 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |              |      | 期初            |               |               |      |
|------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|---------------|---------------|------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型         | 受限情况 | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型          | 受限情况 |
| 货币资金 | 26,143,312.34 | 26,143,312.34 | 保证金、冻结资金     |      | 70,414,219.39 | 70,414,219.39 | 保证金、在途资金、冻结资金 |      |
| 应收票据 | 13,126,962.18 | 13,126,962.18 | 已背书且在资产负债表日尚 |      | 30,042,168.48 | 30,042,168.48 | 已背书且在资产负债表日尚  |      |

|      |               |               |              |  |                |                |              |  |
|------|---------------|---------------|--------------|--|----------------|----------------|--------------|--|
|      |               |               | 未到期的<br>应收票据 |  |                |                | 未到期的<br>应收票据 |  |
| 无形资产 | 15,405,000.00 | 592,218.34    | 抵押           |  | 15,405,000.00  | 3,451,714.33   | 抵押           |  |
| 合计   | 54,675,274.52 | 39,862,492.86 |              |  | 115,861,387.87 | 103,908,102.20 |              |  |

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额         |
|------|------|--------------|
| 信用借款 |      | 1,000,855.57 |
| 合计   | 0.00 | 1,000,855.57 |

短期借款分类的说明：

（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 | 131,749,803.94 | 157,685,855.91 |
| 合计     | 131,749,803.94 | 157,685,855.91 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 供应商 M | 20,835,925.70  | 19,919,981.50  |
| 供应商 L | 10,901,174.76  | 23,212,283.08  |
| 供应商 K | 8,560,121.27   | 19,953,710.37  |
| 供应商 A | 7,118,578.00   |                |
| 供应商 B | 5,758,564.67   | 1,979,137.62   |
| 供应商 C | 2,575,634.00   | 1,843,007.07   |
| 供应商 D | 2,569,352.71   | 1,397,673.08   |
| 供应商 E | 1,885,541.00   | 402,806.50     |
| 供应商 F | 1,685,809.00   | 870,120.00     |
| 供应商 W | 1,535,197.37   | 2,164,686.68   |
| 供应商 T | 1,482,645.00   | 112,220.00     |
| 供应商 V | 1,462,500.00   | 80,000.00      |
| 其他    | 45,714,191.97  | 50,829,723.77  |
| 合计    | 112,085,235.45 | 122,765,349.67 |

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利  |               | 41,062,204.85 |
| 其他应付款 | 32,393,553.86 | 50,396,985.42 |
| 合计    | 32,393,553.86 | 91,459,190.27 |

（1）应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额          |
|-------|------|---------------|
| 普通股股利 |      | 41,062,204.85 |
| 合计    |      | 41,062,204.85 |

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      | 14,855,859.99 | 15,809,189.53 |
| 预提费用        | 1,033,274.36  | 14,769,597.81 |
| 应付设备采购款、工程款 | 6,706,480.98  | 9,595,895.71  |
| 代垫运费        | 2,459,006.66  | 8,165,111.06  |
| 其他          | 7,338,931.87  | 2,057,191.31  |
| 合计          | 32,393,553.86 | 50,396,985.42 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

39、合同负债

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 基金管理费收入 | 48,352,122.06 | 55,487,912.22 |
| 商品销售收入  | 33,432,438.26 | 36,860,073.39 |
| 合计      | 81,784,560.32 | 92,347,985.61 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 39,566,312.68 | 101,913,176.87 | 119,411,872.06 | 22,067,617.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 337,352.72    | 7,819,780.88   | 7,846,711.66   | 310,421.94    |
| 三、辞退福利         |               | 445,677.00     | 445,677.00     |               |
| 合计             | 39,903,665.40 | 110,178,634.75 | 127,704,260.72 | 22,378,039.43 |

(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 | 38,372,048.24 | 87,699,706.68 | 105,376,136.48 | 20,695,618.44 |
| 2、职工福利费       | 49,317.00     | 4,923,701.30  | 4,678,420.44   | 294,597.86    |
| 3、社会保险费       | 158,106.40    | 3,796,829.77  | 3,805,181.31   | 149,754.86    |
| 其中：医疗保险费      | 153,741.83    | 3,236,708.30  | 3,245,132.27   | 145,317.86    |
| 工伤保险费         | 4,364.57      | 434,796.21    | 434,723.78     | 4,437.00      |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 生育保险费         | 0.00          | 125,325.26     | 125,325.26     | 0.00          |
| 4、住房公积金       | 166,474.49    | 4,801,399.68   | 4,809,185.17   | 158,689.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 711,491.48    | 620,039.44     | 562,573.59     | 768,957.33    |
| 其他            | 108,875.07    | 71,500.00      | 180,375.07     |               |
| 合计            | 39,566,312.68 | 101,913,176.87 | 119,411,872.06 | 22,067,617.49 |

(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 | 323,858.56 | 7,509,619.02 | 7,535,831.32 | 297,646.26 |
| 2、失业保险费  | 13,494.16  | 310,161.86   | 310,880.34   | 12,775.68  |
| 合计       | 337,352.72 | 7,819,780.88 | 7,846,711.66 | 310,421.94 |

其他说明

41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,288,151.96  | 6,672,631.52  |
| 企业所得税   | 11,206,097.93 | 9,462,100.91  |
| 个人所得税   | 1,034,668.02  | 1,802,427.78  |
| 城市维护建设税 | 18,176.02     | 19,121.64     |
| 教育费附加   | 12,982.86     | 13,658.32     |
| 资源税     | 894,471.27    | 1,004,350.26  |
| 房产税     | 382,377.40    | 382,377.40    |
| 土地使用税   | 242,401.16    | 242,401.16    |
| 印花税     | 109,295.69    | 156,547.54    |
| 环境保护税   | 176,639.91    | 84,272.64     |
| 合计      | 16,365,262.22 | 19,839,889.17 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 7,366,820.05  | 6,794,716.67  |
| 一年内到期的租赁负债 | 4,935,801.82  | 8,467,334.25  |
| 合计         | 12,302,621.87 | 15,262,050.92 |

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 | 4,969,548.88 | 5,849,199.96 |
| 合计     | 4,969,548.88 | 5,849,199.96 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 645,028,299.00 | 593,736,950.00 |
| 合计   | 645,028,299.00 | 593,736,950.00 |

长期借款分类的说明：

单位：人民币元

| 项目            | 本期期末余额         | 上期期末余额         |
|---------------|----------------|----------------|
| 质押借款(注)       | 652,395,119.05 | 600,531,666.67 |
| 减：一年内到期的非流动负债 | 7,366,820.05   | 6,794,716.67   |
| 净额            | 645,028,299.00 | 593,736,950.00 |

