

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 2023 年年度报告

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

公司2023年度拟进行现金分配，以2023年末股本344,083,828股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），向股权登记日登记在册的全体股东派发现金股利总额为34,408,382.80元（含税）。

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年度报告的真实性、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”中六、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	41
第五节	环境与社会责任.....	56
第六节	重要事项.....	62
第七节	股份变动及股东情况.....	72
第八节	优先股相关情况.....	76
第九节	债券相关情况.....	76
第十节	财务报告.....	77

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《2023 年年度报告》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

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、尖峰集团	指	浙江尖峰集团股份有限公司
控股股东、通济国投	指	金华市通济国有资产投资有限公司
金华市国资委	指	金华市人民政府国有资产监督管理委员会
国资公司	指	金华市国有资本运营有限公司
报告期	指	2023 年年度
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	新疆天山水泥股份有限公司
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	天士力控股集团有限公司
尖峰电缆	指	浙江尖峰通信电缆有限公司
尖峰供应链	指	浙江尖峰供应链有限公司
尖峰陶瓷	指	金华尖峰陶瓷有限责任公司
北慧生物	指	北京慧宝源生物技术股份有限公司
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
GSP	指	《药品经营质量管理规范》
熟料	指	水泥生产过程中的半制成品

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省金华市婺江东路 88 号

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	李江东、王延勇

七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	289,336.89	356,039.41	-18.73	380,503.81
归属于上市公司股东的净利润	9,375.62	28,772.04	-67.41	92,407.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,493.37	11,127.43	-41.65	63,464.71
经营活动产生的现金流量净额	4,242.89	38,333.03	-88.93	47,535.01
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	510,949.13	518,560.53	-1.47	520,703.62
总资产	704,727.97	732,060.34	-3.73	702,443.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.2725	0.8362	-67.41	2.6856
稀释每股收益(元/股)	0.2725	0.8362	-67.41	2.6856
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1887	0.3234	-41.65	1.8445
加权平均净资产收益率(%)	1.82	5.55	减少3.73个百分点	19.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.26	2.15	减少0.89个百分点	13.27

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位: 万元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	60,733.67	77,384.96	68,344.55	82,873.71
归属于上市公司股东的	2,315.42	8,846.76	1,681.09	-3,467.65

净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,771.00	8,398.71	1,144.74	-4,821.08
经营活动产生的现金流量净额	-774.14	3,530.68	2,809.97	-1,323.62

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2023 年金额	附注(如适用)	2022 年金额	2021 年金额
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	1,144.10		21,589.34	-163.93
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,588.29		2,223.26	1,929.39
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	-20.84		-329.37	36,186.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	34.16		139.20	274.32
委托他人投资或管理资产的损益				292.22
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	40.00		335.28	
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			44.05	
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	586.07		35.48	-234.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目			178.09	20.31
减：所得税影响额	410.02		5,027.65	9,292.54
少数股东权益影响额（税后）	79.51		1,543.08	68.40
合计	2,882.25		17,644.60	28,943.18

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	5,755.34	4,189.14	-1,566.20	
其他权益工具投资	30,730.72	24,094.04	-6,636.68	
其他非流动金融资产	20,019.52	20,019.52		
交易性金融负债	102.80		-102.80	-20.84
合计	56,608.38	48,302.70	-8,305.68	-20.84

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023年,我国宏观经济政策坚持稳中求进工作总基调,加快构建新发展格局,着力推动高质量发展,全年国内生产总值126.06万亿元,比上年增长5.2%(数据来源:国家统计局)。报告期,规模以上水泥企业全年实现水泥总产量20.23亿吨,同比下降0.7%,降至十年以来的最低值;规模以上医药制造业企业全年实现营业收入2.52万亿元,同比下降3.7%,利润总额3473.0亿元,同比下降15.1%;公司建材和医药两大主业都面临着行业性的下滑,经营效益遭受严重挑战,公司围绕“变革、创新,强优势;降本、提质,增效益”的工作总方针,努力保持公司各项生产经

营平稳运行,但是公司净利润与上年同期相比仍有较大幅度下降,全年实现营业收入 28.93 亿元,同比下降 18.73%,实现归属于股东的净利润 9375.62 万元,同比下降 67.41%。

建材业务板块:报告期,我国水泥市场供需矛盾突出,价格竞争激烈,全年水泥价格底部震荡运行,行业利润大幅萎缩。面对不利的外部环境,公司下属各水泥企业持续加强内部管理,推行标杆管理、精细化管理,有效地促进了技术进步和管理提升;持续开展以节能降耗减碳为重点的技术升级改造工作,促进公司向资源节约型和环境友好型生产转变;努力克服市场低迷压力,积极拓展销售提升市场份额,2023 年,公司实现水泥、熟料销售量共 596 万吨,同比增加 1.9%。大冶尖峰通过辊压机提产降耗改造、窑尾替代燃料改造、煤磨收尘器改造等十余项技改项目,涵盖节能降耗、质量提升、安全环保、提高发货效率、智能化等多个方面,提高了生产线的整体效能;通过加强市场跑动、引进新客户资源、加大工程项目投标力度、提高信息反馈和市场调整速度,较好地保持了市场份额。云南尖峰加强节能降耗技术改造,对窑头大布袋收尘进行技改,窑头系统电耗同比降低;替代燃料技改项目投入运行,有效降低了燃煤消耗,减少了碳排放;通过加强客户走访,实现民用终端市场销量提升;建立项目追踪体系,确立地销工程市场的渠道优势。黄平尖峰对市场进行分级管理,加强资源整合,提高核心市场占有率;定期安排民用市场终端人员走进工厂,及时解答市场反馈问题,建立品牌信心;根据民用市场的需求推出 PC42.5R 水泥,提高了水泥施工性能和市场接受度。报告期,各水泥企业大力推进绿色矿山与绿色工厂建设,云南尖峰、贵州尖峰成功入围 2023 年度国家级绿色工厂名单,大冶尖峰金山石灰石矿入选黄石市“绿色矿山库”,努力实现企业绿色、环保、可持续发展。

医药业务板块:报告期,公司医药板块技改和工程建设持续推进,创新研发取得较大进展。尖峰药业完成了年产 8000 万支单剂量滴眼液技改、原料药车间技改两个项目的竣工验收;通过光伏项目、原料冷媒管道改造、综合制剂车间空压和制冷循环水并联改造、头孢制剂车间冷却塔并联改造等项目,有效降低动力成本。上海北卡安徽两大生产基地的二期技改项目建设已经基本完成,经过试生产及整改,目前进入安全、环保等项目合规性验收阶段,安徽新北卡工厂通过技术攻关,优化啶虫脒胺化工艺,质量提高的同时提升了收率;优化虱螨脲生产工艺后,其含量和纯度仍然达到 98%以上,节约了生产成本;尖峰北卡改进了左氧氟羧酸、莫西小环、吡咯烯中间体的生产工艺,降低了原料成本,简化了工艺操作,提高了产品质量与收率。报告期,公司的医药产品研发获得较大收获,尖峰药业及其子公司的艾司奥美拉镁肠溶干混悬剂、缬沙坦氨氯地平片(I)、甲磺酸仑伐替尼胶囊、盐酸莫西沙星滴眼液等 7 个产品获批上市,吗替麦考酚酯胶囊通过仿制药质量和疗效一致性评价,进一步丰富了公司的产品种类;尖峰亦恩研发的一类抗肿瘤新药 JFAN-1001 胶囊完成了 I 期临床试验,总结报告表明 JFAN-1001 胶囊具有良好的安全性和耐受性,且风险可控,该项目还于 2023 年 10 月收到美国 FDA 关于药物临床试验许可的答复;此外,尖峰药业还向国家药监局提交了地夸磷索钠滴眼液、罗沙司他原料及胶囊等多个产品的生产注册申报。

二、报告期内公司所处行业情况

建材板块：2023 年，受市场竞争加剧、上游原燃料成本高企、下游房地产下行和环保能耗约束力增强等多重因素冲击，水泥行业遭遇了严峻的挑战，总体呈现出“需求不足，淡旺季特征弱化，价格低位弱勢震荡运行”的特征。年初以来，我国宏观经济持续恢复向好，基础设施投资保持平稳增长，但房地产行业仍处于深度调整阶段，拖累水泥需求修复，根据国家统计局数据，2023 年全国房地产开发投资 11.09 万亿元，同比下降 9.6%，全年房地产开发企业到位资金 12.75 万亿元，同比下降 13.6%。报告期，根据国家统计局数据，规模以上水泥企业全年实现水泥总产量 20.23 亿吨，同比下降 0.7%，同时，水泥市场供需矛盾突出，价格竞争激烈，促使全年水泥价格底部震荡运行，行业利润大幅萎缩。

医药板块：2023 年，我国医药行业整体利润持续下降，全年规模以上医药制造业企业实现营业收入 2.52 万亿元，同比下降 3.7%；利润总额 3473.0 亿元，同比下降 15.1%（数据来源：国家统计局）。2023 年，医药卫生体制改革持续推进，国家及各部委相继出台多项政策文件，对医药行业的发展影响重大，《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》、《深化医药卫生体制改革 2023 年下半年重点工作任务》等纲领性文件先后发布，为医药行业的高质量发展指明了方向。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）报告期公司从事的主要业务

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

公司主要产品为水泥、药品两大类，水泥产品是一种重要的建筑材料，广泛应用于铁路、公路、机场、水利等基础设施及房屋等的建设。公司的药品已形成抗生素类、心脑血管类、抗抑郁类、眼科类用药等产品线，并向抗肿瘤药物、婴幼儿用药方向发展。

（二）报告期主要业务的经营模式

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

公司的建材业务主要分布在湖北、云南、贵州、浙江。大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰三家控股子公司各自拥有一条新型干法水泥生产线，开展水泥、熟料等的生产和销售；公司还通过参股南方尖峰、天山股份来获得投资收益。近年来，公司先后设立了湖北尖峰建材、云南尖峰建材，向机制砂、骨料等建材产业延伸。公司各水泥企业坚持“成本领先”战略，通过不断推进管理创新、工艺革新、设备更新以提升劳动生产率，实现节能、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，积极开拓销售市场。

公司的医药业务包括医药工业和医药商业，由尖峰药业及其子公司组织运营。尖峰药业在浙江金华拥有金西、秋滨、临江三个医药制造基地。尖峰药业严格按照 GMP 的要求进行药品生产，从原料采购、设备管理、生产过程控制、质量监督检验等方面，严格执行国家相关规定。公司医药商业包括商业配送和零售业务，主要集中在浙江省内，销售收入主要来自金华医药和尖峰大药房，区域内的各级医院、基层医疗机构和广大患者是其主要客户群。子公司上海北卡目前主要产品为农药和医药化工中间体，并积极向医药原料药发展。

公司的健康品业务主要有植物提取物、中药饮片、保健食品等，主要由尖峰健康、天津尖峰等子公司组织运营。尖峰健康主要有保健品、植物提取、中药饮片三大业务。天津尖峰主要产品有葡萄籽提取物、人参提取物、苹果提取物等花青素、多酚、果蔬粉等系列产品；公司的质量体系完善，取得了食品生产许可证、出口食品备案证明；公司天然植物提取物主要为国内外的食品、保健品和化妆品行业的广大用户提供原料产品。

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

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）周期互补型双主业结构优势

报告期内，公司坚持以建材和医药双主业的经营架构为主，同时积极拓展健康品、供应链物流等其他业务板块。公司的建材业务对固定资产投资和建筑业依赖性较强，与国民经济增长速度关联度较高，有较强的周期性。公司的医药业务周期性较弱，人口年龄结构变化、人民生活水平提高与医疗保健意识增强将推动多层次、多样化健康管理需求持续增长。这种周期性和非周期性行业相结合，相对多元化的业务结构形成了周期互补优势，增强了公司发展韧劲。

（二）建材行业的竞争优势

1、品牌和质量优势

公司是国家重点支持水泥工业结构调整 60 家大型企业之一的上市公司，是浙江省“三名”培育试点企业，多次入选“中国建材企业 100 强”、“中国水泥熟料产能 100 强”，被评为浙江省企业文化品牌建设优秀单位，荣获“2023 和谐建材企业”、“2023 建材企业实力 500 强”等称号，并获得“绿色低碳—中国水泥金质奖”。子公司大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰均荣获“国家级绿色工厂”称号。公司凭借在水泥行业六十余年的经营经验，以高质量的“尖峰”牌水泥产品和良好的口碑来赢得客户，在各布点区域内享有较高的知名度和认同度。

2、技术及装备优势

公司的水泥企业都已采用新型干法生产工艺，配备了纯低温余热发电系统、脱硫脱硝系统，公司持续不断地对水泥生产新工艺、新技术、新装备进行研究、探索和运用，不断通过技术改造，

推进节能、降耗、减排、降碳，提高系统运转效率，以确保工艺和技术装备的优势。子公司大冶尖峰申报的尖峰水泥工业互联网平台被认定为“湖北省工业互联网平台”，数字化应用水平不断提高，大冶尖峰制定的《42.5 等级普通硅酸盐水泥》企业标准通过“湖北精品”标准先进性评价。

3、管理优势

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

（三）医药行业的竞争优势

1、质量管理优势

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

2、产品及研发优势

尖峰药业现已形成抗生素类、心脑血管类、抗抑郁类、眼科类用药等产品线，并向抗肿瘤药物、婴幼儿用药方向发展。尖峰药业及其子公司有 20 多项研发及一致性评价项目，分别处于临床前研究、临床研究、生产前研究或申报生产的各个阶段，为公司医药板块的持续发展提供了产品保障。报告期，尖峰药业及其子公司的艾司奥美拉镁肠溶干混悬剂、缬沙坦氢氯地平片（I）、甲磺酸仑伐替尼胶囊、盐酸莫西沙星滴眼液、化学原料药他氟前列素、甲磺酸仑伐替尼、盐酸莫西沙星获批上市，吗替麦考酚酯胶囊通过仿制药质量和疗效一致性评价，进一步丰富了公司的产品种类。此外，尖峰亦恩研发的一类抗肿瘤新药 JFAN-1001 胶囊完成了 I 期临床试验，并于 2023 年 10 月收到美国 FDA 关于药物临床试验许可的答复。

3、产业链一体化优势

尖峰药业集药品研发、生产、销售为一体，构建了较为健全的医药企业运营架构。在研发方面，尖峰药业一直以来注重科研平台的建设和发展，拥有省级药物研究院、院士专家工作站、博士后流动工作站等科研平台，为尖峰药业科技创新、新产品开发提供保障。尖峰药业是国家重点高新技术企业、国家知识产权示范企业，浙江省创新型示范企业、浙江省专利示范企业。在生产方面，尖峰药业正实施中间体、原料药、制剂的全产业链升级战略，构建纵向一体化的布局，产业链的逐步完善将有利于公司提高对原料的控制力，增强竞争力。

4、品牌优势

尖峰药业为浙江省医药工业十强企业，多次获得“最具品牌价值医药工业企业”荣誉，是“浙江省企业技术中心”；报告期，尖峰药业被认证为“省级绿色低碳工厂”，并获得“中国医药高质量发展成果企业”、“中国医药社会责任媒体观察责任先锋”、“中国医药高质量发展成果品牌”等荣誉称号，产品醋氯芬酸缓释片被评为“中国医药高质量发展成果品牌”。在商标注册用

商品和服务国际分类第 5 类人用药、化学原料药、化学医药制剂商品上的“尖峰”注册商标被认定为驰名商标，有较好的知名度和美誉度。

五、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 28.93 亿元，同比减少 18.73%，实现归属于母公司所有者的净利润 9375.62 万元，同比减少 67.41%。截止 2023 年末，公司总资产 70.47 亿元，同比减少 3.73%，归属于上市公司股东的净资产 51.09 亿元，同比减少 1.47%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	289,336.89	356,039.41	-18.73
营业成本	221,926.05	259,255.62	-14.40
销售费用	20,688.28	30,278.79	-31.67
管理费用	23,224.51	19,627.05	18.33
财务费用	1,237.03	638.13	93.85
研发费用	12,244.24	12,209.37	0.29
经营活动产生的现金流量净额	4,242.89	38,333.03	-88.93
投资活动产生的现金流量净额	-19,750.38	-34,267.06	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,163.71	4,349.54	-172.74

销售费用变动原因说明：主要系报告期子公司营业收入下降相应的销售费用减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期公司及子公司银行贷款本金及利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司及子公司营业收入减少，经营活动现金流入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司及子公司投资活动支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司归还到期的银行借款较上年同期增加所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期，公司实现主营业务收入为 27.65 亿元，主营业务成本为 21.74 亿元，具体分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材行业	145,475.92	117,163.70	19.46	-11.72	-10.20	-1.37

医药行业	98,150.58	74,143.25	24.46	-29.61	-21.76	-7.58
健康品行业	12,890.47	9,035.99	29.90	2.17	0.81	0.94
其他行业	19,997.30	17,019.41	14.89	-15.28	-13.93	-1.34
合计	276,514.27	217,362.35	21.39	-18.78	-14.41	-4.01
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水泥及熟料	142,151.93	114,888.06	19.18	-13.74	-11.94	-1.65
机制砂及骨料	3,323.99	2,275.64	31.54	100.00	100.00	-
医药工业产品	55,743.53	35,341.60	36.60	-41.70	-35.50	-6.10
医药商业产品	42,407.05	38,801.65	8.50	-3.22	-2.92	-0.29
健康品	12,890.47	9,035.99	29.90	2.17	0.81	0.94
其他	19,997.30	17,019.41	14.89	-15.28	-13.93	-1.34
合计	276,514.27	217,362.35	21.39	-18.78	-14.41	-4.01
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
浙江地区	99,147.62	68,513.30	30.90	-14.85	-4.78	-7.31
湖北地区	73,930.39	58,711.04	20.59	-15.52	-10.71	-4.27
天津地区	11,262.80	7,879.48	30.04	-3.01	-0.57	-1.72
云南地区	38,275.26	29,450.06	23.06	5.72	-3.74	7.56
上海地区	20,627.93	23,805.87	-15.41	-56.67	-45.42	-23.79
贵州地区	33,270.27	29,002.60	12.83	-19.00	-14.99	-4.11
合计	276,514.27	217,362.35	21.39	-18.78	-14.41	-4.01

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
水泥	万吨	563.38	563.44	8.10	-1.22	-1.27	-0.61
葡萄籽提取物	kg	37,778.37	37,723.87	48,744.45	-34.07	-29.18	0.11
门冬氨酸氨氯地平片	万盒	1,593.53	1,539.36	120.95	-29.43	-35.37	81.12
盐酸帕罗西汀	万盒	124.66	114.19	35.76	-24.64	-28.23	41.40
注射用头孢甲肟	万克	45.20	55.74	8.47	-34.50	-48.78	-55.44
醋氯芬酸缓释片	万盒	136.19	137.78	26.10	-43.63	-41.69	-5.74

产销量情况说明

葡萄籽提取物因报告期期初库存较大，销售量下降，生产安排较少，故生产量较上年同期下降较大。

门冬氨酸氨氯地平片因市场需求下降，导致销量下降较大，库存量比上年增加较大。

注射用注射用头孢甲肟、醋氯芬酸缓释片因市场需求下降，导致生产量、销售量及库存量均下降。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
建材行业	原材料	36,589.89	16.80	44,831.89	17.27	-18.38	
	燃料和动力	68,409.19	31.42	70,470.01	27.15	-2.92	
	折旧	5,233.93	2.40	7,053.45	2.72	-25.80	
	人工及其他	8,132.32	3.73	10,545.65	4.06	-22.88	
	小计	118,365.33	54.35	132,901.00	51.20	-10.94	
医药行业	原材料	61,070.77	28.04	79,622.69	30.68	-23.30	
	制造费用	7,440.43	3.42	12,135.84	4.68	-38.69	
	人工及其他	2,727.95	1.26	4,728.64	1.83	-42.31	
	小计	71,239.15	32.72	96,487.17	37.19	-26.17	
健康品行业	原材料	6,586.40	3.02	6,294.18	2.42	4.64	
	制造费用	1,935.94	0.89	2,119.22	0.82	-8.65	
	人工及其他	1,258.20	0.58	1,214.14	0.47	3.63	
	小计	9,780.54	4.49	9,627.54	3.71	1.59	
其他行业	原材料	17,821.98	8.18	19,982.15	7.70	-10.81	
	制造费用	387.35	0.18	352.26	0.13	9.96	
	人工及其他	177.36	0.08	177.01	0.07	0.20	
	小计	18,386.69	8.44	20,511.42	7.90	-10.36	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
水泥	原材料	34,956.05	16.05	44,831.89	17.27	-22.03	
	燃料和动力	68,045.30	31.25	70,470.01	27.15	-3.44	
	折旧	5,121.69	2.35	7,053.45	2.72	-27.39	
	人工及其他	7,967.04	3.66	10,545.65	4.06	-24.45	

	他						
	小计	116,090.08	53.31	132,901.00	51.20	-12.65	
药业工业	原材料	18,642.36	8.56	37,827.29	14.58	-50.72	
	制造费用	7,440.43	3.42	12,135.84	4.68	-38.69	
	人工及其他	2,543.95	1.17	4,530.59	1.75	-43.85	
	小计	28,626.74	13.15	54,493.72	21.01	-47.47	
药业商业	原材料	42,428.41	19.48	41,795.40	16.10	1.51	
	其他	184.00	0.09	198.05	0.08	-7.09	
	小计	42,612.41	19.57	41,993.45	16.18	1.47	
健康品	原材料	6,586.40	3.02	6,294.18	2.42	4.64	
	制造费用	1,935.94	0.89	2,119.22	0.82	-8.65	
	人工及其他	1,258.20	0.58	1,214.14	0.47	3.63	
	小计	9,780.54	4.49	9,627.54	3.71	1.59	
机制砂及骨料	原材料	1,633.84	0.75				
	燃料和动力	363.89	0.17				
	折旧	112.24	0.05				
	人工及其他	165.28	0.07				
	小计	2,275.25	1.04				
其他	原材料	17,821.98	8.18	19,982.15	7.70	-10.81	
	制造费用	387.35	0.18	352.26	0.13	9.96	
	人工及其他	177.36	0.08	177.01	0.07	0.20	
	小计	18,386.69	8.44	20,511.42	7.90	-10.36	

成本分析其他情况说明

报告期公司完成湖北尖峰机制砂生产项目建设并于 4 季度正式投产。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

1. 公司全资子公司浙江尖峰药业有限公司将其持有的天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司 65% 的股权以 200 万元的价格全部转让给天津滨农科技有限公司，2023 年 3 月 3 日完成工商变更登记，公司不再将其纳入公司合并范围。

2. 公司全资子公司浙江尖峰药业有限公司之控股子公司金华市医药有限公司之全资子公司金华尖峰联合医疗器械有限公司清算，2023 年 2 月 16 日完成了工商注销手续，相关业务转入其母公司金华市医药有限公司。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 29,730.90 万元，占年度销售总额 10.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 45,276.09 万元，占年度采购总额 18.78%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

项目	本期数（万元）	上年同期数（万元）	增减变动%	情况说明
销售费用	20,688.28	30,278.79	-31.67	主要系报告期子公司营业收入下降相应的销售费用减少所致。
管理费用	23,224.51	19,627.05	18.33	
研发费用	12,244.24	12,209.37	0.29	
财务费用	1,237.03	638.13	93.85	主要系报告期公司及子公司银行贷款本金及利息支出增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	12,244.24
本期资本化研发投入	1,868.15
研发投入合计	14,112.39
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.88
研发投入资本化的比重（%）	13.24

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	213
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.77
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	6
硕士研究生	22
本科	160
专科	25

高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	78
30-40岁（含30岁，不含40岁）	80
40-50岁（含40岁，不含50岁）	42
50-60岁（含50岁，不含60岁）	13
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

