公司代码：600668

公司简称：尖峰集团

浙江尖峰集团股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人蒋晓萌、主管会计工作负责人兰小龙及会计机构负责人（会计主管人员）吴德富声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细披露存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中五、其他披露信息（一）可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有董事长签名的公司《2021年半年度报告》及摘要。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、尖峰集团	指	浙江尖峰集团股份有限公司
控股股东、通济国投	指	金华市通济国有资产投资有限公司
金华市国资委	指	金华市人民政府国有资产监督管理委员会
报告期	指	2021年半年度
元、千元、万元	指	如无特别说明，为人民币
上交所	指	上海证券交易所
上市规则	指	上交所股票上市规则
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
NMPA	指	国家药品监督管理局
尖峰水泥	指	浙江尖峰水泥有限公司
大冶尖峰	指	大冶尖峰水泥有限公司
云南尖峰	指	云南尖峰水泥有限公司
贵州尖峰	指	贵州黄平尖峰水泥有限公司
南方尖峰	指	浙江金华南方尖峰水泥有限公司
尖峰大展	指	云南尖峰大展水泥有限公司
南方水泥	指	南方水泥有限公司
金发集团	指	浙江金发集团股份有限公司
尖峰药业	指	浙江尖峰药业有限公司
金华医药	指	金华市医药有限公司
尖峰大药房	指	金华市尖峰大药房连锁有限公司
天津尖峰	指	天津市尖峰天然产物研究开发有限公司
天津弗兰德	指	天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司
尖峰健康	指	浙江尖峰健康科技有限公司
尖峰亦恩	指	浙江尖峰亦恩生物科技有限公司
浙江尔婴	指	浙江尔婴药品有限公司
上海北卡	指	上海北卡医药技术有限公司
新北卡	指	安徽新北卡化学有限公司
尖峰北卡	指	安徽新尖峰北卡药业有限公司
天士力集团	指	天士力控股集团有限公司
尖峰电缆	指	浙江尖峰通信电缆有限公司
尖峰国贸	指	浙江尖峰国际贸易有限公司
浙江虎鹰	指	浙江虎鹰水泥有限公司
北慧生物	指	北京慧宝源生物技术股份有限公司
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
GSP	指	《药品经营质量管理规范》
熟料	指	水泥生产过程中的半制成品

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江尖峰集团股份有限公司
公司的中文简称	尖峰集团
公司的外文名称	ZHE JIANG JIAN FENG GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	ZJJF
公司的法定代表人	蒋晓萌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱坚卫	余果
联系地址	浙江省金华市婺江东路 88 号	浙江省金华市婺江东路 88 号
电话	0579-82320582	0579-82324699
传真	0579-82320582	0579-82324699
电子信箱	jf@jianfeng.com.cn	jf@jianfeng.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省金华市婺江东路88号
公司注册地址的历史变更情况	公司于2003年6月将注册地址由“浙江省金华市罗店镇”变更为“浙江省金华市婺江东路88号”
公司办公地址	浙江省金华市婺江东路88号
公司办公地址的邮政编码	321000
公司网址	http://www.jianfeng.com.cn
电子信箱	jf@jianfeng.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省金华市婺江东路88号
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	尖峰集团	600668	-

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	171,319.17	144,042.80	18.94
归属于上市公司股东的净利润	31,951.26	36,813.35	-13.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	31,182.48	31,048.28	0.43
经营活动产生的现金流量净额	9,489.14	15,841.61	-40.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	461,204.72	443,550.00	3.98
总资产	619,815.36	634,340.32	-2.29

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.9286	1.0699	-13.21
稀释每股收益(元/股)	0.9286	1.0699	-13.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.9062	0.9024	0.43
加权平均净资产收益率(%)	6.95	9.27	减少2.32个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.79	7.81	减少1.02个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-15.29	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	845.81	
计入当期损益的对非金融企业		

收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	292.22	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	43.54	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-52.61	
所得税影响额	-178.94	
合计	768.78	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期公司从事的主要业务

报告期，公司的主营业务仍以水泥和医药为主，以健康品、国际贸易、物流、电缆等业务为辅。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》规定，公司归属于非金属矿物制品业（C30）。

公司主要产品为水泥、药品两大类，水泥产品是一种重要的建筑材料，广泛应用于铁路、公路、机场、水利等基础设施及房屋等的建设。公司的药品已形成抗生素类、心脑血管类、抗抑郁类、眼科类用药等产品线，并向抗肿瘤药物、婴幼儿用药方向发展，目前主要产品有注射用盐酸头孢甲肟、门冬氨酸氨氯地平片、盐酸帕罗西汀片、醋氯芬酸缓释片、玻璃酸钠滴眼液、盐酸奥洛他定滴眼液等。

（二）报告期主要业务的经营模式

公司根据相对多元化的产业布局，以战略管控为主导，通过运营管控、战略管控、财务管控相结合的管控模式，确保下属子公司平稳、有序、安全地运行。公司总部作为战略决策和投资决策中心，追求总体战略控制和协同效应的培育；同时按照业务、区域的不同分别设立子公司，由各子公司负责各业务板块的运营。

公司的水泥业务主要分布在湖北、云南、贵州、浙江。大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰三家控股子公司各自拥有一条新型干法水泥生产线，开展水泥、熟料等的生产和销售；公司还通过参股南方尖峰、南方水泥等水泥企业，获得良好的投资回报。报告期，子公司大冶尖峰参与出资设立湖北诺客尖峰环境技术有限公司，拟建设水泥窑协同处置危险废弃物项目。公司各水泥企业坚持“成本领先”战略，通过不断推进管理创新、工艺革新、设备更新以提升劳动生产率，实现节能降耗减排，同时积极应对市场变化，针对各区域市场特点制订竞争策略，以直销和代理两种销售模式，积极开拓水泥销售市场。

公司的医药业务包括医药工业和医药商业，由尖峰药业及其子公司组织运营。尖峰药业在浙江金华拥有金西、秋滨、临江三个医药制造基地。尖峰药业药品生产严格按照GMP的要求进行，从原料采购、设备管理、生产过程控制、质量监督检验等方面，严格执行国家相关规定。公司医药商业包括批发业务和零售业务，主要集中在浙江省内，销售收入主要来自金华医药和尖峰大药房，区域内的各级医院、基层医疗机构和广大患者是其主要客户群。子公司上海北卡目前主要产品为农药和医药化工中间体，并向医药原料药发展，与国内制药企业建立中间体业务的长期合作关系，并对接欧美、东南亚等主要市场，与战略客户开展新药研发合作及医药中间体的CDMO定制服务。

公司的健康品业务主要有植物提取物、中药饮片、膳食补充剂、保健食品等，由尖峰健康、天津尖峰和天津弗兰德三家子公司组织运营。尖峰健康主要有保健品、植物提取、中药饮片三大业务。天津尖峰主要产品有葡萄籽提取物、人参提取物、苹果提取物等花青素、多酚、果蔬粉等系列产品；公司的质量体系完善，取得了食品生产许可证、出口食品备案证明；公司天然植物提取物主要为国内外的食品、保健品和化妆品行业的广大用户提供原料产品。天津弗兰德已取得《食品生产许可证》，实现由药用辅料向功能食品转型，主要产品有固体饮料、特膳食品、压片糖果等。

（三）报告期主要业务的行业情况

2021年上半年，全国水泥产量创历史同期新高，根据国家统计局数据，报告期规模以上水泥企业实现水泥总产量11.47亿吨，同比增长14.1%，剔除2020年上半年低基数影响，从两年平均增速来看，平均增长约为4.2%。今年上半年，全国累计水泥销售收入为4,836亿元，同比增长13.2%；全国水泥利润总额为730.7亿元，为历史同期次高水平，同比下降7.2%。（以上数据来源：国家统计局、数字水泥网）。从月度水泥产量走势来看，今年1月份至4月份，我国稳增长措施持续发力拉动水泥需求向好，叠加上年同期低基数影响，全国单月和累计水泥产量呈现高位增长；进入5月份，受持续强降雨天气影响，同时部分工程进度有所放缓，需求提前回落，5月份、6月份连续2个单月水泥产量同比出现负增长，累计水泥产量增速逐步回落，全国水泥市场价格连续环比下跌。近年来，在错峰生产常态化、环保政策趋严趋紧的新形势下，水泥行业只有进一步抑制过剩产能，控制能耗总量和强度，加速推进减污降碳，实现绿色低碳高质量发展，才能迎来新机遇。

2021年上半年，我国医药行业整体保持增长，全年规模以上医药制造业企业实现营业收入14046.9亿元，同比增长28.0%；利润总额3000.4亿元，同比增长88.8%（数据来源：国家统计局）。新一轮医药卫生体制改革实施以来，我国基本医疗卫生制度加快健全，人民健康状况和基本医疗卫生服务的公平性可及性持续改善。《深化医药卫生体制改革2021年重点工作任务》中指出，将进一步推广三明市医改经验，按照“腾空间、调结构、保衔接”的路径，以降药价为突破口，同步推进医疗服务价格、薪酬、医保支付等综合改革。对此，医药企业一方面要控制生产成本来保证原有仿制药业务的适度利润，另一方面要积极努力创新转型来构造新的增长点，医药行业未来发展空间将属于创新能力强、有核心竞争优势的企业。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）周期互补型双主业结构优势

报告期内，公司继续坚持水泥和医药双主业的经营架构，同时积极拓展健康品、物流等其他业务板块。公司的水泥业务对固定资产投资和建筑业依赖性较强，与国民经济增长速度关联度较高，有较强的周期性。公司的医药业务随着人口持续增长、社会老龄化趋势日益明显以及人民

生活水平提高、医疗保健意识逐渐加强，需求将持续增长，医药行业的周期性较弱。这种周期性和非周期性行业相结合，相对多元化的业务结构形成了较为明显的周期互补优势，有效地保持了公司经营业绩的持续性和稳定性，增强了公司发展韧劲。

（二）水泥行业的竞争优势

1、品牌和质量优势

公司是国家重点支持水泥工业结构调整 60 家大型企业之一的上市公司，是浙江省“三名”培育试点企业，多次入选“中国建材企业 100 强”，报告期内，公司荣获“2021 年中国水泥熟料产能 50 强企业”称号。公司凭借在水泥行业六十余年的经营经验，以高质量的“尖峰”牌水泥产品和良好的口碑来赢得客户，在各布点区域内享有较高的知名度和认同度。

2、技术及装备优势

公司的水泥企业已全面采用新型干法生产工艺，同时配备了纯低温余热发电系统、脱硫脱硝系统，公司持续不断地对水泥生产新工艺、新技术进行研究、探索和运用，以确保工艺和技术装备的先进性，不断通过技术改造，加强节能降耗减排、提高系统运转效率。

3、管理优势

公司已经在水泥行业耕耘六十余年，拥有较为丰富的水泥企业经营管理经验，公司还通过加强全面预算管理，推行标杆管理、标准化管理，持续开展以降成本、降费用、降用工，提高工作效率、提高营销能力、提高创新能力为核心的“三降三提高”活动，产品竞争力进一步提高。

（三）医药行业的竞争优势

1、质量管理优势

尖峰药业始终坚持“立尖峰志，追求卓越品质；做精品药，造福人类社会”的质量方针，不断完善公司质量管理体系，强化生产经营过程控制，提高全员质量意识水平，为产品质量的安全性和有效性提供了根本保障，为企业发展提供了质量保证。公司将持续完善质量管理体系建设，不断提高监督、控制水平，确保工艺真实、可行；质量可控、稳定；数据规范、可追溯。

2、产品优势

尖峰药业现已形成抗生素类、心脑血管类、抗抑郁类、眼科类用药等产品线，并向抗肿瘤药物、婴幼儿用药方向发展。尖峰药业及其子公司有 20 多项研发及一致性评价项目，分别处于临床前研究、临床研究、生产前研究或申报生产的各个阶段，为公司医药板块的持续发展提供了产品保障。报告期，尖峰药业盐酸奥洛他定滴眼液中招标第四批全国药品集中采购，有利于进一步提高产品市场占有率。

3、产业链一体化优势

尖峰药业集药品研发、生产、销售为一体，基本覆盖了医药行业的上中下游产业。在研发方面，尖峰药业一直以来注重科研平台的建设和发展，拥有省级药物研究院、院士专家工作站、博士后流动工作站等科研平台，是尖峰药业科技创新、新产品开发的坚强后盾。尖峰药业获评国家重点高新技术企业、国家知识产权示范企业，浙江省创新型示范企业、浙江省专利示范企业。在

生产方面，尖峰药业正实施中间体、原料药、制剂的全产业链升级战略，构建纵向一体化的布局，产业链的完善有利于公司提高对原料的控制力，增强竞争力。

4、品牌优势

尖峰药业为浙江省医药工业十强企业，多次获得“最具品牌价值医药工业企业”荣誉，报告期获得金华市“金华市创新能力十强企业”荣誉。尖峰药业产品贝润宁（盐酸奥洛他定滴眼液）入选中国医药“最具成长力产品品牌”，获得“十三五中国医药科技标志性成果”奖。在商标注册用商品和服务国际分类第 5 类人用药、化学原料药、化学医药制剂商品上的“尖峰”注册商标被认定为驰名商标，有较好的知名度和美誉度。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，我国统筹疫情防控和经济社会发展成果持续巩固，工业经济继续稳定恢复，运行质量进一步提升。初步核算，上半年国内生产总值 532,167 亿元，比上年同期增长 12.7%（数据来源：国家统计局）。报告期，公司围绕“遵从规律、守正出新，变革创新、持续提升”的工作总方针，在做好防控的基础上，优化管理体系，提高运行效率，保持了公司平稳运行。上半年实现营业收入 17.13 亿元，同比增长 18.94%，实现归属于股东的净利润 3.20 亿元，同比下降 13.21%。

水泥板块：报告期，公司下属各水泥企业在做好疫情防控的同时，对内积极开展标杆管理、标准化管理，持续推进“三降三提高”活动，严格控制生产成本，稳步实施各项技改工作，提高企业的生产效率；对外及时了解市场动态，准确研判市场趋势，完善销售管理模式。大冶尖峰完成了窑尾低氮燃烧改造、窑尾收尘系统改造、水泥磨辊压机油站改造等十余项技改项目，有效降低消耗、提高系统运转率、减少环保安全隐患；面对市场变化及时调整营销策略，以市场需求为导向，有序组织生产销售，水泥销量创历史新高。云南尖峰通过加强招标管理、持续跟踪采购物资动态价位信息，严格控制原材料采购成本；按照质量管理体系的要求，加强对原材料、半成品等质量控制力度，保证水泥出厂质量；受区域内部分重点工程完工、新增产能急于扩展市场、雨季较往年提前等因素影响，该地区水泥市场竞争加剧，价格较去年同期下降幅度较大，为此公司及时根据市场变化，进一步加强区域市场细分工作，针对不同细分市场制定差异化营销策略，基本保持了产销平衡。贵州尖峰依托先进的二代新型干法水泥生产线，采用数字化智能型控制技术，对安全生产、产品质量、物耗能耗、环保排放等进行全方位智能化管理，投产至今标准煤耗、电耗、运转率、窑时产等各项经济指标均达到预期；报告期完成水泥大包装改造、引水工程变频改造等项目，在效率提升、节本降耗方面取得成效；面对区域市场投资乏力、产能过剩的挑战，加大终端市场品牌宣传投入，进一步提高了核心市场的占有率。

医药板块：报告期，尖峰药业产品首次中标全国药品集中采购，盐酸奥洛他定滴眼液中中标第四批全国药品集中采购，有利于提高该产品的市场占有率。上半年尖峰药业及子公司多项技改和工程建设取得进展，尖峰药业金西生产基地年产 20 亿片固体制剂（国际化）项目建设有序推进，目前主体工程的土建、机电安装及设备安装调试工作已基本完成，正在进行工艺设备和公用系统

设备的验证确认工作及项目质量体系的建设；新北卡、尖峰北卡继续全面实施技术改造，在其现有的农药、医药中间体的基础上进行提升，打造成为原料药、医药中间体、农药的综合研发生产基地，积极推进尖峰药业原料药、制剂一体化的产业升级战略。公司依托现有的研发平台、生产基地，充分发挥研发人员积极性，加快在研品种的研发进度，目前有 20 多个在研项目分别处于临床前、临床、小试、中试、申报生产及一致性评价的各个阶段，有 2 个项目在 I 期临床试验中，3 个项目在一致性评价中；有 2 个项目已申报生产。公司还不断探索营销业务新模式，对产品流向进行全面梳理，加强了渠道管控。

