

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 2024 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性、准确性、完整性，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

否

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他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、其他披露事项（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.....	7
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

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《2024 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
国资公司	指	金华市国有资本运营有限公司
报告期	指	2024 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
诺客尖峰	指	湖北诺客尖峰环境技术有限公司
湖北尖峰建材	指	湖北尖峰新型建材有限公司
云南尖峰建材	指	云南尖峰新型建材有限公司
天山股份	指	天山材料股份有限公司
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
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	安徽尖峰北卡药业有限公司
天士力集团	指	天士力生物医药产业集团有限公司
尖峰电缆	指	浙江尖峰通信电缆有限公司
尖峰供应链	指	浙江尖峰供应链有限公司
尖峰陶瓷	指	金华尖峰陶瓷有限责任公司
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

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

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	135,880.87	138,118.63	-1.62

归属于上市公司股东的净利润	4,762.41	11,162.18	-57.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,800.96	10,169.71	-62.62
经营活动产生的现金流量净额	6,120.96	2,756.54	122.05
	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	502,840.37	510,949.13	-1.59
总资产	701,262.25	704,727.97	-0.49

(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)	0.1384	0.3244	-57.33
稀释每股收益(元/股)	0.1384	0.3244	-57.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1105	0.2955	-62.62
加权平均净资产收益率(%)	0.94	2.13	-1.19
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.75	1.94	-1.19

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)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.85	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,195.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		44.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		264.57
少数股东权益影响额（税后）		15.12
合计		961.45

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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建材和医药为主，以健康品、商贸物流、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。

（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。

公司的建材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、天山股份来获得投资收益。近年来，公司先后设立了湖北尖峰建材、云南尖峰建材，向机制砂、骨料等建材产业延伸，湖北尖峰建材的机制砂、骨料生产线已经建成投产。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、降低成本，实现节能、减排、降碳，推进绿色生产，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，以直销和经销两种销售模式，积极开拓市场。

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。尖峰药业严格按照GMP的要求进行药品生产，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。公司医药商业包括商业配送和零售业务，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，并积极向医药原料药发展。

公司的健康品业务主要有植物提取物、中药饮片、保健食品等，主要由尖峰健康、天津尖峰等子公司组织运营。尖峰健康主要产品有红景天破壁灵芝孢子粉软胶囊（景芝赐康）、破壁灵芝孢子粉（仁寿堂）、骨泰胶囊、晚安软胶囊等保健品。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。

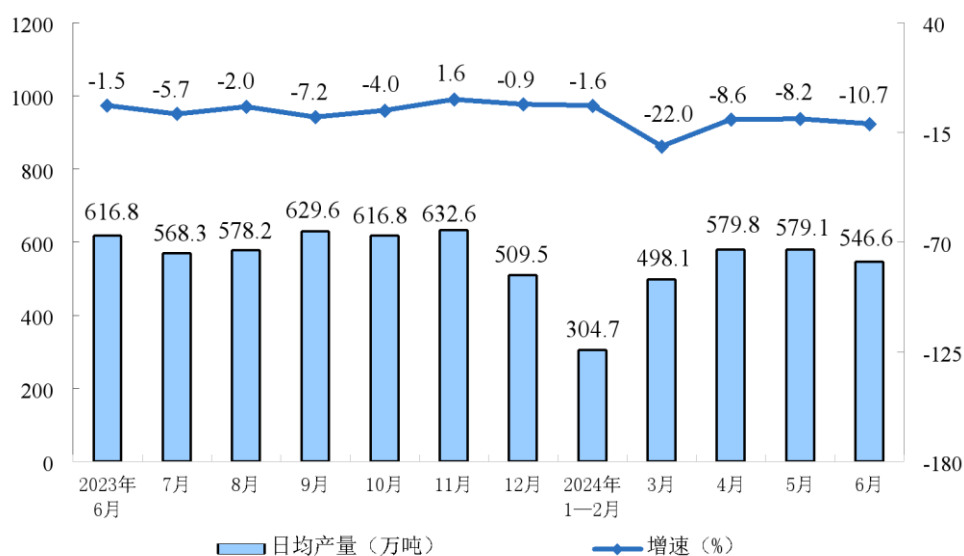
公司的物流业务由尖峰供应链公司经营，主要有期货和现货的仓储服务、运输配送、物流园区、进出口贸易等业务，尖峰供应链公司是大连商品交易PP/PE/PVC、郑州商品交易所棉纱、广州期货交易所工业硅产品的期货交割仓库。

（三）报告期主要业务的行业情况

建材板块：2024年上半年，全国水泥市场总体呈现出“需求持续下降、价格低位波动、行业持续亏损”的运行特征。水泥需求延续前两年的下滑走势，房地产行业仍处于调整阶段，同时基础设施投资增速持续放缓，拖累水泥总体需求，根据国家统计局统计，2024年上半年，全国

房地产开发投资 5.25 万亿元，同比下降 10.1%，房地产开发企业到位资金 5.35 万亿元，同比下降 22.6%。报告期，根据国家统计局数据，规模以上水泥企业实现水泥总产量 8.5 亿吨，同比下降 10.0%，水泥产量为 2011 年以来同期最低值。根据数字水泥网监测数据显示，报告期全国水泥市场价格低位运行，走势总体呈现“低位徘徊、震荡回升”的态势，一季度因下游水泥市场需求表现较为疲软，市场供需关系持续恶化，水泥价格跌至谷底，全行业亏损严重；二季度，在各地主导企业引领下，行业企业积极开展行业自律和加强错峰生产执行力度，企业心态有所转变，水泥价格得以实现回升走势。

水泥同比增速及日均产量



医药板块：2024 年 1-6 月，我国规模以上医药制造业企业实现营业收入 12352.7 亿元，同比下降 0.9%；利润总额 1805.9 亿元，同比增长 0.7%。（数据来源：国家统计局）。报告期，国家相继发布多项纲领性政策文件，对医药行业的发展影响深远。医药卫生体制改革方面，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革 2024 年重点工作任务》的通知，从加强医改组织领导、深入推广三明医改经验、进一步完善医疗卫生服务体系、推动公立医院高质量发展、促进完善多层次医疗保障体系、深化药品领域改革创新、统筹推进其他重点改革等 7 个方面部署了 22 项重点任务，旨在聚焦医保、医疗、医药协同发展和治理，推动卫生健康事业高质量发展，提高人民群众获得感幸福感安全感。药品质量管理方面，国家药监局发布了《药品标准管理办法》，自 2024 年 1 月 1 日起施行，旨在规范和加强药品标准管理，保障药品安全、有效和质量可控，促进药品高质量发展。药品流通方面，国家医保局发布《关于加强区域协同 做好 2024 年医药集中采购提质扩面的通知》，提出继续大力推进医药集中带量采购工作，加强区域协同，提升联盟采购规模和规范性，明确行业预期，持续巩固改革成果。

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，公司坚持以建材和医药双主业的经营架构为主，同时积极拓展健康品、供应链物流等其他业务板块。公司的建材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。公司的医药业务周期性较弱，人口年龄结构变化、人民生活水平提高与医疗保健意识增强将推动多层次、多样化健康管理需求持续增长。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周期互补优势，增强了公司发展韧劲。

（二）建材行业的竞争优势

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”、“中国水泥熟料产能 100 强”，被评为浙江省企业文化品牌建设优秀单位，荣获“2023 和谐建材企业”、“2023 建材企业实力 500 强”等称号，并获得“绿色低碳—中国水泥金质奖”。子公司大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰均荣获“国家级绿色工厂”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

公司的水泥企业都已采用新型干法生产工艺，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、新装备进行研究、探索和运用，不断通过技术改造，推进节能、降耗、减排、降碳，提高系统运转效率，以确保工艺和技术装备的优势。子公司大冶尖峰申报的尖峰水泥工业互联网平台被认定为“湖北省工业互联网平台”，数字化应用水平不断提高，大冶尖峰制定的《42.5 等级普通硅酸盐水泥》企业标准通过“湖北精品”标准先进性评价。

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，推行对标管理、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，提高管理水平。

（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、产品及研发优势

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，尖峰药业及其子公司的对乙酰氨基酚栓、他氟前列素滴眼液、玻璃酸钠滴眼液、化学原料药甲磺酸伊马替尼、盐酸头孢甲肟获批上市，进一步丰富了公司的产品种类。

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，构建了较为健全的医药企业运营架构。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，为尖峰药业科技创新、新产品开发提供保障。尖峰药业是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，产业链的逐步完善将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，是“浙江省企业技术中心”、“省级绿色低碳工厂”，报告期，尖峰亦恩的 JFAN-1001 项目荣获第一届“领航者杯”浙江国资国企创新大赛二等奖，尖峰药业获得浙江师范大学“大学生创新实践基地”授牌。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

2024 年，我国国民经济运行总体平稳，稳中有进，生产稳定增长，需求持续恢复，上半年国内生产总值 61.68 万亿元，比去年增长 5.0%（数据来源：国家统计局）。报告期，公司围绕“整顿优化补短板，降本提质增效”的工作总方针，努力保持公司各项生产经营平稳运行，但是公司净利润与上年同期相比仍有较大幅度下降，上半年实现营业收入 13.59 亿元，同比下降 1.62%，实现归属于股东的净利润 4762.41 万元，同比下降 57.33%。

建材业务板块：报告期，全国固定资产投资仍呈现收缩态势，基础设施投资增速持续放缓，水泥需求总体迟滞。上半年公司实现水泥、熟料销售量共 248.32 万吨，同比下降 4.51%。面对不利的外部环境，公司下属各水泥企业持续加强内部管理，通过推行标杆管理、精细化管理、穿透式成本控制等管理模式，抓好影响成本的关键点，有效地促进了技术进步和管理提升；持续开展以节能降耗减碳为重点的技术升级改造工作，促进公司向资源节约型和环境友好型生产转变；努力克服市场低迷压力，紧盯市场变化，及时调整销售策略。大冶尖峰通过窑尾回灰改造、煤磨排风机改造、预热器改造、煤磨主电机永磁直驱改造等十余项技改项目，涵盖节能降耗、提升产品质量、提高系统稳定性、智能化等多个方面，提高了生产线的整体效能；通过加强市场监管、加大各终端跑动力度，提高信息收集与决策速度；优化产品结构，提高高毛利产品的销量和占比；重新划分各销售区域市场，针对不同区域市场采取不同销售策略，在稳定销量的同时兼顾效益贡献。云南尖峰加强节能降耗技术改造，对预热器、篦冷机、生料辊压机终粉磨系统等进行技

改，工序电耗同比降低；通过提高替代燃料占比，有效降低燃煤消耗，减少了碳排放；通过全方位的双向物流积极开拓新市场，充分发挥营销团队的主观能动性，在区域总体需求下降的情况下，实现水泥销量的同比提升。黄平尖峰严格落实招标管理制度，在确保质量的前提下实现成本控制；对市场进行分级管理，加强资源整合，及时调整代理商和营销策略，稳固核心市场，挖掘潜力市场。

医药业务板块：报告期，公司医药板块技改和工程建设持续推进，创新研发取得较大进展。尖峰药业完成了过氧化氢传递舱安装、环氧乙烷解析库改造、产品X射线检测安装改造等项目，进一步提升生产标准化水平、提高产品质量；原料药车间的抗肿瘤原料药生产线和综合制剂车间的滴丸、栓剂生产线通过了浙江省药品监督管理局的GMP符合性检查；各生产车间借鉴阿米巴考核理念，进一步完善考核内容，细化考核单元，不断提高经营效率、降低生产成本。上海北卡安徽两大生产基地的二期技改项目建设已经基本完成，经过试生产及整改，目前进入安全、环保等项目合规性验收阶段，安徽新北卡虱螨脲车间通过“三同时”验收，尖峰北卡喹啉羧酸乙酯项目通过安全验收；通过技术攻关和关键绩效考核，持续优化生产工艺、降低原料成本，啶虫脒、虱螨脲、左氧氟羧酸等产品的单耗均有所下降。报告期，公司的医药产品研发获得较大收获，尖峰药业及其子公司的对乙酰氨基酚栓、他氟前列素滴眼液、玻璃酸钠滴眼液、甲磺酸伊马替尼、盐酸头孢甲肟等多个产品获批上市，进一步丰富了公司的产品种类。

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	135,880.87	138,118.63	-1.62
营业成本	106,307.70	103,175.66	3.04
销售费用	9,438.80	10,325.85	-8.59
管理费用	9,544.76	10,621.60	-10.14
财务费用	757.34	542.99	39.48
研发费用	4,920.66	5,518.76	-10.84
经营活动产生的现金流量净额	6,120.96	2,756.54	122.05
投资活动产生的现金流量净额	-5,520.96	-15,741.48	
筹资活动产生的现金流量净额	1,800.78	5,170.35	-65.17

财务费用变动原因说明：主要系报告期公司及子公司利息费用较上年同期增加且收到的银行存款利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司及子公司经营活动现金流出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司购建长期资产所支付的现金较上