现金流量表项目	本年数（万元）	上年同期数（万元）	增减变动%	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	4,242.89	38,333.03	-88.93	主要系报告期公司及子公司营业收入减少，经营活动现金流入减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-19,750.38	-34,267.06		主要系报告期公司及子公司投资活动支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,163.71	4,349.54	-172.74	主要系报告期公司及子公司归还了到期的银行借款较上年同期增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）	情况说明
货币资金	21,127.88	3.00	37,316.14	5.10	-43.38	主要系报告期公司及子公司经营活动现金流量净额下降和固定投资增加所致。
应收票据	8.56	0.00			100.00	主要系报告期子公司收到商业承兑汇票所致。
预付款项	3,328.69	0.47	5,004.38	0.68	-33.48	主要系报告期子公司预付货

						款减少所致。
在建工程	5,515.89	0.78	27,535.77	3.76	-79.97	主要系报告期子公司在建项目验收结转固定资产所致。
使用权资产	368.72	0.05	194.78	0.03	89.30	主要系报告期子公司租入的房屋及建筑物增加所致。
递延所得税资产	5,884.40	0.83	4,472.06	0.61	31.58	主要系报告期公司及子公司递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	3,953.58	0.56	280.70	0.04	1,308.45	主要系报告期子公司预付的矿产资源转让款增加所致。
交易性金融负债			102.80	0.01	-100.00	主要系报告期子公司远期结售汇到期结汇所致。
预收款项	415.78	0.06	770.18	0.11	-46.02	主要系报告期子公司预收的房屋租赁款结转收入所致。
应交税费	2,774.38	0.39	7,833.73	1.07	-64.58	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	3,421.90	0.49	25,155.51	3.44	-86.40	主要系报告期公司及子公司归还了到期的部分一年内到期长期借款所致。
长期借款	35,000.00	4.97	2,402.42	0.33	1,356.86	主要系报告期公司银行长期借款增加所致。
租赁负债	202.55	0.03	98.71	0.01	105.19	主要系报告期子公司使用权资产增加相应应付租赁款增加所致。
长期应付款	691.58	0.10	1,563.26	0.21	-55.76	主要系报告期子公司一年内到期的长期应付采矿权转出所致。
长期应付职工薪酬	5,238.13	0.74	8,269.22	1.13	-36.66	主要系报告期公司发放了部分中长期激励基金所致。
递延所得税负债	77.93	0.01	196.67	0.03	-60.37	主要系报告期子公司递延所得税负债减少所致。
其他综合收益	-15,903.29	-2.26	-10,039.81	-1.37	58.40	主要系报告期公司其他权益工具投资公允价值变动所致。
专项储备	15.61	0.00	7.14	0.00	118.68	主要系报告期子公司计提的安全生产费增加所致。

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	3,074.85	用于司法冻结、矿山复垦保证、采矿权出让保证、矿山地质环境恢复治理基金、雷打岩矿恢复基金、农民工工资保证及 ETC 保证
商标专用权		用于金融机构综合授信质押
合 计	3,074.85	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司现有建材和医药两大主要业务板块，根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），下属子公司尖峰药业涉及医药制造业（C27）。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

2023 年，是我国新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年，医药卫生体制改革持续推进，行业整治频繁，涉及带量采购、挂网准入、医保基金、信用评价等多方面，对医疗机构、医药企业乃至整个医药行业产生较大的影响。此外，为了促进医保、医疗、医药协同发展和治理，国家及各部委相继出台多项政策文件，涉及门诊共济、药物保障、医疗布局等，对整个医药行业的发展产生了深远的影响。

1、纲领性政策

2023 年 1 月 12 日，全国医疗保障工作会议召开，总结 2022 年和近五年医疗保障工作，研究部署 2023 年医疗保障工作。2023 年医保工作要求：一是进一步巩固拓展医保脱贫攻坚成果，做好农村群众医疗保障工作。二是切实做好实施“乙类乙管”后新冠病毒感染患者治疗费用医疗保障工作，方便群众享受直接结算服务，加快费用清算结算速度，减轻救治医疗机构垫资压力。三是加强生育医疗费用保障。四是持续加大基金监管力度。五是持续挤压药品耗材虚高价格水分。六是落实异地就医结算。七是推进扩大长期护理保险制度试点。八是全面建立职工医保普通门诊统筹，谋划门诊高血压、糖尿病“两病”用药保障机制向其他病种扩容。九是稳妥系统有序推进医保引导分级诊疗、医保省级统筹等基础性、长远性重大改革。会议强调要：开展新批次国采，做好药品集采协议期满后接续，持续优化创新采购规则。扩大地方集采覆盖品种，年内各省至少开展一批省级（含省际联盟）药品和医用耗材集采，实现国家和省级集采药品数合计达到 450 个。全面落实 DRG/DIP 支付方式改革三年行动计划，全面实施医药价格监测工作。

2023 年 7 月 21 日，国家卫生健康委等 6 部门联合发布《深化医药卫生体制改革 2023 年下半年重点工作任务》，提出 2023 年下半年重点工作任务：促进优质医疗资源扩容和区域均衡布局、深化以公益性为导向的公立医院改革、促进多层次医疗保障有序衔接、推进医药领域改革和创新、健全公共卫生体系、发展壮大医疗卫生队伍。

2、发布新版国家医保目录

2023 年 12 月 13 日，国家医保局、人力资源社会保障部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2023 年）》（医保发〔2023〕30 号），该版目录于 2024 年 1 月 1 日起正式实施。本轮调整后，国家医保药品目录内药品总数达到 3088 个，其中西药部分 1698 个，中成药 1390 种（含民族药 96 个），较 2022 版医保目录，总数增长 4.08%。慢性病、罕见病、儿童用药等领域的保障水平得到进一步提升。

3、进一步鼓励研究和创制新药

2023 年 3 月 31 日，国家药品监督管理局药品审评中心发布关于《药审中心加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》的通知，以鼓励研究和创制新药，满足临床用药需求，结合抗疫应急审评过程中“早期介入、研审联动、滚动提交”等宝贵经验及监管科学行动计划形成的新工具、新方法、新标准，以制度形式转化、巩固和扩大抗疫成果，鼓励儿童用药、罕见病用药创新研发进程，加快创新药品种审评审批速度。

2023 年 8 月 25 日，国务院常务会议审议通过《医药工业高质量发展行动计划 2023-2025 年》，会议强调，要着眼医药研发创新难度大、周期长、投入高的特点，给予全链条支持，鼓励和引导龙头医药企业发展壮大，提高产业集中度和市场竞争力。

4、常态化推进药品集中带量采购工作

2023 年 3 月 2 日，国家组织药品集中采购办公室发布《全国药品集中采购文件（GY-YD2023-1）》公告，正式启动第八批国家药品集采工作，本次集采有 39 种药品采购成功，平均降价 56%，涉及抗感染、肝类素、抗血栓、高血压等多个治疗领域。

2023 年 10 月 13 日，国家组织药品集中采购办公室发布《全国药品集中采购文件（GY-YD2023-2）》公告，正式启动第九批国家药品集采工作，本次集采有 41 种药品采购成功，平均降价 58%，涵盖感染、肿瘤、心脑血管疾病、胃肠道疾病、精神疾病等常见病、慢性病用药，以及急救药、短缺药等重点药品。

到 2023 年底，每个省份的国家和省级集采药品数累计达到 450 种，其中省级集采药品达到 130 种，化学药、中成药、生物药均应有所覆盖；鼓励对已有省份集采、价格竞争充分的品种开展带量价格联动；探索稳慎有序扩大新批准上市药品进入医药采购市场的首发价格形成机制覆盖范围；撤网药品的原价格信息保留 3 年并供国家和各省查询；对重点品种溯源“首涨省份”；推进全国挂网价格信息共享，推动挂网药品价格省间查询。

5、加强药品全生命周期管理

2023 年 7 月 4 日，国家药品监督管理局发布《药品标准管理办法》（以下简称“《办法》”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。该《办法》所称药品标准，是指根据药物自身的理化与生物学特性，按照来源、处方、制法和运输、贮藏等条件所制定的、用以评估药品质量在有效期内是否达到药用要求，并衡量其质量是否均一稳定的技术要求。该《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。

6、持续推进城乡居民基本医疗保障工作

7月28日，国家医保局、财政部、国家税务总局联合发布《国家医保局 财政部 国家税务总局关于做好2023年城乡居民基本医疗保障工作的通知》，持续推进健全覆盖全民、统筹城乡、公平统一、安全规范、可持续的多层次医疗保障体系。

7、持续推进医保支付方式改革

2023年9月13日，国家医保局发布《关于进一步深入推进医疗保障基金智能审核和监控工作的通知》（医保发〔2023〕25号，以下简称《通知》）。《通知》指出要加强DRG/DIP支付方式下医保基金智能审核和监管，充分运用医保结算清单信息异常、结算明细信息异常、疾病诊断编码异常、手术操作编码异常、手术操作编码与性别不符、诊断编码与手术操作编码不符等规则，通过结算清单的信息异常提示、诊断编码与手术操作编码的校验关系等，不断提升DRG/DIP数据质量。要着眼DRG/DIP支付方式监管，加强对高靠分组、低标入院、分解住院、转嫁费用等监管规则的研究和开发。

报告期内，公司密切关注解析把握国家重大医药政策及行业发展趋势，重视创新研发和药品临床价值挖掘、积极开展一致性评价、重视市场布局、适时调整营销策略；通过内生外延加强创新品种布局和研发投入；精益生产，降低生产经营风险；实施国际化发展战略，以国际化的标准提高产品的技术质量优势；加强内部管理和工艺技术提升，强化成本竞争优势；做好营销渠道下沉工作，大力拓展基层社区以及OTC市场，提升基层和零售终端市场覆盖率以保持市场的稳定增长。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录
化学药品制剂制造	抗抑郁	盐酸帕罗西汀片	化药四类	治疗各种类型的抑郁症，包括伴有焦虑的抑郁症及反应性	是	否	2012.7.2-2032.7.1	否	是	是

				抑郁症。						
化学药品制剂制造	抗高血压	门冬氨酸氨氯地平片	化药四类	可单独或联合其它抗高血压药物治疗高血压	是	否	1. 2007. 3. 23-2027. 3. 22 2. 2012. 7. 2-2032. 7. 1	否	是	是
化学药品制剂制造	抗感染	注射用盐酸头孢甲肟	化药四类	本品适用于头孢甲肟敏感的链球菌属等引起的相关感染症	是	否	2012. 6. 12-2032. 6. 11	否	否	否
化学药品制剂制造	抗炎和抗风湿药	醋氯芬酸缓释片	化药五类	骨关节炎、类风湿关节炎和强直性脊椎炎等引起的疼痛和炎症的症状治疗。	是	否	2007. 7. 13-2027. 7. 12	否	否	否
化学药品制剂制造	抗病毒	注射用喷昔洛韦	化药二类	适用于严重带状疱疹患者	是	否	2007. 7. 13-2027. 7. 12	否	否	否
化学药品制剂制造	抗病毒	注射用利巴韦林	化药四类	抗病毒药。主要用于病毒性上呼吸道感染。	是	否	2015. 8. 25-2035. 8. 24	否	否	是
化学药品制剂制造	眼科用药	玻璃酸钠滴眼液	化药六类	用于干燥综合症、斯-约二氏综合症、眼干燥症等内因性疾病及各种外因性疾病所致的角结膜上皮损伤。	是	否	2012. 6. 14-2032. 6. 13	否	否	是
化学药品制剂制造	眼科用药	盐酸奥洛他定滴眼液	化药四类	用于治疗过敏性结膜炎的体	是	否	/	否	否	是

				征和症状。						
化学药品制剂制造	免疫抑制剂	吗替麦考酚酯分散片	化学五类	适用于接受同种异体肾脏或肝脏移植的患者中预防器官的排斥反应。	是	否	/	否	是	是
中成药生产	化癥宽胸剂	愈风宁心滴丸	中药四类	解痉止痛，增强脑及冠脉血流量。用于高血压头晕，头痛，颈项疼痛，冠心病，心绞痛，神经性头痛，早期突发性耳聋等症。	是	否	2012. 6. 12-2032. 6. 11	否	否	是
化学药品制剂制造	抗高血压	缬沙坦氨氯地平片（I）	化药四类	治疗原发性高血压。本品用于单药治疗不能充分控制血压的患者。	是	否	/	是	是	是
化学药品制剂制造	蛋白激酶抑制剂	甲磺酸仑伐替尼胶囊	化药四类	本品适用于既往未接受过全身系统治疗的不可切除的肝细胞癌患者。	是	否	/	是	否	是
化学药品制剂制造	抗感染眼科用药	盐酸莫西沙星滴眼液	化药四类	用于治疗敏感微生物引起的细菌性结膜炎。	是	否	/	是	否	是
化学药品制剂制造	质子泵抑制剂	艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂	化药三类	用于胃食管反流病—反流性食管炎的治疗。	是	否	/	是	否	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

√适用 □不适用

2023 年 12 月 13 日，国家医保局、人力资源社会保障部发布了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2023 年)》【医保发〔2023〕30 号】(以下简称“《国家医保目录》”)。本公司的控股子公司尔婴公司的艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂纳入《国家医保目录》。

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
盐酸帕罗西汀片(20mg 12片/盒)(万盒)	18.46-37.2	87.04
盐酸帕罗西汀片(20mg 24片/盒)(万盒)	36-80.46	13.53
门冬氨酸氨氯地平片(5mg 7片/盒)(万盒)	13.85-26.8	83.08
门冬氨酸氨氯地平片(5mg 14片/盒)(万盒)	27.69	728.12
注射用盐酸头孢甲肟(0.25g)(万瓶)	18.25	14.32
注射用盐酸头孢甲肟(0.5g)(万瓶)	21.32	40.21
注射用盐酸头孢甲肟(1.0g)(万瓶)	35.54	31.96
醋氯芬酸缓释片(0.2g 6片/盒)(万盒)	36.54-39	137.45
注射用喷昔洛韦(0.25g)(万瓶)	100	63.03
玻璃酸钠滴眼液(5ml:5mg)(万盒)	15.8-17.13	97.80
盐酸奥洛他定滴眼液(5ml:5mg)(万盒)	19.88-74.35	228.07
吗替麦考酚酯分散片(0.25g 40片/盒)(万盒)	189-274.5	6.03
愈风宁心滴丸(0.417g 180丸/盒)(万盒)	89.6	17.71
愈风宁心滴丸(0.417g 100丸/盒)(万盒)	49.78	0.15
缬沙坦氨氯地平片(I)(80mg:50mg 14片/盒)	30	3.48
注射用头孢西丁钠(1.0g)(万瓶)	24.56	34.24
注射用利巴韦林(0.1g)(万瓶)	18.66-19.8	20.15
注射用利巴韦林(0.5g)(万瓶)	49.8	297.44
艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂(7袋/盒)	52.18	5.04

情况说明

□适用 √不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗抑郁	1628.77	648.27	60.20%	-33.28%	-11.45%	-9.81%	75.92%
抗感染	5401.98	1122.11	79.23%	-36.44%	-38.88%	0.83%	61.80%
心血管	16082.36	2572.59	84.00%	-34.48%	-21.64%	-2.63%	71.68%
解热镇痛	2778.59	492.31	82.28%	-37.44%	-35.87%	-0.44%	48.91%
眼科用药	4378.10	1424.52	67.46%	19.84%	8.36%	3.44%	91.09%

情况说明

√适用 □不适用

抗抑郁：华海药业抗神经类药物毛利率 75.92%（2022 年年报披露数据）

抗感染：健康元抗感染疾病药物毛利率 61.80%（2023 年年报披露数据）

心血管：步长制药心血管系统疾病药物毛利率 71.68%（2023 年年报披露数据）

解热镇痛：白云山镇痛、解热、抗炎、抗风湿、抗痛风药毛利率 48.91%（2023 年年报披露数据）

眼科用药：莎普爱思眼科药物毛利率 91.09%（2023 年年报披露数据）

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

2023年公司继续推进“4+2”的研发布局，持续推进抗感染用药、心脑血管用药、抗抑郁用药、眼科用药四大类产品的研发，加强开发抗肿瘤用药、老年及婴幼儿用药两大特色领域产品。调整选题立项标准，仿制药选择以具备带量采购资格产品为主，积极引进改良型新药和特色创新中药品种，逐步推进创新药物的研发。

报告期，公司依托现有的研发平台、生产基地，充分发挥研发人员积极性，加快在研品种的研发进度，现有 20 多个在研项目，分别处于临床前、临床（BE）、小试、中试、申报生产及一致性评价的各个阶段。报告期，尖峰药业及子公司获得他氟前列素原料药、缬沙坦氢氯地平片、盐酸莫西沙星原

料药及滴眼液、甲磺酸仑伐替尼原料药及胶囊、吗替麦考酚酯胶囊（一致性评价）、艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂（规格：40mg）的生产批文；抗肿瘤新药 JFAN-1001 完成国内 I 期临床试验，并获得美国 FDA 临床试验许可；抗肿瘤新药 DPT 继续推进临床试验。报告期，注射用盐酸头孢甲肟（一致性评价）、磷酸奥司他韦胶囊、单剂量盐酸奥洛他定滴眼液、单剂量玻璃酸钠滴眼液、罗沙司他胶囊、地夸磷索钠滴眼液的注册申报已呈交监管部门审批。浙江尔婴公司将继续开展儿童和婴幼儿用药的研发，稳步推进在栓剂、颗粒剂、混悬剂等剂型的产品研究工作；上海北卡公司作为原料药及中间体研发基地，开展小分子靶向抗肿瘤品种、生物碱类和骨化三醇等高活性品种、喹诺酮类抗感染品种三大系列研究，依托安徽的生产基地进行技术转移生产，配合开发生产尖峰药业制剂平台需要的原料药和中间体，同时积极拓展 CDMO 业务。

公司依托院士专家工作站、博士后科研工作站、浙江省新药研发中心等研发平台加强研发团队的建设，引进、培养高水平研发人才，提升了研发人员的业务技能和整体素质。同时，与中国药科大学、沈阳药科大学、浙江大学等科研院所建立密切合作关系。依托平台专家团队对新药研发项目进行立项评审分析，使引进的品种更具有竞争力。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
DPT	DOT	化药 1 类	抗肿瘤	是	否	临床研究
JFAN-1001	JFAN-1001	化药 1 类	抗肿瘤	是	否	临床研究
TFQL	他氟前列素滴眼液	化药 4 类	降低眼内压	是	否	注册申报
ASOMJ	艾司奥美拉唑镁肠溶胶囊	化药 3 类	胃食管反流	是	否	注册申报
LSST	罗沙司他胶囊	化药 4 类	肾性贫血	是	否	注册申报
TDZA	TDZA	化药 4 类	抗感染	是	否	申报生产前研究
ASTW	磷酸奥司他韦胶囊	化药 4 类	抗病毒	是	否	注册申报
EJEG	EJEG	化药 4 类	糖尿病	是	否	临床前研究
AWBT	AWBT	化药 4 类	抗感染	是	否	申报生产前研究
BLSN	玻璃酸钠滴眼液	化药 4 类	干眼症	是	否	注册申报

TBKA	TBKA	化药 4 类	散瞳和调节麻痹	是	否	申报生产前研究
DKLS	地夸磷索钠滴眼液	化药 4 类	干眼症	是	否	注册申报
TFTB	TFTB	化药 4 类	风湿关节炎	是	否	临床前研究
MAST	MAST	化药 4 类	抗高血压	是	否	临床前研究

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

呈交国家药品监督部门审批的药（产）品

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治	申报情况
1	罗沙司他	化学原料药	肾性贫血	已呈交监管部门审批
2	罗沙司他胶囊	化药 4 类	肾性贫血	已呈交监管部门审批
3	地夸磷索钠滴眼液	化药 4 类	干眼症	已呈交监管部门审批
4	磷酸奥司他韦胶囊	化药 4 类	抗病毒	已呈交监管部门审批

注册获批药（产）品情况

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治	获批情况
1	艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂	化药 3 类	胃食管反流	取得药品注册证书
2	甲磺酸仑伐替尼胶囊	化药 4 类	抗肿瘤	取得药品注册证书
3	缬沙坦氢氯地平片	化药 4 类	治疗高血压	取得药品注册证书
4	盐酸莫西沙星滴眼液	化药 4 类	抗感染	取得药品注册证书
5	吗替麦考酚酯胶囊	补充申请：一致性评价	治疗同种异体肾移植后难治性排斥	取得药品补充申请批准通知书
6	盐酸莫西沙星	化学原料药	抗感染	取得化学原料药上市申请批准通知书
7	甲磺酸仑伐替尼	化学原料药	抗肿瘤	取得化学原料药上市申请批准通知书
8	他氟前列素	化学原料药	降低眼内压	取得化学原料药上市申请批准通知书

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(5). 研发会计政策√适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
达仁堂	18465.23	2.25%	2.8%	1.12%
千金药业	14504.63	3.82%	4.79%	3.96%
江中药业	18754.91	4.27%	4.19%	36.02%
太龙药业	13275.32	6.41%	8.41%	3.8%
健民集团	7916.76	1.88%	3.51%	6.47%
同行业平均研发投入金额				14,583.37
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				8.69%
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				39.38%
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				19.21%

研发投入占营业收入比例及占净资产比例采用的是子公司尖峰药业合并报表的营业收入及净资产。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

 适用 不适用

主要研发项目投入情况

√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
DPT	69.75	67.43	2.32	0.06	-66.02	
JFAN-1001	1656.19	1,176.12	480.07	1.48	100.50	
TFQL	21.05	21.05	0	0.02	-92.39	
YMTN	23.13	23.13	0	0.02	-88.93	
LFTN	130.18	18.12	112.06	0.12	47.48	
XST	9.97	9.97	0	0.01	-72.30	
MXSX	108.66	48.66	60	0.10	49.53	
ASOM	75.60	23.08	52.52	0.07	-62.79	
ASOMJ	40.15	40.15	0	0.04	-68.05	
LSST	315.97	127	188.97	0.28	-55.92	
TDZA	266.01	266.01	0	0.24	52.61	
ASTW	207.42	70.92	136.50	0.19	-61.19	
EJEG	383.86	383.86	0	0.34	-43.83	
AWBT	530.9	320.9	210	0.48	55.83	
MTMK	47.48	47.48	0	0.04	-87.91	
BLSN	112.2	112.2	0	0.10	-47.02	
TBKA	328.63	240.63	88	0.29	130.31	
DKLS	231.13	119.77	111.36	0.21	4.86	

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

报告期，公司继续加大市场推广，在全国各省增设了办事处，采取“总经销、代理招商、终端直销”等多种销售模式，目前已建立了覆盖全国的销售网络，设立客户登记制度，做大做强大客户，做精做细小客户。面临激烈的市场竞争，公司凭借产品显著的临床疗效、优良的产品质量和良好的市场服务赢得了广大患者的认可，在心血管、抗感染、抗病毒等多个治疗领域构筑了良好的品牌效应和市场基础，部分口服制剂品种也开始在电商渠道销售，构建长效的“私域流量”管理。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
工资及薪酬	2059.74	11.41
广告费	1262.74	6.99
市场推广费	6982.02	38.66
销售提成奖	7174.64	39.73
差旅办公费	125.19	0.69
其他费用	454.45	2.52
合计	18,058.78	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
达仁堂	212643.48	25.86
千金药业	90427.00	23.81
江中药业	162816.20	37.09
太龙药业	19785.56	9.56
健民集团	134437.65	31.91
公司报告期内销售费用总额		18,058.78
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		16.14

销售费用占营业收入比例采用的是子公司尖峰药业合并报表的营业收入。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表长期股权投资额为 18.44 亿元，较期初减少了 2.41%，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 2.41 亿元，较年初减少了 21.60%，主要系报告期公司所持有天山股份的股价下跌所致。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	5,755.34						-1,566.20	4,189.14
股票	30,730.72		-6,636.68					24,094.04
其他	20,019.52							20,019.52
衍生工具	102.80						-102.80	
合计	56,608.38		-6,636.68				-1,669.00	48,302.70

