

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

2025 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

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其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 8

第四节 公司治理、环境和社会 21

第五节 重要事项 23

第六节 股份变动及股东情况 30

第七节 债券相关情况 32

第八节 财务报告 33

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《2025 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
金华交投	指	金华市交通投资集团有限公司
陆港产发	指	金华市国际陆港产业发展有限公司
报告期	指	2025 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	zhejiangjianfeng@yeah.net	zhejiangjianfeng@yeah.net

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	zhejiangjianfeng@yeah.net

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	129,873.58	135,880.87	-4.42

利润总额	66,165.46	8,257.77	701.25
归属于上市公司股东的净利润	61,765.19	4,762.41	1,196.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,450.83	3,800.96	-243.41
经营活动产生的现金流量净额	5,543.16	6,120.96	-9.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	572,286.60	518,709.19	10.33
总资产	823,994.49	756,101.25	8.98

(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)	1.7352	0.1384	1,153.76
稀释每股收益(元/股)	1.7352	0.1384	1,153.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1533	0.1105	-238.73
加权平均净资产收益率(%)	11.29	0.94	增加 10.35 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.00	0.75	减少 1.75 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7.89	
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	469.57	
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	306.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	66,577.85	
减：所得税影响额	114.25	
少数股东权益影响额（税后）	15.32	
合计	67,216.02	

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、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 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、眼科类用药等产品管线，并向抗肿瘤药物、婴幼儿用药方向拓展。

（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，结合运营管控、财务管控模式，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专业子公司，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，尖峰大展的日产 4000 吨熟料水泥生产线，目前正处于建设期；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，云南尖峰建材拟新建一条年产 300 万吨骨料砂石生产线，目前正处于项目建设前期。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，由尖峰药业及其下属各子公司组织运营。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。子公司上海北卡及其下属安徽基地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

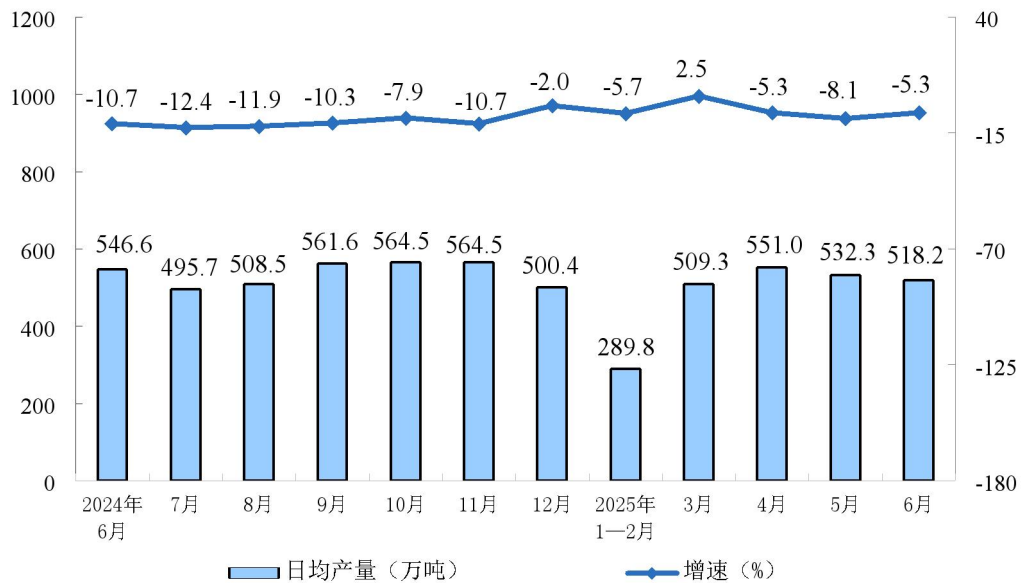
产许可证、出口食品备案证明；公司天然植物提取物主要为国内外的食品、保健品和化妆品行业的广大用户提供原料产品。

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、上海期货交易所铸造铝合金的期货交割仓库。

（三） 报告期主要业务的行业情况

建材板块：2025 年上半年，全国水泥市场总体呈现出“需求弱势不改、价格前高后低、效益同比改善”的运行特征。报告期，随着地方政府专项债券和超长期特别国债发行使用加快，“两重”建设加快推进，基础设施投资平稳增长，基建端水泥需求“压舱石”作用凸显，但房地产市场仍处于深度调整过程中，继续拖累水泥市场需求。根据国家统计局数据，1-6 月份规模以上水泥企业实现水泥总产量 8.15 亿吨，同比下降 4.3%。根据数字水泥网监测数据显示，上半年水泥市场价格行情总体呈现“前高后低，加速下跌”的走势。一季度，水泥行业企业在政策引导、行业自律强化等多重因素推动下，“反内卷”进程取得阶段性成效，水泥需求端下滑幅度减缓，价格同比实现回升，叠加煤炭成本下降带动成本下移，行业较去年同期实现扭亏为盈。二季度传统旺季需求不及预期，多地价格大幅回落且降至低位，企业经营压力逐渐增大。

规模以上工业水泥同比增速及日均产量



医药板块：2025 年上半年，我国医药行业政策总体上呈严监管、促创新、数智化、强合规等趋势。行业向深度结构化调整发展，医保控费与带量采购政策的持续深化，加速行业洗牌，传统制药领域承压明显，创新药企业凭借政策支持实现逆势增长。2025 年 1-6 月，我国规模以上医药制造业企业实现营业收入 12275.2 亿元，同比下降 1.2%；利润总额 1766.9 亿元，同比下降 2.8%

（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。医疗保障方面，全国医疗保障工作会议对 2025 年医保工作进行部署：一是加强医保基金

运行管理，坚决守住医保基金安全底线；二是健全多层次医疗保障体系，满足群众多元化医疗保障需求；三是顺应人民群众新期待，持续赋能群众健康；四是优化医保支付机制，赋能医药机构健康发展；五是强化医保战略购买，赋能医药产业创新发展；六是深化医药价格改革治理，不断规范医药价格秩序；七是加强医保基金监管，切实维护医保基金安全；八是优化医保管理服务，促进医保服务更加惠民利企。药品流通方面，国家组织药品集中采购办公室发布《关于开展第十一批国家组织药品集中采购相关药品信息填报工作的通知》公告，正式启动第十一批国家药品集采工作，本次国家药品集采品种共 55 个，涉及治疗领域主要包括抗感染、抗肿瘤、抗过敏哮喘、糖尿病用药、心血管用药、神经系统药物等。药品创新方面，国家医保局、国家卫生健康委联合印发《支持创新药高质量发展的若干措施》，为进一步完善全链条支持创新药发展举措，推动创新药高质量发展，更好满足人民群众多元化就医用药需求，提出以下措施：一是加大创新药研发支持力度、二是支持创新药进入基本医保药品目录和商业健康保险创新药品目录、三是支持创新药临床应用、四是提高创新药多元支付能力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，国民经济顶住压力、迎难而上，经济运行总体平稳、稳中向好，上半年国内生产总值 66.05 万亿元，同比增长 5.3%（数据来源：国家统计局）。报告期，公司建材和医药两大主业都面临着行业性的下滑，公司围绕“创新思维方法，强化落实执行；持续降本提质，提升效率效益”的工作总方针，努力推进各项生产经营工作，上半年实现营业收入 12.99 亿元，同比下降 4.42%，实现归属于股东的净利润 6.18 亿元，同比增长 1196.93%。

建材业务板块：报告期，水泥市场需求延续近三年总体下降走势，但降幅有所减缓，受房地产深度调整、全国基础设施投资增长有所放缓、基建拉动不足及区域结构性失衡等因素影响，水泥行业面临持续压力。上半年公司实现水泥、熟料销售量 244.90 万吨，同比下降 1.38%。面对复杂的外部环境，公司下属各水泥企业持续推行标杆管理、精细化管理，努力提高劳动生产率；深入践行绿色发展理念，积极运用替代燃料和光伏发电技术，持续开展节能降耗改造工作；严格控制生产成本，实行降本增效；及时调整销售策略，积极拓展销售市场。大冶尖峰先后完成了回转窑传动改造、窑尾布袋扩容改造、预热器旋风筒改造、窑头余风循环利用改造、水泵节能改造等十余项技改，涵盖了节能降耗、提质增效、稳定生产、安全环保等多个方面，均取得了较好的效果；充分考虑市场需求的变化趋势以及各种极端天气的影响，提前做好市场预判，及时调整销售策略。云南尖峰全力攻克运距壁垒，抢攻新开重点项目，同时提升高毛利品种的出货量；从源头入手，通过及时开展设备维护，降低生料辊压机工序电耗；持续深化招标比价采购机制，进一步降低采购成本。贵州尖峰通过对磨尾通风机、辊压机收尘风机等进行改造，提高水泥磨系统工作效率；依据市场动态变化，灵活调整各区域市场的定位方向及对应的价格策略，同时加大市场调

研的深度与广度，持续优化公司产品的品质，提升市场口碑。报告期，公司以水泥、骨料等建材制造为核心，持续向上下游产业链延伸，稳步推进尖峰大展日产 4000 吨熟料水泥生产线项目、云南尖峰建材年产 300 万吨骨料砂石生产线项目，积极打造新的增长点。

医药业务板块：2025 年上半年，尖峰药业及其子公司持续推进各研发项目，抗肿瘤创新药 JFAN-1001 项目临床试验正常推进，罗沙司他胶囊、化学原料药罗沙司他获批上市，进一步丰富了公司的产品种类。报告期，尖峰药业积极推进管理体系优化，提高管理水平、降低管理成本，尖峰药业生产部持续开展阿米巴管理模式实践，在划小核算单位的同时，加强各单元之间的协同，有效提升员工的工作配合度和工作效率；新北卡完成农药产品的基本客户架构搭建，形成较为完善的国内贸易、国内终端、外贸的多渠道模式，主要产品啉虫脒、虱螨脲的销量较去年同期有所增长；尖峰北卡对左氧氟羧酸、甲基多巴等产品的生产工艺进行优化，取得了降本增效的效果。

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

三、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”，荣获“2024 建材企业实力 200 强”等称号，并获得“绿色低碳—中国水泥金质奖”，报告期，公司被评为“2024-2025 年建材企业文化建设典型实践单位”。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，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，大冶尖峰入选黄石市“无废工厂”示范单位，金山石灰石矿入选黄石市“绿色矿山库”，贵州尖峰被评为“水泥企业影响力综合利用示范企业”和“水泥企业影响力重点工程优质供应商”。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、燃料替代系统，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。

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，运用阿米巴经营管理理念，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多项研发及一致性评价项目，分别处于临床研究、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，尖峰药业的罗沙司他胶囊、化学原料药罗沙司他获批上市，进一步丰富了公司的产品管线。

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

尖峰药业是国家火炬计划重点高新技术企业、浙江省企业技术中心、省级绿色低碳工厂，多次获评国家重点高新技术企业、国家知识产权示范企业，浙江省创新型中小企业、浙江省专利示范企业、浙江省“守合同，重信用”AAA企业等系列荣誉。报告期，尖峰药业固体制剂数字化车