其他板块：健康品板块，在新冠疫情的影响下，国民保健意识不断增强、保健品需求逐步恢复。尖峰健康市场拓展取得成效，保健品销量有所增长；天津尖峰对产品工艺进行改革、优化，在提高生产能力的同时进一步降低了生产成本；尖峰国贸三期现代仓储扩建项目全面交付使用，仓储物流业务量稳步增长；金华南站仓储运输优势充分发挥，仓储运营能力得到提升。尖峰电缆通过紧抓地铁电缆需求增长机遇、加强与行业协会沟通提高知名度，实现收入增长。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	171,319.17	144,042.80	18.94
营业成本	116,756.32	85,824.95	36.04
销售费用	18,680.42	19,464.11	-4.03
管理费用	6,696.65	6,241.26	7.30
财务费用	556.01	532.77	4.36
研发费用	3,444.94	3,094.69	11.32
经营活动产生的现金流量净额	9,489.14	15,841.61	-40.10
投资活动产生的现金流量净额	36,897.30	-16,513.93	
筹资活动产生的现金流量净额	-34,793.18	14,701.90	-336.66

营业收入变动原因说明：主要系报告期子公司贵州尖峰水泥营业收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系在报告期子公司贵州尖峰水泥营业成本增加及子公司运输费用转列增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司经营活动现金流出较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司收回到期的结构性银行存款理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司归还了到期的银行借款所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	34,645.94	5.59	22,971.69	3.62	50.82	主要系报告期公司收回到期的结构性银行存款所致。
应收款项	24,106.46	3.89	22,985.85	3.62	4.88	
存货	37,079.95	5.98	34,458.61	5.43	7.61	
合同资产						
投资性房地产	13,103.95	2.11	10,893.81	1.72	20.29	
长期股权投资	168,073.62	27.12	171,222.52	26.99	-1.84	
固定资产	180,495.49	29.12	187,277.03	29.52	-3.62	
在建工程	39,299.67	6.34	33,775.86	5.32	16.35	
使用权资产						
短期借款	4,003.61	0.65	38,117.50	6.01	-89.50	主要系报告期公司归还了到期的银行借款所致。
合同负债	8,277.29	1.34	6,521.70	1.03	26.92	
长期借款	9,023.63	1.46	9,010.73	1.42	0.14	
租赁负债						
预付款项	6,357.10	1.03	3,988.23	0.63	59.40	主要系报告期子公司预付货款及设备款增加所致。
其他流动资产	5,617.46	0.91	46,790.02	7.38	-87.99	主要系报告期公司到期收回结构性银行存款理财产品所致。
其他非流动资产	9,621.35	1.55	57.00	0.01	16,779.57	主要系报告期公司预付了金华银行股份有限公司的股权受让款所致。
应付职工薪酬	1,293.88	0.21	5,150.46	0.81	-74.88	主要系报告期公司及子公司发放上年末计提的年终奖所致。
应交税费	4,422.04	0.71	10,340.12	1.63	-57.23	主要系报告期公司及子公司汇算清缴了上年末计提的所得税所致。
其他应付款	38,979.06	0.22	20,353.68	3.21	91.51	主要系报告期公司股东会决议宣告但尚未发放的2020年度现金股利增加所致。
长期应付职工薪酬	7,579.05	1.22	12,788.65	2.02	-40.74	主要系报告期公司发放了部分中长期激励所致。

其他说明

报告期的委托理财情况

单位：万元 币种：人民币

序号	受托人	理财产品类型	金额	起始日	到期日	截止报告期末已收回本金金额	截止报告期末获得收益
1	广发银行金华分行	薪加薪 16 号人民币结构性存款产品	5,000.00	2020/9/30	2021/01/18	5,000.00	46.20
2	招商银行金华江北支行	招商银行结构性存款 NHZ00043	5,000.00	2020/11/4	2021/02/04	5,000.00	33.29
3	广发银行金华分行	薪加薪 16 号人民币结构性存款产品	10,000.00	2020/11/5	2021/02/03	10,000.00	72.11
4	招商银行金华江北支行	招商银行结构性存款 NHZ00047	5,000.00	2020/11/6	2021/02/08	5,000.00	16.40
5	广发银行金华分行	薪加薪 16 号人民币结构性存款产品	5,000.00	2020/11/12	2021/02/22	5,000.00	42.18
6	招商银行金华江北支行	招商银行结构性存款 NHZ00113	10,000.00	2020/12/22	2021/01/22	10,000.00	22.68
7	农行金华江北支行	汇利丰 2021 年 4166 期对公定制人民币结构性存款产品	8,000.00	2021/02/02	2021/04/30	8,000.00	59.36
合计			48,000.00	/	/	48,000.00	292.22

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

项目	期末账面价值(万元)	受限原因
货币资金	1,585.82	用于远期结售汇保证、采矿权出让保证、矿山复垦保证、农民工工资保证及 ETC 保证
合计	1,585.82	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2021 年 6 月 30 日，公司合并报表长期股权投资额为 16.81 亿元，比期初 17.12 亿元，减少了 1.84%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2018 年 8 月 3 日，公司十届 5 次董事会通过了《关于尖峰药业金西生产基地年产 20 亿片固体制剂项目的议案》，批准控股子公司尖峰药业投资建设金西生产基地年产 20 亿片固体制剂项目。上述事项详见 2018 年 8 月 4 日本公司披露于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 的临 2018-024《关于尖峰药业金西生产基地年产 20 亿片固体制剂项目的公告》。报告期该项目在建工程投入 3,164.38 万元、累计投入 17,038.75 万元，目前主体工程的土建、机电安装及设备安装调试工作已基本完成，正在进行工艺设备和公用系统设备的验证确认工作及项目质量体系建设。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2020 年 8 月 7 日，公司十届 15 次董事会通过了《关于参与天山股份重大资产重组的议案》，公司现持有南方水泥 10,500 万元股权（占其注册资本的 0.95336%），拟参与天山股份正在筹划的重大资产重组，以本公司所持有的全部南方水泥股权转换天山股份发行的股份。上述事项详见 2020 年 8 月 10 日公司披露于上海证券交易所网站的临 2020-016《关于参与天山股份重大资产重组的公告》。

2021 年 3 月 2 日，本公司与天山水泥签订了《发行股份购买资产之补充协议》，根据南方水泥股东全部权益的评估结果，本公司所持有的南方水泥的股权的转让价格为 46,528.91 万元。若交易能顺利实施且天山股份的发行价格 13.38 元/股不做调整，则交易完成后本公司将持有上市公司天山股份发行的股份 34,774,969 股。上述事项详见 2021 年 3 月 3 日公司披露于上海证券交易所网站的临 2021-004《关于参与天山股份重大资产重组的进展公告》。

根据协议约定，在本次发行的定价基准日至发行日期间，天山股份如有派息、送股、配股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，发行价格和发行数量将相应调整。2021 年 5 月 26 日，

天山股份实施了2020年度利润分配，分配金额为每10股派4.8元人民币现金（含税），本次分红后，发行价格调整为12.90元/股，本公司获得股份数量调整为36,068,921股。

2021年8月25日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开2021年第22次并购重组委工作会议，审核了天山股份发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。根据会议审核结果，本次交易获得无条件通过。上述事项详见2021年8月26日公司披露于上海证券交易所网站的临2021-016《关于参与天山股份重大资产重组的进展公告》。

本事项尚在进行中，后续有新的进展，公司将及时予以披露。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

①尖峰药业，注册资本29,853万元，其中：本公司占99.16%，注册地址：浙江省金华市婺城区白汤下线高畈段58号X02幢办公质检楼二楼。经营范围：药品研发与生产（凭有效许可证件经营）；年回收：异丙醇8吨、乙醇76吨、甲苯40吨、二氯甲烷409吨、乙酸乙酯11吨（凭有效许可证件经营）；进口生产、科研所需的原辅材料；进口机械设备、仪器仪表及零配件（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止2021年6月30日，该公司总资产175,767.19万元、归属于母公司所有者净资产44,660.56万元，2021年上半年实现营业收入70,257.61万元、营业利润413.77万元、归属于母公司所有者的净利润958.27万元。

②大冶尖峰，注册资本2.5亿元，其中：本公司占6%、本公司控股子公司尖峰水泥占70%。注册地址：湖北省大冶市保安镇；经营范围：水泥、水泥熟料、水泥机电设备制造及销售，建材产品销售，水泥配料用石灰石、砂页岩开采及销售，水泥炉窑固体废物、危险废物协同处置（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。截止2021年6月30日，该公司总资产69,758.15万元、净资产52,339.73万元，2021年上半年实现营业收入47,635.73万元、营业利润18,936.80万元、净利润14,214.15万元。

③云南尖峰，注册资本1.5亿元，其中：本公司占75%、本公司控股子公司尖峰水泥占25%，注册地址：云南省普洱市思茅区六顺乡思澜公路43公里处，经营范围：水泥的生产；水泥及水泥制品、建材、碎石、编织袋、水泥粉磨的销售；水泥出口贸易（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止2021年6月30日，该公司总资产51,343.05万元、净资产25,665.87万元，2021年上半年实现营业收入22,098.52万元、营业利润2,944.40万元、净利润2,213.66万元。

④贵州尖峰，注册资本1.5亿元，为本公司全资子公司，注册地址：贵州省黔东南苗族侗族自治州黄平县谷陇工业园区。经营范围：研发、生产、销售水泥制品及工艺设备，普通硅酸盐水泥、熟料及商品砂、水泥制品、石灰石、人工砂、碎石、骨料的制造销售（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。截止2021年6月30日，该公司总资产85,560.88万元、净

资产 6,848.17 万元, 2021 年上半年实现营业收入 19,454.87 万元、营业利润-318.31 万元、净利润-318.84 万元。

2、主要参股公司的情况

①天士力集团, 注册资本 34,358.90 万元, 其中: 本公司占 20.76%, 注册地址: 天津北辰科技园区, 主要经营范围: 对外投资、控股; 天然植物药种植及相关加工, 分离; 组织所属企业开展产品的生产、科研、销售、进出口经营业务等。截止 2021 年 6 月 30 日, 该公司总资产 2,828,910.91 万元、归属于母公司所有者净资产 628,925.43 万元, 2021 年上半年实现营业收入 462,448.89 万元、营业利润 78,823.38 万元、归属于母公司所有者的净利润 13,227.47 万元。

②南方尖峰, 注册资本 40,000 万元, 其中: 尖峰水泥持有 35%股权。注册地址: 浙江省金华市婺江东路 88 号, 经营范围: 水泥、水泥制品生产、研发及销售。截止 2021 年 6 月 30 日, 该公司总资产 273,663.16 万元、归属于母公司所有者净资产 92,627.11 万元, 2021 年上半年实现营业收入 90,556.72 万元、营业利润 24,579.49 万元、归属于母公司所有者的净利润 18,905.58 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、经济周期波动的风险

水泥工业是国民经济发展的重要基础产业, 公司的水泥业务与建设投入密切相关, 对固定资产投资和建筑业依赖性较强, 与国民经济增长速度关联度较高, 有较强的周期性。近年来, 国家大力淘汰低效产能、提升安全环保标准、推行错峰生产等政策的实施对水泥行业产生了积极的影响, 但水泥行业整体过剩形势并没有得到根本性改善, 新增产能仍在增加。目前我国经济已由高速发展阶段转向高质量发展阶段, 未来水泥行业长期需求不确定性加大。

为此, 公司构建了水泥和医药的双主营构架, 并积极培育健康品、贸易物流等板块, 来抵御宏观政策调整、经济周期性波动所带来的风险。

2、能源价格波动的风险

煤炭和电力为公司水泥主要消耗的能源, 在成本中占比较大。电力主要由各地电力部门供应, 公司的议价能力较低。自去年下半年以来, 煤炭价格持续攀升, 水泥生产成本增加。如果未来煤炭和电力价格持续上升, 将进一步增加公司水泥产品的生产成本, 从而可能对公司水泥业务的盈利能力产生影响。

为此，公司与多家煤炭供应商建立长期合作关系，利用招标采购的方式来降低采购成本，根据市场研判采用灵活的采购模式，合理安排煤炭采购时间与采购量，并积极寻求性价比更高的替代品；同时，通过技术改造、优化生产工艺、引进先进设备来降低耗能指标。

3、医药行业相关风险

医药政策方面：近年来，国家聚焦解决看病难、看病贵等民生问题，不断深化医药卫生体制改革，随着两票制、仿制药一致性评价、带量集中采购等政策的不断推进，新版《药品管理法》、《药品注册管理办法》、《药品生产监督管理办法》的正式实施，药品价格大幅降低，行业监管进一步趋严，医药行业的增速下降，风险逐渐加大。

市场竞争方面：现阶段医药产品销售受二次议价、医保支付价、国家带量采购范围不断扩大等影响，医药企业之间的价格竞争愈演愈烈，如果不能尽快在规模效应、产品研发和技术创新等方面取得突破，继续强化和提升自身的竞争优势，将可能导致公司产品的竞争力下降。

质量控制方面：新版《药品管理法》将风险管理理念贯穿于药品研制、生产、经营、使用、上市后管理等各环节，并加大了对药品违法行为的处罚力度，对全流程的质量把控都提出了新的要求。报告期，国家药监局组织制定了《药品检查管理办法（试行）》，明确药品上市后要接受许可检查、常规检查、有因检查、其他检查等形式的检查，进一步规范了药品的检查行为。

成本控制方面：我国原料药生产资源集中，随着国家环安全相关法律法规的健全，原料药生产企业的成本增加，原料药价格呈上涨趋势，公司药品生产成本将面临上涨风险。

研发创新方面：新药研发存在大投入、高风险、长周期等特点，近年来国家频繁推出药品研发相关政策，对创新药的审评要求进一步提高。新药研发需经过临床前研究、临床研究、申报生产等多个环节，且临床试验的周期长、不确定性大，因此新药研发的风险不断加大。

为此，公司加强对医药行业相关政策的研究，及时调整经营策略；在市场方面，公司将根据市场形势，进一步完善尖峰药业工业产品的销售模式，加强市场渠道管控，做好市场细分与渗透。在原料供应方面，尖峰药业将积极推进与上海北卡的资源整合，推动安徽东至医药中间体、化学原料药生产基地建设。在产品开发方面，公司高度关注和研判市场需求，确立了“4+2”新药研发策略，依托国内知名科研院校、博士后工作站、院士专家工作站等技术平台，规划好新产品的开发梯队，强化新产品研发的风险控制，提高新药研发的质量和效率。

4、经营管理风险

公司主要经营业务包括水泥和医药，还涉足健康品、国际贸易、仓储物流、农药、中间体等行业，主要业务和资产又集中在下属子公司，下属子公司数量多，管理层级多，地域分布广。公司近年来加大了重组并购和对外合作，新投资公司的管理水平和企业文化与本公司存在差异，这对公司的管控能力带来一定的挑战。

为此，公司持续完善内控制度、加强内控管理检查指导、组织内控专题培训；不断致力于提升管理现代化，运用全面预算管理、精细化管理、标杆管理、标准化管理、“阿米巴”经营理念

来推进管理提升，提高执行和运行效率，健全激励体系。此外，公司将充分发挥公司 60 余年发展历程中所形成的企业文化，来融合、凝聚新老尖峰人，使各业务板块协同发展。

5、安全环保风险

近年来，各省市对企业安全生产以及污染物排放的管控力度不断加大，公司下属有 7 家企业被当地环保部门列为重点排污单位，公司所处的水泥和医药行业的安全和环境保护都提出了更高的要求，安全、环保的风险加大。新修改的《中华人民共和国安全生产法》进一步压实生产经营单位的主体责任，加大对违法行为的惩处力度。

为此，公司水泥企业已全面采用新型干法生产工艺，并配备了纯低温余热发电系统、脱硫脱硝系统等实现节能减排，积极开展绿色工厂创建工作。公司的制药企业都严格按照有关环保法规组织生产，建立了完善的环境管理体系，设有专门的安全环保管理机构，并配备了专职环保技术人员。公司将持续加强日常安全、环保管理检查和培训，引入先进安全环保管理理念，根据“安全第一，预防为主，综合整治”的方针，把“确保安全事故犯不了”的思想，置于一切安全管理工作之上。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 28 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 29 日	审议通过了《2020 年度董事会报告》、《2020 年度监事会报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配预案》、《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于为控股子公司提供担保的议案》、《2020 年年度报告及其摘要》、《关于调整独立董事津贴的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