年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期公司取得的银行借款较上年同期减少所致。

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	23,958.68	3.42	21,127.88	3.00	13.40	
存货	41,025.13	5.85	39,460.81	5.60	3.96	
投资性房地产	11,670.28	1.66	11,912.94	1.69	-2.04	
长期股权投资	176,543.51	25.18	184,403.98	26.17	-4.26	
固定资产	248,879.80	35.49	255,418.09	36.24	-2.56	
在建工程	6,546.66	0.93	5,515.89	0.78	18.69	
使用权资产	385.98	0.06	368.72	0.05	4.68	
短期借款	19,615.06	2.80	16,614.50	2.36	18.06	
合同负债	5,459.61	0.78	5,047.78	0.72	8.16	
长期借款	15,000.00	2.14	35,000.00	4.97	-57.14	主要系报告期公司部分长期借款转列至一年内到期的非流动负债所致。
租赁负债	264.26	0.04	202.55	0.03	30.47	主要系报告期子公司使用权资产增加相应的租赁负债增加所致。
应收款项融资	2,421.36	0.35	4,189.14	0.59	-42.20	主要系报告期子公司收到的银行承兑汇票减少或到期所致。
预付款项	8,564.41	1.22	3,328.69	0.47	157.29	主要系报告期子公司预付货款及设备款增加所致。
其他非流动资产	293.91	0.04	3,953.58	0.56	-92.57	主要系报告期子公司预付的矿产资源转让款结转所致。
预收款项	264.07	0.04	415.78	0.06	-36.49	主要系报告期子公司预收的房屋租赁款结转收入所致。
应付职工薪酬	1,313.00	0.19	5,454.57	0.77	-75.93	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。
一年内到期的	22,698.05	3.24	3,421.90	0.49	563.32	主要系报告期公司部分长

非流动负债						期借款转列至一年内到期的非流动负债所致。
长期应付款	6,180.30	0.88	691.58	0.10	793.65	主要系报告期子公司取得矿产资源开采权增加所致。
长期应付职工薪酬	3,115.68	0.44	5,238.13	0.74	-40.52	主要系报告期公司按制度规定发放了部分中长期激励基金所致。

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

单位：万元

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,389.57	3,389.57	用于司法冻结、矿山复垦保证、采矿权出让保证、矿山地质环境恢复治理基金、雷打岩矿恢复基金、农民工工资保证及 ETC 保证
商标专用权			用于金融机构综合授信质押
合 计	3,389.57	3,389.57	

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 2024 年 6 月 30 日，公司合并报表长期股权投资额为 17.65 亿元，较期初减少了 4.26%，主要系报告期公司权益法核算投资单位净资产变动所致；其他权益工具投资 1.95 亿元，较年初减少了 19.16%，主要系报告期公司所持有天山股份的股价下跌所致。

(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

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	4,189.14						-1,767.78	2,421.36
股票	24,094.04		-4,616.82					19,477.22
其他	20,019.52							20,019.52
合计	48,302.70		-4,616.82				-1,767.78	41,918.10

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000877	天山股份	465,289,080.90	本公司参与天山股份重大资产重组，天山股份以发行股	240,940,392.28		-270,516,907.50			4,111,856.99	194,772,173.40	其他权益工具投资

				份购买资产的方式收购公司所持的南方水泥股权								
合计	/	/	465,289,080.90	/	240,940,392.28	-	270,516,907.50			4,111,856.99	194,772,173.40	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、主要控股公司的情况

①尖峰药业，注册资本 29,853 万元，为本公司全资子公司。经营范围：药品生产；药品委托生产；危险化学品生产(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，具体经营项目以审批结果为准)；药用辅料及包装材料制造(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。截止 2024 年 6 月 30 日，该公司总资产 207,431.74 万元、归属于母公司所有者净资产 19,831.38 万元，2024 年 1-6 月实现营业收入 56,801.66 万元、营业利润-5,344.70 万元、归属于母公司所有者的净利润-4,868.82 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%。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 2024 年 6 月 30 日，该公司总资产 66,550.09 万元、净资产 42,068.02 万元，2024 年 1-6 月实现营业收入 32,633.14 万元、营业利润 4,890.06 万元、净利润 3,662.95 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%，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 2024 年 6 月 30 日，该公司总资产 71,517.17 万元、归属于母公司所有者净资产 31,533.79 万元，2024 年 1-6 月实现营业收入 17,005.04 万元、营业利润 642.01 万元、归属于母公司所有者的净利润 620.34 万元。

④贵州尖峰，注册资本 1.5 亿元，为本公司全资子公司，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 2024 年 6 月 30 日，该公司总资产 77,553.32 万元、净资产 13,265.18 万元，2024 年 1-6 月实现营业收入 10,803.63 万元、营业利润-1,697.52 万元、净利润-1,644.09 万元。

2、主要参股公司的情况

①天士力集团，注册资本 8.0 亿元，其中：本公司占 20.76%，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 2024 年 6 月 30 日，该公司总资产 2,698,104.53 万元、归属于母公司所有者

净资产 524,485.44 万元，2024 年 1-6 月实现营业收入 499,859.73 万元、营业利润 54,850.58 万元、归属于母公司所有者的净利润 9,628.29 万元。

②南方尖峰，注册资本 57,119.15 万元，其中：尖峰水泥持有 33.34%股权，经营范围：水泥、水泥制品生产、研发及销售。截止 2024 年 6 月 30 日，该公司总资产 328,233.22 万元、归属于母公司所有者净资产 157,888.28 万元，2024 年 1-6 月实现营业收入 62,239.71 万元、营业利润-964.10 万元、归属于母公司所有者的净利润-1,512.29 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

建材工业是国民经济发展的重要基础产业，公司的建材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，水泥行业受市场竞争加剧、原燃材料成本高企、房地产下行等多重因素影响，行业整体利润持续下滑。目前我国经济已由高速发展阶段转向高质量发展阶段，水泥行业不确定性加大。

为此，公司构建了建材和医药的双主营构架，并积极培育健康品、物流等业务板块，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生产所需的主要能源，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。报告期，煤炭价格虽有所下降，但如果未来主要能源价格上升，将增加公司水泥产品的生产成本，从而影响公司水泥业务的盈利能力。

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，科学安排煤炭采购时间与采购量；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，并积极研究、探索替代燃料的运用来降低成本。

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》、《药品标准管理办法》等制度的落地实施，药品价格大幅降低，医药行业盈利能力下降。

市场竞争方面：现阶段医药产品销售受二次议价、支付方式、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。报告期，国家医保局印发《关于加强区域协同做好 2024 年医药集中采购提质扩面的通知》，明确了 2024 年集采的重点工作任务，扩大联盟范围，

形成全国联盟集中采购。如果不能尽快在成本、研发和创新等方面取得突破，将可能导致公司医药产品的竞争力下降。

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，《药品标准管理办法》正式实施，旨在规范和加强药品标准管理，建立最严谨的药品标准，保障药品安全、有效和质量可控，促进药品高质量发展。

成本控制方面：随着国际大宗原材料的价格波动，环保安全相关法律法规的进一步健全，原料药生产企业的成本增加，原料价格呈上涨趋势，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；积极参加国家药品集中采购；根据市场形势，持续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。加快推进上海北卡安徽东至医药中间体、化学原料药生产基地建设，实现原料、制剂产业链一体化。此外，公司确立了“4+2”新药研发策略，依托国内知名科研院所、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建材和医药，还涉足健康品、贸易物流、电缆、农药、中间体等行业，主要业务和资产集中在下属子公司，下属子公司数量多，管理层级多，地域分布广，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，积极开展精细化管理、标杆管理、内控管理，持续推进组织结构和管理流程优化，强化管理规范，创建良好、高效的运行机制，提高企业核心竞争力。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

公司下属有7家企业列入重点排污单位，随着国家对企业安全生产以及污染物排放的管控力度不断加大，对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。《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；《关于推进实施水泥行业超低排放的意见》要求推进实施水泥行业超低排放，提升水泥行业全工序、全流程大气污染治理水平。

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，因地制宜的推进替代燃料的运用来实现节能、减排、降碳，积极开展绿色工厂创建工作，持续推进绿色矿山建设，子公司大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰均荣获“国家级绿色工厂”

称号。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，推进安全标准化建设，进一步加大安全环保设施的投入与管理，持续开展安全责任、安全管理、安全防范技能的教育培训工作，提高全员的安全意识和安全作业技能，按照“5S”管理要求，开展现场整治、整理，提升作业安全系数，实现在全集团范围内“安全事故不敢犯、不会犯、犯不了”的管理要求，积极开展“安全生产月”、“安全风险防控优胜企业检查和评比”等活动，贯彻落实“安全第一，预防为主，综合整治”的方针，推动公司安全管理工作落到实处。

(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
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 31 日	审议通过了《2023 年度董事会报告》、《2023 年度监事会报告》、《2023 年度财务决算报告》、《2023 年度利润分配预案》、《关于聘请公司 2024 年度审计机构的议案》、《关于为控股子公司提供担保的议案》、《2023 年年度报告及其摘要》。

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

姓名	担任的职务	变动情形
庞雄	监事	离任
周恒斌	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第十一届监事会职工监事庞雄先生因病去世，根据《工会法》、《公司法》等有关规定，公司工会于 2024 年 6 月 6 日召开了职工代表大会，选举周恒斌先生为公司职工代表出任公司第十一届监事会职工代表监事，任期至第十一届监事会届满。详见公司于 2024 年 6 月 7 日披露的临 2024-020《关于选举职工监事的公告》。

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

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

为了稳定发展关键员工队伍，调动中高级管理人员以及公司业务骨干、关键员工的积极性和主动性，实现公司持续、稳定、健康发展，公司制定了《中长期激励管理办法》。根据该办法的规定，已授予的激励基金分5年发放。报告期，公司向激励对象发放了以前年度已提取的中长期激励基金中的可发放金额，共向218名激励对象发放了激励基金2122.45万元。

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

建材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，公司下属有7家单位属于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：

序号	公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量（个）	排放口分布情况	排放浓度（废气：mg/m ³ 、废水：mg/L）	执行的污染物排放标准	排放总量（吨）	核定的排放总量（吨/年）	超标排放情况
1	大冶尖峰	二氧化硫	有组织	1	窑尾	<100	GB4915-2013	18.31	365.00	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	<320	GB4915-2013	126.03	1100.00	无

		颗粒物	有组织	63	窑头、窑尾、 一般排放口	<20	GB4915-2013	21.05	244.16	无
2	云南 尖峰	二氧化硫	有组织	1	窑尾	<200	GB4915-2013	0.58	63.80	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	<400	GB4915-2013	86.00	930.00	无
		颗粒物	有组织	79	窑头、窑尾、 一般排放口	<30	GB4915-2013	2.48	195.50	无
3	贵州 尖峰	二氧化硫	有组织	1	窑尾	<200	GB4915-2013	34.19	675.00	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	<400	GB4915-2013	140.21	1350.00	无
		颗粒物	有组织	79	窑头、窑尾、 一般排放口	<30	GB4915-2013	5.06	286.38	无
4	新北 卡	COD	有组织	1	主要排放口	<500	GB8978-1996	1.25	10.90	无
		NH3-N	有组织	1	主要排放口	<25	GB8978-1996	0.002	0.92	无
		VOCs	有组织	5	4个主要排放 口, 1个一般 排放口	<60	DB34/310005- 2021 DB12/524- 2014	1.34	13.35	无
5	尖峰 北卡	COD	有组织	1	主要排放口	<500	GB21904-2008	5.27	12.429	无
		NH3-N	有组织	1	主要排放口	<25	GB21904-2008	0.03	1.156	无
		VOCs	有组织	7	6个主要排放 口, 1个一般 排放口	<60	DB34/310005- 2021	1.35	19.706	无
6	尖峰 药业 金西 制药 厂	COD	有组织	1	主要排放口	<450	GB18918-2002	0.97	53.05	无
		NH3-N	有组织	1	主要排放口	<30	GB18918-2002	0.05	3.7138	无
		VOCs	有组织	4	2个主要排放 口, 2个一般 排放口	<60	DB33/310005- 2021	0.02	2.937	无
7	尖峰 药业 秋滨 制药 厂	COD	有组织	1	主要排放口	<500	GB8978-1996	0.12	17.257	无
		NH3-N	有组织	1	主要排放口	<35	DB33/887- 2013	0.003	1.2	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 SO2	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 NOX	窑尾智能精准 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 NOX	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 NOX	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	全厂不含卤素废气 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	水喷淋、碱喷淋、活性炭吸附	8000m ³ /h	正常
		烘房废气处理设施	一级水喷淋	6000m ³ /h	正常
		202、203 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
		全厂含卤素废气处理设施	碱喷淋、活性炭吸附脱附	5000m ³ /h	正常
		危险废物暂存库处理设施	水喷淋、活性炭吸附	10000m ³ /h	正常
201、202、203 车间无组织废气处理设施	碱喷淋、活性炭吸附	15000m ³ /h	正常		
尖峰北卡	废水 (COD、 NH ₃ -N)	废水站废水处理设施	芬顿+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+活性炭吸附	15000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	RTO 焚烧处理设施	二级冷凝+二级水吸收+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+活性炭吸附	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（白油）+活性炭纤维吸附	7000m 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
	废气 VOCs	二期乙醇废气处理设施	水喷淋吸收	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