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	307,307,206.92	0	-224,348,688.62	0	0	9,738,608.67	240,940,392.28	其他权益工具投资
合计	/	/	465,289,080.90	/	307,307,206.92	0	-224,348,688.62	0	0	9,738,608.67	240,940,392.28	/

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

①尖峰药业，注册资本 29,853 万元，为本公司全资子公司。经营范围：药品生产；药品委托生产；危险化学品生产(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)；药用辅料及包装材料制造(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产 201,977.92 万元、归属于母公司所有者净资产 24,700.20 万元，2023 年实现营业收入 111,880.66 万元、营业利润-14,208.21 万元、归属于母公司所有者的净利润-11,867.17 万元。

②大冶尖峰，注册资本 2.5 亿元，其中：本公司占 6%、本公司控股子公司尖峰水泥占 70%。经营范围：水泥、水泥熟料、水泥机电设备制造及销售，建材产品销售，水泥配料用石灰石、砂页岩开采及销售，水泥炉窑固体废物、危险废物协同处置(涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营)。截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产 68,323.68 万元、净资产 47,405.07 万元，2023 年实现营业收入 77,548.74 万元、营业利润 11,919.64 万元、净利润 9,349.08 万元。

③云南尖峰，注册资本 1.5 亿元，其中：本公司占 75%、本公司控股子公司尖峰水泥占 25%，经营范围：水泥的生产；水泥及水泥制品、建材、碎石、编织袋、水泥粉磨的销售；水泥出口贸易(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产 65,731.33 万元、归属于母公司所有者净资产 32,913.45 万元，2023 年实现营业收入 39,413.66 万元、营业利润 4,582.56 万元、归属于母公司所有者的净利润 4,534.56 万元。

④贵州尖峰，注册资本 1.5 亿元，为本公司全资子公司，经营范围：研发、生产、销售水泥制品及工艺设备，普通硅酸盐水泥、熟料及商品砂、水泥制品、石灰石、人工砂、碎石、骨料的制造销售(涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营)。截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产 79,189.03 万元、净资产 14,909.27 万元，2023 年实现营业收入 33,289.82 万元、营业利润 1,648.24 万元、净利润 1,654.49 万元。

2、主要参股公司的情况

①天士力集团，注册资本 8.0 亿元，其中：本公司占 20.76%，主要经营范围：对外投资、控股；天然植物药种植及相关加工，分离；组织所属企业开展产品的生产、科研、销售、进出口业务等。截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,574,776.07 万元、归属于母公司所有者净资产 543,756.78 万元，2023 年实现营业收入 967,347.12 万元、营业利润 73,508.91 万元、归属于母公司所有者的净利润 10,042.99 万元。

②南方尖峰，注册资本 57,119.15 万元，其中：尖峰水泥持有 33.34% 股权，经营范围：水泥、水泥制品生产、研发及销售。截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产 398,192.64 万元、归属于母公司所有者净资产 174,300.28 万元，2023 年实现营业收入 170,655.15 万元、营业利润 19,628.80 万元、归属于母公司所有者的净利润 17,907.51 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2024 年是实施“十四五”规划的关键之年，中央经济工作会议强调，做好 2024 年经济工作，要坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，全面深化改革开放，推动高水平科技自立自强，加大宏观调控力度，统筹扩大内需和深化供给侧结构性改革，统筹新型城镇化和乡村全面振兴，统筹高质量发展和高水平安全，切实增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，巩固和增强经济回升向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，增进民生福祉，保持社会稳定，以中国式现代化全面推进强国建设、民族复兴伟业。

从公司各业务板块所在的行业形势看：

建材业务板块：2024 年，随着房地产行业持续深度调整，预计全国水泥需求量仍将有小幅下降，在需求不足背景下，行业产能过剩矛盾更为突出，产能利用率将进一步走低。实施错峰生产等常规措施来压缩水泥生产已无法大范围扭转当前供需失衡的局面，未来，通过推进“能耗双控”和“碳排放双控”行动，加快行业低效产能切实有效地加速出清和提高集中度水平来调整产业结构，将是保持水泥行业中长期健康发展的关键。

医药业务板块：2024 年 1 月，全国医疗保障工作会议召开，会议明确，2024 年医保工作要坚持稳中求进工作总基调，坚定不移地走具有中国特色的医疗保障发展道路。巩固拓展全民参保成果，改善群众医疗保障质量，优化医保服务，强化基金监管高压态势，深化医疗服务价格改革和管理，推动集采“扩围提质”，发挥药品价格治理效能，优化支付方式改革，有序推进生育保险和长期护理保险。目前，中国医药产业正加速从仿制药向创新药、从中低端向高端转变，创新和研发能力强的企业将更好地获得发展先机。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将持续贯彻落实“合作创新强主业、规范科学求发展”的战略方针，不断延伸发展建材和医药两大主营业务，培育健康品、物流等业务，进一步完善周期互补的相对多元业务框架。

建材业务板块：以水泥制造为核心，持续向上下游产业链延伸，打造综合优势，培育新增长点；同时继续努力争取在有市场、有资源的区域布局新的水泥项目；依靠管理与技术优势，继续寻找合适的目标项目。

医药业务板块：以产品为核心，加快形成从原料药到制剂的完整业务链，构建成本、质量优势，提升产品竞争力；加大研发投入，创造品种和技术优势，推动企业发展。

其他板块：公司健康品业务以保健品为主，协同带动中药饮片和植物提取，进一步打造“一主带两翼”的发展格局；利用尖峰供应链的区位优势，引进大型电商物流公司，大力发展现货仓储业务，逐步增加期货交割品种，打造大宗商品储存、分拨、交易平台。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

综合分析各方面因素后，公司确定 2024 年的工作方针为：优化调整补短板，降本提质增效。总体工作目标为：实现销售收入 30 亿元，项目建设安全、快速、有序，环保排放全面达标，安全事故率控制在 0.5% 以下，无 7 级以上工伤事故，无重大工艺、设备责任事故，无火灾、爆炸、中毒事故。

为实现这一目标，2024 年重点做好以下几方面工作：

1、发展项目方面

建材业务板块：继续推进云南尖峰大展日产 4000 吨水泥熟料的项目前期工作；继续推进云南尖峰新型建材机制砂、骨料、干拌砂浆等项目，加快做好项目用地规划许可、项目规划设计分析论证等前期工作；尽快实现湖北尖峰新型建材有限公司全线达标达产。医药业务板块：加大尖峰药业国际化项目产品引进力度，寻求 CDMO 合作项目；加快在研产品的验证生产进度。积极推进上海北卡安徽生产基地项目验收工作，尽快实现正式投产；围绕重点产品进行有效的技术改造，提高生产效率、降低生产成本；加强与 CRO 公司的合作，引进新产品、新工艺，加快中间体、原料药与医药制造企业的关联申报。

2、企业管理方面

积极开展精细化管理、标杆管理、内控管理，持续推进组织结构和管理流程优化，强化管理规范，创建良好、高效的运行机制，提高企业核心竞争力。着重做好以下几个方面的工作：探索总结具有尖峰特色的工厂管理和激励考核模式，完善工厂激励模式；进一步推进组织架构和岗位设置的优化，借助信息化和智能化水平、工艺装备水平和员工素质的提高，大胆缩减管理层级，减少部门设置，优化岗位编制；从团队建设和运行机制建设的两个主要方向入手，对当前经营亏损或困难的企业加强管理整顿，调整充实管理班子，提高管理团队的战斗力和凝聚力；强化集团公司各部室的管理职能，加强管理整合与协同；完善管控模式，强化制度执行，进一步明确各层

级的责任与权限；加强制度建设，进一步修改完善内控制度和各专项制度，做到规范运行，控制风险。

3、技术改造方面

建材业务板块：公司三家水泥企业力争在年内全部完成预热器和分解炉的节能降耗和超低排放改造，确保吨熟料标准煤耗同比下降，NO_x 达到国家超低排放的要求，吨熟料能耗达到国家一级标准；完成余热发电系统的创新改造工作，力争吨熟料发电量有显著提高；加强水泥粉磨系统的工艺技术研究，力争有效降低吨水泥粉磨系统电耗；认真研究光伏发电、储能、碳回收、富氧燃烧等的可行性，做到成熟一个实施一个。医药业务板块：进一步加强现有产品的生产工艺技术改进和优化，降低成本、提高质量和效率；针对上海北卡安徽生产基地的现状，从产品、工艺技术及装备入手，深入分析和研究改造、优化提升的方向与目标，强化激励考核措施，确保各生产线合规、安全、环保、高效。

4、研发创新方面

加快在研产品的研发、报批进度，力争年内取得他氟前列素滴眼液等产品的生产批文，完成注射用盐酸头孢甲肟一致性评价；重点推进尖峰亦恩 JFAN-1001 的后续临床研究；完善上海北卡与安徽生产基地的技术转化协同机制，提高技术转移效率和成功率，注重新产品的注册工作，提高产品注册效率，更好地为产品销售提供支撑；加强研发产品的立项管理，做好新开发产品引进或立项前的分析论证工作，注重产品研发与供应链、生产、市场的有效衔接，提高产品研发的成功率；加强产品研发实施路径和技术方案的论证和研究，提高研发效率、缩短研发周期，确保新上市产品在生产工艺、质量、成本等方面的先进性。

5、市场营销方面

建材业务板块：在制定销售政策时，要继续坚持我方利益为先的竞合思想，既要注重短期经济效益，又要提升长期竞争力；以优质的质量和服务为抓手，深挖用户资源，提升用户粘性，稳定用户群体；进一步拓展市场区域，扩大经销商队伍，增加销售网点的分布密度，拓宽市场渠道；注重研判所覆盖区域内水泥及粉磨企业的竞合动态，及时与区域内的粉磨企业做好合作，减少竞争对手，扩大市场空间。医药业务板块：借鉴先进企业成功经验，稳步扩大终端的自营团队和自营区域；进一步细分区域代理，加大引进新代理商的工作力度，提高各区域各层次市场的拓展能力；进一步做好营销队伍建设，立制度，强执行；坚持淘汰与引进、激励与惩戒并举，建立销售人员淘汰机制，激发团队活力；升级完善市场和客户信息管理系统，做好市场调查、信息收集和分析，摸清市场空白点、稀薄点、政策机遇点，分产品、分区域制定科学可行的营销方案，提升市场占有率。

6、安全环保方面

安全管理方面，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，继续按照“5S”管理要求，开展现场整治、整理，提升作业安全系数，实现在全集团范围内“安全事故不敢犯、不会犯、犯不了”的管理要求；进一步强化安全管理责

任，加大对管理责任人的重大安全隐患考核力度；加强安全管理信息化系统建设，提高安全管理信息化、智能化水平，提高生产工艺和设备运行的自动数据抓取、检测、报警、反馈、调整、连锁等智能化操控水平，提高设备和工艺设施的安全保障水平。在环保管理方面，公司各建设项目要严格按照“三同时”的要求，落实建设项目环境影响评价制度；做好突发环境事件应急预案和环境自行检测方案，并加强培训和演练；全面推行建材企业的超低排放达标工作，引进先进技术对现有生产线进行改造，力争在年内达到超低排放标准；继续推进矿山整治，深入开展绿色矿山创建；提高余热发电效率，推行替代燃料使用，减少碳排放。医药企业要安全合规地处置废水和固、危废物，加强巡检，保证环保设施、设备的正常运行，坚决杜绝超标排放。

(四) 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构架，并积极培育健康品、物流等业务板块，来抵御宏观政策调整、经济周期性波动所带来的风险。

2、能源价格波动的风险

煤炭和电力为公司水泥生产所需的主要能源，在成本中占比较大。电力主要由各地电力部门供应，公司的议价能力较低。报告期，煤炭价格虽有所下降，但如果未来主要能源价格上升，将增加公司水泥产品的生产成本，从而影响公司水泥业务的盈利能力。

为此，公司与多家煤炭供应商建立长期合作关系，利用招标采购的方式来降低采购成本，根据市场研判采用灵活的采购模式，科学安排煤炭采购时间与采购量；同时，通过技术改造、优化生产工艺、引进先进设备来降低耗能指标，并积极研究、探索替代燃料的运用来降低成本。

3、医药行业相关风险

医药政策方面：近年来，国家聚焦解决看病难、看病贵等民生问题，不断深化医药卫生体制改革，随着两票制、仿制药一致性评价、带量集中采购等政策的不断推进，新版《药品管理法》、《药品注册管理办法》、《药品生产监督管理办法》的实施，药品价格大幅降低，医药行业盈利能力下降。

市场竞争方面：现阶段医药产品销售受二次议价、支付方式、国家带量采购范围不断扩大等影响，医药企业之间的价格竞争愈演愈烈。报告期，国家常态化推进药品集中带量采购工作，启动了第八批、第九批国家药品集采工作，两次集采成功药品平均降价均超过 50%。如果不能尽快在成本、研发和创新等方面取得突破，将可能导致公司医药产品的竞争力下降。

质量控制方面：新版《药品管理法》将风险管理理念贯穿于药品研制、生产、经营、使用、上市后管理等各环节，并加大了对药品违法行为的处罚力度，对全流程的质量把控都提出了新的要求。报告期，国家药监局组织制定了《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，报告期，浙江尔婴的艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂中标第九批全国药品集中采购；根据市场形势，持续完善尖峰药业工业产品的销售模式，加强市场渠道管控，做好市场细分与渗透。加快推进上海北卡安徽东至医药中间体、化学原料药生产基地建设，实现原料、制剂产业链一体化。此外，公司确立了“4+2”新药研发策略，依托国内知名科研院所、博士后工作站、院士专家工作站等技术平台，规划好新产品的开发梯队，强化新产品研发的风险控制，提高新药研发的质量和效率。

4、经营管理风险

公司主要经营业务包括建材和医药，还涉足健康品、贸易物流、电缆、农药、中间体等行业，主要业务和资产集中在下属子公司，下属子公司数量多，管理层级多，地域分布广，对公司的管控能力带来一定的挑战。

为此，公司持续完善内控制度、加强内控管理检查指导、组织内控专题培训；不断致力于提升管理现代化，运用全面预算管理、精细化管理、对标管理、标准化管理等方法 and 理念来推进管理提升，提高执行和运行效率，健全激励体系。公司将充分发挥公司 60 余年发展历程中所形成的企业文化，来融合、凝聚新老尖峰人，使各业务板块协同发展。

5、安全环保风险

公司下属有 7 家企业列入重点排污单位，随着国家对企业安全生产以及污染物排放的管控力度不断加大，对公司所处的水泥和医药行业的安全和环境保护都提出了更高的要求，安全、环保的风险加大。《中华人民共和国安全生产法》进一步压实生产经营单位的主体责任，加大对违法行为的惩处力度；《关于推进实施水泥行业超低排放的意见》要求推进实施水泥行业超低排放，提升水泥行业全工序、全流程大气污染治理水平。

为此，公司水泥企业已全面采用新型干法生产工艺，并配备了纯低温余热发电系统、脱硫脱硝系统等实现节能减排，积极开展绿色工厂创建工作，持续推进绿色矿山建设。公司的制药企业都严格按照有关环保法规组织生产，建立了环境管理体系，设有专门的安全环保管理机构，并配备了专职环保技术人员。公司将持续加强日常安全、环保管理检查和培训，推进安全标准化建设，

进一步加大安全环保设施的投入与管理，开展“安全生产月”、“安全风险防控优胜企业检查和评比”等活动，贯彻落实“安全第一，预防为主，综合整治”的方针，推动公司安全管理工作落到实处。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，不断完善公司内部控制制度，强化制度的执行；加强信息披露，提高信息披露质量和水平；建立规范的法人治理结构，明确股东大会、董事会、监事会和管理层在决策、执行、监督等方面的职责权限，逐步提高公司治理水平。

1、公司三会规范运作情况

(1) 股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，设置现场会议并提供网络投票，确保所有股东均享有平等的权利，对于可能影响中小投资者利益的重大事项，公司在股东大会中对中小投资者的表决结果进行单独统计并公告，充分保护中小投资者合法权益。同时公司聘请律师对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见，确保所有股东都享有平等的地位和权利。

(2) 董事与董事会：公司董事会认真履行股东大会所赋予的职责和权力，严格按照《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关规章制度的规定，勤勉、认真履行董事职责，对公司经营活动中的重大决策事项，及时召开董事会进行审议并谨慎决策，积极履行信息披露义务；对超出董事会决策范围的事项，及时召集股东大会进行审议。报告期内，公司共召开6次董事会，召集了2次股东大会。董事会下设战略、审计、薪酬与考核及提名委员会四个专门委员会，除战略委员会以外的其他三个委员会均由独立董事担任主任委员，且1/2以上独立董事任委员。公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司独立董事管理办法》和公司的有关规定认真履行职责，公司全体独立董事亲自出席报告期内的董事会，对公司的董事换届选举、聘任高级管理人员、对外担保、财务资助、薪酬、现金分红等事项作出了客观、公正的判断，并发表了独立意见。

(3) 监事与监事会：2023年公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》勤勉尽责地行使监督检查职能，对公司财务状况和经营成果等方面进行监督，并对公司重大事项出具意见，切实维护公司及股东的合法权益，报告期内公司共召开6次监事会。

2、董监高换届选举情况

公司第十一届董事会、第十届监事会是经 2020 年 11 月 17 日召开的公司 2020 年第一次临时股东大会选举产生的，根据《公司法》、《证券法》及公司《章程》的规定，董事会、监事会任期为三年。公司于 2023 年 12 月 12 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举非独立董事的议案》、《关于选举非职工监事的议案》、《关于选举独立董事的议案》，并召开新一届董事会、监事会召开第一次会议，选举产生新一届董事长、监事会主席，聘任公司总经理、常务副总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等新一届经营班子。

3、公司内控制度完善情况

建立完善的内控制度并有效实施是上市公司规范运作的重要手段。2023 年，公司根据《公司法》、《证券法》、《审计法》、《国务院办公厅关于上市公司独立董事制度改革意见》（国办发〔2023〕9 号）、《上市公司独立董事管理办法》（证监会令〔第 220 号〕）、《企业内部控制基本规范》、《公司章程》等相关规定及公司运行情况，对《独立董事制度》、《董事会专门委员会议事规则》、《投资管理制度》、《资金管理制度》和《内部审计管理制度》等进行修订。公司将不断完善内部控制制度，监督制度的贯彻落实，进一步推动公司规范运作，提升公司治理水平。

4、公司独立性情况

公司具有独立、自主的经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务五个方面完全分开。报告期内控股股东、实际控制人及关联方不存在占用、支配本公司资产的情形。

5、关于绩效考评与激励约束机制

公司制订了《董事、监事薪酬管理办法》和《高级管理人员薪酬管理办法》，薪酬管理实行制度化，明确了董事、监事、高级管理人员的薪酬计算、发放等原则。董事、高级管理人员薪酬与公司业绩挂钩。相关人员的报酬经董事会薪酬与考核委员会讨论、审议，并作出决议，公开披露。

6、关于信息披露与透明度

公开透明的信息披露是上市公司治理机制有效运行的保障，公司在信息披露工作中坚持及时、真实、准确、完整的原则，始终把依法信息披露放在管理活动中的重要位置。制定了《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等，进一步完善信息披露相关的制度，以保证信息披露的质量。公司认真执行《上市公司信息披露直通车业务指引》的相关规定，规范地进行信息披露。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

7、投资者关系管理

报告期，公司通过上海证券交易所“上证 e 互动”网络平台，召开了“2022 年度业绩暨现金分红说明会”、“2023 年半年度业绩说明会”共两次投资者说明会。此外，公司积极参与投资者保护系列活动，2023 年 6 月，公司参加了“股东来了——2023 投资者权益知识竞赛活动”，帮助投资者客观看待和理解全面注册制，引导投资者理性投资、价值投资、长期投资理念的树立；

2023 年 10 月，公司立足消费者教育宣传工作服务经济社会发展大局，聚焦人民群众对金融知识的迫切需求，线上、线下同步开展“金融消费者权益保护教育宣传月”活动。并在日常工作中通过上证 E 互动、接听投资者电话、开设公开邮箱接收公众邮件等方式不断加强与投资者的沟通交流，涵盖公司及各子公司的日常生产经营、项目投资进展、药品研发进度、市场热点产品、未来发展规划、国企改革等各个方面，方便投资者了解公司情况。保护投资者合法权益是关系资本市场高质量发展的基础性工作，公司也将持续加强与中小投资者的沟通交流，及时了解中小投资者的诉求，共建成熟理性的投资文化。

公司治理是一项长期的任务，公司将坚持按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，进一步提高规范运作意识，不断完善公司治理结构，促进公司持续、健康、快速发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	审议通过了《2022 年度董事会报告》、《2022 年度监事会报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配预案》、《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于为控股子公司提供担保的议案》、《2022 年年度报告及其摘要》。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 12 月 12 日	www.sse.com.cn	2023 年 12 月 13 日	审议通过了《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于选举非独立董事的议案》、《关于选举非职工监事的议案》、《关于选举独立董事的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蒋晓萌	董事长	男	59	2023-12-12	2026-12-12	20,000	20,000	0		112.92	否
虞建红	董事、总经理	男	57	2023-12-12	2026-12-12	14,652	14,652	0		98.34	否
张峰亮	董事、常务副总经理	男	46	2023-12-12	2026-12-12	1,700	1,700	0		73.75	否
刘波	董事	男	49	2023-12-12	2026-12-12					0	是
张国平	董事	男	47	2023-12-12	2026-12-12					0	是
黄速建	董事	男	67	2023-12-12	2026-12-12					8	否
傅颀	独立董事	女	44	2023-12-12	2026-12-12					8	否
杨大龙	独立董事	男	59	2023-12-12	2026-12-12					8	否
黄从运	独立董事	男	60	2023-12-12	2026-12-12					0	否
石富	监事会主席	男	51	2023-12-12	2026-12-12					41.93	否
陈蕾	监事	女	48	2023-12-12	2026-12-12					0	是
庞雄	监事	男	52	2023-12-12	2026-12-12					37.52	否
钱江	监事	男	48	2023-12-12	2026-12-12					44.81	否
苏达斌	监事	男	33	2023-12-12	2026-12-12					22.97	否
黄金龙	副总经理	男	58	2023-12-12	2026-12-12					55.52	否
项崇平	副总经理	男	59	2023-12-12	2026-12-12					59	否
胡红炜	副总经理	男	51	2023-12-12	2026-12-12					91.44	否
朱坚卫	董事会秘书	男	56	2023-12-12	2026-12-12	3,960	3,960	0		59	否
兰小龙	财务负责人	男	50	2023-12-12	2026-12-12					59	否

沈卫国	独立董事 (离任)	男	52	2020-11-17	2023-12-11					8	否
陈天赐	监事会主席 (离任)	男	61	2020-11-17	2023-12-11					25	否
秦旭平	监事(离任)	男	60	2020-11-17	2023-12-11					12.01	否
戴锦孝	监事(离任)	男	60	2020-11-17	2023-12-11					23.33	否
吕瑞美	监事(离任)	女	52	2020-11-17	2023-12-11					0	是
合计	/	/	/	/	/	40,312	40,312	0	/	848.54	/