经股东大会批准，公司制订了《中长期激励管理办法》，根据该办法的规定，经 2021 年 4 月 24 日召开的十一届 2 次董事会审议批准，公司提取了 2020 年度中长期激励基金 1849.78 万元。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司长期以来十分重视环境保护和清洁生产工作，积极履行环境保护的社会责任，做到企业发展和环境保护的良好协调。水泥和制药是公司的两大主业，产生的主要污染物分别是废气、废水和粉尘（颗粒物）。报告期，公司现有下属 7 家环境保护部门公布的重点排污单位，分别是大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰、新北卡、尖峰北卡、尖峰药业金西制药厂及尖峰药业秋滨制药厂。

公司下属重点排污单位具体情况表：

① 大冶尖峰水泥有限公司

主要污染物及特征污染物的名称	废气		
	S02	NO _x (氮氧化物)	粉尘 (颗粒物)
排放方式	有组织排放，窑尾烟气经布袋除尘、脱硫、脱硝装置处理达标后高空排放，		

	窑头烟气经布袋除尘装置处理达标后高空排放。		
排放口数量和分布情况	窑尾集中排放口 1 个，窑头排放口 1 个，水泥生产线单机除尘排放口 61 个。		
执行的污染物排放标准	《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013		
核定的排放浓度	≤100 mg/m ³	≤320 mg/m ³	≤20 mg/m ³
实际排放浓度	17mg/m ³	196mg/m ³	5.03mg/m ³
核定的排放总量	365 t/a	1100t/a	244.16 t/a
实际排放总量	27.7t	317t	11.2t
超标排放情况	无	无	无

② 云南尖峰水泥有限公司

主要污染物及特征污染物的名称	废气		
	SO ₂	NO _x (氮氧化物)	粉尘 (颗粒物)
排放方式	有组织排放，窑尾烟气经布袋除尘和脱硝装置处理达标后高空排放，窑头烟气经布袋除尘装置处理达标后高空排放。		
排放口数量和分布情况	窑尾集中排放口 1 个，窑头排放口 1 个，水泥生产全线单机除尘排放口 79 个		
执行的污染物排放标准	《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013		
核定的排放浓度	≤200mg/m ³	≤400mg/m ³	≤30mg/m ³
实际排放浓度	1.22mg/m ³	231.29mg/m ³	5.72mg/m ³
核定的排放总量	63.80t/a	930.00t/a	195.50t/a
实际排放总量 (吨)	1.19t	262.12t	5.93t
超标排放情况	无	无	无

③ 贵州黄平尖峰水泥有限公司

主要污染物及特征污染物的名称	废气		
	SO ₂	NO _x (氮氧化物)	粉尘 (颗粒物)
排放方式	有组织排放，窑尾烟气经布袋除尘、脱硫、脱硝装置处理达标后高空排放，窑头烟气经布袋除尘装置处理达标后高空排放。		
排放口数量和分布情况	窑尾集中排放口 1 个，窑头排放口 1 个，水泥生产线单机除尘排放口 61 个。		
执行的污染物排放标准	《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013		
核定的排放浓度	≤200mg/m ³	≤400mg/m ³	≤30mg/m ³
实际排放浓度	55.612mg/m ³	206.495mg/m ³	7.725mg/m ³
核定的排放总量	675t/a	1350t/a	286.38t/a
实际排放总量 (吨)	119.67t	437.64t	30.17t
超标排放情况	无	无	无

④ 安徽新北卡化学有限公司

主要污染物及特征污染物的名称	废水		废气
	COD	NH ₃ -N (氨氮)	VOCs
排放方式	间歇排放、废水经厂区污水处理站处理后纳管排放		连续排放、有机废气经厂区蓄热式焚烧系统 (RTO) 处理后达标高空排放
排放口数量和分布情况	废水处理站 1 个排放口		车间尾气总排口 1 个、烘干房排放口 1 个、废水处理站排放口 1 个、车间含卤素废气排口 1 个
执行的污染物排放标准	东至经开区污水处理厂纳管标准及《污水综合排放标准》GB8978-1996		《石油化学工业污染物排放标准》GB3157-2015, 其中丙烯腈、丙烯醛执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996, VOCs 执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》

			DB12/254-2014
核定的排放浓度	≤500mg/L	≤25mg/L	≤80mg/m ³
实际排放浓度	65.4mg/L	0.53mg/L	车间尾气总排口=20.23mg/m ³ 烘干房排放口=3.28mg/m ³ 车间含卤素废气排放口=5.52mg/m ³ 废水处理站排放口=12.32mg/m ³
核定的排放总量	10.9t/a	0.92t/a	13.94t/a
实际排放总量	1.95t	0.0158t	0.44t
超标排放情况	无	无	无

⑤ 安徽新尖峰北卡药业有限公司

主要污染物及特征污染物的名称	废水		废气
	COD	NH ₃ -N (氨氮)	VOCs
排放方式	间歇排放, 废水经厂区污水处理站处理后纳管排放		连续排放, 有机废气经厂区蓄热式焚烧系统(RTO)处理后达标高空排放
排放口数量和分布情况	废水处理站1个排放口		RTO总排口1个、废水处理站排放口1个、危废库排放口1个
执行的污染物排放标准	东至经开区污水处理厂纳管标准、《化学合成类工业水污染排放标准》GB21904-2008		《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019
核定的排放浓度	≤500mg/L	≤25mg/L	≤60mg/m ³
实际排放浓度	200mg/L	10mg/L	RTO总排放口: 15mg/m ³ ; 危废库排放口: 7.01mg/m ³ ; 废水处理站排放口: 7.36mg/m ³
核定的排放总量	41.568t/a	1.732t/a	18.526t/a
实际排放总量	6.5t	0.32t	1.44t
超标排放情况	无	无	无

⑥ 浙江尖峰药业有限公司金西制药厂

主要污染物及特征污染物的名称	废水		废气
	COD	NH ₃ -N (氨氮)	VOCs
排放方式	废水经厂区污水处理站处理后纳管排放		车间尾气经厂区蓄热式焚烧系统(RTO)处理、含卤素废气经萃取吸收+活性炭纤维吸附工艺处理、废水系统尾气经碱喷淋处理后高空排放
排放口数量和分布情况	废水处理站1个排放口		车间尾气总排放口(RTO)1个、含氯废气排放口1个、废水处理站排放口1个
执行的污染物排放标准	《污水综合排放标准》GB8978-1996		《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》浙江省地方标准DB33/2015-2016
核定的排放浓度	≤450mg/L	≤30mg/L	≤80 mg/m ³
实际排放浓度	49.99mg/L	0.049mg/L	RTO废气排放口: 1.53mg/m ³ ; 含氯废气排放口: 0.77mg/m ³ 。 废水处理站排放口: 1.67mg/m ³
核定的排放总量	5.305t/a	0.531t/a	7.416t/a
实际排放总量	1.079t	0.107t	0.23t
超标排放情况	无	无	无

⑦ 浙江尖峰药业有限公司秋滨制药厂

主要污染物及特征污染物的名称	废水	
	COD	NH ₃ -N (氨氮)
排放方式	废水经厂区污水处理站处理后纳管排放	

排放口数量和分布情况	废水处理站 1 个排放口	
执行的污染物排放标准	《污水综合排放标准》 GB8978-1996	
核定的排放浓度	≤500mg/L	≤35mg/L
实际排放浓度	55mg/L	11.2mg/L
核定的排放总量	1.3t/a	0.13t/a
实际排放总量	0.21t	0.04t
超标排放情况	无	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

单位名称	特征污染物类型	主要设施名称	处理工艺	设计处理能力	运行状况
大冶尖峰	废气 SO ₂	窑尾烟气石灰石-湿法脱硫系统	石灰石湿法脱硫	800000m ³ /h	正常
	废气 NO _x	窑尾 SNCR 脱硝系统	分级燃烧, SNCR	800000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器 (窑头)	覆膜滤袋过滤	500000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器 (窑尾)	覆膜滤袋过滤	800000m ³ /h	正常
云南尖峰	废气 NO _x	窑尾 SNCR 脱硝系统	分级燃烧, SNCR	680000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器 (窑尾)	覆膜滤袋过滤	680000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器 (窑头)	覆膜滤袋过滤	465000m ³ /h	正常
贵州尖峰	废气 NO _x	窑尾 SNCR 脱硝系统	分级燃烧, SNCR	840000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器 (窑头)	覆膜滤袋过滤	580000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器 (窑尾)	覆膜滤袋过滤	840000m ³ /h	正常
新北卡	废水 (COD、NH ₃ -N)	废水处理站	UV 紫外催化氧化+水解酸化+厌氧塔+A/O (两级)	300t/d	正常
	废气 VOCs	RTO 焚烧处理设施	蓄热式热力焚烧炉, VOCs 在高温下氧化成二氧化碳和水	20000m ³ /h	正常
		废水站废气处理设施	二级碱喷淋	10000m ³ /h	正常
		烘房废气处理设施	一级水喷淋	6000m ³ /h	正常
		车间含卤素废气处理设施	碱喷淋、水喷淋、活性炭吸附	1000m ³ /h	正常
尖峰北卡	废水 (COD、NH ₃ -N)	废水站废水处理设施	厌氧+兼氧+OAO	750t/d	正常
	废气 VOCs	废水站厌氧废气焚烧装置	直接火炬焚烧	/	正常
	废气 VOCs	污水站废气处理设施	二级碱吸收	3000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	车间尾气处理设施	二级冷凝+二级水吸收+二级活性炭吸附	10000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	RTO 焚烧处理设施	蓄热式热力焚烧炉, VOCs 在高温下氧化分解	20000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	危废库废气处理设施	一级水吸收	5000m ³ /h	正常

尖峰药业 金西制药 厂	废水 (COD、 NH ₃ -N)	废水处理站	两级“A/O”串联 (兼 氧-好氧-水解接触氧 化)	700t/d	正常
	废气 VOCs	RTO 焚烧处理设施	蓄热式热力焚烧炉, VOCs 在高温下氧化 成二氧化碳和水	10000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	含氯废气处理设施	萃取吸收 (柏油) + 活性炭纤维吸附	4000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	废水站废气处理设施	水、碱喷淋吸收	10000m ³ /h	正常
尖峰药业 秋滨制药 厂	废水 (COD、 NH ₃ -N)	废水处理站	两级“A/O”串联 (兼 氧-好氧-水解接触氧 化)	240t/d	正常

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

子公司名称	建设项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收	
		审批单位	批准文号	验收单位	批准文号
大冶尖峰	4000t/d 水泥熟料生产线项目	湖北省环保局	鄂环函 [2004]144 号	湖北省环保局	鄂环函 [2009]74 号
	9MW 低温余热电站工程	湖北省环保局	鄂环函 [2008]190 号	湖北省环保厅	鄂环函 [2011]472 号
	金山石灰石矿山项目	黄石市环保局	黄环监函 [2009]200 号	大冶市环保局	冶环监函 [2016]209 号
云南尖峰	3000t/d 水泥熟料生产线技改项目	云南省环境保护厅	云环审 [2012]190 号	普洱市环境保护局	普环函 [2015]67 号
	云南尖峰迁移、新增污染物治理设施建设项目	普洱市思茅区环保局	思环审[2018]30号	已验收	
贵州尖峰	日产 4500 吨熟料新型干法水泥生产线异地技改项目	贵州环境保护厅	黔环审[2013]93号	已验收	
新北卡	安徽常泰化工有限公司年产 2300 吨农药复配和 700 吨化工中间体产品项目	池州市生态环境局	池环发 [2008]115 号	池州市生态环境局	池环验 [2011]14 号
	安徽常泰化工有限公司年产 500 吨啶虫脒和 150 吨联苯菊酯农药原药等产品项目		池环发 [2009]115 号	池州市生态环境局	池环验 [2011]14 号
	池州市生态环境局关于安徽新北卡化学有限公司年产 500 吨啶虫脒和 150 吨联苯菊酯等农药原药产品技术改造项目环境影响报告书审批意见的函		池环函[2020]27号	已验收	
	安徽新北卡年产 928 吨医药中间体项目		池环函 (2019) 253 号	未验收	
	年产 2 吨盐酸厄洛替小分子靶向药物原料药及 48 吨中间体等项目		池环函 (2019) 254 号	未验收	
	1500 吨年农药粉剂生产线技改项目		东至县生态环境局	东环审 (2019) 37 号	已验收

子公司名称	建设项目名称	环境影响评价		竣工环境保护验收	
		审批单位	批准文号	验收单位	批准文号
尖峰北卡	年产 1200 吨氟嗪羧酸系列（左氟嗪羧酸 600 吨、氟嗪羧酸 600 吨）产品项目变更的报告	池州市环保局	池环函{2016}13 号	池州市环保局	池环验{2016}16 号
	年产 100 吨奎宁羧酸乙酯、50 吨莫西小环项目	池州市生态环境局	池环函{2020}195 号	未验收	
	年产 6 吨埃罗替尼中间体 M13、年产 10 吨埃罗替尼中间体 M15、年产 3 吨埃克替尼中间体 M180Z4、年产 50 吨阿扎胞苷中间体 M235 和年产 20 吨盐酸吡格列酮中间体 M225 项目	池州市生态环境局	池环函{2019}247 号	未验收	
	安徽新尖峰北卡药业有限公司小分子靶向药物研究院项目	池州市生态环境局	池环函{2021}73 号	未验收	
尖峰药业金西制药厂	年产 35 吨头孢类、抗肿瘤药类等原料药生产线和配套各类制剂生产线技改项目	浙江省环境保护厅	浙环建[2013]101 号	浙江省环境保护厅	浙环竣验[2016]56 号
	年产 20 亿片固体制剂项目	金华市生态环境局	金环建开[2019]36 号	未验收	
	年产 580 公斤抗肿瘤药、460 公斤普通原料药技术改造项目	金华市生态环境局	金开环区评备[2021]3 号	未验收	
	年产 780 公斤阿维巴坦那原料药技术改造项目	金华市生态环境局	金开环区评备[2021]2 号	未验收	
尖峰药业秋滨制药厂	年产 100 吨人工牛黄生产线技改项目	金华市环境保护局	金环建开[2017]43 号	尖峰药业（自主验收）	
	年产 8000 万支滴眼液生产线技术改造项目	金华市生态环境局	金开环备[2020]9 号	未验收	

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司下属各重点排污单位大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰、新北卡、尖峰北卡及尖峰药业金西制药厂、尖峰药业秋滨制药厂均已制定了环境突发事件应急预案，并向环保部门进行备案。其中，大冶尖峰备案编号为 420-281-2020-075-M，云南尖峰备案编号为思应急备[2020]GM23 号，贵州尖峰备案编号为 522622-2021-089-L，新北卡备案编号为 341721-2020-009-M，尖峰北卡备案编号为 341721-2020-012-L，尖峰药业金西制药厂备案编号为 330701-2019-026-M，尖峰药业秋滨制药厂备案编号为 330701-2021-007-L。

报告期，各公司积极开展演练，确保在突发环境污染事件（事故）时，能够快速响应，有序行动，高效处置，降低危害。

5. 环境自行监测方案

√适用□不适用

公司各重点排污单位均依据《污染物自行监测指南》的要求，积极开展自行监测方案的制定

工作。云南尖峰已制定了详细的自行监测方案并进行了备案，备案号：53362120170301020506；并委托普洱恒德环境咨询有限公司进行（自行监测 4 次/年）定期环境监测；贵州尖峰依据《排污许可证申请与核发技术规范》的要求，制定自行监测方案，并在全国排污许可证管理信息平台发布；尖峰药业金西制药厂委托有资质的检测单位进行定期环境检测并出具检测报告，同时根据检测报告定期进行网上申报，监测方案版本号：V2018051401；尖峰药业秋滨制药厂委托有资质的检测单位金华华远检测技术股份有限公司进行定期环境检测并出具检测报告，同时根据检测报告定期进行网上申报，监测方案版本号：V2020092901；大冶尖峰、新北卡、尖峰北卡环境自行监测方案已报当地环保局备案，并在各自市自行监测信息发布平台发布。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司其他子公司未纳入重点排污单位。报告期，非重点排污单位子公司通过落实安全环保责任制、完善管理制度、开展环保教育培训等手段，提升环境保护工作，未发生环境污染事件。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司长期以来十分重视环境保护和清洁生产工作，积极履行环境保护的社会责任。大冶尖峰每季度委托第三方有资质单位进行各类污染物比对检测，检测数据按时上传环保主管；云南尖峰在窑尾安装在线监测自动监控系统，对数据进行实时监控，并每年委托第三方有资质单位进行各类污染物排放对比检测；贵州尖峰为节约用水、实现水资源的合理配置，提高水资源的重复利用率，采取了多项节水措施，生产废水、生活污水经一体化污水系统处理后回抽到循环水池用于设备冷却，或用于厂区绿化、道路冲洗。尖峰药业秋滨制药厂定期开展清洁生产评审，环境体系