报告期内，公司各项目建设严格依据《中华人民共和国环境影响评价法》要求，落实建设项目环境影响评价制度，公司下属各重点排污单位严格按照排污许可证管理办法的相关要求，依法持有排污许可证，并严格遵守排污许可的要求。

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530802-2021-107-M号，贵州尖峰备案编号为522622-2024-113-L，新北卡备案编号为341721-2022-003-M，尖峰北卡备案编号为341721-2022-001-M，尖峰药业金西制药厂备案编号为330701-2022-002-M，尖峰药业秋滨制药厂备案编号为330701-2024-018-L。报告期，各公司均按照应急预案积极开展演练，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。大冶尖峰、云南尖峰、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，同时委托第三方进行定期检测。尖峰药业金西制药厂、秋滨制药厂均委托第三方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；新北卡环境自行监测方案已报当地环保局备案，并在安徽省排污单位自行监测信息发布平台发布；尖峰北卡环境自行监测方案已报当地环保局备案，并在池州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

(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

公司下属多家水泥及医药企业是环境保护部门公布的重点排污单位，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。报告期，大冶尖峰水泥委托第三方有资质单位定期进行各类污染物比对检测，检测数据按时上传环保主管部门，各项检测数据均达到标准要求；积极开展超低排放建设，完成水泥窑深度管道脱销技术改造，从源头降低氮氧化物产生量，减少氨水消耗量和氮氧化物排放；参照超低排放评估监测标准，持续开展对厂区有组织排

放、无组织排放、环保监测、车辆环保管控门禁系统建设等各方面进行技术改造；不断提升公司环保管理水平，现已获得湖北省生态环境厅环保绩效 B 级的认定；持续推进金山矿恢复治理工作，完成中区治理项目。云南尖峰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；委托第三方有资质单位定期进行各类污染物比对检测，自行监测，检测数据按时上传生态环境主管部门，将环保设备设施运行状态、设备巡检、维护记录等纳入 MES 系统管控，提升公司环保管理水平。贵州尖峰在厂区内道路两侧、生产区及生活区种植多种树木及绿化草坪，美化环境的同时起到防尘、降噪、水土保持的作用；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；尖峰药业金西制药厂、新北卡、尖峰北卡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，子公司大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰均荣获“国家级绿色工厂”称号。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，利用水泥窑的余热进行发电，节能降耗以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措施并取得了一定成效，大冶尖峰积极推进替代燃料项目、使用节能电机，提升生产效率，降低产品电耗，减少碳排放。云南尖峰按照云南省水泥行业超低排放标准，启动技术改造工作，通过应用磁悬浮罗茨风机、永磁直驱电机等新技术新装备，利用胶粉、木屑等替代燃煤，降低电耗煤耗，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

报告期，大冶尖峰利用当地石灰石资源对周边经济薄弱村进行帮扶；贵州尖峰帮助建档立卡贫困户实现就业，并对进厂务工的帮扶对象进行职业技能培训，慰问贫困职工并向其赠送米、粮油等生活物资；云南尖峰对经济薄弱村进行结对帮扶，对结对村老人进行慰问并提供现金捐助。

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	国资公司	信息披露义务人（国资公司）关于保持上市公司独立性的承诺函。为促进上市公司实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立。	2022-6-20	否	长期有效	是		
	解决同业竞争	国资公司	信息披露义务人（国资公司）关于避免同业竞争的承诺函。（注一）	2022-6-20	否	长期有效	是		
	解决关联交易	国资公司	信息披露义务人（国资公司）关于规范关联交易的承诺函。（注二）	2022-6-20	否	长期有效	是		

注一：1、本公司及本公司控制的其他企业（上市公司及其下属企业除外）不会利用本公司对上市公司的控制权进行损害上市公司及其中小股东合法权益的活动。

2、本公司将采取积极措施避免本公司及本公司控制的其他企业新增与上市公司主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

3、本公司及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或者间接从事与上市公司主营业务构成实质性竞争的业务，在本承诺函出具日后，本公司或本公司控股、实际控制的其他企业如有任何商业机会从事、参与或入股任何可能与上市公司主营业务构成直接竞争的业务，本公司愿意将上述商业机会让予上市公司。

注二：1、本公司及本公司控制或影响的企业不会利用其股东地位及影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。本公司控制或影响的其他企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。

2、对于本公司及本公司控制或影响的企业与上市公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。

3、本公司与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。

4、本公司保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司合法利益的，上市公司及其下属子公司的损失由承诺方承担。

5、上述承诺在本公司及本公司控制或影响的企业构成上市公司的关联方期间持续有效。

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

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
天士力集团及其控股子公司	联营公司	销售商品	销售延胡索、生半夏等	协商确定	/	435.91	0.32	现金		
天士力集团及其控股子公司	联营公司	购买商品	采购复方丹参滴丸、养血清脑颗粒等	以医疗机构中标价为基准确定	/	112.24	0.09	现金		

南方尖峰	联营公司	提供专利、商标等使用权	收取商标使用费	协商确定	/	113.56	0.08	现金		
诺客尖峰	联营公司	提供劳务	收取劳务费	协商确定	/	8.40	0.006	现金		
合计				/	/	670.11	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况				不适用						
关联交易的说明				无						

(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

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															3,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）															5,400
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															5,400
担保总额占公司净资产的比例（%）															1.07
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）															5,400
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）															5,400
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、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、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：

截至报告期末普通股股东总数(户)	33,989
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
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	61,400	7,661,400	2.23	0	无	0	境内自然人
基明资产管理（上 海）有限公司—基明 王牌一号私募证券投 资基金	0	6,027,506	1.75	0	无	0	未知
阮海良	3,643,050	5,251,651	1.53	0	无	0	境内自然人
王慈娥	312,300	2,430,900	0.71	0	无	0	境内自然人
岑达	0	2,118,030	0.62	0	无	0	境内自然人
夏伟东	182,500	1,947,101	0.57	0	无	0	境内自然人
陈伟贤	0	1,925,000	0.56	0	无	0	境内自然人
周雅美	1,580,200	1,920,160	0.56	0	无	0	境内自然人

李伟	0	1,913,000	0.56	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	7,661,400	人民币普通股	7,661,400				
基明资产管理（上海）有限公司—基明王牌一号私募证券投资基金	6,027,506	人民币普通股	6,027,506				
阮海良	5,251,651	人民币普通股	5,251,651				
王慈娥	2,430,900	人民币普通股	2,430,900				
岑达	2,118,030	人民币普通股	2,118,030				
夏伟东	1,947,101	人民币普通股	1,947,101				
陈伟贤	1,925,000	人民币普通股	1,925,000				
周雅美	1,920,160	人民币普通股	1,920,160				
李伟	1,913,000	人民币普通股	1,913,000				
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						

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

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、公司债券（含企业债券）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

2024 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		239,586,847.56	211,278,795.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			85,579.56
应收账款		283,271,199.93	267,256,723.29
应收款项融资		24,213,591.25	41,891,377.62
预付款项		85,644,091.78	33,286,884.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		85,528,806.80	90,180,622.98
其中：应收利息			
应收股利		400,000.00	
买入返售金融资产			
存货		410,251,305.05	394,608,084.43
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		52,306,428.83	61,842,552.02
流动资产合计		1,180,802,271.20	1,100,430,619.82
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		1,765,435,052.38	1,844,039,849.77
其他权益工具投资		194,772,173.40	240,940,392.28
其他非流动金融资产		200,195,152.21	200,195,152.21
投资性房地产		116,702,848.47	119,129,436.99
固定资产		2,488,797,972.50	2,554,180,939.99
在建工程		65,466,634.25	55,158,910.01
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		3,859,846.23	3,687,159.97
无形资产		772,511,704.20	686,968,190.33
其中：数据资源			
开发支出		97,093,622.51	91,040,436.51
其中：数据资源			
商誉		38,198,824.53	38,198,824.53
长期待摊费用		15,475,624.56	14,930,067.26
递延所得税资产		70,371,717.80	58,843,975.85
其他非流动资产		2,939,102.67	39,535,761.55
非流动资产合计		5,831,820,275.71	5,946,849,097.25
资产总计		7,012,622,546.91	7,047,279,717.07
流动负债：			
短期借款		196,150,611.36	166,144,955.46
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		566,088,399.56	562,984,813.49
预收款项		2,640,744.55	4,157,810.79
合同负债		54,596,054.05	50,477,757.40
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		13,130,014.19	54,545,734.90
应交税费		28,164,136.24	27,743,826.09
其他应付款		252,194,803.09	213,326,741.81
其中：应付利息			
应付股利		72,474,557.62	16,466,174.82
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		226,980,510.19	34,218,995.36
其他流动负债		5,577,046.37	5,796,409.05
流动负债合计		1,345,522,319.60	1,119,397,044.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		150,000,000.00	350,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,642,577.46	2,025,509.18
长期应付款		61,802,984.90	6,915,841.96
长期应付职工薪酬		31,156,848.53	52,381,298.57
预计负债			
递延收益		48,449,980.68	47,252,430.05

递延所得税负债		1,215,369.42	779,340.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		295,267,760.99	459,354,420.42
负债合计		1,640,790,080.59	1,578,751,464.77
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		374,693,485.85	434,897,284.73
减：库存股			
其他综合收益		-193,132,426.62	-159,032,915.47
专项储备		156,129.64	156,129.64
盈余公积		330,263,564.83	330,263,564.83
一般风险准备			
未分配利润		4,172,339,135.77	4,159,123,448.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,028,403,717.47	5,109,491,340.32
少数股东权益		343,428,748.85	359,036,911.98
所有者权益（或股东权益）合计		5,371,832,466.32	5,468,528,252.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,012,622,546.91	7,047,279,717.07

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

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		165,669,489.88	124,004,109.00
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		1,846,510,213.25	1,776,289,870.04
其中：应收利息			
应收股利		400,000.00	
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		2,012,179,703.13	1,900,293,979.04
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		2,020,558,853.92	2,061,162,609.88
其他权益工具投资		194,772,173.40	240,940,392.28
其他非流动金融资产		203,503,152.21	203,503,152.21
投资性房地产		1,462,951.32	1,540,247.82
固定资产		22,025,131.48	22,833,576.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,782,961.47	6,897,958.37
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		67,629,226.88	56,087,172.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,516,734,450.68	2,592,965,109.26
资产总计		4,528,914,153.81	4,493,259,088.30
流动负债：			
短期借款		150,113,888.89	150,128,333.33
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		69,714.99	4,181,996.99
应交税费		7,323,922.53	1,673,078.80
其他应付款		1,160,210,906.14	1,049,527,740.60
其中：应付利息			
应付股利		35,271,471.70	863,088.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		200,270,833.33	297,916.67
其他流动负债			
流动负债合计		1,518,008,549.06	1,205,828,349.57
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	350,000,000.00
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		30,602,830.80	51,827,280.84
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		180,602,830.80	401,827,280.84
负债合计		1,698,611,379.86	1,607,655,630.41
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		331,973,505.82	392,495,779.50
减：库存股			
其他综合收益		-193,132,426.62	-159,032,915.47
专项储备			
盈余公积		327,956,638.73	327,956,638.73
未分配利润		2,019,421,228.02	1,980,100,127.13
所有者权益（或股东权益）合计		2,830,302,773.95	2,885,603,457.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,528,914,153.81	4,493,259,088.30

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,358,808,688.90	1,381,186,349.37
其中：营业收入		1,358,808,688.90	1,381,186,349.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,326,627,208.94	1,314,629,569.31
其中：营业成本		1,063,076,999.97	1,031,756,586.27
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		16,934,476.80	12,781,066.82
销售费用		94,388,002.93	103,258,504.49
管理费用		95,447,647.18	106,215,964.17

研发费用		49,206,647.72	55,187,579.78
财务费用		7,573,434.34	5,429,867.78
其中：利息费用		10,460,874.06	9,185,078.61
利息收入		1,914,666.41	2,356,607.39
加：其他收益		18,631,163.87	15,009,321.20
投资收益（损失以“-”号填列）		30,611,799.74	55,120,184.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,466,466.53	26,292,801.01
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,463,089.29	-765,791.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			24,275.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,961,354.28	135,944,769.91
加：营业外收入		4,113,029.72	4,838,909.38
减：营业外支出		1,496,724.70	1,685,760.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,577,659.30	139,097,919.15
减：所得税费用		28,067,634.40	27,205,040.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,510,024.90	111,892,878.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,510,024.90	111,892,878.67
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）		47,624,069.98	111,621,794.49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,885,954.92	271,084.18
六、其他综合收益的税后净额		-34,099,511.15	-14,811,056.46
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-34,099,511.15	-14,811,056.46
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-34,626,164.16	-10,279,642.49
（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		-34,626,164.16	-10,279,642.49

(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		526,653.01	-4,531,413.97
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		526,653.01	-4,531,413.97
(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		20,410,513.75	97,081,822.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,524,558.83	96,810,738.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,885,954.92	271,084.18
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.32