其他说明，包括利率区间：

注：2024 年 10 月 24 日，本公司与渤海银行股份有限公司(以下简称“渤海银行”)签订《并购贷款合同》，约定渤海银行接受本公司持有的深圳健元 92.1745%股权质押作为担保，向本公司提供不超过人民币 958,000,000.00 元并购贷款，贷款期限自 2024 年 10 月 28 日至 2031 年 10 月 27 日，合同借款利率为合同签订日中国人民银行最新发布的 5 年期贷款市场报价利率(LPR)减 70 个基点，每季度调整一次。深圳健元股权的质押登记已于 2024 年 12 月 26 日办理完成。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司依上述协议向渤海银行的借款本金余额为人民币 651,868,475 元。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目                   | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债                 | 34,454,222.87 | 24,416,209.64 |
| 减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债 | -4,935,801.82 | -8,467,334.25 |
| 合计                   | 29,518,421.05 | 15,948,875.39 |

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  | 13,773,805.45 | 15,441,492.34 |      |
| 采矿权出让收益款 | 52,193,700.00 |               |      |
| 合计       | 65,967,505.45 | 15,441,492.34 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

应付宜宾笔架山石灰石矿采矿权初始金额 52,193,700.00 元。

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 | 11,561,617.99 |      | 369,642.20 | 11,191,975.79 |      |
| 合计   | 11,561,617.99 |      | 369,642.20 | 11,191,975.79 |      |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待转销项税额  | 7,981,405.77 | 7,981,405.77 |
| 工程款与质保金 | 349,668.00   | 349,668.00   |
| 合计      | 8,331,073.77 | 8,331,073.77 |

其他说明：

53、股本

单位：元

|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额 |
|--|------|-------------|----|-------|----|----|------|
|  |      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |      |

|      |                |  |  |  |  |  |                |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 股份总数 | 763,440,333.00 |  |  |  |  |  | 763,440,333.00 |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 984,957,674.63 |      |      | 984,957,674.63 |
| 其他资本公积     | 13,647,732.09  |      |      | 13,647,732.09  |
| 合计         | 998,605,406.72 |      |      | 998,605,406.72 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目      | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 股份回购（注） | 88,261,132.65 |      |      | 88,261,132.65 |
| 合计      | 88,261,132.65 |      |      | 88,261,132.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2023 年 10 月 23 日本公司第九届董事会第三次会议批准的《关于以集中竞价方式回购公司股份的议案》，本公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购本公司股份，用于员工持股计划或股权激励计划。截至本期末，本公司以人民币 88,261,132.65 元累计回购 6,219,875.00 股，占本公司总股本的 0.81%。

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<br>税前发生<br>额 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                     |
| 二、将重<br>分类进损<br>益的其他<br>综合收益       | 25,344,07<br>7.79   | 274,712.3<br>3    | -<br>254,969.5<br>9                |                                      | 17,167.60   | 2,575.14     |                   | 25,346,65<br>2.93   |
| 其中：权<br>益法下可<br>转损益的<br>其他综合<br>收益 | 25,599,04<br>7.38   |                   |                                    |                                      |             |              |                   | 25,599,04<br>7.38   |
| 其他<br>债权投资<br>公允价值<br>变动           | -<br>254,969.5<br>9 | 274,712.3<br>3    | -<br>254,969.5<br>9                |                                      | 17,167.60   | 2,575.14     |                   | -<br>252,394.4<br>5 |
| 其他综合<br>收益合计                       | 25,344,07<br>7.79   | 274,712.3<br>3    | -<br>254,969.5<br>9                |                                      | 17,167.60   | 2,575.14     |                   | 25,346,65<br>2.93   |

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 |      | 11,047,896.27 | 11,047,896.27 |      |
| 合计    |      | 11,047,896.27 | 11,047,896.27 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 5,371,168,271.82 | 5,320,490,768.78 |
| 调整后期初未分配利润        | 5,371,168,271.82 | 5,320,490,768.78 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 128,592,907.80   | 113,380,825.19   |
| 应付普通股股利           |                  | 258,703,883.84   |
| 期末未分配利润           | 5,499,761,179.62 | 5,175,167,710.13 |

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 | 620,775,352.44 | 401,629,981.00 | 472,364,508.80 | 244,328,189.29 |
| 其他业务 | 8,422,437.64   | 5,732,351.62   | 10,060,915.91  | 4,230,902.66   |
| 合计   | 629,197,790.08 | 407,362,332.62 | 482,425,424.71 | 248,559,091.95 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类     | 分部 1           |                | 分部 2           |      | 分部 3           |                | 其他        |      | 合计             |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|-----------|------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入      | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型     |                |                |                |      |                |                |           |      |                |                |
| 其中：      |                |                |                |      |                |                |           |      |                |                |
| 水泥及骨料销售  | 274,074,111.11 | 296,386,644.96 |                |      |                |                |           |      | 274,074,111.11 | 296,386,644.96 |
| 私募股权投资管理 |                |                | 209,819,903.17 |      |                |                |           |      | 209,819,903.17 |                |
| 生物医药     |                |                |                |      | 145,224,647.37 | 110,975,687.66 |           |      | 145,224,647.37 | 110,975,687.66 |
| 其他       |                |                |                |      |                |                | 79,128.43 |      | 79,128.43      |                |
| 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         | 274,074,111.11 | 296,386,644.96 | 209,819,903.17 | 0.00 | 145,224,647.37 | 110,975,687.66 | 79,128.43 | 0.00 | 629,197,790.08 | 407,362,332.62 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

水泥及骨料销售

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

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

私募股权投资管理

基本管理费

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

管理相关的服务提供期间内确认基本管理费收入。本年度，本集团确认的基本管理费收入为人民币 209,819,903.17 元。

超额业绩报酬

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

本集团在本年度未确认向和谐锦弘收取的超额业绩报酬，以前年度已确认的超额业绩报酬为人民币 133,023,429.53 元。由于超额业绩报酬属于可变对价，本集团确定可变对价的最佳估计数时所考虑的因素包括管理基金所处的生命周期和分配情况，已退出项目的收益实现金额，以及基金投资组合项目估值回撤的可能性和预计退出时间等。

如若假设和谐锦弘与和谐锦豫在基金存续期届满时的投资组合全部按照本期末的公允价值退出，本集团预计还将取得超额业绩报酬人民币 997,434,922.20 元。该假设未考虑上述投资组合的公允价值向下波动的可能性，以及未来退出时的其他不确定因素。

多肽类原料药销售

本集团销售原料药、美容肽等产品，属于在某一时点履行履约义务。对于内销产品，本集团在根据合同约定将产品交付给客户且客户已签收该商品时确认收入。对于外销产品，本集团在已根据合同约定将产品报关并取得报关单和提单(运单)，且商品法定所有权已转移时确认收入。