间获评“2024 年浙江省数字化车间”。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。

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	129,873.58	135,880.87	-4.42
营业成本	97,481.24	106,307.70	-8.30
销售费用	8,221.70	9,438.80	-12.89
管理费用	10,371.67	9,544.76	8.66
财务费用	1,115.09	757.34	47.24
研发费用	4,490.34	4,920.66	-8.75
经营活动产生的现金流量净额	5,543.16	6,120.96	-9.44
投资活动产生的现金流量净额	-26,933.05	-5,520.96	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	35,332.80	1,800.78	1,862.08

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：主要系报告期公司及子公司购建长期资产所支付的现金较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司及子公司取得的银行借款较上年同期增加所致。

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

报告期，本公司的参股子公司天士力集团及其一致行动人天津和悦科技发展合伙企业（有限合伙）等通过协议转让的方式向华润三九医药股份有限公司（以下简称“华润三九”）合计转让其所持有的天士力医药集团股份有限公司（以下简称“天士力”）418,306,002 股股权，占天士力总股本的 28%。同时，天士力集团通过协议转让的方式向国新投资有限公司（以下简称“国新投资”）转让所持有的 74,697,501 股天士力股权，占天士力总股本的 5%。

天士力集团及其一致行动人向华润三九、国新投资转让天士力部分股权的过户登记手续于 2025 年 3 月办理完毕。该股权转让事项增加公司报告期非经常性收益 6.66 亿元。详见公司于 2024 年 8 月 2 日、2024 年 8 月 5 日、2025 年 4 月 1 日在上海证券交易所网站披露的《尖峰集团关于参股子公司天士力生物医药产业集团有限公司筹划重大事项的提示性公告》（临 2024-027）、《尖峰集团关于参股子公司天士力生物医药产业集团有限公司筹划重大事项的进展公告》（临 2024-028）、《尖峰集团关于参股子公司天士力生物医药产业集团有限公司出售天士力部分股权的进展公告》（临 2025-007）。

(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	40,339.14	4.90	26,429.24	3.50	52.63	主要系报告期公司银行借款增加所致。
存货	41,025.69	4.98	40,073.68	5.30	2.38	
投资性房地产	11,373.27	1.38	11,613.34	1.54	-2.07	
长期股权投资	192,033.72	23.31	187,265.26	24.77	2.55	
固定资产	246,618.89	29.93	251,112.53	33.21	-1.79	
在建工程	14,507.28	1.76	5,691.60	0.75	154.89	主要系报告期子公司在建工程项目投入增加所致。
使用权资产	2,369.86	0.29	3,136.42	0.41	-24.44	
短期借款	66,633.65	8.09	19,615.55	2.59	239.70	主要系报告期公司及子公司的银行借款增加所致。
合同负债	8,229.96	1.00	4,516.85	0.60	82.21	主要系报告期子公司预收货款增加所致。
长期借款	6,206.61	0.75	-	-	100.00	主要系报告期公司及子公司的银行借款增加所致。
租赁负债	1,035.33	0.13	1,681.70	0.22	-38.44	主要系报告期子公司部分一年内到期租赁负债转列所致。
应收票据	17,135.00	2.08	24,979.68	3.30	-31.40	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。
应收款项融资	1,236.21	0.15	2,041.48	0.27	-39.45	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	7,063.69	0.86	3,351.05	0.44	110.79	主要系报告期子公司预付货款及设备款增加所致。
其他应收款	58,513.51	7.10	7,251.25	0.96	706.94	主要系报告期参股子公司已宣告但尚未发放的现金股利增加所致。
其他非流动资产	5,443.16	0.66	944.20	0.12	476.48	主要系报告期子公司预付的矿产资源转让款增加所致。
应付职工薪酬	1,322.22	0.16	5,127.15	0.68	-74.21	主要系报告期公司及子公司发放上年末计提的年终奖所致。
应交税费	2,445.26	0.30	4,891.02	0.65	-49.27	主要系报告期公司及子公司按期缴纳了上年末计提的应交税费所致。
一年内到期的非流动负债	16,777.89	2.04	39,232.31	5.19	-57.23	主要系报告期公司归还了部分一年内到期的非流动负债所致。
长期应付职工薪酬	1,632.45	0.20	3,115.68	0.41	-47.61	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

项目	期末账面价值（万元）	受限原因
货币资金	3,830.45	用于矿山复垦保证、采矿权出让保证、农民工工资保证及 ETC 保证
商标专利权		用于金融机构综合授信质押
合计	3,830.45	

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 2025 年 6 月 30 日，公司合并报表长期股权投资额为 19.20 亿元，较期初增加了 2.55%，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 16.38 亿元，较年初减少了 19.79%，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

2025 年 1 月 3 日，公司召开了第十二届董事会第 6 次会议，审议通过了《关于控股子公司项目投资的议案》。本公司的控股子公司尖峰大展拟投资 99,747.72 万元建设一条日产 4000 吨熟料水泥生产线。详见公司于 2025 年 1 月 4 日披露于上海证券交易所网的《关于控股子公司项目投资的公告》（临 2025-002）。该项目的产能置换方案已经完成云南省工信厅的公示，项目节能报告已获云南省发改委批准，项目环境影响评价报告已获云南省生态环境厅的批复，目前正处于土建施工、设备招标阶段，截止报告期末，在建工程为 10014.17 万元。

(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	2,041.48						-805.27	1,236.21
股票	20,415.01		-4,039.72					16,375.29
其他	20,019.52							20,019.52
合计	42,476.01		-4,039.72				-805.27	37,631.02

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，天山股份以发行股份购买资产的方式收购公司所持的南方水泥股权	204,150,092.86		-301,536,179.56				163,752,901.34	其他权益工具投资
合计	/	/	465,289,080.90	/	204,150,092.86		-301,536,179.56				163,752,901.34	/

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
尖峰药业	子公司	药品生产、药品委托生产等	29,853.00	205,266.03	7,314.09	54,585.97	-6,412.11	-6,477.37
大冶尖峰	子公司	水泥及水泥制品的生产销售等	25,000.00	83,857.88	44,999.16	32,496.41	7,543.40	5,653.37
云南尖峰	子公司	水泥及水泥制品的生产销售等	15,000.00	52,882.58	34,606.85	15,657.78	1,444.64	1,151.23
贵州尖峰	子公司	水泥及水泥制品的生产销售等	15,000.00	76,515.08	14,089.85	9,653.07	-254.99	-254.58
湖北尖峰建材	子公司	新型建筑材料制造、建筑用石加工等	1,000.00	18,735.47	3,348.88	8,411.38	2,300.96	1,724.90
天士力集团	参股公司	对外投资、控股；天然植物药种植及相关加工，分离等	80,000.00	1,305,873.98	611,559.30	256,324.09	348,057.29	289,537.51
南方尖峰	参股公司	水泥及水泥制品的生产销售等	57,119.15	336,538.21	166,537.37	60,264.83	4,906.20	3,509.73
金发集团	参股公司	实业投资开发等	16,600.00	54,371.80	31,466.60	6,855.85	1,995.92	1,387.30

报告期内取得和处置子公司的情况
□适用 √不适用

其他说明
√适用 □不适用

报告期，子公司天士力集团净利润大幅增长原因详见第三节“管理层讨论与分析”中四、报告期内主要经营情况（二）非主营业务导致利润重大变化的说明。

(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，与国民经济的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架构，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，持续深化招标比价采购机制，提高集中采购比例、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、光伏发电的运用来降低成本。

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。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。《药品标准管理办法》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带量采购；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校、博士后工作站、院士专家工作站等技术平台，规划好新产品的开发梯队，强化新产品研发的风险控制，提高新药研发的质量和效率。

4、经营管理风险

公司主要经营业务包括建材和医药，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，积极运用精细化管理、标杆管理、阿米巴管理等管理方法和理念，持续推进组织结构流程优化，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

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。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，开展现场整治、整理，提升作业安全系数，继续以“零容忍”的态度，按照“安全事故不敢犯、不会犯、犯不了”的要求，强化安全教育培训、隐患排查整改、安全风险评估等安全管理工作。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、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
刘波	董事	离任
项崇平	副总经理	离任
陈春晖	董事	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

2025 年 4 月 29 日，董事会收到公司董事刘波先生的辞职报告，刘波先生因工作分工调整，申请辞去公司董事职务，其辞职自辞职报告送达公司董事会之日起生效。详见公司于 2025 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《尖峰集团关于董事辞职的公告》（临 2025-019）。

2025 年 5 月 16 日，董事会收到公司副总经理项崇平先生的辞职报告，因其已达到法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务，其辞职自辞职报告送达公司董事会之日起生效。详见公司于 2025 年 5 月 17 日在上海证券交易所网站披露的《尖峰集团关于副总经理退休离任的公告》（临 2025-021）。

2025 年 6 月 27 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选公司董事的议案》，同意补选陈春晖先生为公司第十二届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。详见公司于 2025 年 6 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《尖峰集团 2025 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2025-028）。

二、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
---------	---

三、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206名激励对象发放了激励基金1483.24万元。

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		8
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	浙江尖峰药业有限公司金西制药厂	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-more?code=913307017125704667&uniqueCode=01e7e2ea5bffa649&date=2024&type=true&isSearch=true
2	浙江尖峰药业有限公司秋滨制药厂	https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-more?code=913307017125704667&uniqueCode=6349c4d939b21844&date=2024&type=true&isSearch=true
3	大冶尖峰水泥有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=7ea4510f-9776-49bd-9835-414eac23121&XH=1677750183919009244672&year=2024
4	云南尖峰水泥有限公司	http://183.224.17.39:10097/ynyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=ec0118df-f57f-4815-aa34-686fe6d4460f&XH=1676796197593043921408&year=2024
5	贵州黄平尖峰水泥有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-more?code=91522622069939470J&uniqueCode=406b631ee0b2747b&date=2024&type=true&isSearch=true
6	安徽尖峰北卡药业有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/companyDetails?name=%E5%AE%89%E5%BE%BD%E5%B0%96%E5%B3%B0%E5%8C%97%E5%8D%A1%E8%8D%AF%E4%B8%9A%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&entpId=20241712914522536&type=1
7	安徽新北卡化学有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/companyDetails?name=%E5%AE%89%E5%BE%BD%E6%96%B0%E5%8C%97%E5%8D%A1%E5%8C%96%E5%AD%A6%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&entpId=20241712914510165&type=1
8	天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/#/gkwz/ndpl/qyxq?id=2024-c9a49980af384afa8b17517157b12b37

其他说明

□适用 √不适用

五、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，并慰问周边村和福利院；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；尖峰北卡通过购买助农产品促进乡村振兴。

第五节 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		
	其他	陆港产发、金华交投	信息披露义务人（陆港产发）及其控股股东（金华交投）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	2025-1-20	否	长期有效	是		

			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。						
	解决 同业 竞争	陆港产发、 金华交投	信息披露义务人（陆港产发）及其控股股东（金华交投）关于避免同业竞争的承诺函。（注三）	2025-1-20	否	长期有效	是		
	解决 关联 交易	陆港产发、 金华交投	信息披露义务人（陆港产发）及其控股股东（金华交投）关于规范关联交易的承诺函。（注四）	2025-1-20	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。

注三：1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控股股东、间接控股股东控制的企业未从事、参与同上市公司有同业竞争的业务。

2、本公司承诺，在本承诺函出具之日起，本公司及本公司控制的其他企业将采取必要及可能的措施避免发生与上市公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

3、无论何种原因，若本公司及本公司控制企业获得有关与上市公司及其附属企业具有直接竞争关系的投资、开发及经营机会，本公司将积极采取相关措施，包括但不限于向上市公司转让业务或业务机会、实施资产重组、剥离或转让或转移相关业务或资产的控制权等，确保与上市公司及其控股子公司之间不发生实质性同业竞争。