ISO:14000 每年复认证；尖峰北卡、新北卡、尖峰药业金西制药厂每年委托第三方检测单位开展两次 LDAR（挥发性有机物泄露与修复）减少无组织 VOCs 的排放。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应国家政策要求，推进节能减排和资源综合利用工作，降低产品能耗，发展循环经济。公司拥有的新型干法水泥生产线全部配备了纯低温余热发电系统，在节能降耗的同时减少二氧化碳的排放。报告期内，下属企业为减少碳排放采取了多种环保措施并取得了一定成效，大冶尖峰通过篦冷机改造项目、水泥生产线低氮燃烧技术综合改造项目，降低原煤消耗减少碳排放；云南尖峰通过预热器、篦冷机、生料磨、生料辊压机终粉磨系统等改造项目，降低原煤消耗减少碳排放；贵州尖峰窑尾烟气已落实低氮燃烧技术并安装有效的脱硝装置来减少碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

贵州尖峰位于贵州省黔东南苗族侗族自治州黄平县，自投资建设以来，不断吸收当地就业人员并进行职业技能培训，截至目前累计招录当地员工 130 余人。在帮助当地群众就业增收的同时，还带动周边区域的相关产业链、餐饮、服务、运输等方面的发展，进一步巩固黄平县脱贫攻坚工作成果。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>本公司控股子公司尖峰水泥持有南方尖峰 35%股权，金华南方水泥有限公司（以下简称“金华南方”）持有南方尖峰 65%股权；南方尖峰持有杭州山亚南方水泥有限公司（以下简称“山亚南方”）的 100%股权。为了压减企业层级、提高运营效率，相关方签署了《关于杭州山亚南方水泥有限公司 100%股权的转让协议》，拟对山亚南方进行股权重组，将南方尖峰持有的山亚南方 100%股权转让给尖峰水泥与金华南方两个股东，尖峰水泥与金华南方按所占南方尖峰的股权比例受让山亚南方股权，其中：尖峰水泥拟出资 62,099,765 元受让山亚南方的 35%股权；金华南方拟出资 115,328,135 元受让山亚南方的 65%股权。股权重组完成后，山亚南方的层级将上移，重组前后本公司所持的该股权的整体权益没有变化。2018 年 10 月金华南方与其母公司浙江南方水泥有限公司（以下简称“浙江南方”）进行了吸收合并，金华南方现已注销，由浙江南方继承。截止报告期末，因支付股权转让款的前提条件尚未达到，该事宜尚未完成。2021 年 8 月 27 日公司十一届 4 次董事会审议通过了《关于参股子公司股权重组签署框架协议的关联交易议案》，拟以吸收合并的方式对南方尖峰、山亚南方等公司进行整合，终止前述《关于杭州山亚南方水泥有限公司 100%股权的转让协议》。</p>	<p>详见上海证券交易所网站披露的临 2017-019《关于山亚南方股权重组的关联交易公告》；临 2021-020《关于参股子公司股权重组签署框架协议的关联交易公告》。</p>

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															0
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															0
报告期末对子公司担保余额合计（B）															14,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															14,000
担保总额占公司净资产的比例（%）															3.04
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															14,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															0
上述三项担保金额合计（C+D+E）															14,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															无
担保情况说明															无

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****（一）股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,117
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
金华市通济国有资产投资有限公司	0	55,564,103	16.15	0	无	0	国有法人
施建刚	242,101	5,412,101	1.57	0	无	0	境内自然人
阮彩友	1,023,800	4,289,284	1.25	0	无	0	境内自然人
岑达	799,930	2,703,930	0.79	0	无	0	境内自然人
阮友林	364,600	2,539,812	0.74	0	无	0	境内自然人
季志刚	-407,400	2,470,289	0.72	0	无	0	境内自然人
夏伟东	376,000	2,347,964	0.68	0	无	0	境内自然人
周雅美	667,600	1,976,700	0.57	0	无	0	境内自然人
何立	1,056,770	1,936,670	0.56	0	无	0	境内自然人
陈利	226,900	1,797,800	0.52	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
金华市通济国有资产投资有限公司	55,564,103	人民币普通股	55,564,103				
施建刚	5,412,101	人民币普通股	5,412,101				
阮彩友	4,289,284	人民币普通股	4,289,284				
岑达	2,703,930	人民币普通股	2,703,930				
阮友林	2,539,812	人民币普通股	2,539,812				
季志刚	2,470,289	人民币普通股	2,470,289				

夏伟东	2,347,964	人民币普通股	2,347,964
周雅美	1,976,700	人民币普通股	1,976,700
何立	1,936,670	人民币普通股	1,936,670
陈利	1,797,800	人民币普通股	1,797,800
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一大股东通济国投与其他上述第2名至第10名无限售条件股东之间不存在关联关系。公司未知其他9名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：浙江尖峰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		346,459,354.11	229,716,944.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		708,083.34	272,647.94
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		241,064,554.31	229,858,456.20
应收款项融资		184,479,799.34	181,904,730.92
预付款项		63,570,990.83	39,882,291.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		93,383,746.45	84,261,135.53
其中：应收利息			
应收股利		12,153,200.00	
买入返售金融资产			
存货		370,799,466.61	344,586,058.99
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		56,174,623.10	467,900,208.09
流动资产合计		1,356,640,618.09	1,578,382,473.58
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,680,736,205.10	1,712,225,177.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		213,981,623.61	213,981,623.61
投资性房地产		131,039,491.46	108,938,118.17
固定资产		1,804,954,883.45	1,872,770,347.17
在建工程		392,996,706.31	337,758,603.32

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		331,955,221.75	336,948,106.87
开发支出		67,544,374.67	58,710,406.69
商誉		95,567,298.42	95,567,298.42
长期待摊费用		21,690,404.78	22,231,445.69
递延所得税资产		4,833,216.81	5,319,610.32
其他非流动资产		96,213,528.60	570,000.00
非流动资产合计		4,841,512,954.96	4,765,020,737.38
资产总计		6,198,153,573.05	6,343,403,210.96
流动负债：			
短期借款		40,036,138.92	381,174,979.21
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			
应付账款		456,155,923.73	491,724,771.12
预收款项			
合同负债		82,772,905.97	65,217,045.44
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		12,938,812.31	51,504,594.19
应交税费		44,220,387.13	103,401,200.75
其他应付款		389,790,557.97	203,536,818.02
其中：应付利息			
应付股利		168,499,706.02	866,174.82
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		13,718,150.09	19,564,466.22
其他流动负债		7,830,824.33	6,841,242.75
流动负债合计		1,047,463,700.45	1,322,965,117.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		90,236,250.00	90,107,250.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		35,666,589.95	36,120,530.23
长期应付职工薪酬		75,790,482.22	127,886,463.14

预计负债			
递延收益		45,321,599.75	45,369,031.91
递延所得税负债		106,212.50	40,897.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		247,121,134.42	299,524,172.47
负债合计		1,294,584,834.87	1,622,489,290.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		344,083,828.00	344,083,828.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		542,077,388.26	547,141,680.97
减：库存股			
其他综合收益		195,345,930.19	195,613,510.64
专项储备		325,032.17	325,032.17
盈余公积		286,728,229.86	286,728,229.86
一般风险准备			
未分配利润		3,243,486,776.55	3,061,607,681.63
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		4,612,047,185.03	4,435,499,963.27
少数股东权益		291,521,553.15	285,413,957.52
所有者权益（或股东权益） 合计		4,903,568,738.18	4,720,913,920.79
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		6,198,153,573.05	6,343,403,210.96

公司负责人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：浙江尖峰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		207,245,138.37	70,139,433.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		1,650,915,197.16	1,516,805,591.53
其中：应收利息			
应收股利		12,153,200.00	
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			400,000,000.00
流动资产合计	1,858,160,335.53		1,986,945,025.34
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	2,169,714,761.37		2,148,683,622.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	212,289,623.61		212,289,623.61
投资性房地产	1,926,730.32		2,004,026.82
固定资产	26,480,545.35		27,645,540.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,522,396.74		7,677,932.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	96,213,528.60		
非流动资产合计	2,514,147,585.99		2,398,300,746.63
资产总计	4,372,307,921.52		4,385,245,771.97
流动负债：			
短期借款			351,151,979.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19,283.18		19,283.18
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	63,796.25		6,072,031.09
应交税费	14,087,935.63		21,290,866.57
其他应付款	1,465,022,690.28		1,101,061,734.69
其中：应付利息			
应付股利	138,496,620.10		863,088.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,479,193,705.34		1,479,595,894.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬		71,911,322.96	124,007,303.88
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		71,911,322.96	124,007,303.88
负债合计		1,551,105,028.30	1,603,603,198.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		344,083,828.00	344,083,828.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		523,692,752.50	529,118,277.32
减：库存股			
其他综合收益		195,345,930.19	195,613,510.64
专项储备			
盈余公积		284,421,303.76	284,421,303.76
未分配利润		1,473,659,078.77	1,428,405,653.67
所有者权益（或股东权益）合计		2,821,202,893.22	2,781,642,573.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,372,307,921.52	4,385,245,771.97

公司负责人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,713,191,682.15	1,440,428,049.42
其中：营业收入		1,713,191,682.15	1,440,428,049.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,473,003,792.38	1,162,477,388.67
其中：营业成本		1,167,563,234.11	858,249,468.79
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		11,660,354.61	10,899,661.39
销售费用		186,804,165.70	194,641,054.84
管理费用		66,966,520.30	62,412,605.42

研发费用		34,449,409.25	30,946,865.04
财务费用		5,560,108.41	5,327,733.19
其中：利息费用		8,127,889.81	6,637,770.45
利息收入		2,763,560.17	1,359,326.57
加：其他收益		7,073,358.14	10,439,770.83
投资收益（损失以“-”号填列）		161,423,273.86	142,190,487.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		94,098,086.94	78,925,945.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		435,435.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,136,378.30	-701,122.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,929.05	16,771.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		416,244,406.42	429,896,567.72
加：营业外收入		4,164,361.81	9,333,496.12
减：营业外支出		4,354,035.18	6,373,720.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		416,054,733.05	432,856,343.28
减：所得税费用		60,326,525.50	38,541,251.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		355,728,207.55	394,315,091.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		355,728,207.55	394,315,091.50
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）		319,512,626.12	368,133,480.26
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		36,215,581.43	26,181,611.24
六、其他综合收益的税后净额		-267,580.45	6,042,116.14
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-267,580.45	6,042,116.14
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-267,580.45	6,042,116.14

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-267,580.45	6,042,116.14
(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			
(二) 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		355,460,627.10	400,357,207.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		319,245,045.67	374,175,596.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		36,215,581.43	26,181,611.24
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.93	1.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.93	1.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		17,990,555.99	13,405,576.87
减：营业成本		77,296.50	77,296.50
税金及附加		715,807.43	568,003.33
销售费用		518,727.81	1,172,641.50
管理费用		9,894,495.34	8,556,955.23
研发费用			
财务费用		1,155,517.42	-21,414,266.18
其中：利息费用		2,835,888.55	5,540,308.86
利息收入		1,677,451.40	26,956,368.10
加：其他收益		215,015.87	1,632,081.34
投资收益（损失以“-”号填列）		187,815,358.16	228,290,896.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,977,443.86	27,688,354.44
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,158,364.22	-3,694,638.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		186,500,721.30	250,673,285.42
加：营业外收入			6,022.00
减：营业外支出		200.00	110,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		186,500,521.30	250,569,307.42
减：所得税费用		3,613,565.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		182,886,956.30	250,569,307.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		182,886,956.30	250,569,307.42
（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		-267,580.45	6,042,116.14
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-267,580.45	6,042,116.14
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-267,580.45	6,042,116.14
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		182,619,375.85	256,611,423.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		1,639,738,826.46	1,505,650,689.96
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		22,974,672.27	10,605,588.27
收到其他与经营活动有关的现金		35,324,107.70	22,481,809.35
经营活动现金流入小计		1,698,037,606.43	1,538,738,087.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,004,171,492.53	855,782,285.04
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			
支付给职工及为职工支付的现金		189,313,374.85	125,671,588.17
支付的各项税费		198,785,971.33	177,569,174.13
支付其他与经营活动有关的现金		210,875,410.20	221,298,975.53
经营活动现金流出小计		1,603,146,248.91	1,380,322,022.87
经营活动产生的现金流量净额		94,891,357.52	158,416,064.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		480,000,000.00	367,418,900.00
取得投资收益收到的现金		177,070,870.01	119,490,941.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		367,856.00	209,963.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,170,000.00	34,451,850.00
投资活动现金流入小计		659,608,726.01	521,571,655.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,506,559.98	229,677,157.09
投资支付的现金		177,193,528.60	450,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,935,601.90	7,033,800.00
投资活动现金流出小计		290,635,690.48	686,710,957.09
投资活动产生的现金流量净额		368,973,035.53	-165,139,301.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	410,000,000.00
偿还债务支付的现金		360,000,000.00	252,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		7,931,786.39	10,981,025.58

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		126,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		367,931,786.39	262,981,025.58
筹资活动产生的现金流量净额		-347,931,786.39	147,018,974.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-47,269.27	115,467.03
五、现金及现金等价物净增加额		115,885,337.39	140,411,204.75
加：期初现金及现金等价物余额		214,715,824.69	241,080,698.51
六、期末现金及现金等价物余额		330,601,162.08	381,491,903.26

公司负责人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		20,534,439.35	14,971,678.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,322,092.27	166,043,455.71
经营活动现金流入小计		22,856,531.62	181,015,134.27
购买商品、接受劳务支付的现金		66,559.30	305,456.36
支付给职工及为职工支付的现金		62,689,365.58	10,824,938.56
支付的各项税费		13,698,499.11	4,500,564.35
支付其他与经营活动有关的现金		5,656,082.37	258,291,802.21
经营活动现金流出小计		82,110,506.36	273,922,761.48
经营活动产生的现金流量净额		-59,253,974.74	-92,907,627.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		480,000,000.00	367,418,900.00
取得投资收益收到的现金		114,376,958.95	158,828,941.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		57,171,512.15	26,956,368.10
投资活动现金流入小计		651,548,471.10	553,204,210.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,170.00	20,600.00
投资支付的现金		176,213,528.60	450,000,000.00
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		151,936,296.61	
投资活动现金流出小计		328,173,995.21	450,020,600.00
投资活动产生的现金流量净额		323,374,475.89	103,183,610.03
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			400,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		226,973,071.13	
筹资活动现金流入小计		226,973,071.13	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,987,867.72	8,096,574.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		353,987,867.72	258,096,574.05
筹资活动产生的现金流量净额		-127,014,796.59	141,903,425.95
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		137,105,704.56	152,179,408.77
加：期初现金及现金等价物余额		70,123,433.81	117,464,861.73
六、期末现金及现金等价物余额		207,229,138.37	269,644,270.50

公司负责人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	344,083,828.00				547,141,680.97		195,613,510.64	325,032.17	286,728,229.86		3,061,607,681.63		4,435,499,963.27	285,413,957.52	4,720,913,920.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	344,083,828.00				547,141,680.97		195,613,510.64	325,032.17	286,728,229.86		3,061,607,681.63		4,435,499,963.27	285,413,957.52	4,720,913,920.79
三、本期增减变动金额					-5,064,292.71		-267,580.45				181,879,094.92		176,547,221.76	6,107,595.63	182,654,817.39

额(减少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						-267,580.45				319,512,626.12		319,245,045.67	36,215,581.43	355,460,627.10
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-137,633,531.20		-137,633,531.20	-30,126,000.00	-167,759,531.20
1. 提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-5,064,292.71							-5,064,292.71	18,014.20	-5,046,278.51
四、本期末余额	344,083,828.00				542,077,388.26	195,345,930.19	325,032.17	286,728,229.86	3,243,486,776.55		4,612,047,185.03	291,521,553.15	4,903,568,738.18	

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	344,083,828.00				468,114,012.88		109,385,303.90	385,857.63	244,572,494.96		2,622,568,369.60		3,789,109,866.97	291,189,177.66	4,080,299,044.63
加：会计政策变															