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 81,784,560.32 元，其中，81,784,560.32 元预计将于 2025 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,709,259.84 | 1,255,114.67 |
| 教育费附加   | 1,319,000.93 | 954,755.74   |
| 房产税     | 1,886,384.28 | 1,121,578.13 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 1,454,887.90 | 970,085.58   |
| 车船使用税 | 2,950.00     | 2,950.00     |
| 印花税   | 320,938.80   | 135,993.65   |
| 环境保护税 | 497,648.57   | 424,059.27   |
| 水资源税  | 62,961.86    | 37,198.77    |
| 合计    | 7,254,032.18 | 4,901,735.81 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 咨询服务费         | 3,833,028.84  | 2,255,402.06  |
| 工资薪金          | 43,275,837.78 | 25,947,390.50 |
| 保险费           | 648,088.26    | 795,946.74    |
| 董事会会费         | 441,752.21    | 700,370.63    |
| 差旅费           | 2,669,356.68  | 1,678,844.00  |
| 网络维护费         | 135,923.61    | 139,892.61    |
| 固定资产及使用权资产折旧费 | 6,198,931.45  | 3,336,544.84  |
| 无形资产摊销        | 5,596,353.10  | 466,368.03    |
| 业务招待费         | 1,254,022.29  | 294,994.20    |
| 其他            | 4,075,148.91  | 1,556,344.35  |
| 合计            | 68,128,443.13 | 37,172,097.96 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬   | 6,583,291.30  | 1,761,440.67 |
| 咨询服务费  | 2,066,941.94  |              |
| 展览费    | 1,777,354.34  | 218,837.43   |
| 会议交际费  | 467,100.79    | 323,816.19   |
| 行政办公费  | 433,523.43    | 103,356.45   |
| 差旅费    | 540,608.28    | 100,637.94   |
| 固定资产折旧 | 9,011.74      |              |
| 其他     | 848,320.11    | 203,861.68   |
| 合计     | 12,775,241.92 | 2,711,950.36 |

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 | 18,299,593.13 |       |

|         |               |      |
|---------|---------------|------|
| 使用权资产折旧 | 639,957.91    |      |
| 固定资产折旧  | 1,748,121.47  |      |
| 无形资产摊销  | 46,519.57     |      |
| 其他费用    | 8,181,686.16  |      |
| 合计      | 28,915,878.24 | 0.00 |

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     | 9,602,040.74  | 386,807.63   |
| 租赁负债利息支出 | 237,195.36    | 227,074.50   |
| 减：利息收入   | 2,187,596.63  | 2,949,021.12 |
| 汇兑差额     | -1,662,062.77 | 304,709.37   |
| 其他       | 382,835.89    | 1,111,649.14 |
| 合计       | 6,372,412.59  | -918,780.48  |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源                             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------------------------------|--------------|---------------|
| 环保专项奖补资金                              |              | 9,113,460.00  |
| 综合资源利用增值税返还                           | 1,644,251.96 | 1,220,461.34  |
| 递延收益转入                                | 369,642.20   | 22,500.00     |
| 上海市青浦区财政局扶持资金                         | 520,000.00   | 1,600,000.00  |
| 2025 年超低排放项目改造扶持资金                    | 1,000,000.00 |               |
| 深圳市坪山区科技创新局 2024 年度科技创新专项资金（第二批）资助项目款 | 1,000,000.00 |               |
| 促进工业高质量发展县级奖补                         | 840,000.00   |               |
| 其他                                    | 1,421,895.29 | 1,487,301.88  |
| 合计                                    | 6,795,789.45 | 13,443,723.22 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

|              |               |                |
|--------------|---------------|----------------|
| 交易性金融负债      |               | 2,691,078.39   |
| 其他非流动金融资产（注） | 51,016,965.25 | -79,694,966.73 |
| 合计           | 51,016,965.25 | -77,003,888.34 |

其他说明：

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

70、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -15,317,128.53 | -8,453,638.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                | 710,426.26    |
| 结构性存款收益（注）      | 206,035.80     | 6,050,485.76  |
| 合计              | -15,111,092.73 | -1,692,725.99 |

其他说明

注： 结构性存款收益来源于本集团所购买的结构性存款的浮动收益。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 应收账款坏账损失  | -75,303.06 |       |
| 其他应收款坏账损失 | 1,576.84   |       |
| 合计        | -73,726.22 | 0.00  |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额      | 上期发生额 |
|---------------------|------------|-------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 121,319.24 |       |
| 合计                  | 121,319.24 |       |

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） | 6,388.04 | 52.82 |
| 合计           | 6,388.04 | 52.82 |

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<br>额 |
|-------|------------|-----------|-------------------|
| 违约金收入 | 127,698.80 | 72,500.00 | 127,698.80        |
| 其他    | 8,412.84   | 4,519.52  | 8,412.84          |
| 合计    | 136,111.64 | 77,019.52 | 136,111.64        |

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<br>额 |
|--------|-----------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠   | 989.60    |           | 989.60            |
| 安全奖励支出 | 33,236.65 | 6,929.85  | 33,236.65         |
| 其他     | 29,884.99 | 67,326.73 | 29,884.99         |
| 合计     | 64,111.24 | 74,256.58 | 64,111.24         |

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       | 23,110,976.60  | 21,116,439.25  |
| 递延所得税费用       | -10,962,909.90 | -10,502,333.74 |
| 以前年度所得税汇算清缴差异 | 93,892.81      | 752,860.30     |
| 合计            | 12,241,959.51  | 11,366,965.81  |

（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                               | 141,217,092.84 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                   | 35,304,273.22  |
| 子公司适用不同税率的影响                       | -23,865,859.47 |
| 调整以前期间所得税的影响                       | 93,892.81      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                   | 636,071.00     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响            | -5,762,699.47  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣<br>亏损的影响 | 5,836,281.42   |

|       |               |
|-------|---------------|
| 所得税费用 | 12,241,959.51 |
|-------|---------------|

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------------|--------------|---------------|
| 收到的经营性往来款及其他 | 1,296,575.38 | 4,932,439.34  |
| 收到保证金        | 2,440,000.00 | 3,040,000.00  |
| 收到的存款利息      | 2,187,596.63 | 2,949,021.12  |
| 收到政府补助       | 3,996,957.69 | 13,412,224.46 |
| 收到违约金收入      | 29,060.00    | 52,500.00     |
| 合计           | 9,950,189.70 | 24,386,184.92 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付的经营性往来款及其他 | 27,095,222.51 | 13,617,699.07 |
| 支付的保险费用      | 732,158.75    | 2,499,208.08  |
| 支付咨询费及审计费    | 7,480,151.11  | 3,888,337.35  |
| 支付保证金        | 2,864,227.03  | 14,406,072.46 |
| 支付银行手续费      | 382,835.89    | 515,298.88    |
| 捐赠支出         | 6,500,000.00  | 6,500,000.00  |
| 合计           | 45,054,595.29 | 41,426,615.84 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

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：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

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：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 支付股份回购款 |              | 34,003,419.30 |
| 支付租赁付款额 | 4,578,882.60 | 2,849,733.24  |
| 合计      | 4,578,882.60 | 36,853,152.54 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                                  |                |                 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |                 |
| 净利润                              | 128,975,133.33 | 113,382,287.95  |
| 加：资产减值准备                         | -47,593.02     |                 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 44,325,686.82  | 24,355,785.23   |
| 使用权资产折旧                          | 6,345,622.78   | 3,105,988.52    |
| 无形资产摊销                           | 10,631,613.06  | 6,411,487.68    |
| 长期待摊费用摊销                         | 242,940.90     | 74,931.24       |
| 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） | -6,388.04      | -52.82          |
| 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）              | -51,016,965.25 | 77,003,888.34   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 6,251,745.60   | 1,185,391.79    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 15,111,092.73  | 1,692,725.99    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,908,800.44  | -384,585.22     |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -10,682,682.92 | -10,238,698.05  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 27,049,759.24  | 2,763,886.76    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -8,057,345.87  | -30,896,703.84  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -11,058,794.01 | -25,033,875.74  |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 156,155,024.91 | 163,422,457.83  |
| 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                          | 265,341,378.30 | 315,889,661.11  |
| 减：现金的期初余额                        | 259,728,467.72 | 448,492,786.86  |
| 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                     | 5,612,910.58   | -132,603,125.75 |