4、如因本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的法律责任，并对上市公司所受到的实际损失依法承担赔偿责任。

注四：1、本次交易完成后，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、本次交易完成后，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、本次交易完成后，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、本次交易完成后，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、本次交易完成后，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。若违反上述承诺给尖峰集团造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。

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 其参股 子公司	联营公 司	购买商品	采购复 方丹参 滴丸、水 飞蓟宾 胶囊等 药品	以医疗 机构中 标价为 基准确 定	/	98.29	0.001	现金	//	
南方尖 峰	联营公 司	提供专 利、商 标等使 用权	收取商 标费	协商确 定	/	112.22	0.0009	现金	//	

诺客尖峰	联营公司	其他流入	收取污染土处置费	协商确定	/	31.74	0.0002	现金	/	/
诺客尖峰	联营公司	提供劳务	收取劳务费	协商确定	/	6.58	0.0001	现金	/	/
合计				/	/	248.83	/	/	/	/
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

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 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：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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							0								
担保总额占公司净资产的比例(%)							0								
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）							0								
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）							0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							公司为子公司尖峰供应链在上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所、广州期货交易所的期货交割仓库业务、北京全国棉花交易市场集团有限公司的指定交割（监管）仓库业务、尖峰供应链从铁路提货等经营业务，提供无固定金额的经营、资质类担保，提供连带责任担保。除上述事项外，截至报告期期末，公司无其他担保。								

(三) 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

第六节 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

2025年7月9日，公司在上海证券交易所网站披露了《尖峰集团2024年年度权益分派实施公告》（临2025-030），本次权益分派方案已经公司2024年年度股东大会审议通过。本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本344,083,828股为基数，每股派发现金红利0.1元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.2股。本次权益分派股权登记日为2025年7月14日，除权（息）日为2025年7月15日。本次转增后，公司总股本增加至412,900,594股。

本次权益分派实施完成后，按公司新股本总额412,900,594股计算，公司2025年半年度的每股收益为1.50元，每股净资产为13.86元。

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

报告期，本公司控股股东通济国投股权结构发生变更，金华市国资委决定将国资公司持有的本公司第一大股东通济国投100%股权划转给国资公司下属金华交投的全资子公司陆港产发，上述股权划转的工商变更登记已经完成。本次股权划转，公司的控股股东和实际控制人均未发生变化。详见本公司于2025年1月22日、2025年1月25日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《尖峰集团关于控股股东股权结构变更的提示性公告》（临2025-003）、《尖峰集团关于控股股东股权结构变更的进展公告》（临2025-004）。

(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)	32,056
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
基明资产管理（上海）有限公司一基明王牌一号私募证券投资基金	0	10,499,206.00	3.05	0	无	0	未知
阮海良	-50,000.00	6,792,551.00	1.97	0	无	0	境内自然人
晶瑞电子材料股份有限公司	0	6,045,101.00	1.76	0	无	0	境内非国有法人
吴吉林	3,759,700.00	3,759,700.00	1.09	0	无	0	境内自然人
虞荣方	610,000.00	3,725,010.00	1.08	0	无	0	境内自然人
夏伟东	94,200.00	2,608,701.00	0.76	0	无	0	境内自然人
原俊锋	299,500.00	2,528,800.00	0.73	0	无	0	境内自然人
王慈娥	70,000.00	2,500,900.00	0.73	0	无	0	境内自然人
岑达	20,000.00	2,138,030.00	0.62	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				
基明资产管理（上海）有限公司一基明王牌一号私募证券投资基金	10,499,206.00	人民币普通股	10,499,206.00				
阮海良	6,792,551.00	人民币普通股	6,792,551.00				
晶瑞电子材料股份有限公司	6,045,101.00	人民币普通股	6,045,101.00				
吴吉林	3,759,700.00	人民币普通股	3,759,700.00				
虞荣方	3,725,010.00	人民币普通股	3,725,010.00				
夏伟东	2,608,701.00	人民币普通股	2,608,701.00				
原俊锋	2,528,800.00	人民币普通股	2,528,800.00				
王慈娥	2,500,900.00	人民币普通股	2,500,900.00				
岑达	2,138,030.00	人民币普通股	2,138,030.00				
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

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 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

第八节 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

2025 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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		403,391,425.88	264,292,353.53
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		171,350,009.93	249,796,840.24
应收账款		261,056,539.40	271,676,110.62
应收款项融资		12,362,097.83	20,414,822.16
预付款项		70,636,874.12	33,510,501.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		585,135,059.91	72,512,491.82
其中：应收利息			
应收股利		534,033,476.22	
买入返售金融资产			
存货		410,256,939.12	400,736,800.01
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		58,986,104.66	80,744,722.59
流动资产合计		1,973,175,050.85	1,393,684,642.03
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		1,920,337,205.28	1,872,652,613.67
其他权益工具投资		163,752,901.34	204,150,092.86
其他非流动金融资产		200,195,152.21	200,195,152.21
投资性房地产		113,732,718.22	116,133,433.73
固定资产		2,466,188,877.10	2,511,125,305.56
在建工程		145,072,775.28	56,916,037.57
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		23,698,596.43	31,364,183.96
无形资产		965,269,912.56	947,822,084.30
其中：数据资源			
开发支出		83,628,822.63	95,854,030.78
其中：数据资源			
商誉		38,198,824.53	38,198,824.53
长期待摊费用		13,474,334.67	14,211,950.10
递延所得税资产		78,788,122.10	69,262,083.70
其他非流动资产		54,431,647.45	9,442,049.20
非流动资产合计		6,266,769,889.80	6,167,327,842.17
资产总计		8,239,944,940.65	7,561,012,484.20
流动负债：			
短期借款		666,336,541.67	196,155,520.28
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		502,209,298.05	599,309,403.50
预收款项		3,665,182.53	3,757,033.52
合同负债		82,299,647.76	45,168,521.30
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		13,222,230.89	51,271,519.88
应交税费		24,452,620.56	48,910,243.95
其他应付款		235,916,801.62	242,286,840.21
其中：应付利息			
应付股利		64,074,557.62	3,902,174.82
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		167,778,928.73	392,323,125.62
其他流动负债		161,530,944.03	209,489,474.90
流动负债合计		1,857,412,195.84	1,788,671,683.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		62,066,111.10	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,353,260.07	16,816,993.63
长期应付款		120,796,181.05	123,016,769.30
长期应付职工薪酬		16,324,460.66	31,156,848.53
预计负债		26,216,991.87	25,793,477.59
递延收益		52,701,523.22	42,323,029.83

递延所得税负债		1,371,718.46	1,585,122.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		289,830,246.43	240,692,241.08
负债合计		2,147,242,442.27	2,029,363,924.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		412,900,594.00	344,083,828.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		384,942,117.28	465,518,045.77
减：库存股			
其他综合收益		-224,783,849.58	-188,919,291.11
专项储备		3,596,897.30	3,442,548.79
盈余公积		330,263,564.83	330,263,564.83
一般风险准备			
未分配利润		4,815,946,725.69	4,232,703,205.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,722,866,049.52	5,187,091,901.78
少数股东权益		369,836,448.86	344,556,658.18
所有者权益（或股东权益）合计		6,092,702,498.38	5,531,648,559.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,239,944,940.65	7,561,012,484.20

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

2025 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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		314,514,158.65	180,448,397.56
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		2,307,185,634.46	1,704,556,867.48
其中：应收利息			
应收股利		534,033,476.22	
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		2,621,699,793.11	1,885,005,265.04
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		2,386,275,643.89	2,115,358,239.59
其他权益工具投资		163,752,901.34	204,150,092.86
其他非流动金融资产		203,503,152.21	203,503,152.21
投资性房地产		1,308,358.32	1,385,654.82
固定资产		20,614,197.24	21,120,298.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,552,967.67	6,667,964.57
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		75,384,044.89	65,284,747.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,857,391,265.56	2,617,470,149.19
资产总计		5,479,091,058.67	4,502,475,414.23
流动负债：			
短期借款		650,325,875.00	150,114,583.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		96,712.62	4,542,057.33
应交税费		3,003,559.65	5,272,730.12
其他应付款		1,066,370,891.97	1,010,622,505.02
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		150,112,500.00	350,297,916.67
其他流动负债			
流动负债合计		1,869,909,539.24	1,520,849,792.47
非流动负债：			
长期借款		50,031,944.44	
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		15,770,442.93	30,602,830.80
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		65,802,387.37	30,602,830.80
负债合计		1,935,711,926.61	1,551,452,623.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		412,900,594.00	344,083,828.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		341,316,965.63	423,287,749.65
减：库存股			
其他综合收益		-224,783,849.58	-188,919,291.11
专项储备			
盈余公积		327,956,638.73	327,956,638.73
未分配利润		2,685,988,783.28	2,044,613,865.69
所有者权益（或股东权益）合计		3,543,379,132.06	2,951,022,790.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,479,091,058.67	4,502,475,414.23

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

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		1,298,735,816.11	1,358,808,688.90
其中：营业收入		1,298,735,816.11	1,358,808,688.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,231,599,162.50	1,326,627,208.94
其中：营业成本		974,812,362.21	1,063,076,999.97
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		14,798,837.09	16,934,476.80
销售费用		82,217,012.70	94,388,002.93
管理费用		103,716,661.15	95,447,647.18

研发费用		44,903,408.37	49,206,647.72
财务费用		11,150,880.98	7,573,434.34
其中：利息费用		13,230,458.37	10,460,874.06
利息收入		1,108,874.11	1,914,666.41
加：其他收益		12,965,985.02	18,631,163.87
投资收益（损失以“－”号填列）		598,974,335.43	30,611,799.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		583,940,859.21	11,466,466.53
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）		-988,892.23	-1,463,089.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-18,214,086.65	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		51,685.87	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		659,925,681.05	79,961,354.28
加：营业外收入		3,523,216.80	4,113,029.72
减：营业外支出		1,794,303.20	1,496,724.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		661,654,594.65	82,577,659.30
减：所得税费用		34,082,460.70	28,067,634.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		627,572,133.95	54,510,024.90
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		627,572,133.95	54,510,024.90
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）		617,651,902.99	47,624,069.98
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,920,230.96	6,885,954.92
六、其他综合收益的税后净额		-35,864,558.47	-34,099,511.15
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-35,864,558.47	-34,099,511.15
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-30,297,893.64	-34,626,164.16
（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		-30,297,893.64	-34,626,164.16
(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		-5,566,664.83	526,653.01
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-5,566,664.83	526,653.01
(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		591,707,575.48	20,410,513.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		581,787,344.52	13,524,558.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,920,230.96	6,885,954.92
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.74	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.74	0.14

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

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入		9,428,553.37	9,132,051.72
减：营业成本		77,296.50	77,296.50
税金及附加		694,682.45	249,489.76
销售费用		221,698.11	221,698.11
管理费用		12,521,000.28	10,300,615.42
研发费用			
财务费用		7,454,293.76	5,997,812.62
其中：利息费用		8,276,918.27	7,062,582.00
利息收入		836,066.16	1,267,224.19
加：其他收益		103,357.38	8,796,971.20
投资收益（损失以“－”号填列）		629,804,787.23	91,697,082.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		574,406,087.15	19,791,864.71