更														
前														
期差														
错更														
正														
同														
一控														
制下														
企业														
合并														
其														
他														
二、本	344,083,828.			468,114,012.	109,385,303.	385,857.	244,572,494.	2,622,568,369	3,789,109,866	291,189,177.	4,080,299,044			
年期	00			88	90	63	96	.60	.97	66	.63			
初余														
额														
三、本				7,640,423.17	6,042,116.14			264,908,331.8	278,590,871.1	-5,464,470.2	273,126,400.9			
期增								6	7	6	1			
减变														
动金														
额(减														
少以														
“一														
”号														
填列)														
(一)								368,133,480.2	368,133,480.2	26,181,611.2	394,315,091.5			
综合								6	6	4	0			
收益														
总额														
(二)														
所有														
者投														
入和														
减少														
资本														
1. 所														
有者														
投入														
的普														
通股														
2. 其														
他权														
益工														
具持														

股本)															
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本 期使 用															
(六) 其他					7,640,423.17		6,042,116.14					13,682,539.31	15,918.50		13,698,457.81
四、本 期期 末余	344,083,828. 00				475,754,436. 05		115,427,420. 04	385,857. 63	244,572,494. 96		2,887,476,701 .46	4,067,700,738 .14	285,724,707. 40		4,353,425,445 .54

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-5,425,524.82				-5,425,524.82	
四、本期期末余额	344,083,828.00				523,692,752.50		195,345,930.19		284,421,303.76	1,473,659,078.77	2,821,202,893.22

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	344,083,828.00				460,424,843.68		109,385,303.90		242,265,568.86	1,152,229,187.97	2,308,388,732.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	344,083,828.00				460,424,843.68		109,385,303.90		242,265,568.86	1,152,229,187.97	2,308,388,732.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,321,215.44		6,042,116.14			147,344,159.02	160,707,490.60
(一) 综合收益总额										250,569,307.42	250,569,307.42
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-103,225,148.40	-103,225,148.40
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-103,225,148.40	-103,225,148.40
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他				7,321,215.44		6,042,116.14				13,363,331.58
四、本期期末余额	344,083,828.00			467,746,059.12		115,427,420.04		242,265,568.86	1,299,573,346.99	2,469,096,223.01

公司负责人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江尖峰集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)的前身是金华市水泥厂(国有企业),于1989年8月8日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001011746的营业执照。公司现持有统一社会信用代码为91330000704202954L的营业执照,注册资本344,083,828.00元,股份总数344,083,828股(每股面值1元),均为无限售条件的流通A股股份。公司股票已于1993年7月28日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造业。主要经营活动为医药、健康实业投资,水泥、水泥混凝土的制造、销售,医药中间体(除危险化学品、易制毒品、监控化学品)的生产、销售,医药化工原料(除危险化学品、易制毒品、监控化学品)的销售,从事进出口业务,其他实业投资。产品主要有:水泥和药品。

本财务报表业经公司2021年8月27日十一届4次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将尖峰药业有限公司、浙江尖峰水泥有限公司和云南尖峰水泥有限公司等22家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见第十节财务报告之八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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，确认为商誉；如果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，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，经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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入

当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或

不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据合同应收的现金流量与预期收到的现金流量之间差额的现值进行计提

(3) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(4) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票、应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票、应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 按组合计量预期信用损失的应收票据——商业承兑汇票、应收账款的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	1.00	1.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(5) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本财务报表附注五. 10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 10。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 10。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净

额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表**1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的**

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的****折旧或摊销方法**

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	3%-5%	2.71%-12.13%

通用设备	年限平均法	9-18	3%-5%	5.28%-10.78%
专用设备	年限平均法	7-15	3%-5%	6.33%-13.86%
运输工具	年限平均法	6	3%-5%	15.83%-16.17%
其他设备	年限平均法	5-11	3%-5%	8.64%-19.40%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
采矿权出让金	10-50
土地使用权	35-50
专有技术	3-6
专利权	10
商标权	10
车位使用权	48
办公软件	5-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司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；(2) 公司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

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司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，但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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要从事水泥和药品销售业务，属于在某一时刻履行的履约义务。内销收入在公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方签收、且产品销售收入金额已确定、已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入、产品相关的成本能够可靠地计量时确认；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入、产品相关的成本能够可靠地计量时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过 12 个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,在租赁期开始日,公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:1) 租赁负债的初始计量金额;2) 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;3) 承租人发生的初始直接费用;4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司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,公司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。

(2) 租赁负债

在租赁开始日,公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值,如使用权资产账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日,公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划

分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。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。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。

(二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明：

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称新租赁准则）。为执行新租赁准则，本公司重新评估了主要租赁合同的确认为和计量、核算和列报等方面。根据新旧准则衔接规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销	13%、9%、6%、5%、0%[注]

	项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	市区企业按应缴流转税税额的7%计缴；县城、建制镇企业按应缴流转税税额的5%计缴；非市区、县城或者建制镇的企业按应缴流转税税额的1%计缴
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

[注]子公司金华市尖峰大药房连锁有限公司销售计生用品等按0%的税率缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
浙江尖峰药业有限公司	15.00
浙江尖峰健康科技有限公司	15.00
云南尖峰水泥有限公司	15.00
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	15.00
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	15.00
上海北卡医药技术有限公司	15.00
康健国际贸易(天津)有限公司	20.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室签发的《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕251号)，子公司浙江尖峰药业有限公司、浙江尖峰健康科技有限公司被认定为高新技术企业，自2020年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

2. 子公司云南尖峰水泥有限公司为设立于西部开发地区的生产性企业，属于国家西部大开发鼓励类产业。根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)及《财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号》文件，并报请普洱市相关部门认可，自2021年起本公司继续享受减按15%的税率缴纳企业所得税优惠政策。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室签发的《关于天津市2020年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕212号)，子公司浙江尖峰药业有限公司之子公司天津市尖峰天然产物研究开发有限公司、天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司被认定为高新技术企业，自2020年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

4. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室签发的《关于上海市 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2021〕27 号), 子公司浙江尖峰药业有限公司之子公司上海北卡医药技术有限公司被认定为高新技术企业, 自 2020 年起三年内享受减按 15% 的税率计缴企业所得税的优惠政策。

5. 子公司浙江尖峰药业有限公司之孙公司康健国际贸易(天津)有限公司被税务机关认定符合小型微利企业的标准。根据财政部和国家税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号), 其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 并按 20% 的税率计算缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	116,632.42	87,168.13
银行存款	330,205,243.15	220,119,624.03
其他货币资金	16,137,478.54	9,510,152.31
合计	346,459,354.11	229,716,944.47
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明:

[注] 期末其他货币资金包括矿山土地复垦保证金 14,608,990.97 元, 远期结售汇保证金 1,095,926.15 元, 存出投资款 278,930.61 元, 建行“扫码付”余额 355.90 元, 工资保证金 97,363.74 元, ETC 保证金 54,000.00 元及采矿权出让保证金 1,911.17 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	708,083.34	272,647.94
其中:		
衍生金融资产	708,083.34	272,647.94
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:		
合计	708,083.34	272,647.94

其他说明:

适用 不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	238,731,214.85
1 至 2 年	3,836,960.92
2 至 3 年	712,729.76
3 年以上	2,480,447.78
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	12,325,815.80
合计	258,087,169.11

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,426,276.46	4.04	10,426,276.46	100.00		10,426,276.46	4.23	10,426,276.46	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	10,426,276.46	4.04	10,426,276.46	100.00		10,426,276.46	4.23	10,426,276.46	100.00	
按组合计提坏账准备	247,660,892.65	95.96	6,596,338.34	2.66	241,064,554.31	236,140,834.89	95.77	6,282,378.69	2.66	229,858,456.20
其中：										
按账龄分析法组合计提坏账准备	247,660,892.65	95.96	6,596,338.34	2.66	241,064,554.31	236,140,834.89	95.77	6,282,378.69	2.66	229,858,456.20
合计	258,087,169.11	/	17,022,614.80	/	241,064,554.31	246,567,111.35	/	16,708,655.15	/	229,858,456.20

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江兰江电器有限公司	9,653,708.86	9,653,708.86	100.00	[注 1]
金华舒尼美食品有限公司	328,316.20	328,316.20	100.00	[注 2]
浙江济康中药科技有限公司	234,617.00	234,617.00	100.00	
江苏华立制药有限公司	209,634.40	209,634.40	100.00	
合计	10,426,276.46	10,426,276.46	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

[注 1]该货款为子公司浙江尖峰国际贸易有限公司应收浙江兰江电器有限公司货款，因浙江兰江电器有限公司无相应资产偿还（诉讼情况详见财务报表附注其他重要事项之所述），故全额计提了坏账准备。

[注 2] 系子公司浙江尖峰健康科技有限公司应收货款，因金华舒尼美食品有限公司、江苏华立制药有限公司无可执行财产，浙江济康中药科技有限公司已申请破产，预计款项无法收回，故全额计提了坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄分析法组合 计提坏账准备	247,660,892.65	6,596,338.34	2.66
合计	247,660,892.65	6,596,338.34	2.66

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提坏 账准备	10,426,276.46					10,426,276.46
按组合计提 坏账准备	6,282,378.69	313,959.65				6,596,338.34
合计	16,708,655.15	313,959.65				17,022,614.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
南京嘉琪尔化工有限公司	13,291,850.00	5.15	132,918.50
浙江英特药业有限责任公司	10,704,899.02	4.15	107,048.99
浙江普洛康裕制药有限公司	10,073,170.69	3.90	100,731.71
浙江兰江电器有限公司	9,653,708.86	3.74	9,653,708.86

江苏欧倍科技有限公司	6,900,000.00	2.67	69,000.00
小 计	50,623,628.57	19.61	10,063,408.06

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	184,479,799.34	181,904,730.92
合计	184,479,799.34	181,904,730.92

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	184,479,799.34		
小 计	184,479,799.34		

(2) 本期无实际核销的应收款项融资。

(3) 期末公司无已质押的应收票据。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	219,818,756.98
小 计	219,818,756.98

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(5) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	61,343,055.09	96.50	37,346,659.26	93.65
1至2年	1,121,143.47	1.76	1,126,287.09	2.82
2至3年	568,874.04	0.89	853,104.22	2.14
3年以上	537,918.23	0.85	556,240.87	1.39
合计	63,570,990.83	100.00	39,882,291.44	100.00

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：

期末无账龄1年以上重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湖北新冶钢特种材料有限公司	4,349,907.66	6.84
信邦建设集团有限公司	2,856,000.00	4.49
上海东富龙科技股份有限公司	1,968,000.00	3.10
金华市东篱中药材有限公司	1,940,358.41	3.05
上海科辰光电线缆设备有限公司	1,578,000.00	2.48
小计	12,692,266.07	19.96

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	12,153,200.00	
其他应收款	81,230,546.45	84,261,135.53
合计	93,383,746.45	84,261,135.53

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江金发集团股份有限公司	9,900,000.00	
天士力控股集团有限公司	1,453,200.00	
浙江广电科技股份有限公司	800,000.00	
合计	12,153,200.00	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	40,398,796.16
1至2年	44,842,130.01
2至3年	759,342.77
3年以上	614,787.97
3至4年	
4至5年	
5年以上	13,831,837.51
合计	100,446,894.42

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,489,223.05	14,317,261.83
应收暂付款	7,144,825.42	6,809,952.12
出口退税	3,695,304.58	6,473,827.00
拆借款	83,117,541.37	83,326,780.50
合计	100,446,894.42	110,927,821.45

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	359,154.94	26,159,530.98	148,000.00	26,666,685.92
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,879.98	-7,458,217.93		-7,450,337.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	367,034.92	18,701,313.05	148,000.00	19,216,347.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州省黄平县舞源投资开发有限责任公司	拆借款	40,000,000.00	1-2年	39.82	4,000,000.00
普洱市绿色工业投资有限公司	拆借款	20,000,000.00	1年以内	19.91	200,000.00
云南尖峰大展水泥有限公司	拆借款	13,902,141.37	[注]	13.84	383,821.41
黄平县人民政府	拆借款	9,215,400.00	5年以上	9.17	9,215,400.00
应收出口退税	出口退税	3,695,304.58	1年以内	3.68	
合计	/	86,812,845.95	/	86.42	13,799,221.41

[注]其中1年以内11,182,141.37元,1-2年2,720,000.00元。

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	128,698,401.09	4,511,990.34	124,186,410.75	120,069,533.14	4,511,990.34	115,557,542.80
在产品	41,420,046.74	285,711.54	41,134,335.20	22,471,694.14	1,408,202.19	21,063,491.95
库存商品	214,022,889.45	8,544,168.79	205,478,720.66	219,907,011.95	11,941,987.71	207,965,024.24
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	384,141,337.28	13,341,870.67	370,799,466.61	362,448,239.23	17,862,180.24	344,586,058.99

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	4,511,990.34					4,511,990.34
在产品	1,408,202.19			1,122,490.65		285,711.54
库存商品	11,941,987.71			3,397,818.92		8,544,168.79
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	17,862,180.24			4,520,309.57		13,341,870.67

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

应收退货成本		
待抵扣及留抵增值税进项税额	55,374,703.02	66,881,097.31
预缴所得税	799,920.08	1,019,110.78
理财产品		400,000,000.00
合计	56,174,623.10	467,900,208.09

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资	期初	本期增减变动	期末	减
-----	----	--------	----	---

单位	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	余额	准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天士力控股集团有限公司	1,283,966,892.23			27,460,221.12	-267,580.45	-5,425,524.82	1,453,200.00			1,304,280,808.08	
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	342,500,551.34			66,169,522.94		379,246.31	119,000,000.00			290,049,320.59	
浙江省广电科技股份有限公司	14,873,893.37			1,517,222.74			800,000.00			15,591,116.11	
北京慧宝源生物技术股份有限公司	70,883,840.18			-1,111,824.91						69,772,015.27	
湖北诺客尖峰环境技术有限公司		980,000.00		62,945.05						1,042,945.05	
小计	1,712,225,177.12	980,000.00		94,098,086.94	-267,580.45	-5,046,278.51	121,253,200.00			1,680,736,205.10	
合计	1,712,225,177.12	980,000.00		94,098,086.94	-267,580.45	-5,046,278.51	121,253,200.00			1,680,736,205.10	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	213,981,623.61	213,981,623.61
合计	213,981,623.61	213,981,623.61

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	132,300,325.99	7,881,908.50		140,182,234.49
2. 本期增加金额	24,297,174.28			24,297,174.28
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	24,297,174.28			24,297,174.28
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	156,597,500.27	7,881,908.50		164,479,408.77
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	28,598,350.68	2,645,765.64		31,244,116.32
2. 本期增加金额	2,100,016.93	95,784.06		2,195,800.99
(1) 计提或摊销	2,100,016.93	95,784.06		2,195,800.99
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	30,698,367.61	2,741,549.70		33,439,917.31
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	125,899,132.66	5,140,358.80		131,039,491.46
2. 期初账面价值	103,701,975.31	5,236,142.86		108,938,118.17

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,804,954,883.45	1,872,770,347.17
固定资产清理		
合计	1,804,954,883.45	1,872,770,347.17

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,169,330,258.25		24,287,436.97	252,624,857.81	1,394,653,305.04	47,008,597.85	2,887,904,455.92
2. 本期增加金额	1,542,751.89		492,924.49	1,515,744.41	7,759,964.74	1,963,175.79	13,274,561.32
(1) 购置	1,542,751.89		492,924.49	1,515,744.41	7,479,892.17	1,963,175.79	12,994,488.75
(2) 在建工程转入					280,072.57		280,072.57
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			210,800.00	37,141.55	1,201,421.99	47,343.49	1,496,707.03
(1) 处置或报废			210,800.00	37,141.55	1,201,421.99	47,343.49	1,496,707.03
4. 期末余额	1,170,873,010.14		24,569,561.46	254,103,460.67	1,401,211,847.79	48,924,430.15	2,899,682,310.21
二、累计折旧							
1. 期初余额	292,480,552.15		16,611,766.29	105,665,531.63	560,487,059.66	24,515,320.00	999,760,229.73
2. 本期增加金额	20,392,704.28		854,629.34	7,638,538.25	49,532,859.89	2,193,786.94	80,612,518.70
(1) 计提	20,392,704.28		854,629.34	7,638,538.25	49,532,859.89	2,193,786.94	80,612,518.70
3. 本期减少金额			200,260.00	35,284.47	742,103.19	41,553.03	1,019,200.69
(1) 处置或报废			200,260.00	35,284.47	742,103.19	41,553.03	1,019,200.69
4. 期末余额	312,873,256.43		17,266,135.63	113,268,785.41	609,277,816.36	26,667,553.91	1,079,353,547.74
三、减值准备							
1. 期初余额	4,085,133.01			215,180.44	11,073,209.57	356.00	15,373,879.02

2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	4,085,133.01		215,180.44	11,073,209.57	356.00	15,373,879.02	
四、账面价值							
1. 期末账面价值	853,914,620.70	7,303,425.83	140,619,494.82	780,860,821.86	22,256,520.24	1,804,954,883.45	
2. 期初账面价值	872,764,573.09	7,675,670.68	146,744,145.74	823,093,035.81	22,492,921.85	1,872,770,347.17	