## (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           | 265,341,378.30 | 259,728,467.72 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 265,341,378.30 | 259,728,467.72 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 265,341,378.30 | 259,728,467.72 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|    |      |      |                |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|    |      |      |                |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 8,065,300.46 | 7.1586 | 57,736,259.87 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    | 730,857.36   | 0.912  | 666,541.91    |
|       |              |        |               |
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 916,156.07   | 7.1586 | 6,558,394.84  |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
|       |              |        |               |
| 长期借款  |              |        |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
|       |              |        |               |

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁  
☐适用 ☒不适用  
作为出租人的融资租赁  
☐适用 ☒不适用  
未来五年每年未折现租赁收款额  
☐适用 ☒不适用  
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 职工薪酬       | 18,299,593.13 |       |
| 使用权资产折旧    | 639,957.91    |       |
| 固定资产折旧     | 1,748,121.47  |       |
| 无形资产摊销     | 46,519.57     |       |
| 其他费用       | 8,181,686.16  |       |
| 合计         | 28,915,878.24 |       |
| 其中：费用化研发支出 | 28,915,878.24 |       |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产 | 开始资本化的时 | 开始资本化的具 |
|----|------|--------|---------|---------|---------|
|----|------|--------|---------|---------|---------|

|  |  |  |     |   |     |
|--|--|--|-----|---|-----|
|  |  |  | 生方式 | 点 | 体依据 |
|--|--|--|-----|---|-----|

开发支出减值准备

单位：元

|    |      |      |      |      |        |
|----|------|------|------|------|--------|
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

|      |             |                   |
|------|-------------|-------------------|
| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|      | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产：  |     |      |
| 货币资金 |     |      |
| 应收款项 |     |      |
| 存货   |     |      |
| 固定资产 |     |      |
| 无形资产 |     |      |
|      |     |      |
| 负债：  |     |      |
| 借款   |     |      |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 应付款项     |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

2025 年 4 月 29 日，本集团之子公司深圳市健元医药科技有限公司设立全资子公司广东健翔生物技术有限公司，注册资本人民币 100,000,000.00 元。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称          | 注册资本           | 主要经营地  | 注册地  | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|----------------|----------------|--------|------|------|---------|----|------|
|                |                |        |      |      | 直接      | 间接 |      |
| 四川双马宜宾水泥制造有限公司 | 500,000,000.00 | 四川川南地区 | 四川宜宾 | 制造业  | 100.00% |    | 设立   |

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

| 公司                   |                |      |      |            |         |         |    |
|----------------------|----------------|------|------|------------|---------|---------|----|
| 上海瑞识教育科技有限公司         | 25,000,000.00  | 上海   | 上海   | 教育服务       | 100.00% |         | 设立 |
| 成都瑞识教育科技有限公司         | 500,000.00     | 四川成都 | 四川成都 | 教育服务       | 100.00% |         | 设立 |
| 朗实(北京)教育科技有限公司       | 20,000,000.00  | 北京朝阳 | 北京朝阳 | 教育服务       | 59.30%  |         | 设立 |
| 珠海数智星辰科技有限公司         | 20,000,000.00  | 广东珠海 | 广东珠海 | 大数据服务      |         | 100.00% | 设立 |
| 河南景栩股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 11,000,000.00  | 河南郑州 | 河南郑州 | 私募股权投资     |         | 100.00% | 设立 |
| 徐州和谐锦彭股权投资合伙企业(有限合伙) | 101,000,000.00 | 江苏徐州 | 江苏徐州 | 私募股权投资     |         | 100.00% | 设立 |
| 天津双马绿能管理有限公司         | 60,000,000.00  | 天津   | 天津   | 投资管理       | 100.00% |         | 设立 |
| 海南瑾合咨询管理有限公司         | 50,000,000.00  | 海南海口 | 海南海口 | 投资管理       |         | 100.00% | 设立 |
| 香港绿能管理有限公司           | 1.00 (港币)      | 香港   | 香港   | 投资管理       |         | 100.00% | 设立 |
| 上海前立康生物科技有限公司        | 4,000,000.00   | 上海   | 上海   | 生物技术       |         | 100.00% | 设立 |
| 上海和锦文汇企业管理咨询有限公司     | 11,000,000.00  | 上海   | 上海   | 投资管理       | 100.00% |         | 设立 |
| 上海和谐新智创业孵化器有限公司      | 10,000,000.00  | 上海   | 上海   | 创业孵化       |         | 100.00% | 设立 |
| 上海和谐新智科技发展有限公司       | 500,000,000.00 | 上海   | 上海   | 投资管理       | 100.00% |         | 设立 |
| 杭州前立康生物技术有限公司        | 4,000,000.00   | 浙江杭州 | 浙江杭州 | 生物技术       | 100.00% |         | 设立 |
| 深圳市健元医药科技有限公司        | 185,473,061.00 | 深圳   | 深圳   | 原料药研发生产销售  | 92.17%  |         | 收购 |
| 湖北健翔生物制药有限公司         | 253,420,000.00 | 湖北武汉 | 湖北武汉 | 原料药研发生产销售  |         | 100.00% | 收购 |
| 深圳市健翔生物制药有限公司        | 210,000,000.00 | 深圳   | 深圳   | 原料药研发生产销售  |         | 100.00% | 收购 |
| 广东健翔生物技术有限公司         | 100,000,000.00 | 广州   | 深圳   | 化妆品原料的研发和销 |         | 100.00% | 设立 |

|    |  |  |  |   |  |  |  |
|----|--|--|--|---|--|--|--|
| 公司 |  |  |  | 售 |  |  |  |
|----|--|--|--|---|--|--|--|