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）		59,755,535.22	-15,996,777.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“—”号填列）			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		678,123,262.10	76,782,415.42
加：营业外收入		6,600.00	888.00
减：营业外支出		189,904.02	300.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		677,939,958.08	76,783,003.42
减：所得税费用		2,156,657.69	3,053,519.73
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		675,783,300.39	73,729,483.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		675,783,300.39	73,729,483.69
（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		-35,864,558.47	-34,099,511.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-30,297,893.64	-34,626,164.16
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		-30,297,893.64	-34,626,164.16
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		-5,566,664.83	526,653.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-5,566,664.83	526,653.01
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		639,918,741.92	39,629,972.54
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
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,442,016,032.17	1,500,785,667.61
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		36,024,124.11	15,088,672.49
收到其他与经营活动有关的现金		42,038,037.73	31,410,340.70
经营活动现金流入小计		1,520,078,194.01	1,547,284,680.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,014,966,466.92	1,042,688,917.19
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		151,991,076.30	161,883,330.11
支付的各项税费		118,938,402.99	90,515,424.46
支付其他与经营活动有关的现金		178,750,665.52	190,987,419.93
经营活动现金流出小计		1,464,646,611.73	1,486,075,091.69

经营活动产生的现金流量净额		55,431,582.28	61,209,589.11
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		451,502.28	2,383,429.93
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		20,516,145.00	758,500.00
投资活动现金流入小计		20,967,647.28	72,297,263.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,659,613.16	96,864,841.55
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		638,500.00	10,642,000.00
投资活动现金流出小计		290,298,113.16	127,506,841.55
投资活动产生的现金流量净额		-269,330,465.88	-55,209,578.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,000,000.00	
取得借款收到的现金		737,551,352.64	96,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		782,551,352.64	96,000,000.00
偿还债务支付的现金		405,551,352.64	66,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,280,870.72	9,731,519.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,946,000.00	910,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,391,144.00	2,260,684.00
筹资活动现金流出小计		429,223,367.36	77,992,203.62
筹资活动产生的现金流量净额		353,327,985.28	18,007,796.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,156,663.93	1,152,997.38
五、现金及现金等价物净增加额		140,585,765.61	25,160,804.46
加：期初现金及现金等价物余额		224,501,137.85	180,530,328.94
六、期末现金及现金等价物余额		365,086,903.46	205,691,133.40

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

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,156,791.77	10,834,871.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		610,436.37	9,342,078.08
经营活动现金流入小计		11,767,228.14	20,176,949.76
购买商品、接受劳务支付的现金		78,512.27	44,866.38
支付给职工及为职工支付的现金		26,534,822.39	30,871,316.19
支付的各项税费		7,108,309.23	3,758,757.94
支付其他与经营活动有关的现金		4,421,285.02	3,646,475.67
经营活动现金流出小计		38,142,928.91	38,321,416.18
经营活动产生的现金流量净额		-26,375,700.77	-18,144,466.42
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		7,200,000.00	71,505,217.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		68,364,201.85	34,268,063.99
投资活动现金流入小计		75,564,201.85	105,773,281.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		395,825.22	86,892.00
投资支付的现金		234,232,000.00	
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		22,503,977.29	126,514,352.02
投资活动现金流出小计		257,131,802.51	126,601,244.02
投资活动产生的现金流量净额		-181,567,600.66	-20,827,962.27
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		700,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			88,067,376.49
筹资活动现金流入小计		700,000,000.00	138,067,376.49
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	50,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,990,937.48	7,238,116.78
支付其他与筹资活动有关的现金			191,450.14
筹资活动现金流出小计		357,990,937.48	57,429,566.92
筹资活动产生的现金流量净额		342,009,062.52	80,637,809.57
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		134,065,761.09	41,665,380.88
加：期初现金及现金等价物余额		180,424,397.56	123,980,109.00
六、期末现金及现金等价物余额		314,490,158.65	165,645,489.88

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
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	344,083,828.00				465,518,045.77		-188,919,291.11	3,442,548.79	330,263,564.83		4,232,703,205.50		5,187,091,901.78	344,556,658.18	5,531,648,559.96
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				465,518,045.77		-188,919,291.11	3,442,548.79	330,263,564.83		4,232,703,205.50		5,187,091,901.78	344,556,658.18	5,531,648,559.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,816,766.00				-80,575,928.49		-35,864,558.47	154,348.51			583,243,520.19		535,774,147.74	25,279,790.68	561,053,938.42
（一）综合收益总额							-35,864,558.47				617,651,902.99		581,787,344.52	9,920,230.96	591,707,575.48
（二）所有者投入和减少资本														45,000,000.00	45,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														45,000,000.00	45,000,000.00

2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利 润分配										-34,408,382.80		-34,408,382.80	-29,710,000.00	-64,118,382.80	
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	-29,710,000.00	-64,118,382.80	
4. 其他															
（四）所 有者权 益内部 结转	68,816,766.00				-68,816,766.00										
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）	68,816,766.00				-68,816,766.00										
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							154,348.51					154,348.51		154,348.51	
1. 本期提取							1,800,000.00					1,800,000.00		1,800,000.00	
2. 本期使用							1,645,651.49					1,645,651.49		1,645,651.49	
（六）其他					-11,759,162.49							-11,759,162.49	69,559.72	-11,689,602.77	
四、本期期末余额	412,900,594.00				384,942,117.28		-224,783,849.58	3,596,897.30	330,263,564.83		4,815,946,725.69		5,722,866,049.52	369,836,448.86	6,092,702,498.38

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	344,083,828.00				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（减少以“－”号填列）					-60,203,798.88		-34,099,511.15				13,215,687.18		-81,087,622.85	-15,608,163.13	-96,695,785.98
（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

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
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 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				423,287,749.65		-188,919,291.11		327,956,638.73	2,044,613,865.69	2,951,022,790.96
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				423,287,749.65		-188,919,291.11		327,956,638.73	2,044,613,865.69	2,951,022,790.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,816,766.00				-81,970,784.02		-35,864,558.47			641,374,917.59	592,356,341.10
（一）综合收益总额							-35,864,558.47			675,783,300.39	639,918,741.92
（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	68,816,766.00				-68,816,766.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	68,816,766.00				-68,816,766.00						
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					-13,154,018.02						-13,154,018.02
四、本期期末余额	412,900,594.00				341,316,965.63		-224,783,849.58		327,956,638.73	2,685,988,783.28	3,543,379,132.06

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

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412,900,594.00元,股份总数412,900,594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2025年8月28日十二届12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

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五.34收入”。

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

本公司营业周期为12个月。

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
本期重要的应收款坏账准备收回或转回	金额大于资产总额 0.5%。
本期重要的其他应收款坏账准备收回或转回	金额大于资产总额 0.5%。
本期重要的在建工程项目	金额大于资产总额 0.5%。
本期重要的账龄超过 1 年的应付账款	金额大于资产总额 0.5%。
本期重要的投资活动现金流量	金额大于资产总额 10%。
本期重要的资本化研发项目、外购研发项目	金额大于资产总额 0.5%。
本期重要的子公司、非全资子公司	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。
本期重要的合营企业、联营企业、共同经营	股权账面价值金额超过资产总额 1%。

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采

用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五. 19 长期股权投资”。

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

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除

属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本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的变动情况。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认

后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
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，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续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	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

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

详见本报表财务附注五.11。

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

详见本报表财务附注五.11。

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

详见本报表财务附注五.11。

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

详见本报表财务附注五.11。

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、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

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，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

1、合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条

件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五.11.6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

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

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1、固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、固定资产处置

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

(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%
运输设备	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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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

(一) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
采矿权出让金	10-50	直线法	0	为企业带来经济利益的期限
土地使用权	35-50	直线法	0	取得土地时的剩余可使用年限
专利权	10	直线法	0	为企业带来经济利益的期限
专有技术	3-6	直线法	0	为企业带来经济利益的期限
商标权	10	直线法	0	为企业带来经济利益的期限

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
车位使用权	48	直线法	0	为企业带来经济利益的期限
办公软件	5-10	直线法	0	为企业带来经济利益的期限
水泥熟料产能指标	30	直线法	0	为企业带来经济利益的期限
伴生矿资源	根据可开采储量 采用产量法摊销	直线法	0	根据可开采储量采用产量法摊销

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

（一）划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（二）开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小

资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
森林植被恢复及水土保持	直线法	10
租入固定资产改良支出	直线法	20
冠名权	直线法	5
其他	直线法	5

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本公司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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益: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;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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

（一）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：取得政府补助后的实际用途是否与资产相关。

（二）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（三）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

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

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五.27 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

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

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

（5）售后租回交易

公司按照本附注“五.34 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五.38、租赁. 本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“五.11 金融工具”。

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，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五.11 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁

进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五. 11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）售后租回交易

公司按照本附注“五. 34 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五. 11 金融工具”。

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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）本公司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）本公司能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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). 2025 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	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，在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	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

[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
浙江尖峰集团股份有限公司	25
浙江尖峰水泥有限公司	25
浙江尖峰供应链有限公司	25
大冶尖峰水泥有限公司	25
浙江尖峰亦恩生物科技有限公司	25
金华市医药有限公司	25
浙江尔婴药品有限公司	25
安徽新北卡化学有限公司	25
安徽尖峰北卡药业有限公司	25
湖北尖峰新型建材有限公司	25

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（一）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《关于印发节能节水和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和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。

（二）土地使用税

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 5 号《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》，子公司浙江尖峰供应链有限公司按 50%减免城镇土地使用税。

（三）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%抵减应纳税增值税税额的优惠。

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	67,787.89	114,772.29
银行存款	364,892,458.96	224,259,708.95
其他货币资金	38,431,179.03	39,917,872.29
存放财务公司存款		
合计	403,391,425.88	264,292,353.53
其中：存放在境外的款项总额		

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	171,350,009.93	249,796,840.24
商业承兑票据		
合计	171,350,009.93	249,796,840.24

(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

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
银行承兑票据		152,764,965.50
商业承兑票据		
合计		152,764,965.50

(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

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（含 1 年）	247,279,590.06	264,209,898.94
其中：1 年以内	247,279,590.06	264,209,898.94
1 至 2 年	8,246,409.38	2,889,547.07
2 至 3 年	11,134,960.06	9,578,422.67
3 年以上		
3 至 4 年	299,275.80	149,218.60
4 至 5 年	8,710.00	8,710.00
5 年以上	5,519,600.02	5,519,600.02
合计	272,488,545.32	282,355,397.30

(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	5,793,409.63	2.13	5,793,409.63	100.00		5,793,409.63	2.05	5,793,409.63	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	5,793,409.63	2.13	5,793,409.63	100.00		5,793,409.63	2.05	5,793,409.63	100.00	
按组合计提坏账准备	266,695,135.69	97.87	5,638,596.29	2.11	261,056,539.40	276,561,987.67	97.95	4,885,877.05	1.77	271,676,110.62
其中：										
按账龄分析法组合计提坏账准备	266,695,135.69	97.87	5,638,596.29	2.11	261,056,539.40	276,561,987.67	97.95	4,885,877.05	1.77	271,676,110.62
合计	272,488,545.32	/	11,432,005.92	/	261,056,539.40	282,355,397.30	/	10,679,286.68	/	271,676,110.62