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
贵州厂区	147,789,834.05	正在办理之中
合计	147,789,834.05	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	392,996,706.31	337,758,603.32
工程物资		
合计	392,996,706.31	337,758,603.32

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南水泥生料磨技改	25,785,617.47		25,785,617.47	16,222,061.19		16,222,061.19
尖峰药业年产 20 亿片口服固体制剂建设项目	170,387,453.59		170,387,453.59	138,913,117.59		138,913,117.59
日产 4500 吨水泥熟料新型干法水泥生产线异地技改项目	20,033,826.62		20,033,826.62	19,162,725.36		19,162,725.36
新尖峰北卡二期技改项目	36,081,805.58		36,081,805.58	33,696,559.43		33,696,559.43
新北卡化学技术改造项目	107,364,215.44		107,364,215.44	99,127,511.85		99,127,511.85
黄平尖峰水泥熟料堆棚技改项目	257,813.42		257,813.42			
其他	33,085,974.19		33,085,974.19	30,636,627.90		30,636,627.90
合计	392,996,706.31		392,996,706.31	337,758,603.32		337,758,603.32

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南水泥生料磨技改	35,335,000.00	16,222,061.19	9,563,556.28			25,785,617.47	72.97	72.97%				其他来源
尖峰药业年产 20 亿片口服固体制剂建设项目	501,460,000.00	138,913,117.59	31,643,836.00		169,500.00	170,387,453.59	33.98	33.98%				其他来源
日产 4500 吨水泥熟料新型干法水泥生产线异地技改项目	650,000,000.00	19,162,725.36	1,151,173.83	280,072.57		20,033,826.62	99.15	99.15%	6,158,490.43			银行借款和其他来源
新尖峰北卡二期技改项目	175,000,000.00	33,696,559.43	2,385,246.15			36,081,805.58	20.62	20.62%				其他来源
新北卡化学技术改造项目	132,742,500.00	99,127,511.85	9,254,060.05		1,017,356.46	107,364,215.44	80.88	80.88%				其他来源
黄平尖峰水泥熟料堆棚技改项目	20,800,000.00		257,813.42			257,813.42	1.24	1.24%				其他来源
其他		30,636,627.90	27,133,505.04		24,684,158.75	33,085,974.19						其他来源
合计	1,515,337,500.00	337,758,603.32	81,389,190.77	280,072.57	25,871,015.21	392,996,706.31	/	/	6,158,490.43	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	商标权	车位使用权	办公软件	采矿权出让金	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	303,308,821.81	46,921,849.06		23,246,331.78	281,815.53	800,000.00	7,580,250.59	90,479,736.71	472,618,805.48
2. 本期增加金额	587,385.00			329,999.96			142,920.35	789,126.00	1,849,431.31
(1) 购置	587,385.00			329,999.96			142,920.35	789,126.00	1,849,431.31
(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	303,896,206.81	46,921,849.06		23,576,331.74	281,815.53	800,000.00	7,723,170.94	91,268,862.71	474,468,236.79
二、累计摊销									
1. 期初余额	74,980,879.05	29,338,605.38		17,740,020.55	102,424.84	297,769.57	2,885,384.15	10,325,615.07	135,670,698.61
2. 本期增加金额	2,583,071.40	855,000.00		987,438.62	15,304.32	8,233.26	275,173.69	2,118,095.14	6,842,316.43
(1) 计提	2,583,071.40	855,000.00		987,438.62	15,304.32	8,233.26	275,173.69	2,118,095.14	6,842,316.43
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	77,563,950.45	30,193,605.38		18,727,459.17	117,729.16	306,002.83	3,160,557.84	12,443,710.21	142,513,015.04
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	226,332,256.36	16,728,243.68		4,848,872.57	164,086.37	493,997.17	4,562,613.10	78,825,152.50	331,955,221.75
2. 期初账面价值	228,327,942.76	17,583,243.68		5,506,311.23	179,390.69	502,230.43	4,694,866.44	80,154,121.64	336,948,106.87

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 4.35%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江尖峰药业有限公司土地	3,000,000.00	正在申请办理权证
合计	3,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
技术受让款	58,710,406.69	8,833,967.98				67,544,374.67
合计	58,710,406.69	8,833,967.98				67,544,374.67

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
金华市医药有限公司	14,270,795.34			14,270,795.34
天津尖峰天然产物研究开发有限公司	2,027,853.50			2,027,853.50

浙江尖峰通信电缆有限公司	471,520.60			471,520.60
浙江尖峰国际贸易有限公司	259,526.84			259,526.84
金华尖峰陶瓷有限责任公司	15,577,297.25			15,577,297.25
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	2,110,701.71			2,110,701.71
上海北卡医药技术有限公司	57,368,473.89			57,368,473.89
安徽新尖峰北卡药业有限公司	7,400,290.73			7,400,290.73
贵州黄平尖峰水泥有限公司	21,900,175.69			21,900,175.69
合计	121,386,635.55			121,386,635.55

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增	本期减	期末余额
		加	少	
		计提	处置	
浙江尖峰通信电缆有限公司	471,520.60			471,520.60
浙江尖峰国际贸易有限公司	259,526.84			259,526.84
金华尖峰陶瓷有限责任公司	15,577,297.25			15,577,297.25
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	2,110,701.71			2,110,701.71
安徽新尖峰北卡药业有限公司	7,400,290.73			7,400,290.73
合计	25,819,337.13			25,819,337.13

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司对包含商誉的资产组或者资产组组合进行了减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值与其可收回金额，就相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额确认了商誉减值准备 25,819,337.13 元。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
森林植被恢复及水土保持费	17,357,768.40	722,124.00	881,199.30		17,198,693.10
租入固定资产改良支出	4,526,830.45	513,971.06	803,711.33		4,237,090.18
冠名权	210,000.00		30,000.00		180,000.00
矿山土地租赁及补偿费	58,666.34		16,000.02		42,666.32
房租费	28,800.00		28,800.00		
其他	49,380.50		17,425.32		31,955.18
合计	22,231,445.69	1,236,095.06	1,777,135.97		21,690,404.78

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,080,646.44	1,428,462.33	9,080,646.44	1,428,462.33
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
江南厂拆迁款	22,698,363.25	3,404,754.48	25,940,986.63	3,891,147.99
合计	31,779,009.69	4,833,216.81	35,021,633.07	5,319,610.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	708,083.34	106,212.50	272,647.94	40,897.19
合计	708,083.34	106,212.50	272,647.94	40,897.19

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	81,693,403.15	93,350,091.02
可抵扣亏损	275,764,943.87	275,764,943.87
合计	357,458,347.02	369,115,034.89

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	17,959,342.41	17,959,342.41	
2022年	39,821,587.72	39,821,587.72	
2023年	42,853,344.41	42,853,344.41	
2024年	92,104,907.52	92,104,907.52	
2025年	83,025,761.81	83,025,761.81	
合计	275,764,943.87	275,764,943.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款				570,000.00		570,000.00
预付股权转让款	96,213,528.60		96,213,528.60			
合计	96,213,528.60		96,213,528.60	570,000.00		570,000.00

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	40,000,000.00	380,000,000.00
短期借款应付利息	36,138.92	1,174,979.21

合计	40,036,138.92	381,174,979.21
----	---------------	----------------

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	352,333,483.96	349,974,072.72
工程及设备款	103,822,439.77	141,750,698.40
合计	456,155,923.73	491,724,771.12

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贷款	82,772,905.97	65,217,045.44
合计	82,772,905.97	65,217,045.44

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,501,451.19	106,183,168.13	144,931,631.94	12,752,987.38
二、离职后福利-设定提存计划	3,143.00	10,758,896.63	10,576,214.70	185,824.93
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,504,594.19	116,942,064.76	155,507,846.64	12,938,812.31

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,835,251.71	87,923,164.67	126,638,453.46	9,119,962.92
二、职工福利费		7,200,805.82	7,200,805.82	
三、社会保险费	87,835.75	4,686,059.92	4,661,287.86	112,607.81
其中：医疗保险费	79,793.08	4,073,004.77	4,070,072.34	82,725.51
工伤保险费		357,937.82	343,768.16	14,169.66
生育保险费	8,042.67	255,117.33	247,447.36	15,712.64
四、住房公积金	79,714.00	4,745,841.40	4,757,894.40	67,661.00
五、工会经费和职工教育经费	3,498,649.73	1,627,296.32	1,673,190.40	3,452,755.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	51,501,451.19	106,183,168.13	144,931,631.94	12,752,987.38

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,143.00	8,203,678.54	8,027,390.43	179,431.11
2、失业保险费		298,746.29	292,352.47	6,393.82
3、企业年金缴费		2,256,471.80	2,256,471.80	
合计	3,143.00	10,758,896.63	10,576,214.70	185,824.93

其他说明:

适用 不适用

40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,360,792.72	15,898,409.56
消费税		
营业税		
企业所得税	28,979,363.79	76,124,280.15
个人所得税	162,387.77	577,755.49
城市维护建设税	293,533.04	334,884.26
房产税	1,455,022.93	3,015,023.71
土地使用税	2,209,446.45	2,760,414.97
资源税	1,906,564.46	1,981,176.81
环境保护税	343,880.38	1,887,471.66
教育费附加	247,198.72	481,162.77
地方教育附加	164,317.50	273,971.41
印花税	80,460.56	61,668.33
水利建设基金	17,418.81	4,981.63
合计	44,220,387.13	103,401,200.75

41、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	168,499,706.02	866,174.82
其他应付款	221,290,851.95	202,670,643.20
合计	389,790,557.97	203,536,818.02

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-公司股东股利	863,088.90	863,088.90
应付股利-公司股东股利	137,633,531.20	

应付股利-子公司股东股利		
金华金航陶瓷有限公司	3,085.92	3,085.92
大冶尖峰水泥少数股东	30,000,000.00	
合计	168,499,706.02	866,174.82

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：

[注]：2021年5月28日经公司2020年度股东大会批准，公司2020年度进行现金分配，以2020年末股本344,083,828股为基数，每10股派发现金红利4.00元（含税），截止报告期末公司宣告但尚未发放现金股利。2021年7月7日公司发布了《2020年年度权益分派实施公告》，向2021年7月12日（股权登记日）交易结束后登记在册的股东发放了现金红利。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	98,482,983.94	94,118,547.17
应付暂收款	21,133,127.72	22,200,759.39
应付业务推广费	85,127,755.89	74,385,526.81
股权转让款	3,000,000.00	3,000,000.00
其他	13,546,984.40	8,965,809.83
合计	221,290,851.95	202,670,643.20

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	10,026,250.00	10,011,916.67
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
1年内到期的长期应付采矿权	3,691,900.09	9,552,549.55
合计	13,718,150.09	19,564,466.22

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	7,830,824.33	6,841,242.75
合计	7,830,824.33	6,841,242.75

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
分期付息到期还本的长期借款利息	236,250.00	107,250.00
合计	90,236,250.00	90,107,250.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	35,666,589.95	36,120,530.23
专项应付款		
合计	35,666,589.95	36,120,530.23

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付采矿权	35,666,589.95	36,120,530.23
合计	35,666,589.95	36,120,530.23

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	7,089,099.73	7,089,099.73
三、其他长期福利		
四、中长期激励基金	68,701,382.49	120,797,363.41
合计	75,790,482.22	127,886,463.14

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	45,369,031.91	4,460,000.00	4,507,432.16	45,321,599.75	与资产相关的政府补助或尚需递延确认的与收益相关的政府补助。
合计	45,369,031.91	4,460,000.00	4,507,432.16	45,321,599.75	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地资源集约利用奖励	1,000,011.00					1,000,011.00	与资产相关
软土地基补贴	4,080,044.88					4,080,044.88	与资产相关
金东物流中心扩建工程	925,000.00			25,000.00		900,000.00	与资产相关
新型纯天然果蔬粉制品车间	445,714.31					445,714.31	与资产相关
脱硝工程补贴	428,571.41			35,714.29		392,857.12	与资产相关
35吨头孢类、抗肿瘤药类等原料药生产线和配套各类制剂生产线技改项目	1,008,749.80			134,500.02		874,249.78	与资产相关
金华市财政局技改统筹补助资金	1,853,859.56			196,869.96		1,656,989.60	与资产相关
金华经济技术开发区工业企业财政补助资金	257,535.00			26,190.00		231,345.00	与资产相关
江南厂搬迁补助	25,940,986.63		3,242,623.38			22,698,363.25	与资产相关
小针剂技改GMP项目	189,514.06			17,359.92		172,154.14	与资产相关
“三名工程”企业补助资金	4,106,566.54			364,419.26		3,742,147.28	与资产相关
口服制剂及原料药生产线自动化改造项目	1,523,947.22			116,479.92		1,407,467.30	与资产相关
生料磨辊压机技改资金	748,953.35			34,043.33		714,910.02	与资产相关
窑炉改造补助	94,230.71			80,769.24		13,461.47	与资产相关
三重一创项目	1,704,691.88			103,015.02		1,601,676.86	与资产相关
两化融合和无线局域网(WiFi)补助资金	160,621.65			8,604.72		152,016.93	与资产相关
传统农业升级改造专项资金	370,576.85			15,769.26		354,807.59	与资产相关
脱硫系统技术改造奖励	180,722.88			7,228.92		173,493.96	与资产相关
婺城区科技局2019年区级科技计划项目补助	150,000.00					150,000.00	与资产相关
工业企业技术改造	198,734.18			7,594.94		191,139.24	与资产相关
工业强基设备改造补助		1,460,000.00		91,249.98		1,368,750.02	与资产相关
窑尾低氮燃烧工程改造专项资		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关

金						
合计	45,369,031.91	4,460,000.00	3,242,623.38	1,264,808.78		45,321,599.75

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并报表项目注释其他之政府补助说明。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	344,083,828						344,083,828

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	215,535,618.38			215,535,618.38
其他资本公积	331,606,062.59	361,232.11	5,425,524.82	326,541,769.88
合计	547,141,680.97	361,232.11	5,425,524.82	542,077,388.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积(其他资本公积)本期增加系本公司之子公司浙江尖峰水泥有限公司之联营企业浙江金华南方尖峰水泥有限公司发生除净损益外的净资产变动，公司按对其持股比例计算增加资本公积(其他资本公积)361,232.11元。资本公积(其他资本公积)本期减少系本公司之联营企业

天士力控股集团有限公司发生除净损益外的净资产变动，公司按对其持股比例计算减少了资本公积（其他资本公积）5,425,524.82 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	195,613,510.64	-267,580.45				-267,580.45		195,345,930.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	195,613,510.64	-267,580.45				-267,580.45		195,345,930.19
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	195,613,510.64	-267,580.45				-267,580.45		195,345,930.19

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	325,032.17			325,032.17
合计	325,032.17			325,032.17

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	276,696,188.69			276,696,188.69

任意盈余公积	10,032,041.17			10,032,041.17
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	286,728,229.86			286,728,229.86

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,061,607,681.63	2,622,568,369.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,061,607,681.63	2,622,568,369.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	319,512,626.12	584,420,195.33
减：提取法定盈余公积		42,155,734.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	137,633,531.20	103,225,148.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,243,486,776.55	3,061,607,681.63

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,674,259,898.35	1,150,410,819.19	1,421,118,785.53	850,445,630.99
其他业务	38,931,783.80	17,152,414.92	19,309,263.89	7,803,837.80
合计	1,713,191,682.15	1,167,563,234.11	1,440,428,049.42	858,249,468.79

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	水泥行业	医药行业	健康品行业	其他行业	分部间抵销	合计
商品类型						
主营业务收入	871,034,878.73	649,485,272.49	62,539,480.33	95,923,213.59	-4,722,946.79	1,674,259,898.35
小计	871,034,878.73	649,485,272.49	62,539,480.33	95,923,213.59	-4,722,946.79	1,674,259,898.35
按经营地区分类						
市场或客户类						

型						
合同类型						
按商品转让的时间分类						
商品（在某一时点转让）	871,034,878.73	649,485,272.49	62,539,480.33	95,923,213.59	-4,722,946.79	1,674,259,898.35
小计	871,034,878.73	649,485,272.49	62,539,480.33	95,923,213.59	-4,722,946.79	1,674,259,898.35
按合同期限分类						
按销售渠道分类						
合计	871,034,878.73	649,485,272.49	62,539,480.33	95,923,213.59	-4,722,946.79	1,674,259,898.35