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		9,132,051.72	8,841,547.16
减：营业成本		77,296.50	77,296.50
税金及附加		249,489.76	511,680.16
销售费用		221,698.11	221,698.11
管理费用		10,300,615.42	10,107,203.17
研发费用			
财务费用		5,997,812.62	4,642,331.47
其中：利息费用		7,062,582.00	6,143,045.75
利息收入		1,267,224.19	1,512,968.50
加：其他收益		8,796,971.20	476,931.91
投资收益（损失以“-”号填列）		91,697,082.47	468,086,001.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,791,864.71	19,327,583.71
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）		-15,996,777.56	19,002,277.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			16,365.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,782,415.42	480,862,914.27
加：营业外收入		888.00	581.00
减：营业外支出		300.00	22,500.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,783,003.42	480,840,994.98
减：所得税费用		3,053,519.73	2,334,610.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,729,483.69	478,506,384.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,729,483.69	478,506,384.52
（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		-34,099,511.15	-14,811,056.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-34,626,164.16	-10,279,642.49
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		-34,626,164.16	-10,279,642.49
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		526,653.01	-4,531,413.97
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		526,653.01	-4,531,413.97
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		39,629,972.54	463,695,328.06
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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,500,785,667.61	1,602,330,247.50
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		15,088,672.49	16,619,646.64
收到其他与经营活动有关的现金		31,410,340.70	27,796,618.45
经营活动现金流入小计		1,547,284,680.80	1,646,746,512.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,042,688,917.19	1,097,370,491.88
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		161,883,330.11	177,339,528.11
支付的各项税费		90,515,424.46	134,768,706.39
支付其他与经营活动有关的现金		190,987,419.93	209,702,387.31
经营活动现金流出小计		1,486,075,091.69	1,619,181,113.69
经营活动产生的现金流量净额		61,209,589.11	27,565,398.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		69,155,333.21	10,718,608.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,383,429.93	16,717,518.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			377,749.05
收到其他与投资活动有关的现金		758,500.00	8,809,848.45

投资活动现金流入小计		72,297,263.14	36,623,724.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,864,841.55	185,928,706.97
投资支付的现金		20,000,000.00	
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		10,642,000.00	8,109,800.00
投资活动现金流出小计		127,506,841.55	194,038,506.97
投资活动产生的现金流量净额		-55,209,578.41	-157,414,782.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,675,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,675,200.00
取得借款收到的现金		96,000,000.00	316,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		96,000,000.00	317,675,200.00
偿还债务支付的现金		66,000,000.00	236,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,731,519.62	11,022,189.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		910,000.00	1,820,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,260,684.00	18,949,548.00
筹资活动现金流出小计		77,992,203.62	265,971,737.73
筹资活动产生的现金流量净额		18,007,796.38	51,703,462.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,152,997.38	1,579,112.57
五、现金及现金等价物净增加额		25,160,804.46	-76,566,808.26
加：期初现金及现金等价物余额		180,530,328.94	365,888,376.06
六、期末现金及现金等价物余额		205,691,133.40	289,321,567.80

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,834,871.68	10,102,614.02
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		9,342,078.08	3,283,546.20
经营活动现金流入小计		20,176,949.76	13,386,160.22
购买商品、接受劳务支付的现金		44,866.38	60,963.95
支付给职工及为职工支付的现金		30,871,316.19	40,094,326.19
支付的各项税费		3,758,757.94	8,091,914.77
支付其他与经营活动有关的现金		3,646,475.67	3,131,886.07
经营活动现金流出小计		38,321,416.18	51,379,090.98
经营活动产生的现金流量净额		-18,144,466.42	-37,992,930.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		71,505,217.76	409,396,108.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			68,932.04
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		34,268,063.99	28,328,833.04
投资活动现金流入小计		105,773,281.75	437,793,873.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,892.00	456,099.24
投资支付的现金			17,268,000.00
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		126,514,352.02	281,579,610.75
投资活动现金流出小计		126,601,244.02	299,303,709.99
投资活动产生的现金流量净额		-20,827,962.27	138,490,163.76
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		50,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		88,067,376.49	56,203,037.13
筹资活动现金流入小计		138,067,376.49	356,203,037.13
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,238,116.78	6,060,545.74
支付其他与筹资活动有关的现金		191,450.14	204,109,913.10
筹资活动现金流出小计		57,429,566.92	410,170,458.84
筹资活动产生的现金流量净额		80,637,809.57	-53,967,421.71
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		41,665,380.88	46,529,811.29
加：期初现金及现金等价物余额		123,980,109.00	126,369,434.25
六、期末现金及现金等价物余额		165,645,489.88	172,899,245.54

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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											小计			
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、 上年 期末 余额	344,083,828.00				434,897,284.73		159,032,915.47	156,129.64	330,263,564.83		4,159,123,448.59		5,109,491,340.32	359,036,911.98	5,468,528,252.30
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				434,897,284.73		159,032,915.47	156,129.64	330,263,564.83		4,159,123,448.59		5,109,491,340.32	359,036,911.98	5,468,528,252.30
三、 本期 增减 变动 金额					60,203,798.88		34,099,511.15				13,215,687.18		81,087,622.85	15,608,163.13	96,695,785.98

(减少“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						34,099,511.15	-			47,624,069.98		13,524,558.83	6,885,954.92	20,410,513.75
(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										34,408,382.80		34,408,382.80	22,510,000.00	56,918,382.80
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										34,408,382.80		34,408,382.80	22,510,000.00	56,918,382.80
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							950,990.82					950,990.82		950,990.82
2. 本期使用							-950,990.82					-950,990.82		-950,990.82
(六) 其他				-60,203,798.88								60,203,798.88	15,881.95	60,187,916.93
四、本期期末余额	344,083,828.00			374,693,485.85		193,132,426.62	156,129.64	330,263,564.83		4,172,339,135.77		5,028,403,717.47	343,428,748.85	5,371,832,466.32

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	344,083,828.00				488,931,522.83		-100,398,101.50	71,396.81	330,263,564.83		4,122,653,113.81		5,185,605,324.78	399,671,059.74	5,585,276,384.52

加： 会计 政策 变更													
前 期差 错更 正													
其 他													
二、 本年 期初 余额	344,083,82 8.00			488,931,52 2.83	100,398,10 1.50	71,396.81	330,263,56 4.83	4,122,653,11 3.81	5,185,605,32 4.78	399,671,05 9.74	5,585,276,38 4.52		
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				- 39,763,916 .34	- 14,811,056 .46	27,006.44		60,009,220.2 9	5,461,253.93	- 29,635,460 .22	- 24,174,206.2 9		
(一) 综合 收益 总额					- 14,811,056 .46			111,621,794. 49	96,810,738.0 3	271,084.18	97,081,822.2 1		
(二) 所有 者投 入和 减										1,675,200. 00	1,675,200.00		

少资本														
1. 所有者投入的普通股													1,675,200.00	1,675,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-	-	-	-	-
										51,612,574.20	51,612,574.20	31,662,500.00	83,275,074.20	0
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										51,612,574.2 0	-	51,612,574.2 0	-	31,662,500 .00	-	83,275,074.2 0
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							27,006.44					27,006.44	27,006.44
1. 本期提取							2,427,067.46					2,427,067.46	2,427,067.46
2. 本期使用							- 2,400,061.02					- 2,400,061.02	- 2,400,061.02
(六) 其他					- 39,763,916.34							- 39,763,916.34	80,755.60 39,683,160.74

四、 本期 期末 余额	344,083,82 8.00				449,167,60 6.49		115,209,15 7.96	98,403.25	330,263,56 4.83		4,182,662,33 4.10		5,191,066,57 8.71	370,035,59 9.52	5,561,102,17 8.23
----------------------	--------------------	--	--	--	--------------------	--	--------------------	-----------	--------------------	--	----------------------	--	----------------------	--------------------	----------------------

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

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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				392,495,779.50		- 159,032,915.47		327,956,638.73	1,980,100,127.13	2,885,603,457.89
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				392,495,779.50		- 159,032,915.47		327,956,638.73	1,980,100,127.13	2,885,603,457.89
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）					-60,522,273.68		-34,099,511.15			39,321,100.89	-55,300,683.94
（一）综合收益总 额							-34,099,511.15			73,729,483.69	39,629,972.54
（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										-34,408,382.80	-34,408,382.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,408,382.80	-34,408,382.80
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					-60,522,273.68						-60,522,273.68
四、本期期末余额	344,083,828.00				331,973,505.82		-	193,132,426.62	327,956,638.73	2,019,421,228.02	2,830,302,773.95

项目	2023 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				438,253,835.02		-	100,398,101.50	327,956,638.73	1,624,933,188.25	2,634,829,388.50
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				438,253,835.02		-	100,398,101.50	327,956,638.73	1,624,933,188.25	2,634,829,388.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-36,943,705.81		-14,811,056.46			426,893,810.32	375,139,048.05
（一）综合收益总额							-14,811,056.46			478,506,384.52	463,695,328.06
（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										-51,612,574.20	-51,612,574.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,612,574.20	-51,612,574.20
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					-36,943,705.81					-36,943,705.81	
四、本期期末余额	344,083,828.00				401,310,129.21		-	115,209,157.96	327,956,638.73	2,051,826,998.57	3,009,968,436.55

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2024年8月26日十二届4次董事会批准对外报出。

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

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收票据坏账准备收回或转回	公司将应收票据坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的应收票据坏账准备收回或转回认定为重要的应收票据坏账准备收回或转回。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将应收账款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的应收账款坏账准备收回或转回认定为重要的应收账款坏账准备收回或转回。
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	公司将其他应收款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的其他应收款坏账准备收回或转回认定为重要的其他应收款坏账准备收回或转回。
重要的在建工程项目	公司将在建工程项目余额超过资产总额 0.5%的在建工程项目认定为重要的在建工程项目。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将账龄超过 1 年, 金额超过资产总额 0.5%的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款。
重要的投资活动现金流量	公司将金额超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量。
重要的资本化研发项目、外购研发项目	公司将资本化研发项目、外购研发项目金额超过资产总额 0.5%的资本化研发项目、外购研发项目认定为重要的资本化研发项目、外购研发项目。
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的合营企业、联营企业、共同经营	公司将持有的股权账面价值金额超过资产总额 1%的合营企业、联营企业认定为重要的企业、联营企业。

6. 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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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

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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

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。

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。

7. 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	及应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 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

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

20. 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。

21. 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%

22. 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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	已达到预定可使用状态并投入使用
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23. 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。

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括采矿权出让金、土地使用权、专有技术、专利权、商标权、车位使用权、办公软件、水泥熟料产能指标及伴生矿资源等，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。具体如下：

项 目	使用寿命（年）及其确定依据	摊销方法
采矿权出让金	10-50，预计经济使用年限	直线法
土地使用权	35-50，土地使用权证登记期限	直线法

项 目	使用寿命（年）及其确定依据	摊销方法
专有技术	3-6，预计经济使用年限	直线法
专利权	10，预计经济使用年限	直线法
商标权	10，预计经济使用年限	直线法
车位使用权	48，预计经济使用年限	直线法
办公软件	5-10，预计经济使用年限	直线法
水泥熟料产能指标	30，预计经济使用年限	直线法
伴生矿资源	根据可开采储量采用产量法摊销	直线法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2. 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。

3. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

(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，应当证明其有用性；

(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。

27. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产等长期资产，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。

28. 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。

29. 合同负债

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。

30. 职工薪酬

(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。

31. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露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，属于在某一时点履行的履约义务。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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

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。

36. 政府补助

适用 不适用

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。

37. 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：
（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

在租赁期开始日，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。

(3) 售后租回

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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。

39. 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、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 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。

40. 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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	0% ^[注] 、1%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
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	应缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	应缴纳的流转税税额	2%

[注]公司下属企业金华市医药有限公司、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

浙江尖峰健康科技有限公司	15
云南尖峰水泥有限公司	15
贵州黄平尖峰水泥有限公司	15
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	15
上海北卡医药技术有限公司	15
浙江尖峰通信电缆有限公司	15
康健国际贸易（天津）有限公司	20
金华市尖峰大药房连锁有限公司	20
金华尖峰陶瓷有限责任公司	20
浙江尖峰投资有限公司	20
云南尖峰水泥销售有限公司	20
云南尖峰新型建材有限公司	20
云南尖峰大展水泥有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 企业所得税

(1) 子公司云南尖峰水泥有限公司及贵州黄平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《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告〔2020〕23号），云南尖峰水泥有限公司、贵州黄平尖峰水泥有限公司在2021年至2030年期间，减按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对浙江省认定机构2023年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，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、浙江尖峰通信电缆有限公司被认定为高新技术企业，自2023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。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对天津市认定机构2023年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，下属企业天津市尖峰天然产物研究开发有限公司被认定为高新技术企业，自2023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下发的《对上海市认定机构2023年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，下属企业上海北卡医药技术有限公司被认定为高新技术企业，自2023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) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部、环境保护部《关于印发节能节水 and 环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017年版）的通知》（财税〔2017〕71号），本公司下属企业云南尖峰水泥有限公司、大冶尖峰水泥有限公司满足购置并实际使用节能节水 and 环境保护专用设备享受企业所得税抵免优惠政策的要求，当年度购入并实际使用的节能环保设备可以按专用设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额。

(6) 本公司下属企业云南尖峰水泥销售有限公司、康健国际贸易（天津）有限公司、金华市尖峰大药房连锁有限公司、金华尖峰陶瓷有限责任公司、浙江尖峰投资有限公司、云南尖峰新型建材有限公司、云南尖峰大展水泥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《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12号）规定，其年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2. 增值税