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	5,500,929.44	5,500,929.44	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，故全额计提坏账准备。
其他	292,480.19	292,480.19	100.00	
合计	5,793,409.63	5,793,409.63	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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
按账龄分析法组合计提坏账准备	266,695,135.69	5,638,596.29	2.11
合计	266,695,135.69	5,638,596.29	2.11

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,885,877.05	752,719.24				5,638,596.29
按单项计提坏账准备	5,793,409.63					5,793,409.63
合计	10,679,286.68	752,719.24				11,432,005.92

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	合同资产期末	应收账款和合	占应收账款和	坏账准备期末
------	-------	--------	--------	--------	--------

	末余额	余额	同资产期末余额	合同资产期末余额合计数的比例（%）	余额
浙江英特药业有限责任公司	15,802,821.00		15,802,821.00	5.80	158,028.21
金华市中医医院	11,357,582.71		11,357,582.71	4.17	113,575.83
江苏农博生物科技有限公司	9,998,694.69		9,998,694.69	3.67	99,986.95
大冶市保安镇非金属矿产品有限责任公司	7,906,098.00		7,906,098.00	2.90	1,581,219.60
青田老百姓大药房连锁有限公司	7,110,520.40		7,110,520.40	2.61	71,105.20
合计	52,175,716.80		52,175,716.80	19.15	2,023,915.79

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
应收票据	12,362,097.83	20,414,822.16
合计	12,362,097.83	20,414,822.16

(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

(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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	20,414,822.16	139,645,242.28	147,697,966.61		12,362,097.83	
合计	20,414,822.16	139,645,242.28	147,697,966.61		12,362,097.83	

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	61,661,847.54	87.30	27,449,405.88	81.91
1 至 2 年	5,039,794.89	7.13	3,450,446.18	10.30
2 至 3 年	2,833,681.35	4.01	1,676,212.67	5.00
3 年以上	1,101,550.34	1.56	934,436.33	2.79
合计	70,636,874.12	100.00	33,510,501.06	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
黄石大安民用爆炸物品有限公司大冶分公司	5,304,169.42	7.51
中国石化销售股份有限公司	4,601,548.86	6.51

湖北黄石石油分公司		
天津水泥工业设计研究院有限公司	4,188,259.92	5.93
温州市日中轻工机械有限公司	3,894,000.00	5.51
山东中元绿色生物工程有限公司	2,844,000.00	4.03
合计	20,831,978.20	29.49

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	534,033,476.22	
其他应收款	51,101,583.69	72,512,491.82
合计	585,135,059.91	72,512,491.82

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

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天士力生物医药产业集团有限公司	519,000,000.00	
浙江金发集团股份有限公司	9,900,000.00	
金华银行股份有限公司	5,133,476.22	
合计	534,033,476.22	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐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

(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（含 1 年）	15,843,523.30	37,293,555.47
其中：1 年以内	15,843,523.30	37,293,555.47
1 至 2 年	25,984,000.71	26,910,386.10
2 至 3 年	14,224,669.22	13,309,993.34
3 年以上	1,256,243.88	1,350,008.85
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	13,916,083.82	13,535,312.31
合计	71,224,520.93	92,399,256.07

(2). 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	18,865,588.89	15,542,223.58
出口退税	2,303,766.96	4,952,536.61
拆借款	44,751,598.19	45,397,042.51
股权转让款	800,000.00	800,000.00
应收暂付款	4,503,566.89	25,707,453.37
合计	71,224,520.93	92,399,256.07

(3). 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)	
2025年1月1日余	19,886,764.25			19,886,764.25

额				
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	236,172.99			236,172.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	20,122,937.24			20,122,937.24

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

(4). 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

(5). 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

(6). 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	35,000,000.00	49.14	拆借款	1至2年；2至3年	4,700,000.00
黄平县人民政府	9,215,400.00	12.94	拆借款	5年以上	9,215,400.00
金华交普供应链管理有限公司	4,437,000.00	6.23	押金保证金	1年以内；1-2年	71,370.00
湖北交投物流集团	2,658,600.00	3.73	押金保证金	1年以内	26,586.00

有限公司					
出口退税	2,303,766.96	3.24	出口退税	1 年以内	
合计	53,614,766.96	75.28	/	/	14,013,356.00

注 1：黄平县城镇建设投资有限公司期末余额账龄：其中账龄 1 至 2 年的金额为 23,000,000.00 元，账龄 2 至 3 年的金额为 12,000,000.00 元。

注 2：金华交普供应链管理有限公司期末余额账龄：其中账龄 1 年以内的金额为 4,137,000.00 元，账龄 1 至 2 年的金额为 300,000.00 元。

(7). 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	115,665,104.45	2,959,005.17	112,706,099.28	129,140,539.77	3,491,555.60	125,648,984.17
在产品	62,306,628.86	1,571,903.67	60,734,725.19	39,774,619.64	2,106,831.07	37,667,788.57
库存商品	267,592,872.56	30,776,757.91	236,816,114.65	286,202,322.33	48,782,295.06	237,420,027.27
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	445,564,605.87	35,307,666.75	410,256,939.12	455,117,481.74	54,380,681.73	400,736,800.01

(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	3,491,555.60			532,550.43		2,959,005.17
在产品	2,106,831.07			534,927.40		1,571,903.67
库存商品	48,782,295.06			18,005,537.15		30,776,757.91
周转材料						
消耗性生						

物资产						
合同履约成本						
合计	54,380,681.73			19,073,014.98		35,307,666.75

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	可变现净值的具体依据	转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	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
在产品		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

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	58,986,104.66	80,593,519.39
预缴企业所得税		151,203.20
合计	58,986,104.66	80,744,722.59

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（账面价值）	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减 值 准 备 期 末 余 额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
天士力生物医 药产业集团有 限公司	1,183,629,129.27				574,350,322.13	-5,566,664.83	-13,154,018.02	519,000,000.00			1,220,258,768.55	
浙江金华南方 尖峰水泥有限 公司	584,231,782.13				9,433,436.05		1,464,415.25				595,129,633.43	
浙江省广电科 技股份有限公 司	11,986,973.14				55,765.02						12,042,738.16	
北京慧宝源生 物技术股份有 限公司	91,539,533.13				72,966.75						91,612,499.88	
湖北诺客尖峰 环境技术有限 公司	1,265,196.00				28,369.26						1,293,565.26	
小计	1,872,652,613.67				583,940,859.21	-5,566,664.83	-11,689,602.77	519,000,000.00			1,920,337,205.28	
合计	1,872,652,613.67				583,940,859.21	-5,566,664.83	-11,689,602.77	519,000,000.00			1,920,337,205.28	

(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					
天山材料股份有限公司	204,150,092.86				40,397,191.52		163,752,901.34			301,536,179.56	公司取得天山材料股份有限公司(以下简称天山股份，股票代码 000877)股份系基于对天山股份投资价值的认可，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	204,150,092.86				40,397,191.52		163,752,901.34			301,536,179.56	/

(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
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	145,388,647.62	26,618,630.47		172,007,278.09
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	145,388,647.62	26,618,630.47		172,007,278.09
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	45,556,161.96	10,317,682.40		55,873,844.36
2.本期增加金额	2,109,896.03	290,819.48		2,400,715.51
(1) 计提或摊销	2,109,896.03	290,819.48		2,400,715.51
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	47,666,057.99	10,608,501.88		58,274,559.87
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	97,722,589.63	16,010,128.59		113,732,718.22
2.期初账面价值	99,832,485.66	16,300,948.07		116,133,433.73

(2)、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(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	2,466,188,877.10	2,511,125,305.56
固定资产清理		
合计	2,466,188,877.10	2,511,125,305.56

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	专用设备	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,631,880,657.26		28,066,424.31	1,995,530,888.97	400,477,130.49	71,961,947.24	4,127,917,048.27
2.本期增加金额	41,343,808.09		714,239.54	21,370,919.35	863,215.47	895,061.31	65,187,243.76
（1）购置	1,707,811.70		714,239.54	6,030,661.61	863,215.47	629,574.59	9,945,502.91
（2）在建工程转入	39,635,996.39			15,340,257.74		265,486.72	55,241,740.85
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	393,558.00		1,422,072.28	7,065,386.66	278,323.22	89,703.24	9,249,043.40
（1）处置或报废	393,558.00		1,422,072.28	7,065,386.66	278,323.22	89,703.24	9,249,043.40
4.期末余额	1,672,830,907.35		27,358,591.57	2,009,836,421.66	401,062,022.74	72,767,305.31	4,183,855,248.63
二、累计折旧							
1.期初余额	462,626,550.65		19,131,895.97	919,129,125.76	165,270,509.68	39,901,384.37	1,606,059,466.43
2.本期增加金额	27,581,896.62		949,751.85	66,009,442.13	12,161,231.57	2,884,793.84	109,587,116.01
（1）计提	27,581,896.62		949,751.85	66,009,442.13	12,161,231.57	2,884,793.84	109,587,116.01
3.本期减少金额	373,880.10		1,276,938.56	6,710,068.94	261,890.92	89,708.67	8,712,487.19
（1）处置或报废	373,880.10		1,276,938.56	6,710,068.94	261,890.92	89,708.67	8,712,487.19
4.期末余额	489,834,567.17		18,804,709.26	978,428,498.95	177,169,850.33	42,696,469.54	1,706,934,095.25
三、减值准备							
1.期初余额	560,966.55			10,128,923.92	42,385.81		10,732,276.28
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			10,128,923.92	42,385.81		10,732,276.28
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,182,435,373.63		8,553,882.31	1,021,278,998.79	223,849,786.60	30,070,835.77	2,466,188,877.10
2.期初账面价值	1,168,693,140.06		8,934,528.34	1,066,272,839.29	235,164,235.00	32,060,562.87	2,511,125,305.56

(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	155,985,293.72	尚在办理中
尖峰北卡办公楼及车间	41,365,366.30	尚在办理中
湖北新材厂区	61,095,123.53	尚在办理中
合计	258,445,783.55	

(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	145,072,775.28	56,916,037.57
工程物资		
合计	145,072,775.28	56,916,037.57

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
其他技改工程	44,931,080.33		44,931,080.33	15,515,902.30		15,515,902.30
尖峰大展日产 4000 吨熟料水泥生产线	100,141,694.95		100,141,694.95	5,333,418.92		5,333,418.92
天津尖峰二期技改项目				36,066,716.35		36,066,716.35
合计	145,072,775.28		145,072,775.28	56,916,037.57		56,916,037.57

(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	50,275,587.47	50,275,587.47
2.本期增加金额	184,932.94	184,932.94
(1) 新增租赁	184,932.94	184,932.94
3.本期减少金额		
4.期末余额	50,460,520.41	50,460,520.41
二、累计折旧		
1.期初余额	18,911,403.51	18,911,403.51
2.本期增加金额	7,850,520.47	7,850,520.47
(1) 计提	7,850,520.47	7,850,520.47
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	26,761,923.98	26,761,923.98

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	23,698,596.43	23,698,596.43
2.期初账面价值	31,364,183.96	31,364,183.96