姓名	主要工作经历
蒋晓萌	1964年11月出生，工商管理/工程学硕士，正高级工程师，执业药师，享受国务院特殊津贴专家，浙江省有突出贡献中青年专家。1980年12月参加工作，先后任金华市水泥厂车间主任，本公司企管部经理，浙江尖峰通信电缆有限公司总经理，浙江尖峰药业有限公司总经理，本公司副总经理、总经理。现任本公司董事长、党委书记，兼任天士力控股集团有限公司董事局副主席、天士力医药集团股份有限公司副董事长、浙江金华南方尖峰水泥有限公司董事、浙江省商会副会长、浙江省建材工业协会会长、浙江省企业家协会副会长、浙江省医药行业协会副会长、金华市高新技术企业协会会长、金华市工商业联合会主席、金华市总商会会长。
虞建红	1966年10月出生，高级经济师、工程师、EMBA。1987年9月参加工作，先后任金华市水泥厂机修车间副主任，技术科科长，金松水泥厂副厂长、厂长，尖峰集团金华金马水泥有限公司总经理，浙江尖峰水泥有限公司总经理，本公司副总经理；现任本公司董事兼总经理，兼任浙江省水泥协会副会长，天士力控股集团有限公司董事、浙江金华南方尖峰水泥有限公司董事。
刘波	1974年11月出生，本科，讲师。1997年8月参加工作，曾任金华广播电视大学教师、学生处副处长、党委校长办公室主任、副校长，金华市通济国有资产投资有限公司法定代表人、总经理，金华市国有资产经营有限公司法定代表人、董事兼总经理，金华市资产管理有限公司法定代表人、总经理。现任本公司董事，金华市通济国有资产投资有限公司执行董事、总经理，金华市国有资本运营有限公司董事、副总经理。
张国平	1976年6月出生，本科，经济师。1999年3月参加工作，先后任金华市公交总公司总经理助理兼安运处副处长、总经理助理兼办公室副主任、安运处处长，金华市城乡公交有限公司经理助理兼办公室主任，金华市公交集团有限公司科技信息部经理，金华市资产管理有限公司总经理助理、副总经理、法定代表人，金华市通济国有资产投资有限公司董事兼副总经理、金华市国有资本运营有限公司董事兼副总经理、金华市资产管理有限公司副总经理。现任本公司董事，金华市产业发展集团有限公司法定代表人、执行董事兼总经理，金华市威成投资有限公司董事，金华市国润光伏科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。
黄速建	1955年11月出生，经济学博士、研究员，1988年2月至2016年4月在中国社会科学院工业经济研究所工作，曾任中国社会科学院工业经济研究所副所长。现任本公司董事、中国社会科学院工业经济研究所研究员，中国企业管理研究会会长，兼任安心财产保险有限责任公司董事。

张峰亮	1977年10月出生，工商管理硕士，高级工程师。1999年8月参加工作，先后任浙江尖峰金马水泥有限公司制成车间窑主操，浙江尖峰登城水泥有限公司制成车间主任，大冶尖峰水泥有限公司副总经理、常务副总经理、总经理；现任本公司副总经理。
傅頔	1979年6月出生，博士、教授，中国注册会计师非执业会员。2006年3月参加工作，现任浙江财经大学会计学专业教授、硕士生导师，兼任浙江晶盛机电股份有限公司、浙江浙银金融租赁股份有限公司（非上市）独立董事。
杨大龙	1964年1月出生，硕士、研究员，1983年参加工作，曾任江苏省药物研究所药师、主管药师、助理研究员、副研究员，现任江苏省药物研究所研究员、所长助理，兼任南京工业大学硕士生导师、南京恒通医药开发有限公司法定代表人。
黄从运	1963年3月出生，博士、教授，现任武汉理工大学材料科学与工程学院教授，硅酸盐建筑材料国家重点实验室教授，国家水泥标准化技术委员会专家委员，中国水泥助磨剂协会专家技术委员会副主任，国家科学技术发明奖评审专家，担任民建湖北省省委委员，民建武汉理工大学委员会主委，兼任江西万年青水泥股份有限公司独立董事。
石富	1972年11月出生，本科，高级经济师。1995年7月参加工作，先后任本公司总经理办公室副主任，团委书记，大冶尖峰水泥有限公司党支部副书记、总经理助理、工会主席，现任本公司监事会主席兼纪委书记、工会主席。
陈蕾	1975年2月出生，本科，高级会计师。1993年9月参加工作，先后任浙江中联股份有限公司主办会计，华泰财产保险股份有限公司金华中支财务部经理，浙江中联股份有限公司、金华市中宇物流有限公司、金华市国信粮油交易市场经营管理有限公司、金华市社会事业发展集团有限公司、金华水务集团有限公司、金华市资产管理有限公司、金华市国控融资担保有限公司、金华市绿能物资再生发展有限公司监事。现任本公司监事，兼任金华市国有资本运营有限公司监事、金华市国鑫安全生产科技服务有限公司监事。
庞雄	1971年11月出生，大学本科，高级工程师。1992年参加工作，1996年加入本公司，历任浙江尖峰药业有限公司车间主任、副厂长、厂长、生产总监、技术总监。现任本公司监事兼浙江尖峰药业有限公司副总经理、工会主席。
钱江	1975年11月出生，大学本科。1994年8月参加工作，历任本公司财务部会计，浙江尖峰通信电缆有限公司、金华尖峰陶瓷有限责任公司财务部经理，金华市医药有限公司办公室主任、党总支副书记。现任本公司监事兼贵州黄平尖峰水泥有限公司党支部副书记、工会主席、综合管理部经理，贵州省黔东南州政协委员、黄平县人大代表、黄平县工商联副主席。
苏达斌	1990年5月出生，大学本科，会计师。2014年8月入职本公司，先后任浙江尖峰药业金西制药厂会计、云南尖峰水泥有限公司财务部经理，现任本公司监事兼审计室主任。
黄金龙	1965年2月出生，硕士学位，教授级高级工程师、执业药师。1988年8月参加工作，曾任浙江奥托康制药股份有限公司质检科长、副厂长，浙江奥托康制药集团发展部经理；1998年8月加入本公司历任浙江尖峰药业有限公司产品开发部经理、总经理助理、副总经理、常务副总经理、总经理；现任本公司副总经理兼浙江尖峰药业有限公司总经理、金华市药学会副理事长、金华市医药与健康协会副会长。
项崇平	1964年10月出生，大学本科，法学学士，高级经济师，高级企业合规师，高级人力资源管理师。1981年12月参加工作，曾任金华企业大厦股份有限公司企管部经理、工会副主席、办公室主任，1997年10月进入本公司，历任本公司人力资源部副经理、经理、集团办公室主任、总经理助理；现任本公司副总经理，兼任金华市知识产权联合会会长。
胡红炜	1972年6月出生，大学本科，高级工程师，1993年8月参加工作，曾任尖峰集团水泥制品厂、金马水泥厂工艺员；大冶尖峰水泥有限公司技术处处长、总经理助理、总工程师、副总经理；贵州黄平尖峰水泥有限公司总经理；现任本公司副总经理兼大冶尖峰水泥有限公司、湖北尖峰新型建材有限公司总经理。

朱坚卫	1967 年 11 月出生，工商管理硕士，经济师，1991 年 8 月参加工作，先后任本公司规划发展部、驻上海办事处、证券管理部、董事会办公室职员，现任本公司董事会秘书。
兰小龙	1973 年 6 月出生，大学本科，高级会计师。1997 年 9 月参加工作，曾任本公司财务科员，金华市医药公司财务经理，浙江尖峰药业有限公司财务部副经理、经理、财务总监；现任本公司财务负责人。
沈卫国	1971 年 6 月出生，博士、研究员。1994 年 7 月参加工作，先后担任武汉理工大学助教、讲师、副研究员，美国西北大学、加州大学伯克利分校访问学者、武汉理工大学博士生导师、研究员。原公司独立董事。
陈天赐	1962 年 11 月出生，本科，高级工程师。1985 年 8 月参加工作，先后担任本公司金华市水泥厂设备动力科副科长、金华市水泥厂三分厂技术科科长、公司技术开发部经理、生产管理部经理、企业管理部经理、浙江尖峰水泥有限公司副总经理、公司投资管理部经理、金华尖峰陶瓷有限公司常务副总经理、浙江尖峰投资有限公司副总经理、审计业绩管理部经理、尖峰集团公司总经理助理、云南尖峰水泥有限公司总经理等职务。原公司监事会主席。
秦旭平	1963 年 2 月出生，大专文化，高级政工师，1980 年 12 月参加工作，先后在金华水泥厂机修车间、保卫科、浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司办公室、尖峰药业公司办公室、本公司政治部、党群部工作。原公司监事。
戴锦孝	1963 年 7 月出生，本科，高级经济师。1986 年 7 月参加工作，先后担任本公司集团办公室秘书、企管科副科长、投资管理部副经理、金华市尖峰大药房连锁有限公司副总经理、尖峰药业工会主席兼党委副书记。原公司监事。
吕瑞美	1971 年 9 月出生，本科，会计师。1993 年 7 月参加工作，先后担任福建省金属材料总公司会计，浙江八达股份有限公司会计及主管，金华禾信联合会计师事务所审计员，金华安泰会计师事务所项目经理，浙江中健会计师事务所项目经理，金华市通济国有资产投资有限公司、金华市国有资本运营有限公司、金华市交通投资集团有限公司、金华市金投集团有限公司监事。原公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘波	通济国投	法定代表人、执行董事兼总经理		
刘波	国资公司	董事、副总经理		
陈蕾	国资公司	监事		
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋晓萌	天士力控股集团有限公司	副董事长	2022年03月29日	2025年03月29日
蒋晓萌	天士力医药集团股份有限公司	副董事长	2021年06月02日	2024年06月01日
蒋晓萌	浙江金华南方尖峰水泥有限公司	董事		
蒋晓萌	浙江省商会	副会长		
蒋晓萌	浙江省建材工业协会	会长		
蒋晓萌	浙江省企业家协会	副会长		
蒋晓萌	浙江省医药行业协会	副会长		
蒋晓萌	金华市高新技术企业协会	会长		
蒋晓萌	金华市工商业联合会	主席		
蒋晓萌	金华市总商会	会长		
虞建红	天士力控股集团有限公司	董事	2022年03月29日	2025年03月29日
虞建红	浙江省水泥协会	副会长		
虞建红	浙江金华南方尖峰水泥有限公司	董事		
张国平	金华市产业发展集团有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理		
张国平	金华市威成投资有限公司	董事		
张国平	金华市国润光伏科技有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理		
黄速建	安心财产保险有限责任公司	独立董事	2018年11月08日	至今
傅颀	浙江金洲管道科技股份有限公司	独立董事	2022年12月29日	2023年05月11日
傅颀	浙江晶盛机电股份有限公司	独立董事	2023年02月03日	2026年02月02日
傅颀	浙江富春江环保热电股份有限公司	独立董事	2020年12月04日	2023年12月03日
杨大龙	南京恒通医药开发有限公司	法定代表人	2004年03月02日	至今
黄从运	江西万年青水泥股份有限公司	独立董事	2021年09月23日	2024年09月23日
陈蕾	金华市国鑫安全生产科技服务有限公司	监事		
吕瑞美	金华市交通投资集团有限公司	监事		
吕瑞美	金华市金投集团有限公司	监事		
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司制订了董事、监事、高级管理人员的薪酬管理办法，《董事、监事薪酬管理办法》由董事会提交股东大会审议通过，《高级管理人员薪酬管理办法》由董事会审议通过。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	根据公司薪酬管理办法，2024 年 4 月 25 日，公司薪酬与考核委员会审议并决定了 2023 年度薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2023 度公司董事、监事及高管人员的报酬分别按照《董事、监事薪酬管理办法》、《高级管理人员薪酬管理办法》，以 2023 年度经审计的公司业绩指标进行考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	依据《浙江尖峰集团股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》和《浙江尖峰集团股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》及经审计的公司 2023 年度净利润指标，经薪酬与考核委员会考核，决定取消考核范围内董事长、总经理、监事会主席及不在子公司兼职高级管理人员 2023 年度考核年薪；在下属子公司兼职的董事、监事及高管的薪酬按其所兼职子公司的责任制考核决定。2023 年度公司全体董事、监事、高级管理人员的年薪、津贴总额为 848.54 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	848.54 万元

(四) 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	变动原因
张峰亮	董事兼常务副总经理	选举	董事会换届、聘任
黄从运	独立董事	选举	董事会换届
石富	监事会主席	选举	监事会换届
陈蕾	监事	选举	监事会换届
庞雄	监事	选举	监事会换届
钱江	监事	选举	监事会换届
苏达斌	监事	选举	监事会换届
胡红炜	副总经理	聘任	董事会聘任
黄金龙	董事	离任	任期届满
沈卫国	独立董事	离任	任期届满
陈天赐	监事会主席	离任	任期届满
秦旭平	监事	离任	任期届满
戴锦孝	监事	离任	任期届满
吕瑞美	监事	离任	任期届满

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
十一届 12 次董事会	2023 年 4 月 14 日	审议通过了《2022 年度总经理业务报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配预案》、《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于为控股子公司提供担保的议案》、《关于提供财务资助的议案》、《2022 年年度报告及其摘要》、《关于召开 2022 年度股东大会的议案》、《2022 年度内部控制评价报告》、《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》、《独立董事 2022 年度述职报告》、《2022 年度董事会报告》。
十一届 13 次董事会	2023 年 4 月 26 日	审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》
十一届 14 次董事会	2023 年 8 月 30 日	审议通过了《2023 年半年度报告及其摘要》
十一届 15 次董事会	2023 年 10 月 27 日	审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》
十一届 16 次董事会	2023 年 11 月 21 日	审议通过了公司新修订的《独立董事制度》、《董事会专门委员会议事规则》、《投资管理制度》；审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
十二届 1 次董事会	2023 年 12 月 12 日	审议通过了《关于选举董事长的议案》、《关于选举董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任审计室主任、证券事务代表的议案》；审议通过了公司新修订的《资金管理制度》、《内部审计管理制度》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蒋晓萌	否	6	6	4	0	0	否	2
虞建红	否	6	6	4	0	0	否	2
刘波	否	6	6	4	0	0	否	2
张国平	否	6	6	4	0	0	否	2
黄速建	否	6	6	5	0	0	否	2
黄金龙	否	5	5	4	0	0	否	2
张峰亮	否	1	1	0	0	0	否	0
傅颀	是	6	6	5	0	0	否	2
杨大龙	是	6	6	5	0	0	否	2
黄从运	是	1	1	1	0	0	否	0
沈卫国	是	5	5	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	傅頔、黄从运、蒋晓萌、沈卫国（报告期离任）
提名委员会	黄从运、杨大龙、蒋晓萌、沈卫国（报告期离任）
薪酬与考核委员会	杨大龙、黄从运、蒋晓萌、沈卫国（报告期离任）
战略委员会	蒋晓萌、虞建红、黄速建、黄从运、杨大龙、沈卫国（报告期离任）

(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 13 日	审议《公司 2022 年年度报告及其摘要》、《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》	审议并通过会议事项	无
2023 年 4 月 25 日	审议《公司 2023 年第一季度报告》	审议并通过会议事项	无
2023 年 8 月 29 日	审议《公司 2023 年半年度报告》	审议并通过会议事项	无
2023 年 10 月 26 日	审议《公司 2023 年第三季度报告》	审议并通过会议事项	无
2023 年 12 月 11 日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》中拟聘任财务负责人相关情况	审议并通过会议事项	无

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 11 月 20 日	审议《关于董事会换届选举的议案》	审议并通过会议事项	无
2023 年 12 月 11 日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	审议并通过会议事项	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 13 日	审议《2022 年度薪酬方案》、《不计提 2022 年度中长期激励基金的决定》	审议并通过会议事项	无
2023 年 6 月 28 日	审议《中长期激励基金历年结余金额的分配方案》	审议并通过会议事项	无

(五) 存在异议事项的具体情况□适用 不适用**八、监事会发现公司存在风险的说明**□适用 不适用**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	55
主要子公司在职员工的数量	1,923
在职员工的数量合计	1,978
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,115
销售人员	289
技术人员	330
财务人员	63
行政人员	181
合计	1,978
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	47
本科	501
大专	367
大专以下	1,063
合计	1,978

公司现有 3 名内部退休人员需公司承担退休费用，其余 1387 名退休职工的退休费由社会统筹发放，公司发放慰问金等非统筹企业补贴。报告期由公司承担的退休职工费用支出计 518.32 万元。

(二) 薪酬政策√适用 不适用

结合本公司实际，遵循“绩效优先、兼顾公平”的原则，参考社会平均工资水平、行业平均工资水平，做好关键岗位、高绩效员工与外部劳动力市场薪酬价格的平衡，与员工共享发展成果，激发员工的工作积极性，吸引和保留一支稳定的骨干员工队伍，为公司的可持续发展提供人力资源保障。

(三) 培训计划√适用 不适用

根据集团公司发展战略规划，结合公司开展的职业技能等级认定工作，立足岗位操作技能提升培训，培养各岗位操作能手，实现班组岗位人才技能多样化。结合公司新制度新措施的执行，有针对性地组织行业法规、用工合规、内部控制、招标管理、安全风险评估管控等专项培训。在后备人才管理、企业大学学习的基础上，启动青年英才读书分享活动。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定：公司已经根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定对《公司章程》进行了修订。公司《章程》中明确现金分红优先于股票股利等其它其他利润分配方式，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、报告期内现金分红实施情况：2023年5月18日公司召开了2022年年度股东大会，审议并通过了公司2022年度利润分配方案，公司以总股本344,083,828股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利1.50元(含税)，共计派发股利51,612,574.20元(含税)，剩余未分配利润结转下一年度。

2023年7月6日公司发布了《2022年年度权益分派实施公告》，实施了2022年度利润分配，公司严格执行了《公司章程》制定的利润分配政策。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	0

现金分红金额（含税）	34,408,382.80
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	93,756,203.35
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	36.7
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	34,408,382.80
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	36.70

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关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262名激励对象发放了激励基金。其中：公司董事、监事和高级管理人员激励基金发放情况如下（万元、含税）：

姓名	职务	2018年激励基金发放金额	2019年激励基金发放金额	2020年激励基金发放金额	2021年激励基金发放金额	结余激励基金发放金额	合计
蒋晓萌	董事长	16.58	16.69	8.11	16.59	17.09	75.05
虞建红	董事、总经理	16.22	16.32	7.94	16.23	16.71	73.42
张峰亮	董事、常务副总经理	10.28	11.64	7.18	11.81	11.14	52.05
黄金龙	副总经理	9.28	9.33	4.79	5.28	11.14	39.82
项崇平	副总经理	10.04	9.93	4.94	8.17	10.40	43.47
胡红炜	副总经理	8.43	8.39	5.12	12.90	10.18	45.01
朱坚卫	董事会秘书	9.01	9.07	4.41	8.17	9.29	39.95
兰小龙	财务负责人	9.01	9.07	4.41	8.17	9.29	39.95
石富	监事会主席	4.43	5.53	4.14	5.90	7.43	27.44
庞雄	监事	4.79	4.34	3.51	3.87	8.17	24.68

钱江	监事	0.93	4.11	3.53	6.73	5.16	20.45
苏达斌	监事	2.28	2.53	2.23	2.46	4.00	13.50
陈天赐	原监事会主席	10.04	19.85	14.82	32.68	51.81	129.19
秦旭平	原监事	4.51	12.85	12.17	24.65	42.72	96.91
戴锦孝	原监事	2.81	3.11	2.55	3.52	6.37	18.36

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已制定《高级管理人员薪酬管理办法》和《中长期激励管理办法》，建立了激励与约束相结合的激励机制，这些制度的实施有利于稳定并激励骨干员工队伍，有利于公司持续、稳定、健康的发展。同时，公司董事会下设薪酬与考核委员会负责高管人员的绩效考核与执行，并向董事会报告。公司还将进一步探索建立符合公司实际的高管人员及核心技术、管理人员的长效激励和约束机制，为公司的长远发展提供保障。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

内控制度建设方面，报告期内，公司内部控制制度建设取得较好成果。2023年，公司为进一步规范业务流程、提高经营效率，根据最新法律法规及公司运行情况，组织相关部门对《独立董事制度》、《董事会专门委员会议事规则》、《资金管理制度》、《内部审计管理制度》等多项制度进行了梳理、修订和完善；并不断强化内部控制制度执行落实、监督检查，使内部控制制度持续与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平相适应，提高了公司防范风险的能力和水平，保障公司安全稳健运行，促进公司健康、可持续发展。

内控制度实施方面，报告期内，公司内控制度持续有效运转。公司内部审计机构负责对各企业内部控制执行情况进行监督、检查，并加强对各企业进行制度的宣贯培训。对重点业务如：资金管理、采购付款、销售收款等进行持续的关注；结合公司内部控制等管理制度组织开展内部控制自我评价工作，对公司内部控制的设计与运行的有效性进行评价，同时聘请天健会计师事务所对公司内部控制有效性进行独立审计。以多渠道、多手段的方式保证内部控制评价工作客观公正。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据相对多元化的产业布局，以战略管控为主导，通过运营管控、战略管控、财务管控相结合的管控模式，确保下属子公司平稳、有序、安全地运行。公司总部作为战略决策和投资决策中心，追求总体战略控制和协同效应的培育；同时按照业务、区域的不同分别设立子公司，由各子公司负责各业务板块的运营。报告期内，公司加强内部控制制度建设、实施工作，通过完善各子公司内控制度、强化内控制度贯彻落实、监督内控制度执行情况，不断加强对子公司的管理控制，以内部控制带动公司治理水平的提高，为各子公司经营管理的合法合规及资产安全提供保障。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内部控制审计报告详见《2023 年年度报告》附件

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司已完成上市公司治理专项行动自查问题整改。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	5,240.10

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

建材和制药是公司的两大主业，产生的主要污染物分别是废气、废水和粉尘（颗粒物）。报告期，公司下属有 7 家单位属于环境保护部门公布的重点排污单位，分别是大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰、新北卡、尖峰北卡、尖峰药业金西制药厂及尖峰药业秋滨制药厂。

公司下属重点排污单位具体情况表：

序号	公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度（废气：mg/m ³ 、废水：mg/L）	执行的污染物排放标准	排放总量（吨）	核定的排放总量（吨/年）	超标排放情况

				(个)						况
1	大冶尖峰	二氧化硫	有组织	1	窑尾	<100	GB4915-2013	34.53	365.00	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	<320	GB4915-2013	209.36	1100.00	无
		颗粒物	有组织	63	窑头、窑尾、一般排放口	<20	GB4915-2013	39.34	244.16	无
2	云南尖峰	二氧化硫	有组织	1	窑尾	<200	GB4915-2013	1.28	63.80	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	<400	GB4915-2013	199.67	930.00	无
		颗粒物	有组织	79	窑头、窑尾、一般排放口	<30	GB4915-2013	5.18	195.564	无
3	贵州尖峰	二氧化硫	有组织	1	窑尾	<200	GB4915-2013	53.35	675.00	无
		氮氧化物	有组织	1	窑尾	<400	GB4915-2013	378.51	1350.00	无
		颗粒物	有组织	79	窑头、窑尾、一般排放口	<30	GB4915-2013	18.98	286.38	无
4	新北卡	COD	有组织	1	主要排放口	<500	GB8978-1996	1.48	10.90	无
		NH3-N	有组织	1	主要排放口	<25	GB8978-1996	0.004	0.92	无
		VOCs	有组织	5	4个主要排放口, 1个一般排放口	<60	DB34/310005-2021 DB12/524-2014	0.51	13.35	无
5	尖峰北卡	COD	有组织	1	主要排放口	<500	GB21904-2008	8.36	12.429	无
		NH3-N	有组织	1	主要排放口	<25	GB21904-2008	0.38	1.156	无
		VOCs	有组织	7	6个主要排放口, 1个一般排放口	<60	DB34/310005-2021	1.67	19.706	无
6	尖峰药业金西制药厂	COD	有组织	1	主要排放口	<450	GB18918-2002	1.52	53.05	无
		NH3-N	有组织	1	主要排放口	<30	GB18918-2002	0.05	3.713	无
		VOCs	有组织	4	2个主要排放口, 2个一般排放口	<60	DB33/310005-2021	0.43	7.416	无
7	尖峰药业秋滨制药厂	COD	有组织	1	主要排放口	<500	GB8978-1996	0.10	17.257	无
		NH3-N	有组织	1	主要排放口	<35	DB33/887-2013	0.001	1.2	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