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号），《财政部国家税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2023年1月1日至2027年12月31日，公司及部分下属企业享受按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额的优惠。

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	41,346.37	52,298.34
银行存款	212,527,530.74	187,975,224.98
其他货币资金	27,017,970.45	23,251,271.96
存放财务公司存款		
合计	239,586,847.56	211,278,795.28
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金包括矿山土地复垦保证金25,209,188.31元，工资保证金98,211.47元，ETC保证金76,000.00元，采矿权出让保证金156,169.65元，保函保证金647,000.00元，存出投资款531,571.95元，支付宝及微信存款299,829.07元。

2、交易性金融资产

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		85,579.56
合计		85,579.56

(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). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备						86,444.00	100.00	864.44	1.00	85,579.56
其中：										
商业承兑汇票						86,444.00	100.00	864.44	1.00	85,579.56
合计		/		/		86,444.00	/	864.44	/	85,579.56

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 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	
按组合计提坏账准备	864.44		864.44			
合计	864.44		864.44			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	274,657,594.58	261,415,639.60
1 年以内小计	274,657,594.58	261,415,639.60
1 至 2 年	11,455,159.28	9,412,577.40
2 至 3 年	1,459,042.44	218,731.60
3 年以上	234,576.28	144,334.60
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	5,945,888.98	5,945,888.98
合计	293,752,261.56	277,137,172.18

(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	6,193,409.63	2.11	6,193,409.63	100.00			6,193,409.63	2.23	6,193,409.63	100.00
其中：										

单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,193,409.63	2.11	6,193,409.63	100.00		6,193,409.63	2.23	6,193,409.63	100.00	
按组合计提坏账准备	287,558,851.93	97.89	4,287,652.00	1.49	283,271,199.93	270,943,762.55	97.77	3,687,039.26	1.36	267,256,723.29
其中：										
按账龄分析法组合计提坏账准备	287,558,851.93	97.89	4,287,652.00	1.49	283,271,199.93	270,943,762.55	97.77	3,687,039.26	1.36	267,256,723.29
合计	293,752,261.56	/	10,481,061.63	/	283,271,199.93	277,137,172.18	/	9,880,448.89	/	267,256,723.29

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	5,900,929.44	5,900,929.44	100.00	该货款为子公司浙江尖峰供应链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，故全额计提了坏账准备。
其他	292,480.19	292,480.19	100.00	
合计	6,193,409.63	6,193,409.63	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

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	287,558,851.93	4,287,652.00	1.49
合计	287,558,851.93	4,287,652.00	1.49

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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	6,193,409.63					6,193,409.63
按组合计提坏账准备	3,687,039.26	600,612.74				4,287,652.00
合计	9,880,448.89	600,612.74				10,481,061.63

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江英特药业有限责任公司	18,753,753.80		18,753,753.80	6.38	187,537.54
浙江普洛康裕制药有限公司	15,750,709.17		15,750,709.17	5.36	157,507.09
金华市中医医院	12,227,832.76		12,227,832.76	4.16	122,278.33
江苏农博生物科技有限公司	8,487,040.00		8,487,040.00	2.89	84,870.40
江苏九阳生物制药有限公司	8,360,000.00		8,360,000.00	2.84	83,600.00
合计	63,579,335.73		63,579,335.73	21.63	635,793.36

其他说明：

适用 不适用

6、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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

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

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,213,591.25	41,891,377.62
合计	24,213,591.25	41,891,377.62

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□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款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	199,552,911.07	
合计	199,552,911.07	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 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

(8). 其他说明：

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等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。

8、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	69,342,680.73	80.97	26,810,650.64	80.55
1 至 2 年	14,363,713.70	16.77	4,891,286.80	14.69
2 至 3 年	497,286.97	0.58	759,907.44	2.28
3 年以上	1,440,410.38	1.68	825,039.76	2.48
合计	85,644,091.78	100.00	33,286,884.64	100.00

(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 (%)
天津水泥工业设计研究院有限公司	12,314,067.22	14.38
黄石大安民用爆炸物品有限公司大冶分公司	8,479,623.42	9.90
中国石化销售股份有限公司湖北黄石石油分公司	4,493,188.86	5.25
浙江大成药业有限公司	4,000,000.00	4.67
金华市大宸农业发展有限公司	2,261,000.00	2.64
小 计	31,547,879.50	36.84

其他说明

□适用 √不适用

9、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	400,000.00	
其他应收款	85,128,806.80	90,180,622.98
合计	85,528,806.80	90,180,622.98

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利**(7). 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
浙江省广电科技股份有限公司	400,000.00	

合计	400,000.00
----	------------

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 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

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(13). 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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	54,919,181.91	59,665,924.64
1 年以内小计	54,919,181.91	59,665,924.64

1 至 2 年	15,119,285.81	21,809,809.17
2 至 3 年	7,397,263.08	291,758.54
3 年以上	22,467,298.03	22,420,935.82
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	12,560,647.16	12,463,723.01
合计	112,463,675.99	116,652,151.18

(14). 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	41,726,009.36	38,250,653.77
应收暂付款	2,658,042.47	8,072,137.72
出口退税	2,615,724.16	3,865,459.69
拆借款	64,663,900.00	65,663,900.00
股权转让款	800,000.00	800,000.00
合计	112,463,675.99	116,652,151.18

(15). 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)	
2024年1月1日余额	558,004.65	25,913,523.55		26,471,528.20
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-154,099.22	154,099.22		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	116,222.79	747,118.20		863,340.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	520,128.22	26,814,740.97		27,334,869.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段为账龄 1 年以内的坏账准备，计提比例为 1.00%；第二阶段为账龄 1 年以上的坏账准备，计提比例为 46.36%。

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

(16). 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

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
黄平县城镇建设投资有限公司 [注]	35,000,000.00	31.12	拆借款	1年以内、1-2年	1,430,000.00
普洱市思茅区公共资源交易中心	21,200,000.00	18.85	押金保证金	1年以内	212,000.00
勐腊县土地矿产储备中心	20,200,000.00	17.96	拆借款	4-5年	10,100,000.00
黄平县人民政府办公室	9,215,400.00	8.19	拆借款	5年以上	9,215,400.00
大冶市保安镇人民政府	7,000,000.00	6.22	押金保证金	2-3年	1,400,000.00
合计	92,615,400.00	82.35	/	/	22,357,400.00

[注]其中账龄1年以内的金额为23,000,000.00元，账龄1-2年的金额为12,000,000.00元

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 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	127,981,601.40	2,126,674.87	125,854,926.53	146,138,370.00	2,412,097.70	143,726,272.30
在产品	55,870,863.26	1,492,825.24	54,378,038.02	43,457,333.86	4,461,833.78	38,995,500.08
库存商品	265,682,898.97	35,664,558.47	230,018,340.50	254,910,661.96	43,024,349.91	211,886,312.05
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	449,535,363.63	39,284,058.58	410,251,305.05	444,506,365.82	49,898,281.39	394,608,084.43

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 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	2,412,097.70			285,422.84		2,126,674.87
在产品	4,461,833.78			2,969,008.54		1,492,825.24
库存商品	43,024,349.91			7,359,791.43		35,664,558.47
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	49,898,281.39			10,614,222.81		39,284,058.58

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

转销存货跌价准备主要系已计提存货跌价准备的存货随销售相应转出。转回存货跌价准备系以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履行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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

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		
待抵扣增值税进项税额	52,273,391.38	58,738,395.07
预缴企业所得税	33,037.45	3,104,156.95
合计	52,306,428.83	61,842,552.02

14. 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期减值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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

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											
天士力生物医药产业集团有限公司[注]	1,128,906,073.59			19,988,326.28	526,653.01	60,522,273.68				1,088,898,779.20	
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	627,210,545.98			-7,310,005.16		334,356.75	50,010,000.00			570,224,897.57	
浙江省广电科技股份有限公司	12,514,399.11			-196,461.57			400,000.00			11,917,937.54	

北京慧宝源生物技术股份有限公司	73,559,039.14	20,000,000.00		-777,171.97						92,781,867.17	
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	1,849,791.95			-238,221.05						1,611,570.90	
小计	1,844,039,849.77	20,000,000.00		11,466,466.53	526,653.01	-60,187,916.93	50,410,000.00			1,765,435,052.38	
合计	1,844,039,849.77	20,000,000.00		11,466,466.53	526,653.01	-60,187,916.93	50,410,000.00			1,765,435,052.38	

[注] 天士力生物医药产业集团有限公司原名为天士力控股集团有限公司

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
对天山材料股份有限公司的股权投资	240,940,392.28				46,168,218.88		194,772,173.40	4,111,856.99		270,516,907.50	公司取得天山材料股份有限公司（原名新疆天山水泥股份有限公司，以下简称天山股份，股票代码000877）股份系基于对天山水泥投资价值的认可，并非为取得天山股份股票价值波动收益，故公司将对天山股份的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资。
合计	240,940,392.28				46,168,218.88		194,772,173.40	4,111,856.99		270,516,907.50	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□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	200,195,152.21	200,195,152.21
其中：权益工具投资	200,195,152.21	200,195,152.21
合计	200,195,152.21	200,195,152.21

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	145,315,518.13	21,621,168.36		166,936,686.49
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	145,315,518.13	21,621,168.36		166,936,686.49
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	40,599,709.16	7,207,540.34		47,807,249.50
2. 本期增加金额	2,378,675.34	47,913.18		2,426,588.52
(1) 计提或摊销	2,378,675.34	47,913.18		2,426,588.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	42,978,384.50	7,255,453.52		50,233,838.02
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	102,337,133.63	14,365,714.84		116,702,848.47
2. 期初账面价值	104,715,808.97	14,413,628.02		119,129,436.99

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
仓库及办公辅助用房	22,333,992.69	尚在办理中
小计	22,333,992.69	

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□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	2,488,797,972.50	2,554,180,939.99
固定资产清理		
合计	2,488,797,972.50	2,554,180,939.99

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	1,570,708,240.18	25,352,592.47	398,782,643.89	1,920,073,739.59	68,114,751.89		3,983,031,968.02
2. 本期增加金额	190,487.05			2,990,008.40	37,270,245.16	742,604.30	41,193,344.91
(1) 购置	190,487.05			1,820,053.79	12,380,456.41	699,050.85	15,090,048.10
(2) 在建工程转入				1,169,954.61	24,889,788.75	43,553.45	26,103,296.81
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额					28,244.45	1,950.00	30,194.45
(1) 处置或报废					28,244.45	1,950.00	30,194.45
4. 期末余额	1,570,898,727.23	25,352,592.47	401,772,652.29	1,957,315,740.30	68,855,406.19		4,024,195,118.48
二、累计折旧							
1. 期初余额	415,333,465.22	17,857,616.79	146,278,105.38	803,619,391.46	34,126,122.27		1,417,214,701.12
2. 本期增加金额	26,583,428.11	974,162.56	12,083,813.96	64,103,589.80	2,829,808.25		106,574,802.68

(1) 计提	26,583,428.11	974,162.56	12,083,813.96	64,103,589.80	2,829,808.25	106,574,802.68
3. 本期 减少金额				26,832.23	1,852.50	28,684.73
(1) 处置或报 废				26,832.23	1,852.50	28,684.73
4. 期末 余额	441,916,893.33	18,831,779.35	158,361,919.34	867,696,149.03	36,954,078.02	1,523,760,819.07
三、减值准备						
1. 期初 余额	560,966.55		215,180.44	10,859,823.92	356.00	11,636,326.91
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	560,966.55		215,180.44	10,859,823.92	356.00	11,636,326.91
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	1,128,420,867.35	6,520,813.12	243,195,552.51	1,078,759,767.35	31,900,972.17	2,488,797,972.50
2. 期初 账面价值	1,154,813,808.41	7,494,975.68	252,289,358.07	1,105,594,524.21	33,988,273.62	2,554,180,939.99

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 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	145,112,242.90	尚在办理中
仓库及办公辅助用房	14,963,662.61	尚在办理中
小计	160,075,905.51	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	65,466,634.25	55,158,910.01
工程物资		
合计	65,466,634.25	55,158,910.01

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
湖北尖峰机制砂生产项目	2,153,488.02		2,153,488.02	777,121.03		777,121.03
其他技改工程	63,313,146.23		63,313,146.23	54,381,788.98		54,381,788.98
合计	65,466,634.25		65,466,634.25	55,158,910.01		55,158,910.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,049,624.50	7,049,624.50
2. 本期增加金额	968,153.06	968,153.06
1) 租入	968,153.06	968,153.06
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,017,777.56	8,017,777.56
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,362,464.53	3,362,464.53
2. 本期增加金额	795,466.80	795,466.80
(1) 计提	795,466.80	795,466.80
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,157,931.33	4,157,931.33
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	3,859,846.23	3,859,846.23
2. 期初账面价值	3,687,159.97	3,687,159.97