(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	商标权	办公软件	车位使用权	采矿权出让金	水泥熟料产能指标	伴生矿资源	专有技术	合计
一、账面原值											
1.期初余额	308,723,173.20	46,921,849.06		281,815.53	15,435,461.47	800,000.00	421,798,138.60	236,593,424.73	84,082,943.87	73,542,937.56	1,188,179,744.02
2.本期增加金额	27,016,613.29						11,625,488.00			620,000.00	39,262,101.29
(1)购置	27,016,613.29						11,625,488.00				38,642,101.29
(2)内部研发										620,000.00	620,000.00
(3)企业合并增加											
3.本期减少金额											
(1)处置											
4.期末余额	335,739,786.49	46,921,849.06		281,815.53	15,435,461.47	800,000.00	433,423,626.60	236,593,424.73	84,082,943.87	74,162,937.56	1,227,441,845.31
二、累计摊销											
1.期初余额	85,033,389.70	40,290,087.64		224,859.40	9,127,557.52	363,635.65	44,496,027.36	28,214,462.30	6,483,625.59	26,124,014.56	240,357,659.72
2.本期增加金额	2,975,037.97	1,131,792.42		11,672.20	741,377.84	8,233.26	8,405,743.01	4,020,172.92	1,689,009.24	2,831,234.17	21,814,273.03
(1)计提	2,975,037.97	1,131,792.42		11,672.20	741,377.84	8,233.26	8,405,743.01	4,020,172.92	1,689,009.24	2,831,234.17	21,814,273.03
3.本期减少金额											
(1)处置											
4.期末余额	88,008,427.67	41,421,880.06		236,531.60	9,868,935.36	371,868.91	52,901,770.37	32,234,635.22	8,172,634.83	28,955,248.73	262,171,932.75

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	247,731, 358.82	5,499,9 69.00		45,28 3.93	5,566,5 26.11	428,1 31.09	380,521, 856.23	204,358, 789.51	75,910, 309.04	45,207, 688.83	965,269,9 12.56
2.期 初账面价 值	223,689, 783.50	6,631,7 61.42		56,95 6.13	6,307,9 03.95	436,3 64.35	377,302, 111.24	208,378, 962.43	77,599, 318.28	47,418, 923.00	947,822,0 84.30

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4.68%

(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
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
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	12,664,281.14		673,403.88		11,990,877.26
租入固定资产改良支出	1,520,825.29	403,458.16	461,917.51		1,462,365.94
冠名权					
其他	26,843.67	192,943.58	198,695.78		21,091.47
合计	14,211,950.10	596,401.74	1,334,017.17		13,474,334.67

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	15,331,292.30	3,021,177.44	17,075,173.74	3,359,138.34
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他权益工具公允价值变动	301,536,179.56	75,384,044.89	261,138,988.04	65,284,747.01
租赁负债	26,130,702.84	6,205,683.10	33,033,750.05	8,010,097.10
合计	342,998,174.70	84,610,905.43	311,247,911.83	76,653,982.45

(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				

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	10,852,784.90	1,627,917.74	11,304,476.00	1,695,671.40
使用权资产	23,698,596.43	5,566,584.05	30,408,750.24	7,281,349.55
合计	34,551,381.33	7,194,501.79	41,713,226.24	8,977,020.95

(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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	5,822,783.33	78,788,122.10	7,391,898.75	69,262,083.70
递延所得税负债	5,822,783.33	1,371,718.46	7,391,898.75	1,585,122.20

(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	143,721,740.75	112,039,705.77
可抵扣亏损	639,874,340.58	639,874,340.58
合计	783,596,081.33	751,914,046.35

(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
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	183,286,577.45	183,286,577.45	
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	639,874,340.58	639,874,340.58	/

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	账面价值	账面余额	减值	账面价值

		备			准备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	14,391,847.45		14,391,847.45	9,442,049.20		9,442,049.20
预付采矿权	40,039,800.00		40,039,800.00			
合计	54,431,647.45		54,431,647.45	9,442,049.20		9,442,049.20

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	38,304,522.42	38,304,522.42	冻结	用于矿山土地复垦保证金、采矿权出让保证金、ETC保证金、农民工工资保证金	39,791,215.68	39,791,215.68	冻结	用于矿山土地复垦保证金、采矿权出让保证金、ETC保证金、农民工工资保证金、保函保证金、司法冻结
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	38,304,522.42	38,304,522.42	/	/	39,791,215.68	39,791,215.68	/	/

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	650,000,000.00	150,000,000.00
短期借款应付未付利息	336,541.67	155,520.28
合计	666,336,541.67	196,155,520.28

(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
应付货款	362,981,595.21	401,629,947.69
应付工程设备款	139,227,702.84	197,679,455.81
合计	502,209,298.05	599,309,403.50

(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	3,665,182.53	3,757,033.52
合计	3,665,182.53	3,757,033.52

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

预收货款	82,299,647.76	45,168,521.30
合计	82,299,647.76	45,168,521.30

(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	51,031,393.08	105,629,899.42	143,661,363.05	12,999,929.45
二、离职后福利-设定提存计划	214,126.80	11,029,998.24	11,021,823.60	222,301.44
三、辞退福利	26,000.00	16,500.00	42,500.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,271,519.88	116,676,397.66	154,725,686.65	13,222,230.89

(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	46,561,971.64	87,419,548.91	125,168,003.72	8,813,516.83
二、职工福利费	21,320.00	5,788,907.22	5,810,227.22	
三、社会保险费	110,883.19	5,963,959.52	5,967,545.42	107,297.29
其中：医疗保险费	99,445.86	5,228,335.92	5,226,501.09	101,280.69
工伤保险费	4,999.55	560,468.00	564,742.84	724.71
生育保险费	6,437.78	175,155.60	176,301.49	5,291.89
四、住房公积金	107,512.00	5,115,359.52	5,098,583.52	124,288.00
五、工会经费和职工教育经费	4,229,706.25	1,342,124.25	1,617,003.17	3,954,827.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	51,031,393.08	105,629,899.42	143,661,363.05	12,999,929.45

(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	209,110.57	10,658,502.06	10,650,915.89	216,696.74
2、失业保险费	5,016.23	359,993.78	359,405.31	5,604.70
3、企业年金缴费		11,502.40	11,502.40	
合计	214,126.80	11,029,998.24	11,021,823.60	222,301.44

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	6,097,470.58	13,427,130.46
消费税		
营业税		
企业所得税	13,969,536.09	23,203,123.38
个人所得税	300,817.42	363,879.86
城市维护建设税	334,012.84	612,526.48
环保税	11,609.54	223,083.97
房产税	297,387.67	4,220,083.78
印花税	279,061.04	264,438.39
教育费附加	226,683.01	461,801.44
地方教育费附加	140,620.69	307,867.60
土地使用税	928,296.86	3,302,044.21
水利基金	9,080.12	8,758.69
资源税	1,854,011.50	2,515,505.69
水资源税	4,033.20	
合计	24,452,620.56	48,910,243.95

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	64,074,557.62	3,902,174.82
其他应付款	171,842,244.00	238,384,665.39
合计	235,916,801.62	242,286,840.21

(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		
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	28,800,000.00	
大冶市保安非金属矿产品有 限责任公司		3,036,000.00
合计	64,074,557.62	3,902,174.82

[注]2025 年 5 月 22 日经公司 2024 年度股东大会批准，公司 2024 年度进行现金分配及资本公积金转增股本，以 2024 年末股本 344,083,828 股为基数，每股派发现金红利 0.1 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.2 股，共计派发现金红利 34,408,382.80 元，转增 68,816,766 股，本次分配后公司总股本为 412,900,594 股，截止报告期末公司已宣告但尚未发放现金股利及转增股本。2025 年 7 月 9 日公司发布了《2024 年年度权益分派实施公告》，向 2025 年 7 月 14 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及转增股本。

(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
拆借款	9,651,930.58	10,651,930.58
押金保证金	79,372,227.24	83,013,995.11
应付暂收款	23,555,190.92	85,613,084.39
应付业务推广费	54,331,356.75	56,251,145.86
其他	4,931,538.51	2,854,509.45
合计	171,842,244.00	238,384,665.39

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	150,112,500.00	350,297,916.67
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	15,777,442.77	17,172,190.14
1 年内到期的长期应付采矿权	1,888,985.96	24,853,018.81
合计	167,778,928.73	392,323,125.62

44、 其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	8,765,978.53	5,368,537.29
已背书/贴现未终止确认的应收票据	152,764,965.50	204,120,937.61
合计	161,530,944.03	209,489,474.90

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	212,178,611.10	350,000,000.00
其中：一年内到期的长期借款	-150,112,500.00	-350,000,000.00
合计	62,066,111.10	

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
租赁付款额	26,130,702.84	33,989,183.77
其中：未确认融资费用	711,748.53	-1,260,317.01
一年内到期的租赁负债	-15,777,442.77	-17,172,190.14
合计	10,353,260.07	16,816,993.63

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	120,796,181.05	123,016,769.30
专项应付款		
合计	120,796,181.05	123,016,769.30

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	122,685,167.01	147,869,788.11
其中：一年内到期的长期应付款	-1,888,985.96	-24,853,018.81
合计	120,796,181.05	123,016,769.30

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	15,702,455.20	30,534,843.07
合计	16,324,460.66	31,156,848.53

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
矿山环境恢复费用	26,216,991.87	25,793,477.59	
合计	26,216,991.87	25,793,477.59	/

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	42,323,029.83	14,213,350.00	3,834,856.61	52,701,523.22	与资产相关的政府补助受益期内摊销或与收益相关的政府补助相关费用尚未发生
合计	42,323,029.83	14,213,350.00	3,834,856.61	52,701,523.22	/

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			68,816,766		68,816,766	412,900,594

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		68,816,766.00	133,429,348.06
其他资本公积	263,271,931.71	1,394,855.53	13,154,018.02	251,512,769.22
合计	465,518,045.77	1,394,855.53	81,970,784.02	384,942,117.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动系：

①子公司浙江尖峰水泥有限公司之联营企业浙江金华南方尖峰水泥有限公司发生除净损益外的净资产变动，公司相应按对其持股比例计算增加资本公积（其他资本公积）1,394,855.53元。

②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）13,154,018.02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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-195,854,241.03	-40,397,191.52			-10,099,297.88	-30,297,893.64		-226,152,134.67
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	-195,854,241.03	-40,397,191.52			-10,099,297.88	-30,297,893.64		-226,152,134.67
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	6,934,949.92	-5,566,664.83				-5,566,664.83		1,368,285.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	6,934,949.92	-5,566,664.83				-5,566,664.83		1,368,285.09
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-188,919,291.11	-45,963,856.35			-10,099,297.88	-35,864,558.47		-224,783,849.58

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	3,442,548.79	1,800,000.00	1,645,651.49	3,596,897.30
合计	3,442,548.79	1,800,000.00	1,645,651.49	3,596,897.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定的比例计提安全生产费。

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	4,232,703,205.50	4,159,123,448.59
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	4,232,703,205.50	4,159,123,448.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	617,651,902.99	107,988,139.71
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	34,408,382.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,815,946,725.69	4,232,703,205.50

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	1,242,610,343.24	955,960,683.51	1,286,126,169.97	1,022,197,365.39
其他业务	56,125,472.87	18,851,678.70	72,682,518.93	40,879,634.58
合计	1,298,735,816.11	974,812,362.21	1,358,808,688.90	1,063,076,999.97