单位名称	特征污染物类型	主要设施名称	处理工艺	设计处理能力	运行状况
大冶尖峰	废气 SO2	窑尾烟气石灰石-湿法脱硫系统	石灰石湿法脱硫	800000m ³ /h	正常
	废气 NOX	窑尾 He-SNCR 智能脱硝系统	低氮燃烧器, 分级燃烧, He-SNCR	800000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器(窑头)	覆膜滤袋过滤	500000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器(窑尾)	覆膜滤袋过滤	800000m ³ /h	正常
云南尖峰	废气 NOX	窑尾 SNCR 脱硝系统	分级燃烧, SNCR	680000m ³ /h	正常

	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器（窑尾）	覆膜滤袋过滤	680000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器（窑头）	覆膜滤袋过滤	465000m ³ /h	正常
贵州尖峰	废气 NOX	窑尾 SNCR 脱硝系统	分级燃烧, SNCR	840000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器（窑头）	覆膜滤袋过滤	580000m ³ /h	正常
	废气粉尘	箱式脉冲布袋收尘器（窑尾）	覆膜滤袋过滤	840000m ³ /h	正常
新北卡	废水（COD、NH3-N）	废水处理站	UV 紫外催化氧化+水解酸化+厌氧塔+A/O（两级）	300t/d	正常
	废气 VOCs	全厂不含卤素废气 RTO 焚烧处理设施	蓄热式热力焚烧炉, VOCs 在高温下氧化成二氧化碳和水	20000m ³ /h	正常
		废水站废气处理设施	水喷淋、碱喷淋、活性炭吸附	8000m ³ /h	正常
		烘房废气处理设施	一级水喷淋	6000m ³ /h	正常
		202、203 车间含卤素废气处理设施	碱喷淋、水喷淋、活性炭吸附	1000m ³ /h	正常
		全厂含卤素废气处理设施	碱喷淋、活性炭吸附脱附	5000m ³ /h	正常
		危险废物暂存库处理设施	水喷淋、活性炭吸附	10000m ³ /h	正常
尖峰北卡	废水（COD、NH3-N）	废水站废水处理设施	芬顿+厌氧+兼氧+OAO	750t/d	正常
	废气 VOCs	废水站厌氧废气焚烧装置	直接火炬焚烧	/	正常
	废气 VOCs	污水站废气处理设施	碱喷淋+生物滤池+活性炭吸附	8000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	RTO 焚烧处理设施	二级冷凝+一级酸吸收+一级碱吸收+蓄热式热力焚烧炉, VOCs 在高温下氧化分解	20000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	危废库废气处理设施	一级水吸收+活性炭吸附	5000m ³ /h	正常
尖峰药业金西制药厂	废水（COD、NH3-N）	废水处理站	两级“A/O”串联（兼氧-好氧-水解接触氧化）	700t/d	正常
	废气 VOCs	RTO 焚烧处理设施	蓄热式热力焚烧炉, VOCs 在高温下氧化成二氧化碳和水	10000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	含氯废气处理设施	萃取吸收（白油）+活性炭纤维吸附	7000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	废水站废气处理设施	水、碱喷淋吸收	10000m ³ /h	正常
	废气 VOCs	二期乙醇废气处理设施	水喷淋吸收	10000m ³ /h	正常
尖峰药业秋滨制药厂	废水（COD、NH3-N）	废水处理站	两级“A/O”串联（兼氧-好氧-水解接触氧化）	240t/d	正常

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司下属各重点排污单位大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰、新北卡、尖峰北卡及尖峰药业金西制药厂、尖峰药业秋滨制药厂均已制定了环境突发事件应急预案，并向环保部门进行备案。其中，大冶尖峰备案编号为 420-281-2020-075-M，云南尖峰备案编号为思应急备 530802-2021-107-M 号，贵州尖峰备案编号为 522622-2021-089-L，新北卡备案编号为 341721-2022-003-M，尖峰北卡备案编号为 341721-2022-001-M，尖峰药业金西制药厂备案编号为 330701-2022-002-M，尖峰药业秋滨制药厂备案编号为 330701-2021-007-L。报告期，各公司均按照应急预案积极开展演练，确保在突发环境污染事件（事故）时，能够快速响应，有序行动，高效处置，降低危害。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司各重点排污单位均依据《污染物自行监测指南》的要求，积极开展自行监测方案的制定工作。大冶尖峰、云南尖峰、贵州尖峰依据《排污许可证申请与核发技术规范》的要求，制定自行监测方案，并在全国排污许可证管理信息平台发布，同时委托第三方进行定期检测；尖峰药业金西制药厂、秋滨制药厂均委托第三方检测单位进行定期环境检测并出具检测报告，同时根据监测报告定期进行网上申报；新北卡环境自行监测方案已报当地环保局备案，并在安徽省排污单位自行监测信息发布平台发布；尖峰北卡环境自行监测方案已报当地环保局备案，并在池州市自行监测信息发布平台发布。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2023 年 6 月 30 日，天津市经济技术开发区生态环境局对天津尖峰作出《行政处罚决定书》，天津尖峰因总排口化学需氧量超标，被处以人民币 26 万元罚款。为此，天津尖峰立即对部分污水处理设施进行修理，加大对污水排放数值的自我检测次数，截止目前天津尖峰总排口化学需氧量已达标。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

除上述 7 家重点排污单位外，公司其他子公司未纳入重点排污单位。报告期，非重点排污单位子公司通过落实安全环保责任制、完善管理制度、开展环保教育培训等手段，提升环境保护工作。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司及各子公司特别是各重点排污单位十分重视环境保护和清洁生产工作，积极履行环境保护的社会责任。2023 年，大冶尖峰委托第三方有资质单位定期进行各类污染物比对检测，检测数据按时上传环保主管部门，各项检测数据均达到标准要求；积极开展环保绩效创建工作，参照评级标准对厂区有组织排放、无组织排放、环保监测、车辆环保管控门禁系统建设等各方面进行技术改造，顺利获得湖北省生态环境厅环保绩效 B 级的认定，提升公司环保管理水平；持续推进金山矿恢复治理工作，2023 年大冶尖峰金山石灰石矿入选黄石市“绿色矿山库”；积极推进替代燃料项目，目前已完成该项目环评、投入试运行阶段，有利于公司减少碳排放。云南尖峰在窑尾安装在线监测自动监控系统，对数据进行实时监控，并每年委托第三方有资质单位进行各类污染物排放自行监测、对比检测；区生态环境局每个季度对窑尾在线监测进行监督性监测。贵州尖峰在厂区内道路两侧、生产区及生活区种植多种树木及绿化草坪，美化环境的同时起到防尘、降噪、水土保持的作用；为节约用水、实现水资源的合理配置，提高水资源的重复利用率，采取了多项节水措施，生产废水、生活污水经一体化污水系统处理后回抽到循环水池用于设备冷却，或用于厂区绿化、道路冲洗。尖峰药业秋滨制药厂定期开展清洁生产评审，环境体系 ISO:14000 每年复认证；尖峰北卡、新北卡、尖峰药业金西制药厂每年委托第三方检测单位开展两次 LDAR（挥发性有机物泄露与修复）减少无组织 VOCs 的排放。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	108435.34
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	水泥生产线配备纯低温余热发电系统；通过各项技术改造节能降耗、减少碳排放。

具体说明

适用 不适用

公司积极响应国家政策要求，推进节能减排和资源综合利用工作，降低产品能耗，发展循环经济。公司拥有的新型干法水泥生产线全部配备了纯低温余热发电系统，利用水泥窑的余热进行发电，节能降耗以减少二氧化碳的排放。报告期内，下属企业为减少碳排放采取了多种环保措施

并取得了一定成效，大冶尖峰通过窑尾煤称技改、生料动选改造、窑尾替代燃料改造等多个技改项目，提升生产效率，降低产品电耗，减少碳排放。云南尖峰成立多个降低电耗 QC 小组进行攻关，积极开展落实降耗工作，各工序电耗显著下降，熟料综合电耗大幅下降。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	75.64	报告期，尖峰集团及下属子公司积极向各企业所在地慈善机构、教育基金会等部门和单位捐助资金。
其中：资金（万元）	75.64	
物资折款（万元）	/	
惠及人数（人）	/	

具体说明

适用 不适用

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	648.99	
其中：资金（万元）	648.39	
物资折款（万元）	0.60	
惠及人数（人）	/	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫	

具体说明

适用 不适用

报告期，大冶尖峰利用当地石灰石资源对周边经济薄弱村进行帮扶；贵州尖峰帮助建档立卡贫困户实现就业，并对进厂务工的帮扶对象进行职业技能培训，走访太平洞中心小学、慰问贫困学生并向其赠送学习用品和体育用品等物资；云南尖峰向普洱学院捐赠助学款项；市医药公司对周边经济薄弱村进行结对帮扶。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	31
境内会计师事务所注册会计师姓名	李江东、王延勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
天士力集团及其控股子公司	联营公司	销售商品	销售延胡索、生半夏等	协商确定	/	752.10	0.26	现金	/	/
天士力集团及其控股子公司	联营公司	购买商品	采购复方丹参滴丸、养血清脑颗粒等	以医疗机构中标价为基准确定	/	352.73	0.15	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	/	249.43	0.09	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	/	99.81	0.03	现金	/	/
	联营公司	提供劳务	收取劳务费	协商确定	/	37.78	0.01	现金	/	/
	联营公司	租入租出	收取房屋租金	协商确定	/	14.44	0.005	现金	/	/

合计	/	/	1,506.29	/	/	/	/
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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	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				
公司及其子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）										2,400				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										2,400				
担保总额占公司净资产的比例（%）										0.47				
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）										2,400				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										2,400				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无				
担保情况说明										无				

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	36,749
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,661
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(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
施建刚	2,600,000	7,600,000	2.21	0	无	0	境内自然人
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	-1,370,000	6,027,506	1.75	0	无	0	未知
交通银行股份有限公司一景顺长城中证红利低波动100交易型开放式指数证券投资基金	2,800,284	2,800,284	0.81	0	无	0	未知
王慈娥	266,000	2,118,600	0.62	0	无	0	境内自然人
岑达	0	2,118,030	0.62	0	无	0	境内自然人
陈伟贤	0	1,925,000	0.56	0	无	0	境内自然人
李伟	-245	1,913,000	0.56	0	无	0	境内自然人
袁科平	-112,400	1,800,300	0.52	0	无	0	境内自然人
夏伟东	114,600	1,764,601	0.51	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
金华市通济国有资产投资有限公司	55,564,103		人民币普通股	55,564,103			
施建刚	7,600,000		人民币普通股	7,600,000			
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	6,027,506		人民币普通股	6,027,506			
交通银行股份有限公司一景顺长城中证红利低波动100交易型开放式指数证券投资基金	2,800,284		人民币普通股	2,800,284			
王慈娥	2,118,600		人民币普通股	2,118,600			
岑达	2,118,030		人民币普通股	2,118,030			
陈伟贤	1,925,000		人民币普通股	1,925,000			
李伟	1,913,000		人民币普通股	1,913,000			
袁科平	1,800,300		人民币普通股	1,800,300			
夏伟东	1,764,601		人民币普通股	1,764,601			
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一大股东通济国投与其他上述第2名至第10名无限售条件股东之间不存在关联关系。公司未知其他9名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
交通银行股份有限公司-景顺长城中证红利低波动100交易型开放式指数证券投资基金	2,800,284	0.81	0	0	2,800,284	0.81	182,400	0.05

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
交通银行股份有限公司-景顺长城中证红利低波动100交易型开放式指数证券投资基金	新增	182,400	0.05	2,982,684	0.86
夏伟东	新增	0	0	1,764,601	0.51
杨桦	退出	0	0	320,100	0.09
何立	退出	0	0	1,755,600	0.51

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

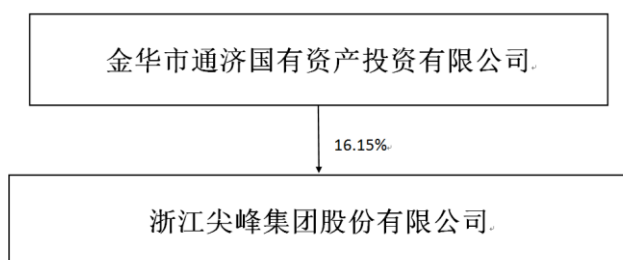
(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

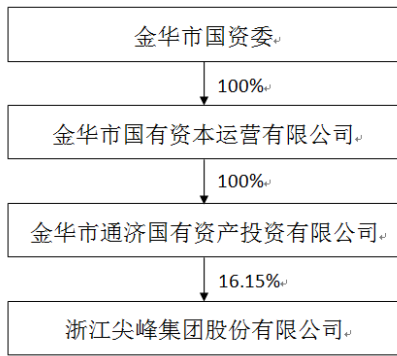
√适用 □不适用

名称	金华市通济国有资产投资有限公司
单位负责人或法定代表人	刘波
成立日期	1998年9月30日
主要经营业务	从事授权的国有资产投资、经营
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况的说明**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用

名称	金华市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2024〕4528号

浙江尖峰集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江尖峰集团股份有限公司（以下简称尖峰集团公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了尖峰集团公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)及五(二)1。

尖峰集团公司及其子公司的营业收入主要来自于水泥和药品等产品的生产和销售。2023 年度，尖峰集团公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 289,336.89 万元。

尖峰集团公司及其子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。

由于营业收入是尖峰集团公司关键业绩指标之一，可能存在尖峰集团公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，选取项目向主要客户函证本期销售额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 联营企业权益

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十四)、五(一)9 和七(五)。

2023 年度，尖峰集团公司实现归属于母公司所有者的净利润 9,375.62 万元，其

中因权益法核算确认对联营企业的投资收益 1,154.45 万元，占本期归属于母公司所有者的净利润的 12.31%。

管理层认为尖峰集团公司能够对联营企业的经营产生重大影响，且本期确认的联营企业的投资收益对尖峰集团公司的经营业绩有较大影响。因此，我们将尖峰集团公司确认的联营企业的投资收益识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对联营公司权益，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解与投资相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

(2) 获取该等联营企业的合资协议、治理层及管理层人员构成等文件，了解投资目的。通过检查相关文件记录，了解尖峰集团公司对该等联营企业的重大影响情况，包括在该等联营企业的董事会中委派代表、参与财务和经营政策制定等。

(3) 与管理层进行沟通与讨论，评估尖峰集团公司对该等联营企业的重大决策及经营相关活动的实际影响情况，并评估与以前年度相比是否发生重大变化。

(4) 检查联营企业的利润分配决议等支持性文件，检查会计处理是否正确；检查投资协议、被投资单位的章程、营业执照、股权款支付凭证等与投资相关的资料。

(5) 对联营企业提供的财务报表进行审计或取得联营企业经审计后的财务报表，并对该等财务报表进行必要的分析复核。

(6) 复核管理层按权益法计算的长期股权投资权益法和投资收益是否正确。

(7) 检查与联营企业权益相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该

事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估尖峰集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

尖峰集团公司治理层（以下简称治理层）负责监督尖峰集团公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对尖峰集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致尖峰集团公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就尖峰集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：李江东
（项目合伙人）

中国注册会计师：王延勇

二〇二四年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		211,278,795.28	373,161,388.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		85,579.56	
应收账款		267,256,723.29	312,311,109.75
应收款项融资		41,891,377.62	57,553,372.64
预付款项		33,286,884.64	50,043,763.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		90,180,622.98	105,657,067.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		394,608,084.43	429,316,242.37
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		61,842,552.02	64,214,669.76
流动资产合计		1,100,430,619.82	1,392,257,613.25
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		1,844,039,849.77	1,889,667,292.72
其他权益工具投资		240,940,392.28	307,307,206.92
其他非流动金融资产		200,195,152.21	200,195,152.21
投资性房地产		119,129,436.99	113,844,845.73
固定资产		2,554,180,939.99	2,242,859,548.96
在建工程		55,158,910.01	275,357,661.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,687,159.97	1,947,817.00
无形资产		686,968,190.33	687,173,556.06
开发支出		91,040,436.51	106,471,176.51
商誉		38,198,824.53	38,198,824.53
长期待摊费用		14,930,067.26	17,795,116.79
递延所得税资产		58,843,975.85	44,720,566.55
其他非流动资产		39,535,761.55	2,807,044.57
非流动资产合计		5,946,849,097.25	5,928,345,809.76
资产总计		7,047,279,717.07	7,320,603,423.01
流动负债：			
短期借款		166,144,955.46	216,195,861.12

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			1,027,972.32
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		562,984,813.49	647,850,243.82
预收款项		4,157,810.79	7,701,826.24
合同负债		50,477,757.40	63,730,846.77
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		54,545,734.90	58,826,948.14
应交税费		27,743,826.09	78,337,309.99
其他应付款		213,326,741.81	235,443,188.68
其中：应付利息			
应付股利		16,466,174.82	866,174.82
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		34,218,995.36	251,555,088.56
其他流动负债		5,796,409.05	7,059,784.53
流动负债合计		1,119,397,044.35	1,567,729,070.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		350,000,000.00	24,024,200.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,025,509.18	987,119.61
长期应付款		6,915,841.96	15,632,639.89
长期应付职工薪酬		52,381,298.57	82,692,213.41
预计负债			
递延收益		47,252,430.05	42,295,109.35
递延所得税负债		779,340.66	1,966,686.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		459,354,420.42	167,597,968.32
负债合计		1,578,751,464.77	1,735,327,038.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		344,083,828.00	344,083,828.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		434,897,284.73	488,931,522.83
减：库存股			
其他综合收益		-159,032,915.47	-100,398,101.50
专项储备		156,129.64	71,396.81
盈余公积		330,263,564.83	330,263,564.83

一般风险准备			
未分配利润		4,159,123,448.59	4,122,653,113.81
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		5,109,491,340.32	5,185,605,324.78
少数股东权益		359,036,911.98	399,671,059.74
所有者权益(或股东权益) 合计		5,468,528,252.30	5,585,276,384.52
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		7,047,279,717.07	7,320,603,423.01

公司负责人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		124,004,109.00	126,389,434.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		1,776,289,870.04	1,273,153,607.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,900,293,979.04	1,399,543,042.18
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		2,061,162,609.88	2,084,317,901.66
其他权益工具投资		240,940,392.28	307,307,206.92
其他非流动金融资产		203,503,152.21	203,503,152.21
投资性房地产		1,540,247.82	1,694,840.82
固定资产		22,833,576.54	24,266,880.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		6,897,958.37	7,127,952.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		56,087,172.16	39,495,468.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,592,965,109.26	2,667,713,402.73
资产总计		4,493,259,088.30	4,067,256,444.91
流动负债：			
短期借款		150,128,333.33	200,178,750.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,283.18	19,283.18
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,181,996.99	4,538,536.66
应交税费		1,673,078.80	7,397,879.87
其他应付款		1,049,527,740.60	938,054,225.70
其中：应付利息			
应付股利		863,088.90	863,088.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		297,916.67	200,177,222.22
其他流动负债			
流动负债合计		1,205,828,349.57	1,350,365,897.63
非流动负债：			
长期借款		350,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		51,827,280.84	82,061,158.78
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		401,827,280.84	82,061,158.78
负债合计		1,607,655,630.41	1,432,427,056.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		344,083,828.00	344,083,828.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		392,495,779.50	438,253,835.02
减：库存股			
其他综合收益		-159,032,915.47	-100,398,101.50
专项储备			

盈余公积		327,956,638.73	327,956,638.73
未分配利润		1,980,100,127.13	1,624,933,188.25
所有者权益（或股东权益）合计		2,885,603,457.89	2,634,829,388.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,493,259,088.30	4,067,256,444.91

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,893,368,891.91	3,560,394,073.77
其中：营业收入		2,893,368,891.91	3,560,394,073.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,822,625,903.77	3,255,350,449.31
其中：营业成本		2,219,260,505.20	2,592,556,197.18
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		29,424,811.76	35,260,918.08
销售费用		206,882,803.46	302,787,881.86
管理费用		232,245,117.97	196,270,462.73
研发费用		122,442,351.08	122,093,714.32
财务费用		12,370,314.30	6,381,275.14
其中：利息费用		19,020,482.23	16,568,665.43
利息收入		5,622,682.51	8,048,494.96
加：其他收益		35,311,418.59	24,415,564.20
投资收益（损失以“-”号填列）		42,810,723.17	-69,357,935.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,544,505.86	-152,843,931.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-1,027,972.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）		11,043,756.77	-9,278,213.90

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-36,584,273.43	-33,106,591.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,837,703.95	217,189,992.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		130,162,317.19	433,878,467.65
加：营业外收入		10,358,799.59	14,104,114.12
减：营业外支出		8,322,091.23	10,163,763.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		132,199,025.55	437,818,818.33
减：所得税费用		43,680,223.78	104,590,151.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,518,801.77	333,228,666.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		88,518,801.77	333,228,666.34
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）		93,756,203.35	287,720,360.03
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,237,401.58	45,508,306.31
六、其他综合收益的税后净额		-58,634,813.97	-155,194,668.41
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-49,775,110.98	-183,680,980.19
（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		-49,775,110.98	-183,680,980.19
（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		-8,859,702.99	28,486,311.78
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-8,859,702.99	28,486,311.78
（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		29,883,987.80	178,033,997.93
（一）归属于母公司所有者的综合		35,121,389.38	132,525,691.62

收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,237,401.58	45,508,306.31
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.27	0.84
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.27	0.84

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		20,019,184.75	22,969,439.86
减：营业成本		154,593.00	154,593.00
税金及附加		990,654.22	1,084,835.95
销售费用		529,245.27	329,999.99
管理费用		23,546,220.79	23,509,097.57
研发费用			
财务费用		9,585,206.99	1,630,129.34
其中：利息费用		13,422,188.11	8,064,738.62
利息收入		3,859,352.61	6,454,707.16
加：其他收益		1,755,481.91	1,005,402.37
投资收益（损失以“-”号填列）		488,863,143.30	-15,919,060.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,667,761.10	-175,585,337.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-62,435,619.15	-59,168,703.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		364,124.32	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		413,760,394.86	-77,821,578.13
加：营业外收入		6,047.00	9,471.49
减：营业外支出		126,842.74	100,700.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		413,639,599.12	-77,912,806.64
减：所得税费用		1,186,791.67	6,626,052.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		412,452,807.45	-84,538,859.27
(一) 持续经营净利润（净亏损以		412,452,807.45	-84,538,859.27

“—”号填列)			
(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		-58,634,813.97	-155,194,668.41
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-49,775,110.98	-183,680,980.19
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		-49,775,110.98	-183,680,980.19
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		-8,859,702.99	28,486,311.78
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-8,859,702.99	28,486,311.78
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		353,817,993.48	-239,733,527.68
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
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		2,420,092,456.83	3,135,070,979.81
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		41,122,653.83	51,173,127.22
收到其他与经营活动有关的现金		102,400,922.03	94,828,883.61
经营活动现金流入小计		2,563,616,032.69	3,281,072,990.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,605,889,092.68	1,750,139,373.81
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		314,530,811.89	329,322,066.69
支付的各项税费		221,671,827.94	398,789,520.09
支付其他与经营活动有关的现金		379,095,433.85	419,491,740.10
经营活动现金流出小计		2,521,187,166.36	2,897,742,700.69
经营活动产生的现金流量净额		42,428,866.33	383,330,289.95
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		26,552,084.89	107,088,867.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,150,047.65	195,840,895.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		377,749.05	
收到其他与投资活动有关的现金		84,541,362.76	66,133,491.85
投资活动现金流入小计		138,621,244.35	369,063,254.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,462,825.79	456,364,116.73
投资支付的现金		18,600,000.00	206,319,400.00
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		80,062,208.45	49,050,345.85
投资活动现金流出小计		336,125,034.24	711,733,862.58

投资活动产生的现金流量净额		-197,503,789.89	-342,670,608.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,675,200.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,675,200.00	
取得借款收到的现金		516,000,000.00	616,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			213,959.16
筹资活动现金流入小计		517,675,200.00	619,213,959.16
偿还债务支付的现金		456,000,000.00	246,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,158,079.19	250,291,772.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,062,500.00	63,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		10,154,205.22	79,426,740.14
筹资活动现金流出小计		549,312,284.41	575,718,513.13
筹资活动产生的现金流量净额		-31,637,084.41	43,495,446.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,353,960.85	2,446,989.47
五、现金及现金等价物净增加额		-185,358,047.12	86,602,117.31
加：期初现金及现金等价物余额		365,888,376.06	279,286,258.75
六、期末现金及现金等价物余额		180,530,328.94	365,888,376.06