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、在合营企业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<br>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<br>联营企业投资的<br>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             | 天津瑾育             |
| 流动资产  | 278,327,965.43    | 183,970,551.50   | 345,897,074.37    | 223,993,922.82   | 315,303,025.47   |
| 非流动资产 | 17,738,399,466.31 | 7,571,595,118.79 | 17,803,127,245.60 | 7,646,490,798.68 | 5,700,677,757.43 |
| 资产合计  | 18,016,727,431.74 | 7,755,565,670.29 | 18,149,024,319.97 | 7,870,484,721.50 | 6,015,980,782.90 |
| 流动负债  | 370,000.00        | 300,688.00       | 370,000.00        | 300,688.00       | 823,881,235.25   |

|                      |                   |                  |                   |                  |                  |
|----------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 非流动负债                |                   |                  |                   |                  | 2,626,604,634.00 |
| 负债合计                 | 370,000.00        | 300,688.00       | 370,000.00        | 300,688.00       | 3,450,485,869.25 |
|                      |                   |                  |                   |                  |                  |
| 少数股东权益               |                   |                  |                   |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 18,016,357,431.74 | 7,755,264,982.29 | 18,148,654,319.97 | 7,870,184,033.50 | 2,565,494,913.65 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 1,689,418,616.00  | 1,194,065,495.95 | 1,701,604,392.00  | 1,212,198,313.78 | 901,918,859.63   |
| 调整事项                 |                   |                  |                   |                  |                  |
| —商誉                  |                   |                  |                   |                  |                  |
| —内部交易未实现利润           |                   |                  |                   |                  |                  |
| —其他                  |                   |                  |                   |                  |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 1,689,418,616.00  | 1,194,065,495.95 | 1,701,604,392.00  | 1,212,198,313.78 | 901,918,859.63   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                   |                  |                   |                  |                  |
| 营业收入                 | -58,160,296.78    | -13,412,864.95   | 375,547,957.00    | 10,089,743.00    |                  |
| 净利润                  | -132,296,888.23   | -52,472,466.21   | 295,722,206.00    | -33,780,543.00   |                  |
| 终止经营的净利润             |                   |                  |                   |                  |                  |
| 其他综合收益               |                   |                  |                   |                  |                  |
| 综合收益总额               | -132,296,888.23   | -52,472,466.21   | 295,722,206.00    | -33,780,543.00   |                  |
|                      |                   |                  |                   |                  |                  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                   |                  |                   |                  |                  |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额       | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|------------------|----------------|
| 合营企业：           |                  |                |
| 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        | 1,565,704,268.63 | 439,744,524.88 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                  |                |
| —净利润            | 5,635,764.30     | -28,402,864.24 |
| —综合收益总额         | 5,635,764.30     | -28,402,864.24 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用  
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因  
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目                                    | 期初余额              | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期转入其<br>他收益金额 | 本期其他变<br>动 | 期末余额              | 与资产/收<br>益相关 |
|-----------------------------------------|-------------------|--------------|---------------------|----------------|------------|-------------------|--------------|
| 环保专项补<br>助资金                            | 7,020,367.<br>99  |              |                     | 347,142.20     |            | 6,673,225.<br>79  | 与资产相关        |
| 发展专项计<br>划创新平台<br>建设项目第<br>一批市级资<br>金资助 | 2,475,000.<br>00  |              |                     |                |            | 2,475,000.<br>00  | 与收益相关        |
| 专项计划创<br>新平台建设<br>项目资助资<br>金            | 1,650,000.<br>00  |              |                     |                |            | 1,650,000.<br>00  | 与收益相关        |
| SNCR 补助资<br>金                           | 416,250.00        |              |                     | 22,500.00      |            | 393,750.00        | 与资产相关        |
| 合计                                      | 11,561,617<br>.99 |              |                     | 369,642.20     |            | 11,191,975<br>.79 |              |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目                                          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------------------------------------------|--------------|---------------|
| 环保专项奖补资金                                      |              | 9,113,460.00  |
| 综合资源利用增值税返还                                   | 1,644,251.96 | 1,220,461.34  |
| 递延收益转入                                        | 369,642.20   | 22,500.00     |
| 上海市青浦区财政局扶持资金                                 | 520,000.00   | 1,600,000.00  |
| 2025 年超低排放项目改造扶持资金                            | 1,000,000.00 | 0.00          |
| 深圳市坪山区科技创新局 2024 年度科<br>技创新专项资金（第二批）资助项目<br>款 | 1,000,000.00 |               |
| 促进工业高质量发展县级奖补                                 | 840,000.00   |               |
| 其他                                            | 1,421,895.29 | 1,487,301.88  |
| 合计                                            | 6,795,789.45 | 13,443,723.22 |

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应收款项融资、其他权益工具投资、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款和长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见附注(七)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### 1、风险管理目标、政策和程序，以及本期发生的变化

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

#### 1.1 市场风险

##### 1.1.1 外汇风险

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

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

#### 1.2 信用风险

2025 年 6 月 30 日，可能引起本集团信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

1.3 流动风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质       | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据        |
|------|-----------------|---------------|--------|--------------------|
| 背书转让 | 一般商业银行承兑的银行承兑汇票 | 13,126,962.18 | 未终止确认  | 背书转让的银行承兑汇票承兑银行信用等 |

|      |                              |               |       |                                                              |
|------|------------------------------|---------------|-------|--------------------------------------------------------------|
|      |                              |               |       | 级不高，相应票据所有权上的风险和报酬几乎全部保留                                     |
| 背书转让 | 具有较高信用的商业<br>银行承兑的银行承兑<br>汇票 | 24,817,897.84 | 已终止确认 | 背书转让的银行承兑<br>汇票承兑银行信用等<br>级较高，相应票据所<br>有权上的风险和报酬<br>几乎已经全部转移 |
| 贴现   | 应收款项融资                       | 35,029,776.29 | 已终止确认 | 相应票据所有权上的<br>风险和报酬几乎已经<br>全部转移                               |
| 合计   |                              | 72,974,636.31 |       |                                                              |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额   | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|---------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书/贴现     | 59,847,674.13 |               |
| 合计     |           | 59,847,674.13 |               |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|------|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 背书     | 13,126,962.18 | 13,126,962.18 |
| 合计   |        | 13,126,962.18 | 13,126,962.18 |

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                                | 期末公允价值         |                |                  |                  |
|-----------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                                   | 第一层次公允价值计<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量   | 合计               |
| 一、持续的公允价值<br>计量                   | ---            | ---            | ---              | ---              |
| （一）交易性金融资<br>产                    |                | 19,058,110.30  | 1,680,036,870.23 | 1,699,094,980.53 |
| 1. 以公允价值计量且<br>其变动计入当期损益<br>的金融资产 |                |                | 1,679,880,870.23 | 1,679,880,870.23 |
| （2）权益工具投资                         |                |                | 1,679,880,870.23 | 1,679,880,870.23 |

|              |     |               |            |               |
|--------------|-----|---------------|------------|---------------|
| 应收款项融资       |     | 19,058,110.30 |            | 19,058,110.30 |
| （三）其他权益工具投资  |     |               | 156,000.00 | 156,000.00    |
| 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 | 19,058,110.30 | 现金流量折算法 | 折现率 |

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   | 1,679,880,870.23 | 净资产法      | 流动性溢价     |
|          |                  | (底层资产的估值) | 控制权溢价     |
| 其他权益工具投资 | 156,000.00       | 上市公司比较法   | 流动性溢价     |
|          |                  |           | 控制权溢价     |

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称                    | 注册地    | 业务性质                | 注册资本                       | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------------------|--------|---------------------|----------------------------|--------------|---------------|
| 北京和谐恒源科技有限公司(以下简称“和谐恒源”) | 北京市东城区 | 技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让 | 人民币<br>205,504,504.50<br>元 | 26.52%       | 52.97%        |