(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	587,256,751.53	432,945,951.65	587,256,751.53	432,945,951.65
医药行业	468,042,307.48	363,848,057.99	468,042,307.48	363,848,057.99
健康品行业	81,726,164.73	61,663,553.29	81,726,164.73	61,663,553.29
其他行业	146,057,134.21	110,755,612.43	146,057,134.21	110,755,612.43
小计	1,283,082,357.95	969,213,175.36	1,283,082,357.95	969,213,175.36
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				
在某一时间点确认	1,280,688,213.84	969,213,175.36	1,280,688,213.84	969,213,175.36
在某一时段内确认	2,394,144.11		2,394,144.11	
小计	1,283,082,357.95	969,213,175.36	1,283,082,357.95	969,213,175.36
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	1,283,082,357.95	969,213,175.36	1,283,082,357.95	969,213,175.36

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	1,591,737.80	1,953,882.84
教育费附加	1,276,311.75	1,155,856.14
资源税	4,539,936.41	4,825,572.11
房产税	3,554,031.11	4,294,292.93
土地使用税	1,454,378.43	2,550,500.01
车船使用税	20,355.76	15,426.18
印花税	919,025.75	863,155.63
地方教育费附加	852,183.07	770,570.72
环保税	548,035.81	505,220.24
水资源税	42,841.20	
合计	14,798,837.09	16,934,476.80

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利费	20,215,336.59	19,917,928.09
业务费	56,496,610.57	67,324,262.61
业务招待费	648,118.37	1,392,508.62
广告费	1,266,915.59	1,468,284.65

其他	3,019,019.43	3,675,704.44
差旅费	571,012.15	609,314.52
合计	82,217,012.70	94,388,002.93

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	35,353,898.83	33,607,464.33
折旧费	17,561,874.95	16,372,484.71
退休工人费用	2,079,912.38	1,948,076.81
无形资产摊销	13,859,751.85	10,701,549.80
业务招待费	1,554,124.91	1,972,257.78
办公费	1,270,938.44	1,317,244.70
汽车交通费	894,280.49	1,072,227.69
咨询费	3,597,898.25	2,910,126.56
其他	27,543,981.05	25,546,214.80
合计	103,716,661.15	95,447,647.18

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
人员成本	14,133,652.85	14,018,266.85
直接材料	7,069,709.15	15,372,903.55
折旧摊销	6,742,780.99	6,189,301.40
其他	2,778,516.48	3,653,577.35
委托研发	14,178,748.90	9,972,598.57
合计	44,903,408.37	49,206,647.72

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
利息费用	13,230,458.37	10,460,874.06
其中：租赁负债利息费用	602,280.81	79,196.81
利息收入	-1,108,874.11	-1,914,666.41
汇兑损益	-1,156,663.91	-1,152,997.38
手续费	185,960.63	180,224.07
合计	11,150,880.98	7,573,434.34

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	3,034,736.63	2,407,125.99
与收益相关的政府补助	9,273,171.85	15,418,575.69
增值税加计抵减	521,255.16	586,815.07

代扣个人所得税手续费返还	134,903.65	216,848.19
税费减免	1,917.73	1,798.93
合计	12,965,985.02	18,631,163.87

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	583,940,859.21	11,466,466.53
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
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
合计	598,974,335.43	30,611,799.74

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	752,719.24	600,612.74
其他应收款坏账损失	236,172.99	863,340.99
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	988,892.23	1,463,089.29

72、资产减值损失

√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
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	18,214,086.65	
合计	18,214,086.65	

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	51,685.87	
合计	51,685.87	

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	8,616.07	9,188.03	8,616.07
其中：固定资产处置利得	8,616.07	9,188.03	8,616.07
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	53,487.72	3,252,623.38	53,487.72
无需支付应付款项	403,026.56		403,026.56
其他	3,058,086.45	851,218.31	3,058,086.45
合计	3,523,216.80	4,113,029.72	3,523,216.80

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	139,234.36	697.75	139,234.36
其中：固定资产处置损失	139,234.36	697.75	139,234.36
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	20,000.00	4,000.00	20,000.00
水利建设基金	1,201,110.84	1,082,815.86	
罚款支出	100.00	300.00	100.00
其他	433,858.00	408,911.09	433,858.00
合计	1,794,303.20	1,496,724.70	593,192.36

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	33,722,604.96	27,617,292.87
递延所得税费用	359,855.74	450,341.53
合计	34,082,460.70	28,067,634.40

(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	661,654,594.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	165,413,648.66
子公司适用不同税率的影响	2,629,760.97
调整以前期间所得税的影响	2,334,191.43
非应税收入的影响	-149,736,354.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	634,713.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-40,624.94
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	23,806,495.54
研发费加计扣除的影响	-10,959,370.11
所得税费用	34,082,460.70

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
政府补助	23,594,198.87	12,074,277.25
经营租赁收入	16,020,761.13	16,521,858.72
收到及收回经营性保证金	647,000.00	1,340,000.00
其他	1,776,077.73	1,474,204.73
合计	42,038,037.73	31,410,340.70

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	168,431,013.11	187,581,235.17
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	7,418,404.98	3,147,248.09
其他	2,901,247.43	258,936.67
合计	178,750,665.52	190,987,419.93

(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	12,160,000.00	758,500.00
收回工程项目司法冻结保证金	8,356,145.00	
合计	20,516,145.00	758,500.00

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	638,500.00	2,426,000.00

与出售土地相关的清理费		8,216,000.00
合计	638,500.00	10,642,000.00

(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	1,000,000.00	1,500,000.00
租赁负债支付的现金	6,391,144.00	760,684.00
合计	7,391,144.00	2,260,684.00

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	196,155,520.28	675,551,352.64	336,541.67	205,551,352.64	155,520.28	666,336,541.67
其他应付款-拆借款	10,651,930.58			1,000,000.00		9,651,930.58
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	33,989,183.77		730,280.81	6,391,144.00	2,197,617.74	26,130,702.84
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	350,297,916.67	62,000,000.00	178,611.10	200,000,000.00	297,916.67	212,178,611.10
合计	591,094,551.30	737,551,352.64	1,245,433.58	412,942,496.64	2,651,054.69	914,297,786.19

(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	627,572,133.95	54,510,024.90
加：资产减值准备	18,214,086.65	
信用减值损失	988,892.23	1,463,089.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,987,831.52	109,001,391.20
使用权资产摊销	7,850,520.47	795,466.80
无形资产摊销	21,814,273.03	18,296,349.06
长期待摊费用摊销	1,334,017.17	1,497,270.69
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）	-13,638.07	-9,188.03

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	92,570.49	697.75
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	11,520,830.67	7,651,411.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-598,974,335.43	-30,611,799.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,526,038.40	-11,527,741.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-213,403.74	436,028.76
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,520,139.11	-5,028,997.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	28,115,060.98	-59,761,739.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-155,811,080.13	-25,502,673.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,431,582.28	61,209,589.11
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	365,086,903.46	205,691,133.40
减：现金的期初余额	224,501,137.85	180,530,328.94
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	140,585,765.61	25,160,804.46

(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	365,086,903.46	224,501,137.85
其中：库存现金	67,787.89	114,772.29
可随时用于支付的银行存款	364,892,458.96	224,259,708.95
可随时用于支付的其他货币资金	126,656.61	126,656.61
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	365,086,903.46	224,501,137.85
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	期末余额	期初余额	理由
矿山土地复垦保证金	37,973,965.35	30,457,513.61	使用受限
采矿权出让保证金	156,169.65	156,169.65	使用受限
ETC 保证金	76,000.00	76,000.00	使用受限
农民工工资保证金	98,387.42	98,387.42	使用受限
保函保证金		647,000.00	使用受限
司法冻结		8,356,145.00	冻结
合计	38,304,522.42	39,791,215.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

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	-	-	10,834,678.88
其中：美元	1,452,986.12	7.1586	10,401,346.44
欧元	51,572.46	8.4024	433,332.44
港币			
应收账款	-	-	22,231,466.55
其中：美元	3,045,699.46	7.1586	21,802,944.15
欧元	51,000.00	8.4024	428,522.40
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	5,822,997.60	4,758,368.81

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12,214,141.60(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
经营租赁收入	15,653,458.16	
合计	15,653,458.16	

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	29,931,430.14	27,608,944.07
第二年	18,866,542.34	28,887,341.77
第三年	17,033,455.02	16,320,274.23
第四年	5,885,288.03	16,321,455.02
第五年	590,090.00	5,885,288.03
五年后未折现租赁收款额总	10,031,530.00	8,261,260.00

额		
---	--	--

(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
人员成本	14,133,652.85	14,018,266.85
折旧摊销	6,742,780.99	6,189,301.40
直接材料	7,069,709.15	15,372,903.55
委托研发	20,167,627.40	20,337,122.90
其他	2,778,516.48	3,653,577.35
合计	50,892,286.87	59,571,172.05
其中：费用化研发支出	44,903,408.37	49,206,647.72
资本化研发支出	5,988,878.50	10,364,524.33

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	95,854,030.78	5,988,878.50			18,214,086.65	83,628,822.63
合计	95,854,030.78	5,988,878.50			18,214,086.65	83,628,822.63

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

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	减值测试情况
DPT		18,214,086.65		18,214,086.65	
合计		18,214,086.65		18,214,086.65	/

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

					直接	间接	方式
浙江尖峰水泥有限公司	金华	17,862.00	金华	制造业	95.25		投资取得
浙江尖峰药业有限公司	金华	29,853.00	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	3,000.00	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	3,000.00	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	5,000.00	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	25,000.00	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	1,000.00	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	340.00	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	15,000.00	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	5,000.00	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	3,800.00	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	3,000.00	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	2,200.00	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	200.00	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	2,000.00	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	5,000.00	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	12,000.00	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	15,000.00	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	1,000.00	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	1,000.00	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	7,500.00	普洱	综合业	80.00		投资取得
云南尖峰大展水泥有限公司[注 15]	勐腊	20,000.00	勐腊	制造业	55.00		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]：该公司原系云南尖峰水泥有限公司之子公司，报告期本公司受让了原云南尖峰水泥有限公司持有该公司的 55.00%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	2,425,978.97		97,110,121.42
上海北卡医药技术有限公司	15.27	-6,577,743.16		-35,649,315.73
湖北尖峰新型建材有限公司	30.00	5,174,687.43		10,046,645.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额	期初余额
-------	------	------

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江尖峰水泥有限公司	1,137,206,187.94	1,281,817,563.90	2,419,023,751.84	235,016,836.37	8,298,781.29	243,315,617.66	1,197,287,270.04	1,233,494,522.09	2,430,781,792.13	280,457,042.11	8,114,384.49	288,571,426.60
上海北卡医药技术有限公司	159,261,186.19	533,267,795.90	692,528,982.09	922,055,134.26	3,257,977.54	925,313,111.80	169,441,827.85	554,561,678.68	724,003,506.53	911,204,624.26	3,217,752.10	914,422,376.36
湖北尖峰新型建材有限公司	4,743,051.55	182,611,627.90	187,354,679.45	152,459,381.42	1,406,481.40	153,865,862.82	3,295,277.02	182,623,153.57	185,918,430.59	168,229,035.08	1,449,536.98	169,678,572.06

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	324,964,138.88	68,033,353.40	68,033,353.40	85,020,555.12	326,331,440.03	30,130,063.44	30,130,063.44	67,744,668.94
上海北卡医药技术有限公司	131,221,248.38	-43,084,148.79	-43,084,148.79	-55,091,984.58	128,739,197.85	-40,701,523.14	-40,701,523.14	-33,530,008.83
湖北尖峰新型建材有限公司	84,113,786.65	17,248,958.10	17,248,958.10	25,518,005.54	77,043,456.45	17,190,035.39	17,190,035.39	34,265,733.89