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
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		22,545,185.24	26,217,168.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,368,171.52	10,938,404.63
经营活动现金流入小计		28,913,356.76	37,155,572.95
购买商品、接受劳务支付的现金		307,093.22	217,901.31
支付给职工及为职工支付的现金		46,257,058.41	45,121,426.77
支付的各项税费		10,069,993.70	110,522,583.66
支付其他与经营活动有关的现金		8,552,928.04	6,214,290.14
经营活动现金流出小计		65,187,073.37	162,076,201.88

经营活动产生的现金流量净额		-36,273,716.61	-124,920,628.93
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		425,229,584.89	127,488,867.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		521,000.00	
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		72,223,923.14	273,665,883.68
投资活动现金流入小计		497,974,508.03	401,154,751.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		525,209.24	262,230.00
投资支付的现金		17,268,000.00	52,631,300.00
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		593,526,880.10	26,711,120.00
投资活动现金流出小计		611,320,089.34	79,604,650.00
投资活动产生的现金流量净额		-113,345,581.31	321,550,101.09
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		500,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		112,279,283.57	37,599,238.38
筹资活动现金流入小计		612,279,283.57	637,599,238.38
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,845,442.00	179,679,526.22
支付其他与筹资活动有关的现金		203,868.90	457,557,311.96
筹资活动现金流出小计		465,049,310.90	837,236,838.18
筹资活动产生的现金流量净额		147,229,972.67	-199,637,599.80
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			
加：期初现金及现金等价物余额		126,369,434.25	129,377,561.89
六、期末现金及现金等价物余额			
		123,980,109.00	126,369,434.25

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	344,083,828.00				488,931,522.83		-100,398,101.50	71,396.81	330,263,564.83		4,122,653,113.81		5,185,605,324.78	399,671,059.74	5,585,276,384.52
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	344,083,828.00				488,931,522.83		-100,398,101.50	71,396.81	330,263,564.83		4,122,653,113.81		5,185,605,324.78	399,671,059.74	5,585,276,384.52
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					-54,034,238.10		-58,634,813.97	84,732.83			36,470,334.78		-76,113,984.46	-40,634,147.76	-116,748,132.22

2023 年年度报告

正															
其他															
二、本 年期 初余 额	344,083,828.0 0			470,802,801.5 4	54,796,566.91	114,735.63	330,263,564.8 3	4,006,974,667.7 8	5,207,036,164.6 9	304,104,908.8 5	5,511,141,073.5 4				
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “一 ”号 填列）			18,128,721.29	-155,194,668.4 1	-43,338.82		115,678,446.03	-21,430,839.91	95,566,150.89	74,135,310.98					
（一） 综合 收益 总额				-155,194,668.4 1			287,720,360.03	132,525,691.62	45,508,306.31	178,033,997.93					
（二） 所有 者投 入和 减少 资本									3,000,000.00	3,000,000.00					
1. 所 有者 投入 的普 通股									3,000,000.00	3,000,000.00					
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															

2023 年年度报告

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							-43,938.55					-43,938.55	-28,137.06	-72,075.61
1. 本期提取							1,637,962.31					1,637,962.31	1,048,906.68	2,686,868.99
2. 本期使用							-1,681,900.86					-1,681,900.86	-1,077,043.74	-2,758,944.60
(六) 其他				18,128,721.29			599.73					18,129,321.02	110,685,981.64	128,815,302.66
四、本期末余额	344,083,828.00			488,931,522.83		-100,398,101.50	71,396.81	330,263,564.83		4,122,653,113.81		5,185,605,324.78	399,671,059.74	5,585,276,384.52

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度
----	---------

2023 年年度报告

	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、上年年末余额	344,083,828.00				438,253,835.02		-100,398,101.50		327,956,638.73	1,624,933,188.25	2,634,829,388.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	344,083,828.00				438,253,835.02		-100,398,101.50		327,956,638.73	1,624,933,188.25	2,634,829,388.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-45,758,055.52		-58,634,813.97			355,166,938.88	250,774,069.39
(一) 综合收益总额							-58,634,813.97			412,452,807.45	353,817,993.48
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-51,612,574.20	-51,612,574.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,612,574.20	-51,612,574.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-45,758,055.52					-5,673,294.37	-51,431,349.89
四、本期期末余额	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

项目	2022 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、上年年末余额	344,083,828.00				452,049,852.09		54,796,566.91		327,956,638.73	1,881,513,961.52	3,060,400,847.25

2023 年年度报告

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			452,049,852.09	54,796,566.91		327,956,638.73	1,881,513,961.52	3,060,400,847.25	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-13,796,017.07	-155,194,668.41			-256,580,773.27	-425,571,458.75	
(一)综合收益总额					-155,194,668.41			-84,538,859.27	-239,733,527.68	
(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								-172,041,914.00	-172,041,914.00	
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配								-172,041,914.00	-172,041,914.00	
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				-13,796,017.07						-13,796,017.07
四、本期期末余额	344,083,828.00			438,253,835.02	-100,398,101.50		327,956,638.73	1,624,933,188.25	2,634,829,388.50	

公司负责人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本财务报表业经公司2024年4月26日十二届二次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

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

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

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

2. 合并财务报表的编制方法

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

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

11. 金融工具

√适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)

不属于上述(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失

的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

7. 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

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

2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本财务报表附注五. 11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关

的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	3%-5%	2.71%-12.13%
通用设备	年限平均法	9-18	3%-5%	5.28%-10.78%
专用设备	年限平均法	7-15	3%-5%	6.33%-13.86%
运输工具	年限平均法	6	3%-5%	15.83%-16.17%
其他设备	年限平均法	5-11	3%-5%	8.64%-19.40%

22. 在建工程

√适用 不适用

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

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

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

23. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括采矿权出让金、土地使用权、专有技术、专利权、商标权、车位使用权、办公软件、水泥熟料产能指标及伴生矿资源等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现

方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命（年）及其确定依据	摊销方法
采矿权出让金	10-50，预计经济使用年限	直线法
土地使用权	35-50，土地使用权证登记期限	直线法
专有技术	3-6，预计经济使用年限	直线法
专利权	10，预计经济使用年限	直线法
商标权	10，预计经济使用年限	直线法
车位使用权	48，预计经济使用年限	直线法
办公软件	5-10，预计经济使用年限	直线法
水泥熟料产能指标	30，预计经济使用年限	直线法
伴生矿资源	根据可开采储量采用产量法摊销	直线法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

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

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

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

(2) 直接投入费用

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

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

(4) 无形资产摊销费用

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

(5) 设计费用

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

(6) 装备调试费用与试验费用

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

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

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

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

(8) 其他费用

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

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

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

27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

适用 不适用

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

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

31. 预计负债√适用 不适用

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

公司将该项义务确认为预计负债。

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

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日,公司对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品;(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2. 收入计量原则

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

(2)合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3)合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

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

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

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

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

公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:1) 租赁负债的初始计量金额;2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;3) 承租人发生的初始直接费用;4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

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

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际

行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(3) 售后租回

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

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

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

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二) 分部报告

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

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2023年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
2. 公司自2023年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于售后租回交易的会计处理”规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%[注]、1%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	应缴纳的流转税税额	2%

[注]公司下属企业金华市医药有限公司、金华市尖峰大药房连锁有限公司销售计生用品等按0%的税率缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 企业所得税

(1) 子公司云南尖峰水泥有限公司及贵州黄平尖峰水泥有限公司为设立于西部开发地区的生产性企业，属于国家西部大开发鼓励类产业。根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》

（财政部公告〔2020〕23号），云南尖峰水泥有限公司、贵州黄平尖峰水泥有限公司在2021年至2030年期间，减按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对浙江省认定机构2023年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，子公司浙江尖峰药业有限公司、浙江尖峰健康科技有限公司、浙江尖峰通信电缆有限公司被认定为高新技术企业，自2023年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对天津市认定机构2023年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，下属企业天津市尖峰天然产物研究开发有限公司被认定为高新技术企业，自2023年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

(4) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对上海市认定机构2023年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，下属企业上海北卡医药技术有限公司被认定为高新技术企业，自2023年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

(5) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部、环境保护部《关于印发节能环保和水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环保和水环境保护专用设备享受企业所得税抵免优惠政策的要求，当年度购入并实际使用的节能环保设备可以按专用设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额。

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

2. 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。

3. 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%抵减应纳税额增值税额度的优惠。

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	52,298.34	94,982.55
银行存款	187,975,224.98	363,994,795.25
其他货币资金	23,251,271.96	9,071,610.25
存放财务公司存款		
合计	211,278,795.28	373,161,388.05
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金包括矿山土地复垦保证金 22,061,940.49 元，工资保证金 98,211.20 元，ETC 保证金 76,000.00 元，采矿权出让保证金 156,169.65 元，存出投资款 531,571.95 元，支付宝及微信存款 300,000.00 元和建行“扫码付”27,378.67 元。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	86,444.00	100.00	864.44	1.00	85,579.56					
其中：										
商业承兑汇票	86,444.00	100.00	864.44	1.00	85,579.56					
合计	86,444.00	/	864.44	/	85,579.56		/		/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	86,444.00	864.44	1.00
合计	86,444.00	864.44	1.00

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票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备		864.44				864.44
合计		864.44				864.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	261,415,639.60	310,874,232.60
1 年以内小计	261,415,639.60	310,874,232.60
1 至 2 年	9,412,577.40	4,529,938.03
2 至 3 年	218,731.60	350,387.02
3 年以上	144,334.60	376,731.32
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	5,945,888.98	7,949,563.87
合计	277,137,172.18	324,080,852.84

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	6,193,409.63	2.23	6,193,409.63	100.00		6,300,929.44	1.94	6,300,929.44	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	6,193,409.63	2.23	6,193,409.63	100.00		6,300,929.44	1.94	6,300,929.44	100.00	
按组合计提坏账准备	270,943,762.55	97.77	3,687,039.26	1.36	267,256,723.29	317,779,923.40	98.06	5,468,813.65	1.72	312,311,109.75
其中：										
按账龄分析法组合计提坏账准备	270,943,762.55	97.77	3,687,039.26	1.36	267,256,723.29	317,779,923.40	98.06	5,468,813.65	1.72	312,311,109.75

合计	277,137,172.18	/	9,880,448.89	/	267,256,723.29	324,080,852.84	/	11,769,743.09	/	312,311,109.75
----	----------------	---	--------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江兰江电器有限公司	5,900,929.44	5,900,929.44	100.00	该货款为子公司浙江尖峰供应链有限公司应收浙江兰江电器有限公司货款,因浙江兰江电器有限公司无相应资产偿还(诉讼情况详见财务报表附注其他重要事项之所述),故全额计提了坏账准备。
其他	292,480.19	292,480.19	100.00	
合计	6,193,409.63	6,193,409.63	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按账龄分析法组合计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄分析法组合计提坏账准备	270,943,762.55	3,687,039.26	1.36
合计	270,943,762.55	3,687,039.26	1.36

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	6,300,929.44	292,480.19	-400,000.00			6,193,409.63
按组合计提	5,468,813.65	1,835,851.62		-3,617,324.41	-301.60	3,687,039.26

提坏账准备						
合计	11,769,743.09	2,128,331.81	-400,000.00	-3,617,324.41	-301.60	9,880,448.89

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,617,324.41

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
金华市中医医院	15,786,198.20		15,786,198.20	5.70	157,861.98
浙江英特药业有限责任公司	12,509,802.30		12,509,802.30	4.51	125,098.02
浙江普洛康裕制药有限公司	10,469,022.76		10,469,022.76	3.78	104,690.23
义乌市三溪堂国药馆连锁有限公司	9,536,622.91		9,536,622.91	3.44	95,366.23
大冶市保安非金属矿产品有限责任公司	7,906,098.00		7,906,098.00	2.85	779,121.95
合计	56,207,744.17		56,207,744.17	20.28	1,262,138.42

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	41,891,377.62	57,553,372.64
合计	41,891,377.62	57,553,372.64

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	394,550,360.09	
合计	394,550,360.09	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明:

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

8、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	26,810,650.64	80.55	47,051,304.36	94.02
1至2年	4,891,286.80	14.69	1,057,457.82	2.11
2至3年	759,907.44	2.28	865,634.20	1.73
3年以上	825,039.76	2.48	1,069,367.18	2.14
合计	33,286,884.64	100.00	50,043,763.56	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网湖北省电力有限公司黄石供电公司	3,315,709.50	9.96
中国石化销售股份有限公司湖北黄石石油分公司	2,160,408.86	6.49
普洱昆钢嘉华水泥建材有限公司	2,041,290.65	6.13
云南电网有限责任公司普洱思茅供电局	1,500,000.00	4.51
兰溪德晨视频线材有限公司	1,403,446.43	4.22
合计	10,420,855.44	31.31

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		
其他应收款	90,180,622.98	105,657,067.12
合计	90,180,622.98	105,657,067.12

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

(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

对本期发生损失准备变动的应收股利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		
其中: 1 年以内分项		

1 年以内	59,665,924.64	42,965,597.05
1 年以内小计	59,665,924.64	42,965,597.05
1 至 2 年	21,809,809.17	40,251,649.39
2 至 3 年	291,758.54	4,483,162.96
3 年以上	22,420,935.82	46,527,460.05
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	12,463,723.01	13,461,922.73
合计	116,652,151.18	147,689,792.18

(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	38,250,653.77	74,193,038.89
应收暂付款	8,072,137.72	4,610,790.30
出口退税	3,865,459.69	4,438,120.75
拆借款	65,663,900.00	49,629,645.24
拆迁补偿款		14,818,197.00
股权转让款	800,000.00	
合计	116,652,151.18	147,689,792.18

(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)	
2023年1月1日余额	385,274.76	41,647,450.30		42,032,725.06
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-218,098.09	218,098.09		
--转入第三阶段		-2,216,551.65	2,216,551.65	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	390,827.98	-13,163,781.00		-12,772,953.02
本期转回				
本期转销				
本期核销			-2,216,551.65	-2,216,551.65
其他变动		-571,692.19		-571,692.19
2023年12月31日余额	558,004.65	25,913,523.55		26,471,528.20

注：本期其他变动系因合并范围减少而减少。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段为账龄 1 年以内的坏账准备，计提比例为 1.00%；第二阶段为账龄 1 年以上的坏账准备，计提比例为 45.47%。

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

2023 年，公司收回以前年度支付湖北光谷东国有资本投资运营集团有限公司的押金保证金 39,600,000.00 元及支付贵州省黄平县舞源投资开发有限责任公司的拆借款 24,000,000.00 元，使得其他应收款账面余额减少，并相应冲回前期计提坏账准备。

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,216,551.65

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责任公司	36,000,000.00	30.86	拆借款	1 年以内, 1-2 年	1,530,000.00
普洱市思茅区公共资源交易中心	21,200,000.00	18.17	押金保证金	1 年以内	212,000.00
勐腊县土地矿产储备中心	20,200,000.00	17.32	拆借款	4-5 年	10,100,000.00
黄平县人民政府办公室	9,215,400.00	7.90	拆借款	5 年以上	9,215,400.00
大冶市保安镇人民政府	7,000,000.00	6.00	押金保证金	1-2 年	700,000.00

合计	93,615,400.00	80.25	/	/	21,757,400.00
----	---------------	-------	---	---	---------------

[注]黄平县城镇建设投资有限公司期末余额账龄：其中账龄1年以内的金额为23,000,000.00元，账龄1-2年的金额为13,000,000.00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	146,138,370.00	2,412,097.70	143,726,272.30	148,082,559.69	2,642,942.55	145,439,617.14
在产品	43,457,333.86	4,461,833.78	38,995,500.08	51,553,737.38	231,057.73	51,322,679.65
库存商品	254,910,661.96	43,024,349.91	211,886,312.05	251,682,765.78	19,128,820.20	232,553,945.58
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	444,506,365.82	49,898,281.39	394,608,084.43	451,319,062.85	22,002,820.48	429,316,242.37

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,642,942.55	729,135.16		959,980.01		2,412,097.70
在产品	231,057.73	4,461,833.78		231,057.73		4,461,833.78
库存商品	19,128,820.20	30,790,127.38		6,894,597.67		43,024,349.91
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	22,002,820.48	35,981,096.32		8,085,635.41		49,898,281.39

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	转销及转回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
在产品		

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转销及转回存货跌价 准备的原因
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	了存货跌价准备的存货可变现净值上升

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	58,738,395.07	60,960,315.73
预缴企业所得税	3,104,156.95	2,517,219.92
预缴资源税		737,134.11
合计	61,842,552.02	64,214,669.76

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

其他说明

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

对本期发生损失准备变动的其他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

(3). 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长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 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

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天士力控股集团有限公司	1,168,345.09 0.69			20,852,035.78	-8,830,273.42	-52,252,559.33			791,779.87	1,128,906.07 3.59
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	640,726,936.62			-13,025,852.99		-490,537.65				627,210,545.98
浙江省广电科技股份有限公司	13,498,673.79			-184,274.68			800,000.00			12,514,399.11
北京慧宝源生物技术股份有限公司	64,750,898.46			3,418,498.96		5,389,641.72				73,559,039.14
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	2,345,693.16			484,098.79			980,000.00			1,849,791.95
小计	1,889,667,292.72			11,544,505.86	-8,830,273.42	-47,353,455.26	1,780,000.00		791,779.87	1,844,039,849.77
合计	1,889,667,292.72			11,544,505.86	-8,830,273.42	-47,353,455.26	1,780,000.00		791,779.87	1,844,039,849.77

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

[注]天士力控股集团有限公司因发生同一控制下企业合并，调整期初财务报表，公司根据持股比例相应调减未分配利润 5,673,294.37 元、调增资本公积 6,494,503.81 元、调减其他综合收益 29,429.57 元，合计调整长期股权投资 791,779.87 元。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
对新疆天山水泥股份有限公司的股权投资	307,307,206.92				66,366,814.64		240,940,392.28	9,738,608.67		224,348,688.62	公司取得新疆天山水泥股份有限公司(以下简称天山股份,股票代码000877)股份系基于对天山水泥投资价值的认可,并非为取得天山股份股票价值波动收益,故公司将对天山股份的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资。
合计	307,307,206.92				66,366,814.64		240,940,392.28	9,738,608.67		224,348,688.62	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,195,152.21	200,195,152.21
其中：权益工具投资	200,195,152.21	200,195,152.21
合计	200,195,152.21	200,195,152.21

其他说明：

□适用 √不适用

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	145,255,927.74	7,881,908.50		153,137,836.24
2. 本期增加金额	250,138.42	13,739,259.86		13,989,398.28
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	250,138.42			250,138.42
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		13,739,259.86		13,739,259.86
3. 本期减少金额	190,548.03			190,548.03
(1) 处置	190,548.03			190,548.03
(2) 其他转出				
4. 期末余额	145,315,518.13	21,621,168.36		166,936,686.49
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	36,427,722.55	2,865,267.96		39,292,990.51
2. 本期增加金额	4,338,823.77	4,342,272.38		8,681,096.15
(1) 计提或摊销	4,338,823.77	435,139.38		4,773,963.15
(2) 无形资产转入		3,907,133.00		3,907,133.00
3. 本期减少金额	166,837.16			166,837.16
(1) 处置	166,837.16			166,837.16
(2) 其他转出				
4. 期末余额	40,599,709.16	7,207,540.34		47,807,249.50
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	104,715,808.97	14,413,628.02		119,129,436.99

2. 期初账面价值	108,828,205.19	5,016,640.54		113,844,845.73
-----------	----------------	--------------	--	----------------

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
仓库及办公辅助用房	22,664,789.13	尚在办理中
小 计	22,664,789.13	

(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	2,554,180,939.99	2,242,859,548.96
固定资产清理		
合计	2,554,180,939.99	2,242,859,548.96

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,448,177,297.21		24,841,246.04	316,061,401.04	1,680,075,982.76	58,413,647.40	3,527,569,574.45
2. 本期增加金额	123,013,228.29		2,251,906.24	86,879,730.04	280,112,695.23	10,467,143.16	502,724,702.96
(1) 购置	1,209,882.40		2,251,906.24	4,804,830.68	15,644,405.85	4,340,731.85	28,251,757.02
(2) 在建工程转入	121,803,345.89			82,074,899.36	264,468,289.38	6,126,411.31	474,472,945.94
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	482,285.32		1,740,559.81	4,158,487.19	40,114,938.40	766,038.67	47,262,309.39
(1) 处置或报废	482,285.32		1,740,559.81	1,425,912.17	37,732,824.31	487,411.29	41,868,992.90
(2)				2,732,575.02	2,382,114.09	278,627.38	5,393,316.49

因合并范围减少而减少							
4. 期末余额	1,570,708,240.18		25,352,592.47	398,782,643.89	1,920,073,739.59	68,114,751.89	3,983,031,968.02
二、累计折旧							
1. 期初余额	365,942,244.24		17,619,014.18	129,553,878.44	726,397,473.10	29,716,916.21	1,269,229,526.17
2. 本期增加金额	49,753,260.41		1,884,024.92	20,256,310.24	109,307,255.63	5,008,692.74	186,209,543.94
(1) 计提	49,753,260.41		1,884,024.92	20,256,310.24	109,307,255.63	5,008,692.74	186,209,543.94
3. 本期减少金额	362,039.43		1,645,422.31	3,532,083.30	32,085,337.27	599,486.68	38,224,368.99
(1) 处置或报废	362,039.43		1,645,422.31	1,311,338.20	29,846,269.72	432,490.06	33,597,559.72
(2) 因合并范围减少而减少				2,220,745.10	2,239,067.55	166,996.62	4,626,809.27
4. 期末余额	415,333,465.22		17,857,616.79	146,278,105.38	803,619,391.46	34,126,122.27	1,417,214,701.12
三、减值准备							
1. 期初余额	560,966.55			215,180.44	14,703,996.33	356.00	15,480,499.32
2. 本期增加金额					603,177.11		603,177.11
(1) 计提					603,177.11		603,177.11
3. 本期减少金额					4,447,349.52		4,447,349.52
(1) 处置或报废					4,447,349.52		4,447,349.52
4. 期末余额	560,966.55			215,180.44	10,859,823.92	356.00	11,636,326.91
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,154,813,808.41		7,494,975.68	252,289,358.07	1,105,594,524.21	33,988,273.62	2,554,180,939.99
2. 期初账面价值	1,081,674,086.42		7,222,231.86	186,292,342.16	938,974,513.33	28,696,375.19	2,242,859,548.96

(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	148,035,299.20	尚在办理中
仓库及办公辅助用房	15,181,534.19	尚在办理中
小计	163,216,833.39	

(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	55,158,910.01	275,357,661.21
工程物资		
合计	55,158,910.01	275,357,661.21

其他说明：

适用 不适用

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
尖峰北卡二期技改项目				111,751,819.51		111,751,819.51
环保处理项目				11,533,207.62		11,533,207.62
尖峰北卡附属工程技改项目				58,856,310.02		58,856,310.02
湖北尖峰机制砂生产项目	777,121.03		777,121.03	32,403,282.71		32,403,282.71
水泥磨提产降耗节能改造				33,445,443.75		33,445,443.75
其他技改工程	54,381,788.98		54,381,788.98	27,367,597.60		27,367,597.60
合计	55,158,910.01		55,158,910.01	275,357,661.21		275,357,661.21

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
尖峰北卡二期技改项目	175,000,000.00	111,751,819.51	26,879,331.98	138,631,151.49			99.89	100.00%				其他来源

尖峰北卡附属工程技改项目	72,000,000.00	58,856,310.02	2,474,895.59	61,331,205.61			87.63	100.00%				其他来源
合计	247,000,000.00	170,608,129.53	29,354,227.57	199,962,357.10			/	/			/	/