本企业的母公司情况的说明

注：截止 2025 年 6 月 30 日，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 67,984,876 股，持股比例为 8.91%。

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。上述授权内容统称为“表决权”。

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 LCOHC 签署了《一致行动人协议》，LCOHC 将其拥有的本公司 17.55%的股份(133,952,761 股)表决权与和谐恒源在本公司股东大会上采取相同意思表示，实施一致行动。包括但不限于在下

述具体事项上保持一致行动：(a)召集、召开和出席本公司的股东大会会议；(b)对所有根据相关法律、法规、规章及其他有法律约束力的规范性文件或公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权；(c)本公司董事候选人、股东代表监事候选人的提名权；(d)本公司临时股东大会召集权、本公司股东大会提案权。协议签署后，和谐恒源拥有的本公司表决权股份为 527,275,817 股，占本公司总股本的 69.07%。

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

2024 年 1 月 31 日，天津赛克环与中国中信金融资产管理股份有限公司签署了《天津赛克环企业管理中心（有限合伙）（作为卖方）与中国中信金融资产管理股份有限公司（作为买方）关于四川和谐双马股份有限公司之股份转让协议》，天津赛克环拟通过协议转让的方式将其持有的公司 60,553,952 股无限售流通股转让给中信金融资产。同日，天津赛克环与中融人寿保险股份有限公司签署了《天津赛克环企业管理中心（有限合伙）（作为卖方）与中融人寿保险股份有限公司（作为买方）关于四川和谐双马股份有限公司之股份转让协议》，天津赛克环拟通过协议转让的方式将其持有的公司 51,919,170 股无限售流通股转让给中融人寿。2024 年 3 月 15 日，本次协议转让涉及的股份在中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记。

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

天津赛克环于 2025 年 3 月 27 日至 2025 年 5 月 29 日通过集中竞价交易和大宗交易合计减持公司股份 10,419,026 股，减持完成后，天津赛克环持有公司股份 67,984,876 股，占四川双马总股本的 8.91%。2025 年上半年，天津赛克环与和谐恒源签署了《授权委托书》，主要内容为天津赛克环对四川双马的持股数量如有调整，天津赛克环持有的调整后公司股份的表决权仍委托予和谐恒源行使。天津赛克环减持完成后，和谐恒源控制的四川双马表决权为 404,383,669 股，占四川双马总股本的 52.97%。

本企业最终控制方是林栋梁。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十。  
本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系   |
|-----------|----------|
| 和谐绿色产业基金  | 本公司的联营公司 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系        |
|------------------|--------------------|
| LCOHC            | 本公司股东及本公司母公司的一致行动人 |
| 天津赛克环            | 本公司股东及本公司母公司的一致行动人 |
| 和谐卓睿(珠海)投资管理有限公司 | 本公司关联自然人担任董事的公司    |
| 本公司董事、总经理及副总经理等  | 关键管理人员             |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方      | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|--------|----------------|----------------|
| 和谐锦弘     | 服务费    | 73,666,646.25  | 73,919,381.06  |
| 和谐锦豫     | 服务费    | 37,910,816.99  | 42,889,476.09  |
| 和谐绿色产业基金 | 服务费    | 98,242,439.91  | 104,307,392.61 |
| 合计       |        | 209,819,903.17 | 221,116,249.76 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,490,133.70 | 6,930,964.28 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方  | 期末余额           |      | 期初余额           |      |
|------|------|----------------|------|----------------|------|
|      |      | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 合同资产 | 和谐锦弘 | 141,004,835.30 |      | 141,004,835.30 |      |
| 合计   |      | 141,004,835.30 |      | 141,004,835.30 |      |

(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 | 36,311,868.81 | 36,953,009.58 |
| 合同负债 | 和谐锦豫 | 12,040,253.25 | 21,450,028.71 |
| 合计   |      | 48,352,122.06 | 58,403,038.29 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

单位：人民币元

| 项目              | 本期期末金额         | 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       | 3,880,052.58   | 11,810,500.00    |
| -长期股权投资出资承诺(注)  | 971,450,000.00 | 1,001,450,000.00 |
| 合计              | 975,330,052.58 | 1,013,260,500.00 |

注：2025 年 6 月 30 日，本集团对和谐绿色产业基金认缴而尚未实缴的投资款计人民币 440,000,000.00 元，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）认缴而尚未实缴的投资款计人民币 291,450,000.00 元，对和谐汇资基金认缴而尚未实缴的投资款计人民币 240,000,000.00 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个报告分部，分别为建材业务分部、私募股权投资管理业务分部和生物医药业务分部。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为建材销售、私募股权投资管理服务 and 多肽类原料药销售。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 建材业务分部       | 私募股权投资管理业务分部 | 生物医药业务分部     | 其他(注) | 分部间抵销 | 合计           |
|--------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
| 对外交易收入 | 274,074,111. | 209,899,031. | 145,224,647. |       |       | 629,197,790. |

|                     |                  |                  |                  |                  |                |                  |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                     | 11               | 60               | 37               |                  |                | 08               |
| 对其他分部交易收入           |                  |                  |                  |                  |                |                  |
| 分部营业收入合计            | 274,074,111.11   | 209,899,031.60   | 145,224,647.37   |                  |                | 629,197,790.08   |
| 分部报告利润总额            | 88,506,685.33    | 214,850,792.91   | 22,140,385.40    |                  | 140,000,000.00 | 141,217,092.84   |
| ——利息收入              | 313,396.73       | 494,613.07       | 1,379,586.83     |                  |                | 2,187,596.63     |
| ——利息支出              | 10,571,016.54    | 4,885,232.36     | 358,256.09       |                  | 5,975,268.89   | 9,839,236.10     |
| ——折旧费用              | 27,823,418.16    | 5,398,173.41     | 17,449,718.03    |                  |                | 50,671,309.60    |
| ——摊销费用              | 4,540,173.02     | 5,774,805.33     | 559,575.61       |                  |                | 10,874,553.96    |
| 报告分部资产总额            | 2,524,630,667.86 | 4,847,647,328.22 | 1,798,107,497.64 |                  | 77,782,102.48  | 9,092,603,391.24 |
| ——对联营企业和合营企业的长期股权投资 |                  | 3,332,030,549.91 | 0.00             | 1,117,157,830.67 |                | 4,449,188,380.58 |
| 分部报告负债总额            | 1,151,851,734.21 | 198,078,735.50   | 138,410,133.65   |                  | 77,782,102.48  | 1,410,558,500.88 |

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

(4) 其他说明

注：系本公司对清控紫荆、紫荆同新、和谐汇一和天津瑾育等联营企业的长期股权投资投资，详见附注(七)18。

按收入来源地划分的对外交易收入如下：

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   | 551,460,017.91 | 482,425,424.71 |
| 来源于其他国家的对外交易收入 | 77,737,772.17  |                |
| 合计             | 629,197,790.08 | 482,425,424.71 |