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,660,066.43	2,633,255.82
教育费附加	1,685,858.21	1,924,964.42
资源税		
房产税	2,623,830.49	1,977,041.28
土地使用税	2,495,075.39	2,078,761.72
车船使用税	21,797.26	49,716.80
印花税	678,784.93	439,697.73
地方教育附加	1,123,607.50	1,191,543.96
残疾人保障金		74,160.57
环境保护税	1,371,334.40	530,519.09
合计	11,660,354.61	10,899,661.39

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利费	20,730,959.27	21,728,799.88
业务费	157,668,412.57	151,817,263.49
运输费		13,111,109.83

广告费	2,712,390.19	3,435,022.63
差旅费	500,104.96	423,074.78
业务招待费	1,457,559.75	729,587.14
其他	3,734,738.96	3,396,197.09
合计	186,804,165.70	194,641,054.84

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利费	31,422,905.78	31,285,370.70
折旧费	7,196,710.42	6,798,063.24
退休工人费用	1,965,695.54	1,977,746.28
无形资产摊销	5,252,442.22	3,894,310.46
业务招待费	1,663,725.38	1,578,984.64
办公费	2,866,407.25	2,400,550.45
汽车交通费	1,677,037.94	1,076,574.66
咨询费	3,921,387.47	2,852,012.00
其他	11,000,208.30	10,548,992.99
合计	66,966,520.30	62,412,605.42

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托研发费	6,817,734.64	8,777,994.68
材料领用	8,063,624.73	7,934,740.84
人工费用	10,823,610.34	8,254,835.01
折旧及摊销费用	3,082,023.03	2,051,095.31
其他	5,662,416.51	3,928,199.20
合计	34,449,409.25	30,946,865.04

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,127,889.81	6,637,770.45
利息收入	-2,763,560.17	-1,359,326.57
汇兑损失	47,269.27	-115,467.03
手续费及其他	148,509.50	164,756.34
合计	5,560,108.41	5,327,733.19

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,264,808.78	1,200,603.86
与收益相关的政府补助	5,611,576.02	9,239,166.97
代扣个人所得税手续费返还	196,973.34	
合计	7,073,358.14	10,439,770.83

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	94,098,086.94	78,925,945.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	64,402,958.95	18,906,894.92
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		41,773,600.00
理财产品投资收益	2,922,227.97	2,584,047.01
合计	161,423,273.86	142,190,487.51

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	435,435.40	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	435,435.40	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	435,435.40	

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-313,959.65	-698,497.40
其他应收款坏账损失	7,450,337.95	-2,625.49
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	7,136,378.30	-701,122.89

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-11,929.05	16,771.52
合计	-11,929.05	16,771.52

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		14.25	
其中：固定资产处置利得		14.25	
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,242,623.38	3,242,623.38	3,242,623.38
业绩补偿款		5,578,800.00	
无需支付的款项	27,366.76	440,937.40	27,366.76
其他	894,371.67	71,121.09	894,371.67
合计	4,164,361.81	9,333,496.12	4,164,361.81

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	141,034.14	795,650.65	141,034.14
其中：固定资产处置损失	141,034.14	795,650.65	141,034.14
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,076,687.00	3,337,177.75	2,076,687.00
罚款支出	147,012.80	300.00	147,012.80
地方水利建设基金	1,628,124.70	1,681,915.15	1,628,124.70
其他	361,176.54	558,677.01	361,176.54
合计	4,354,035.18	6,373,720.56	4,354,035.18

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	59,774,816.68	37,897,216.24
递延所得税费用	551,708.82	644,035.54
合计	60,326,525.50	38,541,251.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	416,054,733.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,013,683.26
子公司适用不同税率的影响	-9,106,008.82
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-39,625,261.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	898,476.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-128,549.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,274,185.45
所得税费用	60,326,525.50

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之其他综合收益之说明。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	645,750.09	525,620.00
收到的政府补助	10,268,549.36	7,768,763.08
出租投资性房地产收入	12,839,072.86	10,845,728.75
收到的保证金	4,789,887.07	2,694,200.00
其他	6,780,848.32	647,497.52
合计	35,324,107.70	22,481,809.35

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现经营费用	201,003,282.25	213,559,535.90
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	7,146,217.45	4,623,925.00
其他	2,725,910.50	3,115,514.63
合计	210,875,410.20	221,298,975.53

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到联营企业股东业绩补偿款		5,578,800.00
开立用于支付工程款的银行承兑汇票的保证金		23,000,000.00
收到工程及设备投标保证金	2,170,000.00	5,873,050.00
合计	2,170,000.00	34,451,850.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回工程及设备投标保证金	4,775,000.00	5,065,800.00
支付远期结售汇保证金	1,160,601.90	
开立用于支付进口设备款的银行信用证的保证金		1,968,000.00
合计	5,935,601.90	7,033,800.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	355,728,207.55	394,315,091.50
加：资产减值准备		
信用减值损失	-7,136,378.30	701,122.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,808,319.69	60,911,598.70
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,842,316.43	5,426,258.69
长期待摊费用摊销	1,777,135.97	673,442.33
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)	11,929.05	-16,771.52
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	141,034.14	795,636.40
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-435,435.40	
财务费用(收益以“-”号填列)	5,996,980.12	5,162,976.85
投资损失(收益以“-”号填列)	-161,423,273.86	-142,190,487.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	486,393.51	644,035.54

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	65,315.31	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,693,098.05	-39,858,309.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,905,212.58	29,425,151.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-152,372,876.06	-157,573,681.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	94,891,357.52	158,416,064.71
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	330,601,162.08	381,491,903.26
减：现金的期初余额	214,715,824.69	241,080,698.51
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	115,885,337.39	140,411,204.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	330,601,162.08	214,715,824.69
其中：库存现金	116,632.42	87,168.13
可随时用于支付的银行存款	330,205,243.15	214,251,235.92
可随时用于支付的其他货币资金	279,286.51	377,420.64
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	330,601,162.08	214,715,824.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	273,966,488.51	206,517,850.86
其中：支付货款	251,580,746.24	176,460,382.34
支付固定资产等长期资产购置款	22,385,742.27	30,057,468.52

(2) 现金流量表补充资料的说明

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 330,601,162.08 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 346,459,354.11 元，差异 15,858,192.03 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金。

本期合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 214,715,824.69 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 229,716,944.47 元，差异 15,001,119.78 元，系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,858,192.03	用于远期结售汇保证、采矿权出让保证、矿山复垦保证、农民工工资保证及 ETC 保证
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	15,858,192.03	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	3,808,540.47	6.4601	24,603,552.29
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	257,070.00	6.4601	1,660,697.91
欧元			

港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项	-	-	
其中：美元	33,000.00	6.4601	213,183.30
合同负债	-	-	
其中：美元	2,030,081.07	6.4601	13,114,526.72

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
金东物流中心扩建工程		其他收益	25,000.00
脱硝工程补贴		其他收益	35,714.29
35吨头孢类、抗肿瘤药类等原料药生产线和配套各类制剂生产线技改项目		其他收益	134,500.02
金华市财政局技改统筹补助资金		其他收益	196,869.96
金华经济技术开发区工业企业财政补助资金		其他收益	26,190.00
江南厂搬迁补助		营业外收入	3,242,623.38
小针剂技改GMP项目		其他收益	17,359.92
“三名工程”企业补助资金		其他收益	364,419.26
口服制剂及原料药生产线自动化改造项目		其他收益	116,479.92
生料磨辊压机技改资金		其他收益	34,043.33
窑炉改造补助		其他收益	80,769.24
三重一创项目		其他收益	103,015.02
两化融合和无线局域网(WiFi)补助资金		其他收益	8,604.72
窑系统改造等项目		其他收益	15,769.26
窑尾烟气脱硫项目		其他收益	7,228.92
工业企业技术改造		其他收益	7,594.94
工业强基设备改造补助	1,460,000.00	其他收益	91,249.98
窑尾低氮燃烧工程改造专项资金	3,000,000.00	递延收益	
再生资源综合利用退税	1,857,895.02	其他收益	1,857,895.02
企业研发投入奖励	880,100.00	其他收益	880,100.00
稳岗补贴	489,811.08	其他收益	489,811.08
技能培训补贴费用	415,236.00	其他收益	415,236.00
创新型领军企业奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
节水型企业财政奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
税费减免	265,370.54	其他收益	265,370.54
稳就业保增长专项奖励基金	200,000.00	其他收益	200,000.00
代扣个人所得税手续费返还	196,973.34	其他收益	196,973.34
高新技术企业政策扶持奖励	120,000.00	其他收益	120,000.00

科技创新奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
博士后工作站补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
其他零星补助	503,163.38	其他收益	503,163.38
合计	10,268,549.36		10,315,981.52

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
土地资源集约利用奖励	1,000,011.00			1,000,011.00		
软土地基补贴	4,080,044.88			4,080,044.88		
金东物流中心扩建工程	925,000.00		25,000.00	900,000.00	其他收益	
新型纯天然果蔬粉制品车间	445,714.31			445,714.31	其他收益	
脱硝工程补贴	428,571.41		35,714.29	392,857.12	其他收益	
35吨头孢类、抗肿瘤药类等原料药生产线和配套各类制剂生产线技改项目	1,008,749.80		134,500.02	874,249.78	其他收益	
金华市财政局技改统筹补助资金	1,853,859.56		196,869.96	1,656,989.60	其他收益	
金华经济技术开发区工业企业财政补助资金	257,535.00		26,190.00	231,345.00	其他收益	
江南厂搬迁补助	25,940,986.63		3,242,623.38	22,698,363.25	营业外收入	
小针剂技改GMP项目	189,514.06		17,359.92	172,154.14	其他收益	
“三名工程”企业补助资金	4,106,566.54		364,419.26	3,742,147.28	其他收益	
口服制剂及原料药生产线自动化改造项目	1,523,947.22		116,479.92	1,407,467.30	其他收益	
生料磨辊压机技改资金	748,953.35		34,043.33	714,910.02	其他收益	
窑炉改造补助	94,230.71		80,769.24	13,461.47	其他收益	
三重一创项目	1,704,691.88		103,015.02	1,601,676.86	其他收益	
两化融合和无线局域网(WiFi)补助资金	160,621.65		8,604.72	152,016.93	其他收益	
窑系统改造等项目	370,576.85		15,769.26	354,807.59	其他收益	
窑尾烟气脱硫项目	180,722.88		7,228.92	173,493.96	其他收益	
婺城区科技局2019年区级科技计划项目补助	150,000.00			150,000.00		
工业企业技术改造	198,734.18		7,594.94	191,139.24	其他收益	
工业强基设备改造补助		1,460,000.00	91,249.98	1,368,750.02	其他收益	
窑尾低氮燃烧工程改造专项资金		3,000,000.00		3,000,000.00		
小计	45,369,031.91	4,460,000.00	4,507,432.16	45,321,599.75		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
再生资源综合利用退税	1,857,895.02	其他收益	
企业研发投入奖励	880,100.00	其他收益	
稳岗补贴	489,811.08	其他收益	
技能培训补贴费用	415,236.00	其他收益	
创新型领军企业奖励	400,000.00	其他收益	
节水型企业财政奖励	300,000.00	其他收益	
税费减免	265,370.54	其他收益	
稳就业保增长专项奖励基金	200,000.00	其他收益	
代扣个人所得税手续费返还	196,973.34	其他收益	
高新技术企业政策扶持奖励	120,000.00	其他收益	
科技创新奖励	100,000.00	其他收益	
博士后工作站补助	80,000.00	其他收益	
其他零星补助	503,163.38	其他收益	
小 计	5,808,549.36		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 10,315,981.52 元。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
云南尖峰水泥销售有限公司	新设取得	2021年2月	0	100%[注]

[注]：系由公司控股子公司云南尖峰水泥有限公司投资成立，注册资本 1000 万元。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江尖峰水泥有限公司	金华	金华	制造业	95.25		投资取得
浙江尖峰药业有限公司	金华	金华	制造业	99.16		投资取得
浙江尖峰投资有限公司[注 1]	杭州	杭州	综合业	80.00	19.05	投资取得
浙江尖峰国际贸易有限公司[注 2]	金华	金华	综合业	93.33	6.61	投资取得
浙江尖峰通信电缆有限公司	金华	金华	信息技术业	100.00		投资取得
大冶尖峰水泥有限公司[注 3]	大冶	大冶	制造业	6.00	66.68	投资取得
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司[注 4]	天津	天津	制造业		54.04	投资取得
金华市尖峰大药房连锁有限公司[注 5]	金华	金华	医药流通业		99.21	投资取得
云南尖峰水泥有限公司[注 6]	普洱	普洱	制造业	75.00	23.81	投资取得
浙江尖峰健康科技有限公司	金华	金华	制造业	100.00		投资取得
浙江尖峰亦恩生物科技有限公司[注 7]	金华	金华	制造业		54.54	投资取得
金华尖峰陶瓷有限责任公司	金华	金华	制造业	80.00		非同一控制下企业合并
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司[注 8]	天津	天津	制造业		64.45	非同一控制下企业合并
金华市医药有限公司[注 9]	金华	金华	医药流通业	10.00	89.24	非同一控制下企业合并
金华市尖峰联合医疗器械有限公司[注 10]	金华	金华	医药流通业		99.24	非同一控制下企业合并
康健国际贸易(天津)有限公司[注 11]	天津	天津	综合业		54.04	投资取得
浙江尔婴药品有限公司[注 12]	金华	金华	综合业		54.54	投资取得
上海北卡医药技术有限公司[注 13]	上海	上海	综合业		60.96	非同一控制下企业合并
安徽新北卡化学有限公司[注 14]	池州	池州	制造业		60.96	非同一控制下企业合并
安徽新尖峰北卡药业有限公司[注 15]	池州	池州	制造业		60.96	非同一控制下企业合并
贵州黄平尖峰水泥有限公司	黄平	黄平	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
云南尖峰水泥销售有限公司[注 16]	普洱	普洱	综合业		98.81	投资取得

[注 1]: 本公司直接持有该公司 80.00% 的股权, 子公司浙江尖峰水泥有限公司持有该公司 20% 的股权, 由于本公司对浙江尖峰水泥有限公司的持股比例为 95.25%, 故本公司直接和间接合计持有该公司 99.05% 的股权。

[注 2]: 本公司直接持有该公司 93.33% 的股权, 子公司浙江尖峰药业有限公司持有该公司 6.67% 的股权, 由于本公司对浙江尖峰药业有限公司的持股比例为 99.16%, 故本公司直接和间接合计持有该公司 99.94% 的股权。

[注 3]: 该公司系浙江尖峰水泥有限公司之子公司。本公司直接持有该公司 6.00% 的股权, 子公司浙江尖峰水泥有限公司持有该公司 70% 的股权, 由于本公司对浙江尖峰水泥有限公司的持股比例为 95.25%, 故本公司直接和间接合计持有该公司 72.68% 的股权。

[注 4]: 该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 54.04% 的股权。

[注 5]: 该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司之子公司。子公司浙江尖峰药业有限公司持有该公司 44.12% 的股权, 子公司金华市医药有限公司持有该公司 55.88% 的股权, 公司持有金华市医药有限公司 99.24% 的股权, 故公司对金华市尖峰大药房连锁有限公司的持股比例为 99.21%。

[注 6]: 本公司直接持有该公司 75.00% 的股权, 子公司浙江尖峰水泥有限公司持有该公司 25% 的股权, 由于本公司对浙江尖峰水泥有限公司的持股比例为 95.25%, 故本公司直接和间接合计持有该公司 98.81% 的股权。

[注 7]: 该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 54.54% 的股权。

[注 8]: 本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 64.45% 的股权。

[注 9]: 本公司持有该公司 10% 的股权, 通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 90% 的股权, 合计持有该公司 99.24%

的股权。

[注 10]: 本公司通过浙江尖峰药业有限公司之子公司金华市医药有限公司间接持有该公司 99.24% 的股权。

[注 11]: 本公司通过浙江尖峰药业有限公司之子公司天津市尖峰天然产物研究开发有限公司间接持有该公司 54.04% 的股权。

[注 12]: 更名自浙江金得尔儿婴药品有限公司。该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 54.54% 的股权。

[注 13]: 该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 60.96% 的股权。

[注 14]: 本公司通过浙江尖峰药业有限公司之子公司上海北卡医药技术有限公司间接持有该公司 60.96% 的股权。

[注 15]: 更名自安徽众望制药有限公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司之子公司上海北卡医药技术有限公司间接持有该公司 60.96% 的股权。