(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

(1). 工程物资情况

□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	4,707,931.73	4,707,931.73
2. 本期增加金额	3,182,591.53	3,182,591.53

(1) 租入	3,182,591.53	3,182,591.53
3. 本期减少金额	840,898.76	840,898.76
(1) 处置	840,898.76	840,898.76
4. 期末余额	7,049,624.50	7,049,624.50
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,760,114.73	2,760,114.73
2. 本期增加金额	1,309,209.72	1,309,209.72
(1) 计提	1,309,209.72	1,309,209.72
3. 本期减少金额	706,859.92	706,859.92
(1) 处置	706,859.92	706,859.92
4. 期末余额	3,362,464.53	3,362,464.53
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,687,159.97	3,687,159.97
2. 期初账面价值	1,947,817.00	1,947,817.00

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	商标权	车位使用权	办公软件	采矿权出让金	水泥熟料产能指标	伴生矿资源	合计
一、账面原值											
1. 期初余额	287,651,576.58	46,921,849.06		23,876,772.68	281,815.53	800,000.00	12,112,543.11	201,280,195.00	236,593,424.73	51,231,730.39	860,749,907.08
2. 本期增加金额				32,966,511.17			2,677,040.91	5,699,475.00			41,343,027.08
(1) 购置				444,296.24			2,677,040.91	5,699,475.00			8,820,812.15
(2) 内部研发											
(3) 企业合并增加											
(4) 开发支出转入				32,522,214.93							32,522,214.93
3. 本期减少金额	14,273,304.97			84,884.62							14,358,189.59
(1) 处置	534,045.11			84,884.62							618,929.73
(2) 转入投资性房地产	13,739,259.86										13,739,259.86
4. 期末余额	273,378,271.61	46,921,849.06		56,758,399.23	281,815.53	800,000.00	14,789,584.02	206,979,670.00	236,593,424.73	51,231,730.39	887,734,744.57
二、累计摊销											
1. 期初余额	79,137,552.42	34,802,917.92		19,123,529.78	163,642.12	330,702.61	5,757,247.92	21,499,063.11	12,133,770.56	627,924.58	173,576,351.02
2. 本期增加金额	6,140,871.88	2,615,013.41		2,417,802.93	30,608.64	16,466.52	1,561,304.64	8,841,447.23	8,040,345.87	1,518,359.72	31,182,220.84
(1) 计提	6,140,871.88	2,615,013.41		2,417,802.93	30,608.64	16,466.52	1,561,304.64	8,841,447.23	8,040,345.87	1,518,359.72	31,182,220.84

3. 本期减少金额	3,907,133.00			84,884.62							3,992,017.62
(1) 处置				84,884.62							84,884.62
(2) 转入投资性房地产	3,907,133.00										3,907,133.00
4. 期末余额	81,371,291.30	37,417,931.33		21,456,448.09	194,250.76	347,169.13	7,318,552.56	30,340,510.34	20,174,116.43	2,146,284.30	200,766,554.24
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	192,006,980.31	9,503,917.73		35,301,951.14	87,564.77	452,830.87	7,471,031.46	176,639,159.66	216,419,308.30	49,085,446.09	686,968,190.33
2. 期初账面价值	208,514,024.16	12,118,931.14		4,753,242.90	118,173.41	469,297.39	6,355,295.19	179,781,131.89	224,459,654.17	50,603,805.81	687,173,556.06

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是 5.14%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 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
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	2,110,701.71		2,110,701.71	
上海北卡医药技术有限公司	57,368,473.89			57,368,473.89
安徽尖峰北卡药业有限公司	7,400,290.73			7,400,290.73
贵州黄平尖峰水泥有限公司	21,900,175.69			21,900,175.69
合计	121,386,635.55		2,110,701.71	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
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	2,110,701.71		2,110,701.71	
安徽尖峰北卡药业有限公司	7,400,290.73			7,400,290.73
上海北卡医药技术有限公司	57,368,473.89			57,368,473.89
合计	83,187,811.02		2,110,701.71	81,077,109.31

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
金华市医药有限公司 相关资产组	37,319,909.82	77,235,348.50		公允价值采用重置成本法；处置费为与资产处置相关的费用		房屋建(构)筑物类资产重置成本：根据建筑工程资料、竣工结算资料或可类比建筑案例并加计现行前期及其它费用计算重置成本； 机器设备重置成本：由设备购置费、运杂费、安装工程费、设备基础费、其他费用等部分组成； 综合成新率：结合年限法和现场勘察法确定 处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用
合计	37,319,909.82	77,235,348.50		/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
天津尖峰天然产物研究开发有限公司相关	34,926,578.82	66,000,000.00		2024年-2028年（后续为稳定期）	2024-2028年收入复合增长率为4.40%，息税前利润率为10.62%-14.92%	根据历史实际经营数据、行业及公司业务发展趋势确定	稳定期增长率为0，息税前利润率为14.28%，折现率为12.38%	根据行业及公司业务发展趋势确定，根据市场无风险利率、资本结构及风险溢价计算确定

资产组								
贵州黄平尖峰水泥有限公司相关资产组	707,312,781.00	792,000,000.00		2024年-2028年(后续为稳定期)	2024-2028年收入复合增长率为6.42%，息税前利润率为11.89%-18.95%	根据历史实际经营数据、行业及公司业务发展趋势确定	稳定期增长率为0，息税前利润率为19.06%，折现率为12.55%	根据行业及公司业务发展趋势确定，根据市场无风险利率、资本结构及风险溢价计算确定
合计	742,239,359.82	858,000,000.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
森林植被恢复及水土保持费	14,464,829.70		1,822,575.60		12,642,254.10
租入固定资产改良支出	3,198,817.12	362,829.02	1,201,810.17	102,022.81	2,257,813.16
冠名权	90,000.00		60,000.00		30,000.00
其他	41,469.97		41,469.97		
合计	17,795,116.79	362,829.02	3,125,855.74	102,022.81	14,930,067.26

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	14,503,739.68	2,860,647.95	16,551,615.44	3,125,328.24
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
江南厂拆迁款	6,485,246.35	972,786.95	12,970,493.11	1,945,573.96
其他权益工具公允价值变动额	224,348,688.62	56,087,172.16	157,981,873.98	39,495,468.50
交易性金融负债公允价值变动			1,027,972.32	154,195.85
租赁负债	3,380,917.33	482,262.63		
合计	248,718,591.98	60,402,869.69	188,531,954.85	44,720,566.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性折旧	12,207,858.21	1,831,178.73	13,111,240.41	1,966,686.06
使用权资产	3,687,159.97	507,055.77		
合计	15,895,018.18	2,338,234.50	13,111,240.41	1,966,686.06

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,558,893.84	58,843,975.85		44,720,566.55
递延所得税负债	1,558,893.84	779,340.66		1,966,686.06

(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	164,460,819.46	157,921,983.53
可抵扣亏损	538,896,181.32	356,047,478.90
合计	703,357,000.78	513,969,462.43

(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
2023 年		43,697,350.67	
2024 年	55,730,895.10	58,980,674.94	
2025 年	53,618,486.30	55,918,564.03	
2026 年	53,029,744.94	55,320,624.61	
2027 年	42,120,363.62	42,578,334.52	
2028 年	140,982,755.76	19,090,286.53	
2029 年	26,577,523.09	26,577,523.09	
2030 年	19,471,617.44	19,471,617.44	
2031 年	17,814,299.51	17,814,299.51	
2032 年	17,027,499.86	16,598,203.56	
2033 年	112,522,995.70		
合计	538,896,181.32	356,047,478.90	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期因合并范围减少转出可抵扣亏损 11,241,819.54 元。

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付采矿权	39,338,554.00		39,338,554.00	2,738,554.00		2,738,554.00
预付软件款	197,207.55		197,207.55	68,490.57		68,490.57
合计	39,535,761.55		39,535,761.55	2,807,044.57		2,807,044.57

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	30,748,466.34	30,748,466.34	其他	用于司法冻结、矿山复垦保证、采矿权出让保证、矿山地质环境恢复治理基金、雷打岩矿恢复基金、农民工工资保证及ETC保证	7,273,011.99	7,273,011.99	其他	用于远期结售汇保证、期权保证、采矿权出让保证、矿山复垦保证、农民工工资保证及ETC保证
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
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	30,748,466.34	30,748,466.34	/	/	7,273,011.99	7,273,011.99	/	/

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		
信用借款	150,000,000.00	200,000,000.00
短期借款应付未付利息	144,955.46	195,861.12
合计	166,144,955.46	216,195,861.12

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	1,027,972.32		/
其中：			
衍生金融负债	1,027,972.32		/

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			
其中：			
合计	1,027,972.32		/

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

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	316,177,450.83	443,723,321.06
工程设备款	246,807,362.66	204,126,922.76
合计	562,984,813.49	647,850,243.82

(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	4,157,810.79	7,701,826.24
合计	4,157,810.79	7,701,826.24

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	50,477,757.40	63,730,846.77
合计	50,477,757.40	63,730,846.77

(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	56,658,179.18	253,163,689.96	257,270,390.24	52,551,478.90
二、离职后福利-设定提存计划	2,168,768.96	26,414,702.71	26,589,215.67	1,994,256.00
三、辞退福利		349,588.00	349,588.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,826,948.14	279,927,980.67	284,209,193.91	54,545,734.90

(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	52,302,010.96	211,740,212.20	215,912,393.67	48,129,829.49
二、职工福利费		14,998,006.46	14,977,206.46	20,800.00
三、社会保险费	291,151.68	12,017,446.62	12,177,356.96	131,241.34
其中：医疗保险费	268,205.07	10,314,309.36	10,471,258.42	111,256.01
工伤保险费	8,521.07	1,261,131.88	1,261,905.31	7,747.64
生育保险费	14,425.54	442,005.38	444,193.23	12,237.69
四、住房公积金	118,750.00	10,307,077.31	10,354,649.31	71,178.00
五、工会经费和职工教育经费	3,946,266.54	4,069,877.37	3,817,713.84	4,198,430.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、因解除劳动关系给予的补偿		31,070.00	31,070.00	
合计	56,658,179.18	253,163,689.96	257,270,390.24	52,551,478.90

(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	302,597.08	20,129,610.28	20,203,757.21	228,450.15
2、失业保险费	10,068.84	717,549.03	719,840.90	7,776.97
3、企业年金缴费	1,856,103.04	5,567,543.40	5,665,617.56	1,758,028.88
合计	2,168,768.96	26,414,702.71	26,589,215.67	1,994,256.00

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,660,110.03	15,750,910.38
消费税		
营业税		
企业所得税	9,515,451.19	53,505,973.08
个人所得税	424,798.71	1,132,003.12
城市维护建设税	438,361.34	1,060,563.99
房产税	3,852,088.15	3,246,821.77
土地使用税	2,861,317.08	938,617.44
资源税	657,731.00	762,811.54
教育费附加	259,311.06	573,561.75
印花税	231,371.45	564,600.03
环境保护税	190,626.99	402,547.54
地方教育附加	172,874.05	382,172.97
地方水利建设基金	13,948.34	16,726.38
矿产资源补偿费	465,836.70	
合计	27,743,826.09	78,337,309.99

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	16,466,174.82	866,174.82
其他应付款	196,860,566.99	234,577,013.86
合计	213,326,741.81	235,443,188.68

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-普通股股利	863,088.90	863,088.90
应付股利-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	15,600,000.00	
合计	16,466,174.82	866,174.82

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	94,867,545.81	95,947,393.13
应付暂收款	27,653,843.05	29,462,955.69
应付业务推广费	56,825,735.71	78,152,529.03
拆借款	14,370,139.18	22,870,139.18
其他	3,143,303.24	8,143,996.83
合计	196,860,566.99	234,577,013.86

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	24,322,116.77	240,217,555.55
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,355,408.15	855,938.32
1年内到期的长期应付采矿权	8,541,470.44	10,481,594.69
合计	34,218,995.36	251,555,088.56

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转增值税销项税额	5,796,409.05	7,059,784.53
合计	5,796,409.05	7,059,784.53

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	350,000,000.00	24,000,000.00
分期付息到期还本的长期借款利息		24,200.00
合计	350,000,000.00	24,024,200.00

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	2,095,965.97	1,046,699.54
未确认融资费用	-70,456.79	-59,579.93
合计	2,025,509.18	987,119.61

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	6,915,841.96	15,632,639.89
专项应付款		
合计	6,915,841.96	15,632,639.89

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√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	6,915,841.96	15,632,639.89
合计	6,915,841.96	15,632,639.89

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□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	631,054.63
三、其他长期福利		
四、中长期激励基金	51,759,293.11	82,061,158.78
合计	52,381,298.57	82,692,213.41

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,295,109.35	16,108,950.00	11,151,629.30	47,252,430.05	与资产相关的政府补助或尚需递延确认的与收益相关的政府补助
合计	42,295,109.35	16,108,950.00	11,151,629.30	47,252,430.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	344,083,828						344,083,828

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本)	215,444,701.25		13,198,587.19	202,246,114.06

溢价)				
其他资本公积	273,486,821.58	5,389,641.72	46,225,292.63	232,651,170.67
合计	488,931,522.83	5,389,641.72	59,423,879.82	434,897,284.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本溢价（股本溢价）本期减少系公司之子公司浙江尖峰药业有限公司（以下简称尖峰药业公司）收购下属企业上海北卡医药技术有限公司少数股东股权，减少资本公积（股本溢价）13,198,587.19 元。

2) 其他资本公积本期变动系：

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减少资本公积（其他资本公积）467,237.11 元。

② 子公司浙江尖峰药业有限公司之联营企业北京慧宝源生物技术股份有限公司发生除净损益外的净资产变动，公司按对其持股比例计算增加资本公积（其他资本公积）5,389,641.72 元。

③ 本公司之联营企业天士力控股集团有限公司发生除净损益外的净资产变动，公司按对其持股比例计算减少了资本公积（其他资本公积）45,758,055.52 元。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-118,486,405.48	-66,366,814.64			-16,591,703.66	-49,775,110.98	-168,261,516.46
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	-118,486,405.48	-66,366,814.64			-16,591,703.66	-49,775,110.98	-168,261,516.46
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	18,088,303.98	-8,859,702.99				-8,859,702.99	9,228,600.99
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	18,088,303.98	-8,859,702.99				-8,859,702.99	9,228,600.99

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	-100,398,101.50	-75,226,517.63		-16,591,703.66	-58,634,813.97		-159,032,915.47

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	71,396.81	1,639,537.81	1,554,804.98	156,129.64
合计	71,396.81	1,639,537.81	1,554,804.98	156,129.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系公司及子公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定，以销售收入为依据，共计提安全生产费用1,639,537.81元，实际使用安全生产费用1,554,804.98元。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	320,231,523.66			320,231,523.66
任意盈余公积	10,032,041.17			10,032,041.17
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	330,263,564.83			330,263,564.83

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,122,653,113.81	4,006,974,667.78
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	4,122,653,113.81	4,006,974,667.78
加:本期归属于母公司所有者的净利润	93,756,203.35	287,720,360.03
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	51,612,574.20	172,041,914.00
转作股本的普通股股利		

其他[注]	5,673,294.37	
期末未分配利润	4,159,123,448.59	4,122,653,113.81

[注]本公司之联营企业天士力控股集团有限公司发生同一控制下企业合并，公司按对其持股比例计算减少了未分配利润 5,673,294.37 元。

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	2,765,142,741.86	2,173,623,517.46	3,404,528,227.78	2,539,611,582.76
其他业务	128,226,150.05	45,636,987.74	155,865,845.99	52,944,614.42
合计	2,893,368,891.91	2,219,260,505.20	3,560,394,073.77	2,592,556,197.18

(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	1,454,759,220.24	1,171,636,974.30	1,454,759,220.24	1,171,636,974.30
医药行业	981,505,780.50	741,432,497.03	981,505,780.50	741,432,497.03
健康品行业	128,904,744.90	90,359,961.77	128,904,744.90	90,359,961.77
其它行业	297,218,642.72	211,057,108.95	297,218,642.72	211,057,108.95
小 计	2,862,388,388.36	2,214,486,542.05	2,862,388,388.36	2,214,486,542.05
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	2,859,299,789.38	2,214,486,542.05	2,859,299,789.38	2,214,486,542.05
在某一时段内确认收入	3,088,598.98		3,088,598.98	
小 计	2,862,388,388.36	2,214,486,542.05	2,862,388,388.36	2,214,486,542.05
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	2,862,388,388.36	2,214,486,542.05	2,862,388,388.36	2,214,486,542.05

其他说明

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 53,569,869.05 元。

(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	3,658,075.02	6,820,822.53
教育费附加	2,509,315.64	4,496,106.71

资源税	3,932,965.06	5,037,123.06
房产税	9,523,169.75	9,360,328.66
土地使用税	4,912,952.37	2,477,835.09
车船使用税	31,267.73	35,214.80
印花税	2,067,761.80	1,755,296.12
地方教育附加	1,672,877.11	2,997,404.41
环境保护税	1,116,427.28	2,280,786.70
合计	29,424,811.76	35,260,918.08

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	150,588,702.92	243,520,030.53
工资、社保、福利费	41,168,559.58	43,783,452.69
广告费	3,356,362.32	3,413,748.38
业务招待费	2,455,670.60	2,366,090.50
差旅费	1,246,667.97	587,369.56
其他	8,066,840.07	9,117,190.20
合计	206,882,803.46	302,787,881.86

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	87,514,694.81	86,078,514.36
折旧费	30,559,661.99	21,541,862.88
退休工人费用	5,183,186.84	4,474,317.02
无形资产摊销	25,246,991.25	17,178,965.40
业务招待费	3,702,370.37	3,810,499.84
办公费	4,075,127.79	4,618,371.66
汽车交通费	2,490,600.13	2,690,609.99
咨询费	8,908,386.12	7,108,637.09
其他	64,564,098.67	48,768,684.49
合计	232,245,117.97	196,270,462.73

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托研发费	24,851,363.39	17,120,758.45
材料领用	41,528,580.08	43,911,129.06
人工费用	33,788,555.07	32,960,932.60
折旧及摊销费用	9,572,605.13	7,458,536.18
其他	12,701,247.41	20,642,358.03
合计	122,442,351.08	122,093,714.32

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,020,482.23	16,568,665.43
利息收入	-5,622,682.51	-8,048,494.96
汇兑损失	-1,353,960.85	-2,446,989.47
手续费	326,475.43	308,094.14
合计	12,370,314.30	6,381,275.14

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	10,091,629.30	3,214,744.96
与收益相关的政府补助	23,593,123.39	19,419,857.89
税费减免	4,010.75	1,349,668.14
代扣个人所得税手续费返还	319,671.20	397,493.21
增值税加计抵减	1,302,983.95	33,800.00
合计	35,311,418.59	24,415,564.20

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,544,505.86	-152,843,931.00
处置长期股权投资产生的投资收益	6,406,257.24	
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	9,738,608.67	11,902,743.93
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	73,226,123.48
对非金融企业收取的资金占用费	341,625.76	1,392,061.26
远期结售汇收益	-208,371.78	-2,265,705.79
应收款项融资贴现损失	-45,378.80	-769,227.83
合计	42,810,723.17	-69,357,935.95

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		-1,027,972.32
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-1,027,972.32

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	123,170.19
应收账款坏账损失	-1,728,331.81	2,572,754.05
其他应收款坏账损失	12,772,953.02	-11,974,138.14
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	11,043,756.77	-9,278,213.90

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	-35,981,096.32	-14,146,836.23
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	-603,177.11	
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		-18,959,754.91
十二、其他		
合计	-36,584,273.43	-33,106,591.14

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	6,828,031.32	55,890.67
无形资产处置收益		169,399,262.21
持有待售资产处置收益		47,285,417.23
使用权资产处置损益	9,672.63	449,422.19
合计	6,837,703.95	217,189,992.30

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	75,377.81	8,532.68	75,377.81
其中：固定资产处置利得	75,377.81	8,532.68	75,377.81
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	50,000.00	6,485,246.76	50,000.00
无需支付的款项	6,652,328.27	4,980,019.61	6,652,328.27
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		440,511.41	
其他	3,581,093.51	2,189,803.66	3,581,093.51
合计	10,358,799.59	14,104,114.12	10,358,799.59

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	1,878,432.69	1,305,131.67	1,878,432.69
其中：固定资产处置损失	1,878,432.69	1,305,131.67	1,878,432.69
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	756,425.96	3,158,733.20	756,425.96
滞纳金	170,822.16	2,453,208.94	170,822.16
地方水利建设基金	2,070,903.82	2,043,586.84	

罚款支出	966,641.27	147,517.97	966,641.27
其他	2,478,865.33	1,055,584.82	2,478,865.33
合计	8,322,091.23	10,163,763.44	6,251,187.41

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	42,399,274.82	175,790,378.87
递延所得税费用	1,280,948.96	-71,200,226.88
合计	43,680,223.78	104,590,151.99

(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	132,199,025.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,049,756.39
子公司适用不同税率的影响	-5,739,746.49
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-7,732,815.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,852,023.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,359,164.12
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	53,552,483.57
加计扣除费用的影响	-21,942,313.65
所得税费用	43,680,223.78

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金		11,048,896.11
收到的政府补助	29,440,232.08	22,358,771.26

出租投资性房地产收入	32,054,993.94	39,531,641.17
收到及收回经营性保证金	32,481,748.71	8,368,970.11
其他	8,423,947.30	13,520,604.96
合计	102,400,922.03	94,828,883.61

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	322,548,577.80	399,130,318.68
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	17,242,153.45	591,786.05
其他	39,304,702.60	19,769,635.37
合计	379,095,433.85	419,491,740.10

(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	15,876,500.00	28,153,000.00
收回矿山征地借款		15,000,000.00
收取非金融企业的资金占用费		500,000.00
收回外部单位借款	26,942,014.31	17,057,985.69
收回采矿权保证金	39,600,000.00	3,000,000.00
收到股权转让保证金		800,000.00
取得子公司收到的现金净额		634,556.15
收回远期结售汇保证金	2,122,848.45	987,950.01
合计	84,541,362.76	66,133,491.85

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	16,230,500.00	25,458,019.00
外部单位借款	23,000,000.00	13,000,000.00
支付工程项目司法冻结资金	8,356,145.00	
购买采矿权保证金	23,200,004.35	
支付远期结售汇保证金		1,420,120.31
与出售土地相关的清理费	8,039,215.00	
土地购置保证金		7,000,000.00
远期结售汇损失	1,236,344.10	1,469,478.40
支付期权保证金		702,728.14

合计	80,062,208.45	49,050,345.85
----	---------------	---------------

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外部单位借款		213,959.16
合计		213,959.16

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	8,500,000.00	78,000,000.00
支付租赁租金	1,654,205.22	1,426,740.14
合计	10,154,205.22	79,426,740.14

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	216,195,861.12	166,000,000.00	5,177,538.73	221,228,444.39		166,144,955.46
长期借款（含一年内到期的长期借款）	264,241,755.55	350,000,000.00	10,334,921.82	250,254,560.60		374,322,116.77
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	1,843,057.93		3,276,606.32	1,585,164.26	153,582.66	3,380,917.33
其他应付款	22,870,139.18			8,500,000.00		14,370,139.18
合计	505,150,813.78	516,000,000.00	18,789,066.87	481,568,169.25	153,582.66	558,218,128.74

(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	88,518,801.77	333,228,666.34
加：资产减值准备	36,584,273.43	33,106,591.14
信用减值损失	-11,043,756.77	9,278,213.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,548,367.71	178,221,057.28
使用权资产摊销	1,309,209.72	2,638,301.51
无形资产摊销	31,617,360.22	20,486,837.66
长期待摊费用摊销	3,125,855.74	3,505,250.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,837,703.95	-217,189,992.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,803,054.88	1,296,598.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,027,972.32
财务费用（收益以“-”号填列）	17,666,521.38	14,121,675.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,856,101.97	68,588,708.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,468,294.36	-990,628.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,187,345.40	-70,209,598.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,770,057.52	-11,222,590.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,690,316.34	66,479,676.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-271,841,382.03	-48,595,939.50
其他	1,633,158.42	-440,511.41
经营活动产生的现金流量净额	42,428,866.33	383,330,289.95
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	180,530,328.94	365,888,376.06
减：现金的期初余额	365,888,376.06	279,286,258.75
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	-185,358,047.12	86,602,117.31