按资产所在地划分的非流动资产如下：

单位：人民币元

| 项目 | 本期期末余额 | 上期期末余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| 位于本国的非流动资产   | 6,610,379,759.10 | 6,446,240,186.41 |
| 位于其他国家的非流动资产 | -                | -                |
| 合计           | 6,610,379,759.10 | 6,446,240,186.41 |

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|--------------|------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 439,876.09 | 336,525.26 |
| 信用期内         | 439,876.09 | 336,525.26 |
| 合计           | 439,876.09 | 336,525.26 |

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额       |         |      |      |            | 期初余额       |         |      |      |            |
|----------------|------------|---------|------|------|------------|------------|---------|------|------|------------|
|                | 账面余额       |         | 坏账准备 |      | 账面价值       | 账面余额       |         | 坏账准备 |      | 账面价值       |
|                | 金额         | 比例      | 金额   | 计提比例 |            | 金额         | 比例      | 金额   | 计提比例 |            |
| 其中：            |            |         |      |      |            |            |         |      |      |            |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 439,876.09 | 100.00% |      |      | 439,876.09 | 336,525.26 | 100.00% |      |      | 336,525.26 |
| 其中：            |            |         |      |      |            |            |         |      |      |            |
| 组合 1           | 439,876.09 | 100.00% |      |      | 439,876.09 | 336,525.26 | 100.00% |      |      | 336,525.26 |
| 组合 2           |            |         |      |      |            |            |         |      |      |            |
| 合计             | 439,876.09 | 100.00% |      |      | 439,876.09 | 336,525.26 | 100.00% |      |      | 336,525.26 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称   | 应收账款期末余额   | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------|------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 双马宜宾公司 | 380,320.51 |          | 380,320.51    | 86.46%               |                       |
| 砺锋建材公司 | 59,555.58  |          | 59,555.58     | 13.54%               |                       |
| 合计     | 439,876.09 |          | 439,876.09    | 100.00%              |                       |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 347,456.97 | 587,870.31 |
| 合计    | 347,456.97 | 587,870.31 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|--------|------------|------------|
| 押金及保证金 | 197,594.39 | 545,073.95 |
| 其他     | 149,862.58 | 42,796.36  |
| 合计     | 347,456.97 | 587,870.31 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|--------------|------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 332,806.97 | 40,496.36  |
| 1 至 2 年      | 2,300.00   | 2,300.00   |
| 3 年以上        | 12,350.00  | 545,073.95 |
| 3 至 4 年      | 12,350.00  | 12,350.00  |
| 4 至 5 年      |            | 532,723.95 |
| 合计           | 347,456.97 | 587,870.31 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额       |         |      |      |            | 期初余额       |         |      |      |            |
|-----------|------------|---------|------|------|------------|------------|---------|------|------|------------|
|           | 账面余额       |         | 坏账准备 |      | 账面价值       | 账面余额       |         | 坏账准备 |      | 账面价值       |
|           | 金额         | 比例      | 金额   | 计提比例 |            | 金额         | 比例      | 金额   | 计提比例 |            |
| 其中：       |            |         |      |      |            |            |         |      |      |            |
| 按组合计提坏账准备 | 347,456.97 | 100.00% | 0.00 |      | 347,456.97 | 587,870.31 | 100.00% | 0.00 |      | 587,870.31 |
| 其中：       |            |         |      |      |            |            |         |      |      |            |
| 组合 1      | 347,456.97 | 100.00% | 0.00 |      | 347,456.97 | 587,870.31 | 100.00% | 0.00 |      | 587,870.31 |
| 组合 2      |            |         |      |      |            |            |         |      |      |            |
| 合计        | 347,456.97 | 100.00% | 0.00 |      | 347,456.97 | 587,870.31 | 100.00% | 0.00 |      | 587,870.31 |

按组合计提坏账准备类别名称：0

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类别名称：

单位：元

| 名称   | 期末余额       |      |      |
|------|------------|------|------|
|      | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 1 | 347,456.97 |      |      |
| 组合 2 |            |      |      |
| 合计   | 347,456.97 | 0.00 |      |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |      |
| 合计 | 0.00 |        | 0.00  |       |    | 0.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 合计   | 0.00    |      |      |                     |

5）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称               | 款项的性质    | 期末余额       | 账龄             | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|----------|------------|----------------|------------------|----------|
| 龙锦综合开发(成都)有限公司     | 租房押金     | 185,244.39 | 1 年以内          | 53.31%           |          |
| 工银安盛人寿保险有限公司四川分公司  | 预付款-商业保险 | 59,073.00  | 1 年以内          | 17.00%           |          |
| 员工备用金              | 备用金      | 50,000.00  | 1 年以内          | 14.39%           |          |
| 九龙仓国金(成都)物业管理有限公司  | 押金/预付物业费 | 19,427.20  | 1 年以内          | 5.59%            |          |
| 中国联合网络通信有限公司成都市分公司 | 押金/预付款   | 12,300.00  | 1 至 2 年及 3 年以上 | 3.54%            |          |
| 合计                 |          | 326,044.59 |                | 93.83%           |          |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 5,558,723,396.57 | 43,059,566.67 | 5,515,663,829.90 | 5,558,723,396.57 | 43,059,566.67 | 5,515,663,829.90 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,132,508,152.55 | 12,520,289.44 | 1,119,987,863.11 | 1,142,985,583.47 | 12,520,289.44 | 1,130,465,294.03 |
| 合计         | 6,691,231,549.12 | 55,579,856.11 | 6,635,651,693.01 | 6,701,708,980.04 | 55,579,856.11 | 6,646,129,123.93 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|----------------|--------------|--------|------|--------|----|----------------|--------------|
|       |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |

|                            |                  |               |  |  |  |  |  |                  |               |
|----------------------------|------------------|---------------|--|--|--|--|--|------------------|---------------|
| 四川双马<br>宜宾水泥<br>制造有限<br>公司 | 466,259,500.00   | 43,059,566.67 |  |  |  |  |  | 466,259,500.00   | 43,059,566.67 |
| 成都和谐<br>双马科技<br>有限公司       | 10,000,000.00    |               |  |  |  |  |  | 10,000,000.00    |               |
| 成都和谐<br>双马投资<br>有限公司       | 10,000,000.00    |               |  |  |  |  |  | 10,000,000.00    |               |
| 西藏锦兴<br>企业管理<br>有限公司       | 1,772,000,000.00 |               |  |  |  |  |  | 1,772,000,000.00 |               |
| 西藏锦旭<br>企业管理<br>有限公司       | 1,488,000,000.00 |               |  |  |  |  |  | 1,488,000,000.00 |               |
| 西藏锦川<br>企业管理<br>有限公司       | 35,000,000.00    |               |  |  |  |  |  | 35,000,000.00    |               |
| 天津双马<br>绿能管理<br>有限公司       | 57,050,000.00    |               |  |  |  |  |  | 57,050,000.00    |               |
| 上海瑞识<br>教育科技<br>有限公司       | 25,000,000.00    |               |  |  |  |  |  | 25,000,000.00    |               |
| 朗实（北<br>京）教育<br>科技有限<br>公司 | 34,830,000.00    |               |  |  |  |  |  | 34,830,000.00    |               |
| 成都瑞识<br>教育科技<br>有限公司       | 1,000,000.00     |               |  |  |  |  |  | 1,000,000.00     |               |
| 上海和谐<br>新智科技<br>发展有限<br>公司 | 20,100,000.00    |               |  |  |  |  |  | 20,100,000.00    |               |
| 深圳市健<br>元医药科<br>技有限公<br>司  | 1,596,424,329.90 |               |  |  |  |  |  | 1,596,424,329.90 |               |
| 合计                         | 5,515,663,829.90 | 43,059,566.67 |  |  |  |  |  | 5,515,663,829.90 | 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<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