(2). 使用权资产的减值测试情况

□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	水泥熟料产能指标	伴生矿资源	合计
一、账面原值											
1. 期初余额	273,378,271.61	46,921,849.06		56,758,399.23	281,815.53	800,000.00	14,789,584.02	206,979,670.00	236,593,424.73	51,231,730.39	887,734,744.57
2. 本期增加金额				4,511,338.33				66,477,311.12		32,851,213.48	103,839,862.93
(1) 购置								66,477,311.12		32,851,213.48	99,328,524.60
(2) 内部研发											
(3) 企业合并增加											
(4) 开发支出转入				4,511,338.33							4,511,338.33
3. 本期减少金额											
(1) 处置											
4. 期末余额	273,378,271.61	46,921,849.06		61,269,737.56	281,815.53	800,000.00	14,789,584.02	273,456,981.12	236,593,424.73	84,082,943.87	991,574,607.50
二、累计摊销											
1. 期初余额	81,371,291.30	37,417,931.33		21,456,448.09	194,250.76	347,169.13	7,318,552.56	30,340,510.34	20,174,116.43	2,146,284.30	200,766,554.24
2. 本期增加金额	2,454,758.49	1,131,792.42		2,185,697.65	15,304.32	8,233.26	908,438.75	5,571,667.75	4,020,172.94	2,000,283.48	18,296,349.06
(1) 计提	2,454,758.49	1,131,792.42		2,185,697.65	15,304.32	8,233.26	908,438.75	5,571,667.75	4,020,172.94	2,000,283.48	18,296,349.06
3. 本期减少金额											
(1) 处置											
4. 期末余额	83,826,049.79	38,549,723.75		23,642,145.74	209,555.08	355,402.39	8,226,991.31	35,912,178.09	24,194,289.37	4,146,567.78	219,062,903.30
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	189,552,221.82	8,372,125.31		37,627,591.82	72,260.45	444,597.61	6,562,592.71	237,544,803.03	212,399,135.36	79,936,376.09	772,511,704.20
2. 期初账面价值	192,006,980.31	9,503,917.73		35,301,951.14	87,564.77	452,830.87	7,471,031.46	176,639,159.66	216,419,308.30	49,085,446.09	686,968,190.33

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 4.87%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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
浙江尖峰供应链有限公司	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
上海北卡医药技术有限公司	57,368,473.89			57,368,473.89
安徽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	119,275,933.84			119,275,933.84

(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	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	

浙江尖峰通信电缆有限公司	471,520.60			471,520.60
浙江尖峰供应链有限公司	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
安徽尖峰北卡药业有限公司	7,400,290.73			7,400,290.73
上海北卡医药技术有限公司	57,368,473.89			57,368,473.89
合计	81,077,109.31			81,077,109.31

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息√适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
金华市医药有限公司相关资产组	经营性长期资产；能否独立产生现金流入	医药行业	是
天津尖峰天然产物研究开发有限公司相关资产组	经营性长期资产；能否独立产生现金流入	健康品行业	是
贵州黄平尖峰水泥有限公司相关资产组	经营性长期资产；能否独立产生现金流入	建材行业	是

资产组或资产组组合发生变化

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

 适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

 适用 不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**28、 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	12,642,254.10	1,976,360.00	944,227.14		13,674,386.96
租入固定资产改良支出	2,257,813.16	110,554.70	523,043.55	44,086.71	1,801,237.60
冠名权	30,000.00		30,000.00		
合计	14,930,067.26	2,086,914.70	1,497,270.69	44,086.71	15,475,624.56

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	15,142,172.92	2,931,518.02	14,503,739.68	2,860,647.95
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
江南厂拆迁款	3,242,622.97	486,393.45	6,485,246.35	972,786.95
其他权益工具公允价值变动额	270,516,907.50	67,629,226.88	224,348,688.62	56,087,172.16
租赁负债	3,558,396.72	397,079.80	3,380,917.33	482,262.63
合计	292,460,100.11	71,444,218.14	248,718,591.98	60,402,869.69

(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				
固定资产一次性折旧	12,207,858.21	1,831,178.73	12,207,858.21	1,831,178.73
使用权资产	3,859,846.33	456,691.03	3,687,159.97	507,055.77
合计	16,067,704.54	2,287,869.76	15,895,018.18	2,338,234.50

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,072,500.34	70,371,717.80	1,558,893.84	58,843,975.85
递延所得税负债	1,072,500.34	1,215,369.42	1,558,893.84	779,340.66

(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	154,064,677.60	164,460,819.46
可抵扣亏损	538,896,181.32	538,896,181.32
合计	692,960,858.92	703,357,000.78

(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
2024年	55,730,895.10	55,730,895.10	
2025年	53,618,486.30	53,618,486.30	
2026年	53,029,744.94	53,029,744.94	
2027年	42,120,363.62	42,120,363.62	
2028年	140,982,755.76	140,982,755.76	
2029年	26,577,523.09	26,577,523.09	
2030年	19,471,617.44	19,471,617.44	
2031年	17,814,299.51	17,814,299.51	
2032年	17,027,499.86	17,027,499.86	
2033年	112,522,995.70	112,522,995.70	
合计	538,896,181.32	538,896,181.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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						
预付采矿权	2,738,554.00		2,738,554.00	39,338,554.00		39,338,554.00

预付软件款	200,548.67		200,548.67	197,207.55		197,207.55
合计	2,939,102.67		2,939,102.67	39,535,761.55		39,535,761.55

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	33,895,714.16	33,895,714.16	其他	用于司法冻结、矿山复垦保证、采矿权出让保证、矿山地质环境恢复治理基金、雷打岩矿恢复基金、农民工工资保证及ETC保证	30,748,466.34	30,748,466.34	其他	用于司法冻结、矿山复垦保证、采矿权出让保证、矿山地质环境恢复治理基金、雷打岩矿恢复基金、农民工工资保证及ETC保证
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
商标专用权			质押	用于金融机构综合授信质押			质押	用于金融机构综合授信质押
合计	33,895,714.16	33,895,714.16	/	/	30,748,466.34	30,748,466.34	/	/

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	16,000,000.00	16,000,000.00
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
短期借款应付未付利息	150,611.36	144,955.46
合计	196,150,611.36	166,144,955.46

(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

其他说明:

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	334,607,847.34	316,177,450.83
工程设备款	231,480,552.22	246,807,362.66
合计	566,088,399.56	562,984,813.49

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	2,640,744.55	4,157,810.79
合计	2,640,744.55	4,157,810.79

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 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**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
货款	54,596,054.05	50,477,757.40
合计	54,596,054.05	50,477,757.40

(2). 账龄超过1年的重要合同负债适用 不适用**(3). 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	52,551,478.90	106,826,218.41	146,438,097.28	12,939,600.03
二、离职后福利-设定提存计划	1,994,256.00	11,369,446.10	13,173,287.94	190,414.16
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	54,545,734.90	118,195,664.51	159,611,385.22	13,130,014.19

(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	48,129,829.49	87,142,140.60	126,510,597.85	8,761,372.24
二、职工福利费	20,800.00	6,648,109.08	6,668,909.08	
三、社会保险费	131,241.34	6,162,462.31	6,180,594.86	113,108.79
其中：医疗保险费	111,256.01	5,241,448.27	5,251,473.06	101,231.22
工伤保险费	7,747.64	615,421.08	617,719.36	5,449.36
生育保险费	12,237.69	305,592.96	311,402.44	6,428.21
四、住房公积金	71,178.00	5,289,499.36	5,275,083.36	85,594.00
五、工会经费和职工教育经费	4,198,430.07	1,584,007.06	1,802,912.13	3,979,525.00

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	52,551,478.90	106,826,218.41	146,438,097.28	12,939,600.03

(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	228,450.15	10,426,488.09	10,469,149.78	185,788.46
2、失业保险费	7,776.97	395,823.45	398,974.72	4,625.70
3、企业年金缴费	1,758,028.88	547,134.56	2,305,163.44	
合计	1,994,256.00	11,369,446.10	13,173,287.94	190,414.16

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	8,667,576.79	8,660,110.03
消费税		
营业税		
企业所得税	8,833,709.24	9,515,451.19
个人所得税	4,390,249.30	424,798.71
城市维护建设税	458,012.13	438,361.34
房产税	1,134,406.69	3,852,088.15
土地使用税	1,531,945.33	2,861,317.08
资源税	2,267,889.10	657,731.00
教育费附加	256,109.31	259,311.06
印花税	200,787.36	231,371.45
环境保护税	241,287.36	190,626.99
地方教育附加	170,739.54	172,874.05
地方水利建设基金	11,424.09	13,948.34
矿产资源补偿费		465,836.70
合计	28,164,136.24	27,743,826.09

41、 其他应付款

(1). 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	72,474,557.62	16,466,174.82

其他应付款	179,720,245.47	196,860,566.99
合计	252,194,803.09	213,326,741.81

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 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-普通股股利	863,088.90	863,088.90
应付股利-公司股东股利[注]	34,408,382.80	
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
中建材投资有限公司	37,200,000.00	15,600,000.00
合计	72,474,557.62	16,466,174.82

[注]2024年5月30日经公司2023年度股东大会批准，公司2023年度进行现金分配，以2023年末股本344,083,828股为基数，每股派发现金红利0.10元（含税），截止报告期末公司宣告但尚未发放现金股利。2024年7月10日公司发布了《2023年年度权益分派实施公告》，向2024年7月15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。

(4). 其他应付款

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	82,756,675.56	94,867,545.81
应付暂收款	22,278,147.14	27,653,843.05
应付业务推广费	56,379,923.30	56,825,735.71
拆借款	12,870,139.18	14,370,139.18
其他	5,435,360.29	3,143,303.24
合计	179,720,245.47	196,860,566.99

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□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	224,292,833.33	24,322,116.77
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	915,819.26	1,355,408.15
1年内到期的长期应付采矿权	1,771,857.60	8,541,470.44
合计	226,980,510.19	34,218,995.36

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		
待转增值税销项税额	5,577,046.37	5,796,409.05
合计	5,577,046.37	5,796,409.05

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	150,000,000.00	350,000,000.00
合计	150,000,000.00	350,000,000.00

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	2,823,914.08	2,095,965.97
未确认融资费用	-181,336.62	-70,456.79
合计	2,642,577.46	2,025,509.18

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	61,802,984.90	6,915,841.96
专项应付款		
合计	61,802,984.90	6,915,841.96

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	61,802,984.90	6,915,841.96
合计	61,802,984.90	6,915,841.96

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	622,005.46	622,005.46
三、其他长期福利		
四、中长期激励基金	30,534,843.07	51,759,293.11
合计	31,156,848.53	52,381,298.57

(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	47,252,430.05	7,557,300.00	6,359,749.37	48,449,980.68	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	47,252,430.05	7,557,300.00	6,359,749.37	48,449,980.68	/
----	---------------	--------------	--------------	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

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）	202,246,114.06			202,246,114.06
其他资本公积	232,651,170.67	318,474.80	60,522,273.68	172,447,371.79
合计	434,897,284.73	318,474.80	60,522,273.68	374,693,485.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期变动系：

① 本公司之联营企业天士力生物医药产业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）60,522,273.68元。

② 子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，公司相应按对其持股比例计算增加资本公积（其他资本公积）318,474.80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					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	-168,261,516.46	-46,168,218.88			-11,542,054.72	-34,626,164.16	-202,887,680.62
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	-168,261,516.46	-46,168,218.88			-11,542,054.72	-34,626,164.16	-202,887,680.62
企业自身信用风险							

允 价 变 动								
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	9,228,600.99	526,653.01				526,653.01		9,755,254.00
其中： 权益 法下 可转 损益 的其 他综 合收 益	9,228,600.99	526,653.01				526,653.01		9,755,254.00
其 他债 权投 资公 允价 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 资信 用减 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	159,032,915.47	-45,641,565.87			-11,542,054.72	-34,099,511.15		-193,132,426.62

收益合计								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	156,129.64	950,990.82	950,990.82	156,129.64
合计	156,129.64	950,990.82	950,990.82	156,129.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系公司及子公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定，以销售收入为依据，共计提安全生产费用950,990.82元，实际使用安全生产费用950,990.82元。

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	320,231,523.66			320,231,523.66
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	330,263,564.83			330,263,564.83

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	4,159,123,448.59	4,122,653,113.81
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	4,159,123,448.59	4,122,653,113.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,624,069.98	93,756,203.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,408,382.80	51,612,574.20
转作股本的普通股股利		
其他		5,673,294.37
期末未分配利润	4,172,339,135.77	4,159,123,448.59

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	1,286,126,169.97	1,022,197,365.39	1,325,044,907.30	1,011,502,021.33
其他业务	72,682,518.93	40,879,634.58	56,141,442.07	20,254,564.94
合计	1,358,808,688.90	1,063,076,999.97	1,381,186,349.37	1,031,756,586.27

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	与客户之间的合同产生的收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
建材行业	591,982,334.28	480,108,287.97	591,982,334.28	480,108,287.97
医药行业	499,804,630.98	382,976,082.66	499,804,630.98	382,976,082.66
健康品行业	76,586,172.58	56,406,213.31	76,586,172.58	56,406,213.31
其它行业	175,192,273.28	138,312,748.38	175,192,273.28	138,312,748.38
小 计	1,343,565,411.12	1,057,803,332.32	1,343,565,411.12	1,057,803,332.32
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				
在某一时点确认收入	1,342,021,575.59	1,057,803,332.32	1,342,021,575.59	1,057,803,332.32
在某一时段内确认收入	1,543,835.53		1,543,835.53	
小 计	1,343,565,411.12	1,057,803,332.32	1,343,565,411.12	1,057,803,332.32
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	1,343,565,411.12	1,057,803,332.32	1,343,565,411.12	1,057,803,332.32