[注 16]: 系云南尖峰水泥有限公司新设成立, 云南尖峰水泥有限公司持有该公司 100% 的股权, 本公司通过云南尖峰水泥有限公司间接持有该公司 98.81% 的股权。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
浙江尖峰水泥有限公司	4.75	7,838,019.79		90,441,635.89
浙江尖峰药业有限公司	0.84	80,494.77	126,000.00	3,755,362.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
浙江尖峰水泥有限公司	1,543,088,610.45	699,587,614.63	2,242,676,225.08	180,270,632.51	4,840,669.40	185,111,301.91	1,299,520,903.53	775,021,672.41	2,074,542,575.94	185,488,490.13	2,021,789.38	187,510,279.51
浙江尖峰药业有限公司	602,598,306.95	1,155,073,573.97	1,757,671,880.92	1,193,435,790.34	40,684,797.34	1,234,120,587.68	609,440,275.23	1,116,004,583.39	1,725,444,858.62	1,147,233,920.34	43,384,657.60	1,190,618,577.94

子	本期发生额	上期发生额
---	-------	-------

公司名称	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
浙江尖峰水泥有限公司	476,357,250.93	207,653,380.43	207,653,380.43	94,446,129.12	311,386,001.74	141,848,818.72	141,848,818.72	78,000,561.19
浙江尖峰药业有限公司	702,576,076.37	3,725,012.56	3,725,012.56	8,532,904.68	706,567,562.03	30,992,062.55	30,992,062.55	38,859,104.15

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天士力控股集团有限公司	天津	天津	综合业	20.76		权益法核算
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	金华	金华	制造业		35.00	权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天士力控股集团有 限公司	浙江金华南方尖峰水 泥有限公司	天士力控股集团有限 公司	浙江金华南方尖峰 水泥有限公司
流动资产	14,195,531,418.17	635,323,807.43	16,829,907,119.15	616,551,192.89
非流动资产	14,093,577,674.94	2,101,307,838.03	14,673,098,962.29	2,104,025,835.10
资产合计	28,289,109,093.11	2,736,631,645.46	31,503,006,081.44	2,720,577,027.99
流动负债	10,136,242,228.89	1,075,407,975.34	13,549,330,636.48	1,048,376,129.15
非流动负债	4,492,783,031.52	734,952,599.47	4,533,906,613.02	596,069,168.92
负债合计	14,629,025,260.41	1,810,360,574.81	18,083,237,249.50	1,644,445,298.07
少数股东权益	7,370,829,513.20		7,235,365,744.85	
归属于母公司股东权益	6,289,254,319.50	926,271,070.65	6,184,403,087.09	1,076,131,729.92
按持股比例计算的净资产份额	1,305,734,008.08	324,194,874.72	1,283,966,892.23	376,646,105.47
调整事项		-34,145,554.13		-34,145,554.13
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-34,145,554.13		-34,145,554.13
对联营企业权益投资的账面价值	1,304,280,808.08	290,049,320.59	1,283,966,892.23	342,500,551.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,624,488,946.25	905,567,187.50	10,059,755,856.61	700,905,204.80
净利润	614,763,624.33	189,055,779.84	395,532,949.32	147,605,364.90
归属于母公司所有者的净利润	132,274,668.22	189,055,779.84	125,522,634.22	147,605,364.90
终止经营的净利润				
其他综合收益	-1,288,923.17		29,104,605.67	
综合收益总额	613,474,701.16	189,055,779.84	424,637,554.99	147,605,364.90
本年度收到的来自联营企业的股利		119,000,000.00		98,000,000.00

其他说明

[[注 1]对联营企业天士力控股集团有限公司权益投资的账面价值期末余额已扣除天士力控股集团有限公司2021年4月股东会决议宣告但尚未发放的2020年度现金红利1,453,200.00元。

[注 2]浙江金华南方尖峰水泥有限公司调整事项包括抵销2007年内部交易未实现利润40,077,931.33元,以及调整该公司按评估价入账的土地使用权摊销对长期股权投资的累计影响金额5,932,377.20元,两者合计影响-34,145,554.13元。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
--	-------------	-------------

合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	86,406,076.43	85,757,733.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	468,342.88	1,205,569.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	468,342.88	1,205,569.00

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七.5、七.6、七.8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的19.61%(2020年12月31日：15.21%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	40,036,138.92	40,834,166.67	40,834,166.67		
应付账款	456,155,923.73	456,155,923.73	456,155,923.73		
其他应付款	389,790,557.97	389,790,557.97	389,790,557.97		
一年内到期的非流动负债	13,718,150.09	14,495,500.00	14,495,500.00		
长期借款	90,236,250.00	100,544,525.00	3,900,937.50	51,962,912.50	44,680,675.00
长期应付款	35,666,589.95	39,060,000.00		22,840,000.00	16,220,000.00
小 计	1,025,603,610.66	1,040,880,673.37	905,177,085.87	74,802,912.50	60,900,675.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	381,174,979.21	384,083,319.45	384,083,319.45		
应付账款	491,724,771.12	491,724,771.12	491,724,771.12		
其他应付款	203,536,818.02	203,536,818.02	203,536,818.02		
一年内到期的非流动负债	19,564,466.22	21,695,500.00	21,695,500.00		
长期借款	90,107,250.00	100,544,525.00	3,900,937.50	51,962,912.50	44,680,675.00
长期应付款	36,120,530.23	39,060,000.00		22,840,000.00	16,220,000.00
小 计	1,222,228,814.80	1,240,644,933.59	1,104,941,346.09	74,802,912.50	60,900,675.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2021年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款（2020年12月31日：无），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	708,083.34		213,981,623.61	214,689,706.95
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	708,083.34		213,981,623.61	214,689,706.95
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			213,981,623.61	213,981,623.61
（3）衍生金融资产	708,083.34			708,083.34
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			184,479,799.34	184,479,799.34
持续以公允价值计量的资产总额	708,083.34		398,461,422.95	399,169,506.29
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

企业在资产负债表日根据相同资产在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 对于持有的其他非流动金融资产，因被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 对于持有的应收款项融资，公司按照票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
金华市通济国有资产投资有限公司	金华市婺城区八一南街 387 号	投资公司	9,500	16.15	16.15

本企业最终控制方是金华市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业的子公司的情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

适用 不适用

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本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天士力控股集团有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津天士力医药商业有限公司	其他

重庆医药集团（天津）医药商业有限公司 [注]	其他
江苏天士力帝益药业有限公司	其他
天士力（汕头）医药有限公司	其他
重药控股山西康美徠医药有限公司	其他
陕西华氏医药有限公司	其他
辽宁卫生服务有限公司	其他
浙江虎鹰水泥有限公司	其他

[注]2020年8月，天士力控股集团有限公司转让天津天士力医药营销集团股份有限公司股权，转让后，天津天士力医药营销集团股份有限公司更名为重庆医药集团（天津）医药商业有限公司。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津天士力医药商业有限公司	采购商品	1,376,438.07	1,743,806.19
江苏天士力帝益药业有限公司	采购商品	487,579.13	721,925.26

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天士力（汕头）医药有限公司	销售商品	153,451.33	81,238.94
重药控股山西康美徠医药有限公司	销售商品		40,092.91
陕西华氏医药有限公司	销售商品	184,513.28	316,088.60
辽宁卫生服务有限公司	销售商品	1,647,907.96	752,434.52
浙江虎鹰水泥有限公司	商标使用费	177,639.96	230,151.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西华氏医药有限公司	38,000.00	380.00		
合计		38,000.00	380.00		

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	辽宁卫生服务有限公司	104,176.99	
合计		104,176.99	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	137,633,531.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	137,633,531.20

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(一) 重要的非调整事项

1. 参股公司重大资产重组

根据公司 2020 年第十届十五次董事会决议，本公司拟以持有的南方水泥 0.95336% 股权（对应注册资本中的出资额为 10,500.00 万元）参与天山股份重大资产重组。2021 年 3 月 2 日，本公司与天山股份签订了《发行股份购买资产之补充协议》。若交易能顺利实施且天山股份的发行价格 13.38 元/股不做调整，则交易完成后本公司将持有上市公司天山股份发行的股份 34,774,969 股，并不再持有南方水泥股权。2021 年 5 月 26 日，天山股份实施了 2020 年度利润分配，分配金额为每 10 股派 4.8 元人民币现金（含税），分红后，发行价格调整为 12.90 元/股，本公司获得股份数量调整为 36,068,921 股。2021 年 8 月 25 日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开 2021 年第 22 次并购重组委工作会议，审核了天山股份发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。根据会议审核结果，本次交易获得无条件通过。

截至本报告批准报出日，上述重大资产重组尚在进行中。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

2021 年 5 月 28 日经公司 2020 年度股东大会批准，公司 2020 年度进行现金分配，以 2020 年末股本 344,083,828 股为基数，每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），截止报告期末公司宣告但尚未发放现金股利。2021 年 7 月 7 日公司发布了《2020 年年度权益分派实施公告》，向 2021 年 7 月 12 日（股权登记日）交易结束后登记在册的股东发放了现金红利。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对水泥业务、医药业务及健康品业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水泥行业	医药行业	健康品行业	其他行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	871,034,878.73	649,485,272.49	62,539,480.33	95,923,213.59	4,722,946.79	1,674,259,898.35
主营业务成本	620,912,160.65	419,421,901.45	48,374,315.85	81,602,457.13	19,900,015.89	1,150,410,819.19
资产总额	3,611,715,522.54	1,623,437,429.45	184,343,584.85	3,289,807,260.94	2,511,150,224.73	6,198,153,573.05
负债总额	1,229,010,224.88	1,203,962,261.49	128,684,531.45	481,084,880.90	1,748,157,063.85	1,294,584,834.87

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 子公司浙江尖峰国际贸易有限公司与浙江兰江电器有限公司的诉讼进展情况

2013年6月和2013年7月子公司浙江尖峰国际贸易有限公司（以下简称尖峰国贸公司）与浙江兰江电器有限公司（以下简称兰江电器公司）签订两份《代理进口协议》，约定由尖峰国贸公司为浙江兰江电器有限公司代理进口电解铜，浙江兰江电器有限公司因未按合同约定支付货款，2013年10月18日，尖峰国贸向金华市金东区人民法院提起诉讼，要求兰江电器公司偿还货款1,129.63万元及利息，同时由杨少平、陈云娟、叶建华、兰瑞科技有限公司承担连带责任，该案已经在2014年4月13日由金华市金东区人民法院一审判决，经金华市金东区人民法院审查，被执行人无财产可被执行。

2015年10月，尖峰国贸公司申请追加兰瑞科技有限公司股东林财威为被执行人，林财威不服，提起诉讼。2018年11月1日，金华市金东区人民法院依法开庭审理，2019年1月4日作出判决（2017）浙0703民初4248号，驳回林财威的诉讼请求。

2019年1月4日，金华市金东区人民法院作出判决（2017）浙0703民初4248号，驳回林财威的诉讼请求。林财威不服一审判决，向金华市中级人民法院提起上诉。2019年9月9日，金华

市中级人民法院作出终审判决（2019）浙 07 民终 2307 号，驳回林财威的上诉，维持原判。2019 年 10 月，尖峰国贸申请恢复强制执行，金东区人民法院依法受理。2019 年 12 月，尖峰国贸公司收到金东区人民法院强制执行款 492,600.00 元，并以兰瑞科技有限公司预收款抵减兰江电器公司欠款 550,000.00 元，剩余金额 10,253,708.86 元。

2020 年 12 月，公司收到林财威之妻张艳珍支付的兰江电器公司欠款 600,000.00 元，剩余款项 9,653,708.86 元以前年度已全额计提减值准备。

报告期根据尖峰国贸申请，金东区人民法院依法对被执行人林财威名下的房产委托中介机构进行资产评估。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	12,153,200.00	
其他应收款	1,638,761,997.16	1,516,805,591.53
合计	1,650,915,197.16	1,516,805,591.53

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江金发集团有限公司	9,900,000.00	
天士力控股集团有限公司	1,453,200.00	
浙江广电科技股份有限公司	800,000.00	
合计	12,153,200.00	

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,055,760,694.93
1至2年	443,891,607.90
2至3年	242,570,577.59
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	720,784.02
合计	1,742,943,664.44

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	330.00	330.00
拆借款	968,468.06	933,098.91
资金周转款项	1,741,974,866.38	1,612,895,465.68
合计	1,742,943,664.44	1,613,828,894.59

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	9,462,603.85	86,839,915.19	720,784.02	97,023,303.06
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,095,003.10	6,063,361.12		7,158,364.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	10,557,606.95	92,903,276.31	720,784.02	104,181,667.28

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州黄平尖峰水泥有限公司	资金周转款项	511,233,330.35	[注 1]	29.33	26,155,533.04
浙江尖峰药业有限公司	资金周转款项	395,807,804.67	[注 2]	22.71	6,892,078.05
云南尖峰水泥有限公司	资金周转款项	173,555,824.94	1年以内	9.96	1,735,558.25
安徽新北卡化学有限公司	资金周转款项	134,960,000.00	[注 3]	7.74	4,362,000.00
安徽新尖峰北卡医药有限公司	资金周转款项	94,997,562.00	[注 4]	5.45	8,689,756.20
合计	/	1,310,554,521.96	/	75.19	47,834,925.54

[注 1] 其中账龄 1 年以内 277,420,000.00 元, 1-2 年 233,813,330.35 元

[注 2] 其中账龄 1 年以内 363,207,804.67 元, 1-2 年 32,600,000.00 元

[注 3] 其中账龄 1 年以内 107,000,000.00 元, 1-2 年 23,000,000.00 元, 2-3 年 4,960,000.00 元

[注 4] 其中账龄 1 年以内 9,000,000.00 元, 1-2 年 85,997,562.00 元

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	886,426,439.62	36,583,602.44	849,842,837.18	886,426,439.62	36,583,602.44	849,842,837.18
对联营、合营企业投资	1,319,871,924.19		1,319,871,924.19	1,298,840,785.60		1,298,840,785.60
合计	2,206,298,363.81	36,583,602.44	2,169,714,761.37	2,185,267,225.22	36,583,602.44	2,148,683,622.78

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江尖峰药业有限公司	346,140,000.00			346,140,000.00		
浙江尖峰水泥有限公司	176,604,567.18			176,604,567.18		
浙江尖峰投资有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
浙江尖峰通信电缆有限公司	9,986,700.00			9,986,700.00		
浙江尖峰国际贸易有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
大治尖峰水泥有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
金华尖峰陶瓷有限责任公司						
云南尖峰水泥有限公司	112,500,000.00			112,500,000.00		
浙江尖峰健康科技有限公司	36,583,602.44			36,583,602.44		36,583,602.44
贵州黄平尖峰水泥有限公司	137,611,570.00			137,611,570.00		
合计	886,426,439.62			886,426,439.62		36,583,602.44

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
天士力控股集团有限公司	1,283,966,892.23		27,460,221.12	-267,580.45	-5,425,524.82	1,453,200.00			1,304,280,808.08
浙江省广电科技股份有限公司	14,873,893.37		1,517,222.74			800,000.00			15,591,116.11
小计	1,298,840,785.60		28,977,443.86	-267,580.45	-5,425,524.82	2,253,200.00			1,319,871,924.19
合计	1,298,840,785.60		28,977,443.86	-267,580.45	-5,425,524.82	2,253,200.00			1,319,871,924.19

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	17,990,555.99	77,296.50	13,405,576.87	77,296.50
合计	17,990,555.99	77,296.50	13,405,576.87	77,296.50

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	59,874,000.00	137,338,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	28,977,443.86	27,688,354.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息		

收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	64,402,958.95	18,906,894.92
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		41,773,600.00
理财产品投资收益	2,922,227.97	2,584,047.01
对子公司资金拆借收益	31,638,727.38	
合计	187,815,358.16	228,290,896.37

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-152,963.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,458,086.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,922,227.97	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	435,435.40	

的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,659,472.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,789,379.89	
少数股东权益影响额	-526,076.75	
合计	7,687,857.83	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
再生资源综合利用退税	1,857,895.02	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。
地方水利建设基金	1,628,124.70	

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.95	0.93	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.79	0.91	0.91

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

√适用 □不适用

1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	319,512,626.12
非经常性损益	B	7,687,857.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	311,824,768.29

归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,435,499,963.27
对联营企业除净损益外的净资产变动公司按持股比例计算增加的净资产	E	-5,313,858.96
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	137,633,531.20
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0.00
专项储备减少净资产	I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	4,595,256,276.33
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.95%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.79%

2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	319,512,626.12
非经常性损益	B	7,687,857.83
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	311,824,768.29
期初股份总数	D	344,083,828.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + \frac{E + F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	344,083,828.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.93
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.91

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：蒋晓萌

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用