|      |                  |               |  |  |                |  |  |  |  |  |                  |               |
|------|------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--|--|--|------------------|---------------|
| 天津瑾育 | 901,918,859.63   |               |  |  | -9,128,105.46  |  |  |  |  |  | 892,790,754.17   |               |
| 清控紫荆 | 107,632,997.58   | 12,520,289.44 |  |  | 158,403.55     |  |  |  |  |  | 107,791,401.13   | 12,520,289.44 |
| 和谐汇一 | 91,716,434.40    |               |  |  | -1,534,346.45  |  |  |  |  |  | 90,182,087.95    |               |
| 紫荆同新 | 29,197,002.42    |               |  |  | 26,617.44      |  |  |  |  |  | 29,223,619.86    |               |
| 小计   | 1,130,465,294.03 | 12,520,289.44 |  |  | -10,477,430.92 |  |  |  |  |  | 1,119,987,863.11 | 12,520,289.44 |
| 合计   | 1,130,465,294.03 | 12,520,289.44 |  |  | -10,477,430.92 |  |  |  |  |  | 1,119,987,863.11 | 12,520,289.44 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定  
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定  
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额        |           | 上期发生额        |            |
|------|--------------|-----------|--------------|------------|
|      | 收入           | 成本        | 收入           | 成本         |
| 主营业务 | 1,321,287.39 | 12,629.13 | 1,243,941.60 | 107,426.16 |
| 合计   | 1,321,287.39 | 12,629.13 | 1,243,941.60 | 107,426.16 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 合计   |      |      |      |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：  |      |      |      |      |      |      |      |      |

|                    |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
|--------------------|------------------|-----------|--|--|--|--|------------------|-----------|
| 主营业务<br>品牌及<br>ERP | 1,321,287<br>.39 | 12,629.13 |  |  |  |  | 1,321,287<br>.39 | 12,629.13 |
| 按经营地<br>区分类        |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 其中：                |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
|                    |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 市场或客<br>户类型        |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 其中：                |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
|                    |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 合同类型               |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 其中：                |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
|                    |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 按商品转<br>让的时间<br>分类 |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 其中：                |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
|                    |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 按合同期<br>限分类        |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 其中：                |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
|                    |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 按销售渠<br>道分类        |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 其中：                |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
|                    |                  |           |  |  |  |  |                  |           |
| 合计                 | 1,321,287<br>.39 | 12,629.13 |  |  |  |  | 1,321,287<br>.39 | 12,629.13 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务<br>的时间 | 重要的支付条<br>款 | 公司承诺转让<br>商品的性质 | 是否为主要责<br>任人 | 公司承担的预<br>期将退还给客<br>户的款项 | 公司提供的质<br>量保证类型及<br>相关义务 |
|----|---------------|-------------|-----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
|----|---------------|-------------|-----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 140,000,000.00 |                |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -10,477,430.92 | -24,504,048.17 |
| 委托贷款取得的投资收益    | 728,152.53     | 387,453.48     |
| 结构性存款收益        | 68,005.94      | 3,908,349.57   |
| 合计             | 130,318,727.55 | -20,208,245.12 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额             | 说明                                                    |
|------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------|
| 非流动性资产处置损益                                                       | 6,388.04       |                                                       |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 6,650,576.04   |                                                       |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                   | 206,035.80     | 系结构性存款收益                                              |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                     | -45,895,612.00 | 预计承担的于 2017 年 7 月 1 日-2024 年 12 月 31 日期间已耗用的石灰石矿采矿权价款 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | 72,000.40      |                                                       |
| 减：所得税影响额                                                         | -5,933,928.57  |                                                       |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | 157,124.55     |                                                       |
| 合计                                                               | -33,183,807.70 | —                                                     |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润          | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|----------------|------------|-------------|-------------|
|                |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.71%      | 0.17        | 0.17        |
| 扣除非经常性损益后归属于   | 2.15%      | 0.21        | 0.21        |

|             |  |  |  |
|-------------|--|--|--|
| 公司普通股股东的净利润 |  |  |  |
|-------------|--|--|--|

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题  
☐是 ☒否 ☐不适用  
报告期内是否被行政处罚  
☐是 ☒否 ☐不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒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                                                                                                                  |
|-------------------|------|------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2025 年 01 月至 06 月 | 办公室  | 电话沟通 | 个人     | 个人                                                                                                                                | 经营情况、投资者关系、定期报告披露日、股东大会参会资格等，未提供书面资料。 | 无                                                                                                                          |
| 2025 年 02 月 14 日  | 办公室  | 电话沟通 | 机构     | 国金证券研究所夏昌盛、舒思勤、方丽，建信基金倪芳彬，华夏基金何竞舟、林瑶，嘉实基金李欣，上海坤阳私募文国峰，广州惠泰私募王健，循远资产田超平，广州泓闾私募陈召洪，北京高信百诺秦雨清，中英人寿汪凯成、董英，农银理财 公晓晖，中祥荣盛投资周雪松，杭州中大君悦徐凌 | 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 2025 年 2 月 17 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：2025-1） |

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 往来方名称 | 往来性质 | 期初余额 | 报告期发生 | 报告期偿还 | 期末余额 | 利息收入 | 利息支出 |
|-------|------|------|-------|-------|------|------|------|
|-------|------|------|-------|-------|------|------|------|

|                |                                                   |          | 额         | 额 |           |       |  |
|----------------|---------------------------------------------------|----------|-----------|---|-----------|-------|--|
| 上海和谐新智科技发展有限公司 | 非经营性往来                                            | 3,006.03 | 49.62     |   | 3,055.65  | 46.81 |  |
| 西藏锦凌企业管理有限公司   | 非经营性往来                                            | 0        | 2,604.59  |   | 2,604.59  | 4.33  |  |
| 西藏锦旭企业管理有限公司   | 非经营性往来                                            |          | 13,022.97 |   | 13,022.97 | 21.67 |  |
| 合计             | --                                                | 3,006.03 | 15,677.18 |   | 18,683.21 | 72.81 |  |
| 相关的决策程序        | 上述资金往来系公司与全资子公司之间发生的非经营性往来，相关事项已按规定获得公司内部有权机构的审批。 |          |           |   |           |       |  |
| 资金安全保障措施       | 公司通过实施资金管理内控制度、定期核查等方式，确保资金往来安全可控。                |          |           |   |           |       |  |