其他说明

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). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	1,953,882.84	1,897,123.75
教育费附加	1,155,856.14	1,079,745.37
资源税	4,825,572.11	1,880,309.86
房产税	4,294,292.93	3,612,637.33
土地使用税	2,550,500.01	2,175,867.53
车船使用税	15,426.18	19,040.10
印花税	863,155.63	920,880.57
地方教育附加	770,570.72	721,205.37
环境保护税	505,220.24	474,256.94
合计	16,934,476.80	12,781,066.82

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
业务费	67,324,262.61	75,626,680.72
工资、社保、福利费	19,917,928.09	20,485,467.79
广告费	1,468,284.65	2,262,366.40
业务招待费	1,392,508.62	866,012.41
差旅费	609,314.52	819,273.30
其他	3,675,704.44	3,198,703.87
合计	94,388,002.93	103,258,504.49

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	33,607,464.33	36,886,143.65
折旧费	16,372,484.71	15,097,326.61
退休工人费用	1,948,076.81	3,076,685.83
无形资产摊销	10,701,549.80	9,976,502.35
业务招待费	1,972,257.78	1,769,884.94
办公费	1,317,244.70	1,623,537.84
汽车交通费	1,072,227.69	1,091,588.08
咨询费	2,910,126.56	4,990,941.49
其他	25,546,214.80	31,703,353.38
合计	95,447,647.18	106,215,964.17

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	9,972,598.57	8,551,663.75
材料领用	15,372,903.55	18,397,681.13
人工费用	14,018,266.85	14,384,284.11
折旧及摊销费用	6,189,301.40	4,125,472.13
其他	3,653,577.35	9,728,478.66
合计	49,206,647.72	55,187,579.78

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	10,460,874.06	9,185,078.61
利息收入	-1,914,666.41	-2,356,607.39
汇兑损失	-1,152,997.38	-1,579,112.57
手续费	180,224.07	180,509.13
合计	7,573,434.34	5,429,867.78

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,407,125.99	1,779,662.13
与收益相关的政府补助	15,418,575.69	12,909,187.87
税费减免	1,798.93	
代扣个人所得税手续费返还	216,848.19	320,471.20
增值税加计抵减	586,815.07	
合计	18,631,163.87	15,009,321.20

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	11,466,466.53	26,292,801.01
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	4,111,856.99	9,738,608.67
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		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	15,033,476.22	15,033,476.22
对非金融企业收取的资金占用费		53,964.81
远期结售汇收益		-208,371.78

其他		4,209,705.59
合计	30,611,799.74	55,120,184.52

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

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	864.44	
应收账款坏账损失	-600,612.74	-581,944.25
其他应收款坏账损失	-863,340.99	-183,846.92
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-1,463,089.29	-765,791.17

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		24,275.30
合计		24,275.30

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	9,188.03	318,460.29	9,188.03
其中：固定资产处置利得	9,188.03	318,460.29	9,188.03
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	3,252,623.38	3,242,623.38	10,000.00
其他	851,218.31	1,277,825.71	851,218.31
合计	4,113,029.72	4,838,909.38	870,406.34

其他说明：

适用 不适用

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	697.75	137,029.05	697.75
其中：固定资产处置损失	697.75	137,029.05	697.75
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	4,000.00	76,425.96	4,000.00
地方水利建设基金	1,082,815.86	997,651.18	
罚款支出	300.00	618.80	300.00
其他	408,911.09	474,035.15	408,911.09
合计	1,496,724.70	1,685,760.14	413,908.84

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	27,617,292.87	26,667,075.60
递延所得税费用	450,341.53	537,964.88
合计	28,067,634.40	27,205,040.48

(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	82,577,659.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,644,414.83
子公司适用不同税率的影响	-2,101,913.46
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-7,652,949.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	836,552.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,523,112.68

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	19,551,418.70
加计扣除费用的影响	-686,775.77
所得税费用	28,067,634.40

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

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
收到的政府补助	12,074,277.25	9,211,415.42
出租投资性房地产收入	16,521,858.72	14,752,906.90
收到及收回经营性保证金	1,340,000.00	2,457,900.00
其他	1,474,204.73	1,374,396.13
合计	31,410,340.70	27,796,618.45

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	187,581,235.17	205,902,010.09
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	3,147,248.09	1,031,500.00
其他	258,936.67	2,768,877.22
合计	190,987,419.93	209,702,387.31

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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
收到工程及设备投标保证金	758,500.00	6,687,000.00
收回远期结售汇保证金		2,122,848.45

合计	758,500.00	8,809,848.45
----	------------	--------------

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	2,426,000.00	3,609,800.00
外部单位借款		4,500,000.00
与出售土地相关的清理费	8,216,000.00	
合计	10,642,000.00	8,109,800.00

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

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
归还外部单位借款	1,500,000.00	
支付租赁租金	760,684.00	349,548.00
支付子公司少数股东股权转让款		18,600,000.00
合计	2,260,684.00	18,949,548.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	166,144,955.46	96,000,000.00	2,620,366.98	68,614,711.08		196,150,611.36
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	374,322,116.77		4,924,744.33	4,954,027.77		374,292,833.33
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	3,380,917.33		938,163.39	760,684.00		3,558,396.72
其他应付款	14,370,139.18			1,500,000.00		12,870,139.18
合计	558,218,128.74	96,000,000.00	8,483,274.70	75,829,422.85		586,871,980.59

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

□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	54,510,024.90	111,892,878.67
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,463,089.29	765,791.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,001,391.20	94,141,375.58
使用权资产摊销	795,466.80	496,455.17
无形资产摊销	18,296,349.06	14,734,013.73
长期待摊费用摊销	1,497,270.69	1,603,521.22
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）	-9,188.03	-24,275.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	697.75	-181,431.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,651,411.12	5,239,033.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,611,799.74	-55,120,184.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,527,741.95	-2,888,582.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	436,028.76	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,028,997.81	-12,335,149.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,761,739.03	59,020,017.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,502,673.90	-189,778,065.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,209,589.11	27,565,398.90
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	205,691,133.40	289,321,567.80
减：现金的期初余额	180,530,328.94	365,888,376.06
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	25,160,804.46	-76,566,808.26

(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	205,691,133.40	180,530,328.94
其中：库存现金	41,346.37	52,298.34
可随时用于支付的银行存款	204,964,617.02	179,619,079.98
可随时用于支付的其他货币资金	685,170.01	858,950.62
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	205,691,133.40	180,530,328.94
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	8,356,145.00	8,356,145.00	司法冻结
其他货币资金	25,539,569.16	22,392,321.34	用于矿山复垦保证、采矿权出让保证、矿山地质环境恢复治理基金、雷打岩矿恢复基金、农民工工资保证及 ETC 保证
合计	33,895,714.16	30,748,466.34	/

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	309,287,842.87	318,789,553.36
其中：支付货款	275,225,848.15	254,443,791.04
支付固定资产等长期资产购置款	34,061,994.72	64,345,762.32

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、 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	3,136,491.85	7.1268	22,353,150.12
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	3,353,665.75	7.1268	23,900,905.07
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项	-	-	
其中：美元	127,622.63	7.1268	909,540.96
合同负债	-	-	
其中：美元	1,034,110.96	7.1268	7,369,901.99

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

适用 不适用

82、 租赁**(1) 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注租赁之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	4,758,368.81	4,987,059.54
合 计	4,758,368.81	4,987,059.54

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 6,005,025.46(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
投资性房地产	16,521,858.72	
合计	16,521,858.72	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	27,608,944.07	27,608,944.07
第二年	28,887,341.77	28,887,341.77
第三年	16,320,274.23	16,320,274.23
第四年	16,321,455.02	16,321,455.02
第五年	5,885,288.03	5,885,288.03
五年后未折现租赁收款总额	8,261,260.00	8,261,260.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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
人工费用	14,018,266.85	14,384,284.11
折旧及摊销费用	6,189,301.40	4,125,472.13
材料领用	15,372,903.55	18,397,681.13
委外研发支出	20,337,122.90	19,911,879.53
其他	3,653,577.35	9,728,478.66
合计	59,571,172.05	66,547,795.56
其中：费用化研发支出	49,206,647.72	55,187,579.78
资本化研发支出	10,364,524.33	11,360,215.78

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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	
化学制剂	91,040,436.51	10,364,524.33	200,000.00	4,511,338.33		97,093,622.51
合计	91,040,436.51	10,364,524.33	200,000.00	4,511,338.33		97,093,622.51

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	17,862	金华	制造业	95.25		投资取得
浙江尖峰药业有限公司	金华	29,853	金华	制造业	100.00		投资取得
浙江尖峰投资有限公司[注 1]	杭州	3,000	杭州	综合业	80.00	19.05	投资取得
浙江尖峰供应链有限公司[注 2]	金华	3,000	金华	综合业	93.33	6.67	投资取得
浙江尖峰通信电缆有限公司	金华	5,000	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	25,000	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	1,000	天津	制造业		54.50	投资取得
金华市尖峰大药房连锁有限公司[注 5]	金华	340	金华	医药流通业		100.00	投资取得
云南尖峰水泥有限公司[注 6]	普洱	15,000	普洱	制造业	75.00	23.81	非同一控制下企业合并
浙江尖峰健康科技有限公司	金华	5,000	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	3,800	金华	制造业		55.00	投资取得
金华尖峰陶瓷有限责任公司	金华	3,000	金华	制造业	80.00		非同一控制下企业合并
金华市医药有限公司[注 8]	金华	2,200	金华	医药流通业	10.00	90.00	非同一控制下企业合并
康健国际贸易(天津)有限公司[注 9]	天津	200	天津	综合业		54.50	投资取得
浙江尔婴药品有限公司[注 10]	金华	2,000	金华	综合业		55.00	投资取得
上海北卡医药技术有限公司[注 11]	上海	2,275.93	上海	综合业		84.73	非同一控制下企业合并
安徽新北卡化学有限公司[注 12]	池州	5,000	池州	制造业		84.73	非同一控制下企业合并
安徽尖峰北卡药业有限公司[注 13]	池州	12,000	池州	制造业		84.73	非同一控制下企业合并
贵州黄平尖峰水泥有限公司	黄平	15,000	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 14]	普洱	1,000	普洱	综合业		98.81	投资取得
湖北尖峰新型建材有限公司	大冶	1,000	大冶	综合业	70.00		投资取得
云南尖峰新型建材有限公司	普洱	10,000	普洱	综合业	60.00		投资取得
云南尖峰大展水泥有限公司[注 15]	勐腊	10,000	勐腊	制造业		54.35	非同一控制下企业合并

[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]：更名自浙江尖峰国际贸易有限公司。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 100.00%，故本公司直接和间接合计持有该公司 100.00% 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 54.50% 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 100.00% 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 100.00%。

[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 55.00% 的股权。

[注 8]：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 100.00% 的股权。

[注 9]：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 54.50% 的股权。

[注 10]：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 55.00% 的股权。

[注 11]：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 84.7328% 的股权。

[注 12]：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 84.7328% 的股权。

[注 13]：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 84.7328% 的股权。

[注 14]：该公司系云南尖峰水泥有限公司之子公司，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。

[注 15]：该公司系云南尖峰水泥有限公司之子公司，本公司通过云南尖峰水泥有限公司间接持有该公司 54.35% 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	909,207.68		99,436,821.39
云南尖峰水泥有限公司	1.19	73,665.85		3,982,137.50

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	1,195,967,749.57	1,200,406,437.56	2,396,374,187.13	171,971,797.78	8,438,189.44	180,409,987.22	1,102,736,925.95	1,264,858,242.11	2,367,595,168.06	146,287,393.96	8,807,994.38	155,095,388.34

限公司												
云南尖峰水泥有限公司	103,949,076.37	611,222,580.07	715,171,656.44	240,237,310.74	56,934,196.74	297,171,507.48	91,774,775.96	565,538,492.24	657,313,268.20	221,760,702.90	1,681,333.32	223,442,036.22

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江尖峰水泥有限公司	326,331,440.03	30,130,063.44	30,130,063.44	67,744,668.94	357,981,580.24	55,647,619.88	55,647,619.88	56,135,551.72
云南尖峰水泥有限公司	170,050,388.25	4,128,916.98	4,128,916.98	6,518,761.80	193,121,097.42	24,595,690.04	24,595,690.04	31,622,060.69

(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	
天士力生物医药产业集团有限公司[注]	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		33.34	权益法核算