(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	天津	天津	综合业	20.76		权益法
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

(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	6,722,727,339.11	515,666,278.87	13,034,193,777.78	566,801,746.46
非流动资产	6,336,012,506.37	2,849,715,809.30	11,066,513,840.99	2,711,770,567.02
资产合计	13,058,739,845.48	3,365,382,088.17	24,100,707,618.77	3,278,572,313.48
流动负债	5,924,018,991.76	1,356,410,508.80	10,458,625,071.78	1,322,377,830.90
非流动负债	1,019,127,825.73	343,597,875.60	1,514,900,277.66	330,310,479.98
负债合计	6,943,146,817.49	1,700,008,384.40	11,973,525,349.44	1,652,688,310.88
少数股东权益	237,973,759.71		6,426,006,350.17	

归属于母公司股东权益	5,877,619,268.28	1,665,373,703.77	5,701,175,919.16	1,625,884,002.60
按持股比例计算的净资产份额	1,220,258,768.55	555,235,592.84	1,183,564,120.82	542,069,726.47
调整事项		39,894,040.59		42,162,055.66
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		39,894,040.59		42,162,055.66
对联营企业权益投资的账面价值	1,220,258,768.55	595,129,633.43	1,183,564,120.82	584,231,782.13
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,563,240,863.27	602,648,265.42	4,998,597,256.43	622,397,062.65
净利润	2,895,375,123.10	35,097,333.89	395,283,251.31	-15,122,945.68
归属于母公司所有者的净利润	2,766,620,048.79	35,097,333.89	96,282,881.89	-15,122,945.68
终止经营的净利润				
其他综合收益	-26,814,377.81		2,536,864.19	
综合收益总额	2,739,805,670.98	35,097,333.89	98,819,746.08	-15,122,945.68
本年度收到的来自联营企业的股利				50,010,000.00

(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	104,948,803.30	104,791,702.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	157,101.03	-1,211,854.59
--其他综合收益		
--综合收益总额	157,101.03	-1,211,854.59

(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	41,359,152.76	14,213,350.00	24,720.46	3,034,736.63		52,513,045.67	与资产相关
递延收益	963,877.07			775,399.52		188,477.55	与收益相关
合计	42,323,029.83	14,213,350.00	24,720.46	3,810,136.15		52,701,523.22	/

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	3,059,457.09	5,649,749.37
与收益相关	9,301,939.11	16,234,037.88
合计	12,361,396.20	21,883,787.25

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

(一)金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、

利率风险和其他价格风险)。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构,制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险,这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定,涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核,并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等,以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日,本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口;

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款,本公司认为其不存在重大的信用风险,几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外,对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	678,325,783.34			678,325,783.34	666,336,541.67
应付账款	502,209,298.05			502,209,298.05	502,209,298.05
其他应付款	235,916,801.62			235,916,801.62	235,916,801.62
一年内到期的非流动负债	169,038,928.73			169,038,928.73	167,778,928.73
长期借款		65,161,527.78		65,161,527.78	62,066,111.10
租赁负债		11,065,008.60		11,065,008.60	10,353,260.07
长期应付款		66,451,014.04	66,760,000.00	133,211,014.04	120,796,181.05
合计	1,585,490,811.74	142,677,550.42	66,760,000.00	1,794,928,362.16	1,765,457,122.29

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	198,105,414.73			198,105,414.73	196,155,520.28
应付账款	599,309,403.50			599,309,403.50	599,309,403.50
其他应付款	242,286,840.21			242,286,840.21	242,286,840.21
一年内到期的非流动负债	405,296,913.89			405,296,913.89	392,323,125.62
长期借款					
租赁负债		18,752,865.86		18,752,865.86	16,816,993.63
长期应付款		68,340,000.00	66,760,000.00	135,100,000.00	123,016,769.30
合计	1,444,998,572.33	87,092,865.86	66,760,000.00	1,598,851,438.19	1,569,908,652.54

3、市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（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）汇率风险

汇率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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示详见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	163,752,901.34			163,752,901.34
(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			12,362,097.83	12,362,097.83
持续以公允价值计量的资产总额	163,752,901.34		212,557,250.04	376,310,151.38
(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本财务报表附注十之说明。

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本财务报表附注十之说明。

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天士力生物医药产业集团有限公司	联营企业
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	联营企业
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津天士力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	188,034.66			313,185.15
天津天士力医药商业有限公司	采购商品	794,861.95			809,226.55

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
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	污染土处置收入	268,514.16	
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	劳务派遣收入	65,801.90	83,962.28
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	废石灰粉处置	48,888.67	
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	商标使用费	1,122,225.21	1,135,553.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5). 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7). 关键管理人员报酬**☐适用 ☒不适用**(8). 其他关联交易**☐适用 ☒不适用**6、 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	湖北诺客尖峰环境技术有限公司	863,394.90	8,633.95	540,218.70	5,402.19
其他应收款	天津天士力现代中药资源有限公司	400.00	40.00	400.00	40.00

(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****(1). 明细情况**

□适用 √不适用

(2). 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

利润分配情况

2025 年 5 月 22 日经公司 2024 年度股东大会批准，公司 2024 年度进行现金分配及资本公积金转增股本，以 2024 年末股本 344,083,828 股为基数，每股派发现金红利 0.1 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.2 股，共计派发现金红利 34,408,382.80 元，转增 68,816,766 股，本次分配后公司总股本为 412,900,594 股，截止报告期末公司已宣告但尚未发放现金股利及转增股本。2025 年 7 月 9 日公司发布了《2024 年年度权益分派实施公告》，向 2025 年 7 月 14 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及转增股本。

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	587,256,751.53	474,213,626.53	82,308,943.46	107,163,371.88	-8,332,350.16	1,242,610,343.24
主营业务成本	440,819,502.82	370,019,377.04	61,901,929.28	99,081,372.96	-15,861,498.59	955,960,683.51
资产总额	4,204,379,023.18	1,794,693,228.72	239,430,775.67	5,777,598,044.06	-3,776,156,130.98	8,239,944,940.65
负债总额	1,243,048,901.06	1,871,079,825.13	148,171,146.05	2,064,598,569.24	-3,179,655,999.21	2,147,242,442.27

(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	534,033,476.22	
其他应收款	1,773,152,158.24	72,512,491.82
合计	2,307,185,634.46	72,512,491.82

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

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天士力生物医药产业集团有限公司	519,000,000.00	
浙江金发集团股份有限公司	9,900,000.00	
金华银行股份有限公司	5,133,476.22	
合计	534,033,476.22	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐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

(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（含 1 年）	786,076,015.98	481,482,012.37
其中：1 年以内	786,076,015.98	481,482,012.37
1 至 2 年	440,423,695.97	999,057,730.39
2 至 3 年	653,725,892.55	131,888,232.82
3 年以上	151,149,724.01	446,454,263.25
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	194,331,768.62	157,985,102.76
合计	2,225,707,097.13	2,216,867,341.59

(2). 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	330.00	330.00
拆借款	536,198.19	792,077.10
资金周转款项	2,225,170,568.94	2,216,074,934.49
合计	2,225,707,097.13	2,216,867,341.59

(3). 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)	
2025年1月1日余额	512,310,474.11			512,310,474.11
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-59,755,535.22			-59,755,535.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	452,554,938.89			452,554,938.89

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

(4). 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

(5). 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

(6). 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	款项的性质	账龄	坏账准备
------	------	-----------	-------	----	------

		额合计数的比例(%)			期末余额
浙江尖峰药业有 限公司	536,386,534.09	24.10	资金周转款项	注 1	16,867,306.82
贵州黄平尖峰水 泥有限公司	522,245,538.71	23.46	资金周转款项	注 2	57,879,107.74
安徽尖峰北卡药 业有限公司	461,270,832.42	20.72	资金周转款项	注 3	63,948,666.48
安徽新北卡化学 有限公司	281,992,566.57	12.68	资金周转款项	注 4	124,510,066.57
湖北尖峰新型建 材有限公司	104,460,037.33	4.69	资金周转款项	注 5	15,703,007.47
合计	1,906,355,509.12	85.65	/	/	278,908,155.08

注 1：其中账龄 1 年以内的金额为 429,000,000.00 元，账龄 1 至 2 年的金额为 89,000,000.00 元，账龄 2 至 3 年的金额为 18,386,534.09 元。

注 2：其中账龄 1 年以内的金额为 218,000,000.00 元，账龄 1 至 2 年的金额为 51,500,000.00 元，账龄 2 至 3 年的金额为 252,745,538.71 元。

注 3：其中账龄 1 年以内的金额为 44,150,000.00 元，账龄 1 至 2 年的金额为 199,170,000.00 元，账龄 2 至 3 年的金额为 217,950,832.42 元。

注 4：其中账龄 1 年以内的金额为 29,750,000.00 元，账龄 1 至 2 年的金额为 28,100,000.00 元，账龄 2 至 3 年的金额为 61,550,000.00 元，账龄 3 至 5 年的金额为 107,000,000.00 元，账龄 5 年以上的金额为 55,592,566.57 元。

注 5：其中账龄 1 年以内的金额为 11,600,000.00 元，账龄 1 至 2 年的金额为 29,850,000.00 元，账龄 2 至 3 年的金额为 63,010,037.33 元。

(7). 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	1,190,557,739.62	36,583,602.44	1,153,974,137.18	956,325,739.62	36,583,602.44	919,742,137.18
对联营、合营企业投资	1,232,301,506.71		1,232,301,506.71	1,195,616,102.41		1,195,616,102.41
合计	2,422,859,246.33	36,583,602.44	2,386,275,643.89	2,151,941,842.03	36,583,602.44	2,115,358,239.59

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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						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		41,232,000.00				60,000,000.00	
云南尖峰大展水泥有限公司			193,000,000.00				193,000,000.00	
合计	919,742,137.18	36,583,602.44	234,232,000.00				1,153,974,137.18	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（账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计 提 减 值 准 备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
天士力生物医药 产业集团有限公 司	1,183,629,129.27				574,350,322.13	-5,566,664.83	-13,154,018.02	519,000,000.00			1,220,258,768.55	
浙江省广电科技 股份有限公司	11,986,973.14				55,765.02						12,042,738.16	
小计	1,195,616,102.41				574,406,087.15	-5,566,664.83	-13,154,018.02	519,000,000.00			1,232,301,506.71	
合计	1,195,616,102.41				574,406,087.15	-5,566,664.83	-13,154,018.02	519,000,000.00			1,232,301,506.71	

(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	9,428,553.37	77,296.50	9,132,051.72	77,296.50
合计	9,428,553.37	77,296.50	9,132,051.72	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				
其他行业	9,096,539.08		9,096,539.08	
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	9,096,539.08		9,096,539.08	
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	9,096,539.08		9,096,539.08	

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	7,200,000.00	19,791,864.71
权益法核算的长期股权投资收益	574,406,087.15	20,400,000.00

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
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	33,165,223.86	32,359,884.55
合计	629,804,787.23	91,697,082.47

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	-7.89	
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	469.57	
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资产损失		
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	306.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	66,577.85	
减：所得税影响额	114.25	
少数股东权益影响额（税后）	15.32	
合计	67,216.02	

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	11.29	1.74	1.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.00	-0.15	-0.15

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

董事长：蒋晓萌

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用