[注]天士力生物医药产业集团有限公司原名为天士力控股集团有限公司。

(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	
	天士力生物医药产业集团有限公司	浙江金华南方尖峰水泥有限公司	天士力生物医药产业集团有限公司	浙江金华南方尖峰水泥有限公司
流动资产	16,068,773,534.18	571,291,085.63	14,525,839,393.75	1,243,449,886.99
非流动资产	10,912,271,806.54	2,711,041,161.28	11,221,921,273.81	2,738,476,557.22
资产合计	26,981,045,340.72	3,282,332,246.91	25,747,760,667.56	3,981,926,444.21
流动负债	12,552,138,113.59	1,377,108,879.64	11,353,556,489.55	1,901,210,536.56
非流动负债	2,323,499,621.11	326,340,600.11	2,242,369,367.57	337,713,064.50
负债合计	14,875,637,734.70	1,703,449,479.75	13,595,925,857.12	2,238,923,601.06
少数股东权益	6,860,553,219.00		6,714,267,059.28	
归属于母公司股东权益	5,244,854,387.02	1,578,882,767.16	5,437,567,751.16	1,743,002,843.15
按持股比例计算的净资产份额	1,088,898,779.20	526,399,514.57	1,128,906,073.59	581,117,147.91
调整事项		43,825,383.00		46,093,398.07
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		43,825,383.00		46,093,398.07
对联营企业权益投资的账面价值	1,088,898,779.20	570,224,897.57	1,128,906,073.59	627,210,545.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,998,597,256.43	622,397,062.65	4,934,443,102.31	871,044,523.81
净利润	395,283,251.31	-15,122,945.68	509,711,115.38	29,361,399.11

归属于母公司所有者的净利润	96,282,881.89	-15,122,945.68	92,042,154.30	29,361,399.11
终止经营的净利润				
其他综合收益	2,536,864.19		-21,827,620.30	
综合收益总额	397,820,115.50	-15,122,945.68	487,883,495.38	29,361,399.11
本年度收到的来自联营企业的股利		50,010,000.00		

其他说明

调整事项包含：（1）2022年5月浙江金华尖峰南方水泥有限公司同一控制下企业合并杭州富阳南方水泥有限公司、杭州胥口南方水泥有限公司，因同一控制下企业合并导致公允价值调整及相应摊销差异为81,630,388.74元，因合并日杭州富阳南方水泥有限公司、杭州胥口南方水泥有限公司账面专项储备余额差异6,069,685.72元，两者合计影响子公司对其长期股权投资75,560,703.02元；（2）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8,342,611.31元，两者合计影响子公司对其长期股权投资-31,735,320.02元；上述两项调整事项合计为43,825,383.00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	106,311,375.61	87,923,230.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,211,854.59	2,520,223.86
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,211,854.59	2,520,223.86

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	46,438,730.05	6,277,300.00	3,242,623.38	2,407,125.99		47,066,280.68	与资产相关
递延收益	813,700.00	1,280,000.00		710,000.00		1,383,700.00	与收益相关
合计	47,252,430.05	7,557,300.00	3,242,623.38	3,117,125.99		48,449,980.68	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	5,649,749.37	5,022,285.51
与收益相关	16,234,037.88	13,229,659.07
合计	21,883,787.25	18,251,944.58

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

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 4、七 5、七 7、七 9 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

本公司定期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 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 21.63%（2023 年 12 月 31 日：20.28%）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	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	196,150,611.36	198,060,738.89	198,060,738.89		
交易性金融负债					
应付账款	566,088,399.56	566,088,399.56	566,088,399.56		
其他应付款	252,194,803.09	252,194,803.09	252,194,803.09		
一年内到期的非流动负债	226,980,510.19	232,338,476.86	232,338,476.86		
长期借款	150,000,000.00	155,287,500.00	4,050,000.00	151,237,500.00	
租赁负债	2,642,577.46	2,823,914.08		2,757,493.90	66,420.18
长期应付款	61,802,984.90	69,407,446.30	62,280,000.00	7,127,446.30	
小 计	1,455,859,886.56	1,476,201,278.78	1,315,012,418.40	161,122,440.20	66,420.18

(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	166,144,955.46	168,105,433.33	168,105,433.33		
交易性金融负债					
应付账款	562,984,813.49	562,984,813.49	562,984,813.49		
其他应付款	213,326,741.81	213,326,741.81	213,326,741.81		
一年内到期的非流动负债	34,218,995.36	35,122,226.53	35,122,226.53		
长期借款	350,000,000.00	365,672,500.00	9,750,000.00	355,922,500.00	
租赁负债	2,025,509.18	2,095,965.97		2,029,545.79	66,420.18
长期应付款	6,915,841.96	7,127,446.30		7,127,446.30	
小 计	1,335,616,857.26	1,354,435,127.43	989,289,215.16	365,079,492.09	66,420.18

(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。

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之外币货币性项目说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**适用 不适用**(2) 因转移而终止确认的金融资产**适用 不适用**(3) 继续涉入的转移金融资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**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			200,195,152.21	200,195,152.21
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			200,195,152.21	200,195,152.21
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			200,195,152.21	200,195,152.21
(3) 衍生金融资产				
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	194,772,173.40			194,772,173.40

(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			24,213,591.25	24,213,591.25
持续以公允价值计量的资产总额	194,772,173.40		224,408,743.46	419,180,916.86
(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且近期无可获取的市场交易价格，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

十四、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	9,500.00	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

本企业子公司的情况详见附注

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附注

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
天士力生物医药产业集团有限公司	公司之联营企业
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	公司之联营企业
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	公司之联营企业

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
天津天士力现代中药资源有限公司	其他
天津天士力医药商业有限公司	其他
江苏天士力帝益药业有限公司	其他

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
江苏天士力帝益药业有限公司	采购商品	313,185.15		否	224,680.10
天津天士力医药商业有限公司	采购商品	809,226.55		否	1,302,265.50

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
天津天士力现代中药资源有限公司	销售商品	4,359,121.09	1,573,061.92
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	污染土处置收入		116,981.89
	劳务派遣收入	83,962.28	230,896.25
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	商标使用费	1,135,553.17	1,194,290.19

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	房屋建筑物		80,205.95

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、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(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	天津天士力现代中药资源有限公司			2,349,824.40	23,498.24
	湖北诺客尖峰环境技术有限公司	549,051.00	54,90.51	628,520.80	6,285.21
小计		549,051.00	54,90.51	2,978,345.20	29,783.45
其他应收款	天津天士力现代中药资源有限公司	400.00	4.00	400.00	4.00
小计		400.00	4.00	400.00	4.00

(2). 应付项目适用 不适用**(3). 其他项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、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

十七、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	34,408,382.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	34,408,382.80

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

资产负债表日后利润分配情况

2024年5月30日经公司2023年度股东大会批准，公司2023年度进行现金分配，以2023年末股本344,083,828股为基数，每股派发现金红利0.10元（含税），截止报告期末公司宣告但尚未发放现金股利。2024年7月10日公司发布了《2023年年度权益分派实施公告》，向2024年7月15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。

十八、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、重要债务重组

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	建材行业	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	591,982,334.28	522,538,008.73	77,214,809.31	120,401,260.39	-26,010,242.74	1,286,126,169.97
主营业务成本	487,588,564.16	405,709,460.41	57,034,850.04	105,355,009.71	-33,490,518.93	1,022,197,365.39
资产总额	4,109,404,905.39	1,907,344,972.71	202,331,893.44	4,820,001,934.49	-4,026,461,159.12	7,012,622,546.91
负债总额	1,295,213,998.84	1,815,851,746.71	125,972,910.59	1,824,611,391.39	-3,420,859,966.94	1,640,790,080.59

(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

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

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	400,000.00	
其他应收款	1,846,110,213.25	1,776,289,870.04
合计	1,846,510,213.25	1,776,289,870.04

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 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
浙江省广电科技股份有限公司	400,000.00	
合计	400,000.00	

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 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

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,029,820,654.89	1,242,588,695.77
1 年以内小计	1,029,820,654.89	1,242,588,695.77
1 至 2 年	496,555,447.60	164,665,702.95
2 至 3 年	219,877,606.36	222,442,092.81
3 年以上	407,571,553.97	439,948,508.61
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	68,751,367.56	67,114,509.47
合计	2,222,576,630.38	2,136,759,509.61

(14). 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	520,495.49	499,811.61

资金周转款项	2,222,055,804.89	2,136,259,368.00
合计	2,222,576,630.38	2,136,759,509.61

(15). 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)	
2024年1月1日余额	12,425,886.95	348,043,752.62		360,469,639.57
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,965,554.48	4,965,554.48		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,837,874.08	13,158,903.48		15,996,777.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	10,298,206.55	366,168,210.58		376,466,417.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段为账龄1年以内的坏账准备，计提比例为1.00%；第二阶段为账龄1年以上的坏账准备，计提比例为30.70%。

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

(16). 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

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
贵州黄平尖峰水泥有限公司	530,282,498.13	23.86	资金周转款项	[注 1]	28,323,249.81
浙江尖峰药业有限公司	488,130,010.14	21.96	资金周转款项	[注 2]	87,235,005.07
安徽尖峰北卡药业有限公司	401,940,230.55	18.08	资金周转款项	[注 3]	7,376,402.31
安徽新北卡化学有限公司	247,110,000.00	11.11	资金周转款项	[注 4]	71,106,500.00
云南尖峰水泥有限公司	140,045,874.10	6.30	资金周转款项	[注 5]	49,322,937.01
合计	1,807,508,612.92	81.31	/	/	243,364,094.20

[注 1]其中账龄 1 年以内的金额为 274,500,000.00 元，账龄 1-2 年的金额为 255,782,498.13 元

[注 2]其中账龄 1 年以内的金额为 131,000,000.00 元，账龄 1-2 年的金额为 182,850,000.00 元，账龄 2-3 年的金额为 65,000,000.00 元，账龄 3-5 年的金额为 109,280,010.14 元

[注 3]其中账龄 1 年以内的金额为 364,640,230.55 元，账龄 1-2 年的金额为 37,300,000.00 元

[注 4]其中账龄 1 年以内的金额为 69,650,000.00 元，账龄 1-2 年的金额为 11,500,000.00 元，账龄 2-3 年的金额为 54,000,000.00 元，账龄 3-5 年的金额为 107,000,000.00 元，账龄 5 年以上的金额为 4,960,000.00 元

[注 5]其中账龄 2-3 年的金额为 69,000,000.00 元，账龄 3-5 年的金额为 71,045,874.01 元

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	956,325,739.62	36,583,602.44	919,742,137.18	956,325,739.62	36,583,602.44	919,742,137.18
对联营、合营企业投资	1,100,816,716.74		1,100,816,716.74	1,141,420,472.70		1,141,420,472.70
合计	2,057,142,456.36	36,583,602.44	2,020,558,853.92	2,097,746,212.32	36,583,602.44	2,061,162,609.88

(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	350,271,300.00			350,271,300.00		
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	49,986,700.00			49,986,700.00		
浙江尖峰供应链有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
大冶尖峰水泥有限公司	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
贵州黄平尖峰水泥有限公司	137,611,570.00			137,611,570.00		
湖北尖峰新型建材有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
云南尖峰新型建材有限公司	18,768,000.00			18,768,000.00		
合计	919,742,137.18			919,742,137.18		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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天士力生物医药产业集团有限公司	1,128,906,073.59			19,988,326.28	526,653.01	60,522,273.68				1,088,898,779.20
浙江省广电科技股	12,514,399.11			-196,461.57			400,000.00			11,917,937.54

份 有 限 公 司										
小 计	1,141,420,47 2.70		19,791,864 .71	526,653 .01	- 60,522,273 .68	400,000 .00			1,100,816,71 6.74	
合 计	1,141,420,47 2.70		19,791,864 .71	526,653 .01	- 60,522,273 .68	400,000 .00			1,100,816,71 6.74	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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	9,132,051.72	77,296.50	8,841,547.16	77,296.50
合计	9,132,051.72	77,296.50	8,841,547.16	77,296.50

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	与客户之间的合同产生的收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其他	8,776,227.91		8,776,227.91	
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				
在某一时段内确 认收入	8,776,227.91		8,776,227.91	
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	8,776,227.91		8,776,227.91	

其他说明

□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). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	20,400,000.00	399,657,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	19,791,864.71	19,327,583.71
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	4,111,856.99	9,738,608.67
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		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	15,033,476.22	15,033,476.22
对子公司资金拆借收益	32,359,884.55	24,328,833.04
合计	91,697,082.47	468,086,001.64

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.85	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,195.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		44.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		264.57
少数股东权益影响额（税后）		15.12
合计		961.45

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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	0.94	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.75	0.11	0.11

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	47,624,069.98	
非经常性损益	B	9,614,515.48	
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	38,009,554.50	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,109,491,340.32	
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	-59,677,145.87	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3.00	
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	G		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
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	I	34,408,382.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J		
其他	其他权益工具投资公允价值变动导致净资产减少	K1	34,626,164.16
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	L1	3.00
	收购子公司少数股东股权导致净资产减少	K2	
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	L2	
	专项储备增加净资产	K3	
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	L3	
报告期月份数	M	6.00	
加权平均净资产	$N = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{M} + \frac{G \times H}{M} + \frac{I \times J}{M} \pm \frac{K \times L}{M}$	5,086,151,720.30	
加权平均净资产收益率	$O = \frac{A}{N}$	0.94%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$P = \frac{C}{N}$	0.75%	

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	47,624,069.98
非经常性损益	B	9,614,515.48
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	38,009,554.50
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	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	344,083,828.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.11

(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：2024年8月26日

修订信息

适用 不适用