(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	180,530,328.94	365,888,376.06
其中：库存现金	52,298.34	94,982.55
可随时用于支付的银行存款	179,619,079.98	363,994,795.25
可随时用于支付的其他货币资金	858,950.62	1,798,598.26
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	180,530,328.94	365,888,376.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	8,356,145.00		司法冻结
其他货币资金	22,392,321.34	7,273,011.99	用于矿山复垦保证、采矿权出让保证、矿山地质环境恢复治理基金、雷打岩矿恢复基金、农民工工资保证及 ETC 保证
合计	30,748,466.34	7,273,011.99	/

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	823,434,563.64	1,000,451,479.94

项 目	本期数	上年同期数
其中：支付货款	711,570,282.48	958,878,370.70
支付固定资产等长期资产购置款	111,864,281.16	41,573,109.24

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	3,258,765.59	7.0827	23,080,859.04
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	3,616,276.32	7.0827	25,613,000.29
欧元	48,096.00	7.8592	377,996.08
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	26,486.67	7.0827	187,597.14

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

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

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	9,771,813.44	8,439,688.22
合 计	9,771,813.44	8,439,688.22

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 12,645,862.48(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
投资性房地产	30,980,503.55	
合 计	30,980,503.55	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	27,608,944.07	26,560,861.31
第二年	28,887,341.77	29,055,534.90
第三年	16,320,274.23	24,210,472.64
第四年	16,321,455.02	4,232,602.80
第五年	5,885,288.03	
五年后未折现租赁收款额总 额	8,261,260.00	

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	33,788,555.07	32,960,932.60
折旧及摊销费用	9,572,605.13	7,458,536.18
材料领用	41,528,580.08	43,911,129.06
委外研发支出	43,532,838.32	35,908,265.11
其他	12,701,247.41	20,642,358.03
合计	141,123,826.01	140,881,220.98
其中：费用化研发支出	122,442,351.08	122,093,714.32
资本化研发支出	18,681,474.93	18,787,506.66

(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	其他	
化学制剂	106,471,176.51		18,681,474.93	32,522,214.93		1,590,000.00	91,040,436.51
合计	106,471,176.51		18,681,474.93	32,522,214.93		1,590,000.00	91,040,436.51

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	2023年1月	2,000,000.00	65.00	股权转让	已办妥财产权交接手续	6,406,257.24						

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

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
金华市尖峰联合医疗器械有限公司	注销	2023 年 2 月		3.42

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
浙江尖峰水泥有限公司	金华	17,862	金华	制造业	95.25		投资取得
浙江尖峰药业有限公司	金华	29,853	金华	制造业	100.00		投资取得
浙江尖峰投资有限公司[注 1]	杭州	3,000	杭州	综合业	80.00	19.05	投资取得
浙江尖峰供应链有限公司[注 2]	金华	3,000	金华	综合业	93.33	6.67	投资取得
浙江尖峰通信电缆有限公司	金华	5,000	金华	信息技术业	100.00		投资取得
大冶尖峰水泥有限公司[注 3]	大冶	25,000	大冶	制造业	6.00	66.68	投资取得
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司[注 4]	天津	1,000	天津	制造业		54.50	投资取得
金华市尖峰大药房连锁有限公司[注 5]	金华	340	金华	医药流通业		100.00	投资取得
云南尖峰水泥有限公司[注 6]	普洱	15,000	普洱	制造业	75.00	23.81	非同一控制下企业合并
浙江尖峰健康科技有限公司	金华	5,000	金华	制造业	100.00		投资取得
浙江尖峰亦恩生物科技有限公司[注 7]	金华	3,800	金华	制造业		55.00	投资取得
金华尖峰陶瓷有限责任公司	金华	3,000	金华	制造业	80.00		非同一控制下企业合并
金华市医药有限公司[注 8]	金华	2,200	金华	医药流通业	10.00	90.00	非同一控制下企业合并
康健国际贸易(天津)有限公司[注 9]	天津	200	天津	综合业		54.50	投资取得
浙江尔婴药品有限公司[注 10]	金华	2,000	金华	综合业		55.00	投资取得
上海北卡医药技术有限公司[注 11]	上海	2,275.93	上海	综合业		84.73	非同一控制下企业合并
安徽新北卡化学有限公司[注 12]	池州	5,000	池州	制造业		84.73	非同一控制下企业合并
安徽尖峰北卡药业有限公司[注 13]	池州	12,000	池州	制造业		84.73	非同一控制下企业合并
贵州黄平尖峰水泥有限公司	黄平	15,000	黄平	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
云南尖峰水泥销售有限公司[注 14]	普洱	1,000	普洱	综合业		98.81	投资取得
湖北尖峰新型建材有限公司	大冶	1,000	大冶	综合业	70.00		投资取得
云南尖峰新型建材有限公司	普洱	10,000	普洱	综合业	60.00		投资取得
云南尖峰大展水泥有限公司[注 15]	勐腊	10,000	勐腊	制造业		54.35	非同一控制下企业合并

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

[注 2]：更名自浙江尖峰国际贸易有限公司。本公司直接持有该公司 93.33% 的股权，子公司浙江尖峰药业有限公司持有该公司 6.67% 的股权，由于本公司对浙江尖峰药业有限公司的持股比例为 100.00%，故本公司直接和间接合计持有该公司 100.00% 的股权。

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

[注 4]：该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 54.50% 的股权。

[注 5]：该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司之子公司。子公司浙江尖峰药业有限公司持有该公司 44.12% 的股权，子公司金华市医药有限公司持有该公司 55.88% 的股权，公司持有金华市医药有限公司 100.00% 的股权，故公司对金华市尖峰大药房连锁有限公司的持股比例为 100.00%。

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

[注 7]：该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司，本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 55.00% 的股权。

[注 8]：本公司持有该公司 10% 的股权，通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 90% 的股权，合计持有该公司 100.00% 的股权。

[注 9]：本公司通过浙江尖峰药业有限公司之子公司天津市尖峰天然产物研究开发有限公司间接持有该公司 54.50% 的股权。

[注 10]：该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 55.00% 的股权。

[注 11]：该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 84.7328% 的股权。

[注 12]：本公司通过浙江尖峰药业有限公司之子公司上海北卡医药技术有限公司间接持有该公司 84.7328% 的股权。

[注 13]：本公司通过浙江尖峰药业有限公司之子公司上海北卡医药技术有限公司间接持有该公司 84.7328% 的股权。

[注 14]：该公司系云南尖峰水泥有限公司之子公司，本公司通过云南尖峰水泥有限公司间接持有该公司 98.81% 的股权。

[注 15]：该公司系云南尖峰水泥有限公司之子公司，本公司通过云南尖峰水泥有限公司间接持有该公司 54.35% 的股权。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江尖峰水泥有限公司	4.75%	3,423,427.15	14,242,500.00	98,511,731.76
云南尖峰水泥有限公司	1.19%	538,479.16		3,908,471.65

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	1,102,736,925.95	1,264,858,242.11	2,367,595,168.06	146,287,393.96	8,807,994.38	155,095,388.34	1,367,301,542.91	1,224,311,660.18	2,591,613,203.09	152,962,670.76	6,279,618.55	159,242,289.31
云南尖峰水	91,774,775.96	565,538,492.24	657,313,268.20	221,760,702.90	1,681,333.32	223,442,036.22	135,788,356.10	597,045,278.77	732,833,634.87	336,217,986.19	3,582,524.27	339,800,510.46

泥 有 限 公 司											
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	775,487,434.60	100,119,403.59	100,119,403.59	20,981,699.05	967,719,532.23	198,023,844.73	198,023,844.73	260,833,687.59
云南尖峰水泥有限公司	394,136,610.48	40,838,107.57	40,838,107.57	71,717,159.22	373,722,690.28	10,965,324.84	10,965,324.84	72,459,569.09

(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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天士力控股集团	天津	天津	综合业	20.76		权益法核算

有限公司						
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	金华	金华	制造业		33.34	权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天士力控股集团有限公司	浙江金华南方尖峰水泥有限公司	天士力控股集团有限公司	浙江金华南方尖峰水泥有限公司
流动资产	14,525,839,393.75	1,243,449,886.99	13,125,752,737.63	1,258,048,132.77
非流动资产	11,221,921,273.81	2,738,476,557.22	11,750,786,205.21	2,923,493,533.33
资产合计	25,747,760,667.56	3,981,926,444.21	24,876,538,942.84	4,181,541,666.10
流动负债	11,353,556,489.55	1,901,210,536.56	9,192,957,350.07	2,229,603,060.12
非流动负债	2,242,369,367.57	337,713,064.50	3,212,707,196.78	386,539,574.60
负债合计	13,595,925,857.12	2,238,923,601.06	12,405,664,546.85	2,616,142,634.72
少数股东权益	6,714,267,059.28		6,843,356,105.87	
归属于母公司股东权益	5,437,567,751.16	1,743,002,843.15	5,627,518,290.12	1,565,399,031.38
按持股比例计算的净资产份额	1,128,906,073.59	581,117,147.91	1,168,345,090.69	521,904,037.06
调整事项		46,093,398.07		118,822,899.56
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		46,093,398.07		118,822,899.56
对联营企业权益投资的账面价值	1,128,990,361.09	627,210,545.98	1,168,345,090.69	640,726,936.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	9,673,471,244.61	1,706,551,539.40	9,644,900,793.49	2,255,759,704.47
净利润	476,635,974.33	179,075,130.45	-1,100,135,311.80	120,291,297.03
归属于母公司所有者的净利润	100,429,871.85	179,075,130.45	-840,877,477.99	119,866,150.36
终止经营的净利润				
其他综合收益	-42,529,335.62		137,198,912.96	
综合收益总额	57,900,536.23	179,075,130.45	-703,678,565.03	120,291,297.03
本年度收到的来自联营企业的股利			20,760,000.00	

其他说明

调整事项包含：(1) 2022 年 5 月浙江金华尖峰南方水泥有限公司同一控制下企业合并杭州富

阳南方水泥有限公司、杭州胥口南方水泥有限公司，因同一控制下企业合并导致公允价值调整及相应摊销差异为 83,898,403.81 元，因合并日杭州富阳南方水泥有限公司、杭州胥口南方水泥有限公司账面专项储备余额差异 6,069,685.72 元，两者合计影响子公司对其长期股权投资 77,828,718.09 元；（2）抵销 2007 年内部交易未实现利润 40,077,931.33 元，以及调整该公司按评估价入账的土地使用权摊销对长期股权投资的累计影响金额 8,342,611.31 元，两者合计影响子公司对其长期股权投资-31,735,320.02 元；上述两项调整事项合计为 46,093,398.07 元

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	87,923,230.20	80,595,265.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,718,323.07	-5,895,945.87
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,718,323.07	-5,895,945.87

(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	40,525,109.35	16,005,250.00		10,091,629.30		46,438,730.05	与资产相关
递延收益	1,770,000.00	103,700.00		1,060,000.00		813,700.00	与收益相关
合计	42,295,109.35	16,108,950.00		11,151,629.30		47,252,430.05	/

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	10,091,629.30	9,699,991.72
与收益相关	23,643,123.39	19,419,857.89
合计	33,734,752.69	29,119,849.61

其他说明：

本期新增的政府补助情况

项目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	16,005,250.00
其中：计入递延收益	16,005,250.00
与收益相关的政府补助	22,686,823.39
其中：计入递延收益	103,700.00
计入其他收益	22,533,123.39
计入营业外收入	50,000.00
合计	38,692,073.39

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 4、七 5、七 7、七 9 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 20.28%（2022 年 12 月 31 日：18.37%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	166,144,955.46	168,105,433.33	168,105,433.33		
交易性金融负债					
应付账款	562,984,813.49	562,984,813.49	562,984,813.49		
其他应付款	213,326,741.81	213,326,741.81	213,326,741.81		
一年内到期的非流动负债	34,218,995.36	35,122,226.53	35,122,226.53		

项 目	年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
长期借款	350,000,000.00	365,672,500.00	9,750,000.00	355,922,500.00	
租赁负债	2,025,509.18	2,095,965.97		2,029,545.79	66,420.18
长期应付款	6,915,841.96	7,127,446.30		7,127,446.30	
小 计	1,335,616,857.26	1,354,435,127.43	989,289,215.16	365,079,492.09	66,420.18

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	216,195,861.12	218,940,888.89	218,940,888.89		
交易性金融负债	1,027,972.32	1,027,972.32	1,027,972.32		
应付账款	647,850,243.82	647,850,243.82	647,850,243.82		
其他应付款	235,443,188.68	235,443,188.68	235,443,188.68		
一年内到期的非流动 负债	251,555,088.56	257,179,444.46	257,179,444.46		
长期借款	24,024,200.00	25,560,333.33	930,000.00	24,630,333.33	
租赁负债	987,119.61	1,046,699.54		841,596.71	205,102.83
长期应付款	15,632,639.89	16,220,000.00		16,220,000.00	
小 计	1,392,716,314.00	1,403,268,771.04	1,361,371,738.17	41,691,930.04	205,102.83

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

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

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够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	240,940,392.28			240,940,392.28
(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			41,891,377.62	41,891,377.62
持续以公允价值计量的资产总额	240,940,392.28		242,086,529.83	483,026,922.11
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

企业在资产负债表日根据相同资产在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

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

□适用 √不适用

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

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

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析 适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用 不适用**9、其他** 适用 不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
金华市通济国有资产投资有限公司	金华市婺城区八一南街 387 号	投资公司	9,500.00	16.15	16.15

本企业最终控制方是金华市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

 适用 不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天士力控股集团有限公司	公司之联营企业
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	公司之联营企业
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	公司之联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津天士力现代中药资源有限公司	其他
天津天士力医药商业有限公司	其他
江苏天士力帝益药业有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额 度(如适用)	上期发生额
江苏天士力帝益药业有限公司	采购商品	588,234.95		否	1,025,220.88
天津天士力医药商业有限公司	采购商品	2,939,080.55		否	2,557,462.83
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	采购商品			否	1,769,144.42

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	7,520,956.87	3,989,222.47
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	污染土处置收入	998,147.55	1,076,555.09
	劳务派遣收入	377,830.23	251,886.80
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	商标使用费	2,494,309.55	1,623,200.85
	销售商品		2,522.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖北诺客尖峰环境技术有限公司	房屋建筑物	144,370.72	256,659.08

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	848.54	846.04

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津天士力 现代中药资源有限公司	2,349,824.40	23,498.24	3,417,252.50	34,172.53
	湖北诺客尖 峰环境技术有限公司	628,520.80	6,285.21		
小计		2,978,345.20	29,783.45	3,417,252.50	34,172.53
其他应收款	天津天士力 现代中药资源有限公司	400.00	4.00		
小计		400.00	4.00		

(2). 应付项目

□适用 √不适用

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、本期股份支付费用**适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	34,408,382.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

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	1,454,759,220.24	1,004,909,709.12	148,001,111.31	214,526,049.57	-57,053,348.38	2,765,142,741.86
主营业务成本	1,188,311,514.09	768,643,681.75	107,700,352.27	184,747,137.71	-75,779,168.36	2,173,623,517.46
资产总额	4,038,754,202.01	1,867,335,869.03	197,099,409.00	4,769,052,021.88	-3,824,961,784.85	7,047,279,717.07
负债总额	1,210,913,202.86	1,717,144,150.76	123,630,415.91	1,716,586,325.48	-3,189,522,630.24	1,578,751,464.77

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1. 子公司浙江尖峰供应链有限公司与浙江兰江电器有限公司的诉讼进展情况

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

2015年10月，尖峰供应链公司申请追加兰瑞科技有限公司股东林财威为被执行人，林财威不服，提起诉讼。

2019年1月4日，金华市金东区人民法院作出判决（2017）浙0703民初4248号，驳回林财威的诉讼请求。林财威不服一审判决，向金华市中级人民法院提起上诉。2019年9月9日，金华市中级人民法院作出终审判决（2019）浙07民终2307号，驳回林财威的上诉，维持原判。2019年10月，尖峰供应链公司申请恢复强制执行，金东区人民法院依法受理。2019年12月，尖峰供应链公司收到金东区人民法院强制执行款492,600.00元，并以兰瑞科技有限公司预收款抵减兰江电器公司欠款550,000.00元，剩余金额10,253,708.86元。

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

2021年底，金华市金东区人民法院强制执行拍卖林财威与其前妻之房产。因房产至今尚未过户，执行款尚未结算。金华市金东区人民法院允许本公司从拍卖款中预支2,000,000.00元，待拍卖房产过户后进行结算。

2022年，金华市金东区人民法院强制执行拍卖林财威与其前妻之房产完成过户，扣除已于2021年领取的2,000,000.00元外，尖峰供应链公司收到金华市金东区人民法院执行款952,779.42元；2022年9月尖峰供应链公司与林财威达成《执行和解协议》，林财威需向尖峰供应链公司支付的剩余款项为3,954,620.58元，以后逐年支付，于2031年11月底前付清。2022年11月，公司收到林财威之妻张艳珍支付的400,000.00元。

2023 年 11 月，公司收到林财威之妻张艳珍支付的 400,000.00 元。

2. 公司下属企业土地征迁补偿

(1) 子公司浙江尖峰药业有限公司土地拆迁

2022 年 8 月，子公司尖峰药业公司与金华经济技术开发区管理委员会签订《协议书》，金华经济技术开发区管理委员会对尖峰药业公司所属的位于市科技园区内，李渔路以南、永康街以东的土地使用权进行有偿收回，对附着物、构筑物等资产进行搬迁补偿，对按时腾空进行奖励，收回、补偿及奖励合计总款项为人民币 74,508,197.00 元。尖峰药业公司已于 2022 年 10 月收到第一期回收补偿款 14,900,000.00 元，2022 年 12 月收到第二期回收补偿款 44,790,000.00 元。

2023 年 2 月，尖峰药业公司收到剩余补偿款 14,818,197.00 元。

(2) 下属企业金华市尖峰大药房连锁有限公司土地拆迁

2023 年 10 月，本公司下属企业金华市尖峰大药房连锁有限公司（以下简称尖峰大药房公司）与金华市婺城区住房和城乡建设局签订《金华市双溪西路片区滨江更新区块一国有土地上房屋征收货币补偿协议》，金华市婺城区住房和城乡建设局拟对尖峰大药房公司所属的位于双溪西路 340 号的房屋进行有偿收回，对附着物等资产进行搬迁补偿，对按时腾空进行奖励，收回、补偿及奖励合计总款项为人民币 12,336,792.93 元。截止 2023 年末，尖峰大药房公司的相关产权证已交付金华市婺城区住房和城乡建设局，确认资产处置收益 6,157,038.51 元，并收到征收补偿总计人民币 9,954,055.00 元。

3. 下属企业安徽新北卡化学有限公司与浙江诸安建设集团有限公司的诉讼进展情况

2020 年 3 月，公司下属企业安徽新北卡化学有限公司（以下简称新北卡公司）与浙江诸安建设集团有限公司（以下简称诸安建设公司）签订了二期建设项目设备管道安装合同，诸安建设公司与新北卡公司就工程款结算金额产生纠纷。2022 年 8 月，诸安建设公司向东至县人民法院提起诉讼，要求诉新北卡公司支付工程款 8,203,928.00 元及相应利息。2023 年 7 月，诸安建设公司向东至县人民法院申请财产保全，东至县人民法院冻结新北卡公司银行存款人民币 8,356,145.00 元。截至报告日，上述诉讼事项尚未开庭。

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		
其他应收款	1,776,289,870.04	1,273,153,607.93
合计	1,776,289,870.04	1,273,153,607.93

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

(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

对本期发生损失准备变动的应收股利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		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	1, 242, 588, 695. 77	275, 309, 782. 00
1 年以内小计	1, 242, 588, 695. 77	275, 309, 782. 00
1 至 2 年	164, 665, 702. 95	349, 566, 118. 60
2 至 3 年	222, 442, 092. 81	709, 552, 389. 92
3 年以上	439, 948, 508. 61	236, 691, 010. 15

3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	67,114,509.47	68,327.68
合计	2,136,759,509.61	1,571,187,628.35

(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	499,811.61	396,684.62
资金周转款项	2,136,259,368.00	1,570,790,613.73
合计	2,136,759,509.61	1,571,187,628.35

(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)	
2023年1月1日余额	2,753,097.82	295,280,922.60		298,034,020.42
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,646,657.03	1,646,657.03		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,319,446.16	51,116,172.99		62,435,619.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	12,425,886.95	348,043,752.62		360,469,639.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段为账龄 1 年以内的坏账准备，计提比例为 1.00%；第二阶段为账龄 1 年以上的坏账准备，计提比例为 38.92%。

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
贵州黄平尖峰水泥有限公司	502,398,919.67	23.51	资金周转款项	[注 1]	18,199,891.97
浙江尖峰药业有限公司	474,941,989.13	22.23	资金周转款项	[注 2]	87,430,994.57
安徽尖峰北卡药业有限公司	363,094,337.50	16.99	资金周转款项	1 年以内	3,630,943.38
安徽新北卡化学有限公司	224,396,901.72	10.50	资金周转款项	[注 3]	66,762,401.72
云南尖峰水泥有限公司	139,846,094.24	6.54	资金周转款项	[注 4]	49,223,047.12
合计	1,704,678,242.26	79.77	/	/	225,247,278.76

[注 1] 其中账龄 1 年以内的金额为 356,000,000.00 元，账龄 1-2 年的金额为 146,398,919.67 元

[注 2] 其中账龄 1 年以内的金额为 260,000,000.00 元，账龄 1-2 年的金额为 7,850,000.00 元，账龄 2-3 年的金额为 65,000,000.00 元，账龄 3-5 年的金额为 142,091,989.13 元

[注 3] 其中账龄 1 年以内的金额为 61,550,000.00 元，账龄 2-3 年的金额为 54,000,000.00 元，账龄 3-5 年的金额为 107,000,000.00 元，账龄 5 年以上的金额为 1,846,901.72 元

[注 4] 其中账龄 2-3 年的金额为 69,000,000.00 元，账龄 3-5 年的金额为 70,846,094.24 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	956,325,739.62	36,583,602.44	919,742,137.18	939,057,739.62	36,583,602.44	902,474,137.18
对联营、合营企业投资	1,141,420,472.70		1,141,420,472.70	1,181,843,764.48		1,181,843,764.48
合计	2,097,746,212.32	36,583,602.44	2,061,162,609.88	2,120,901,504.10	36,583,602.44	2,084,317,901.66

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江尖峰药业有限公司	350,271,300.00			350,271,300.00		
浙江尖峰水泥有限公司	176,604,567.18			176,604,567.18		
浙江尖峰投资有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
浙江尖峰通信电缆有限公司	49,986,700.00			49,986,700.00		
浙江尖峰供应链有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
大冶尖峰水泥有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
金华尖峰陶瓷有限责任公司						
云南尖峰水泥有限公司	112,500,000.00			112,500,000.00		
浙江尖峰健康科技有限公司						36,583,602.44
贵州黄平尖峰水泥有限公司	137,611,570.00			137,611,570.00		
湖北尖峰新型建材有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
云南尖峰新型建材有限公司	1,500,000.00	17,268,000.00		18,768,000.00		
合计	902,474,137.18	17,268,000.00		919,742,137.18		36,583,602.44

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

计									
二、联营企业									
天士力控股集团有限公司	1,168,345,090.69		20,852,035.78	-8,830,273.42	-52,252,559.33		791,779.87	1,128,906,073.59	
浙江省广电科技股份有限公司	13,498,673.79		-184,274.68			-800,000.00		12,514,399.11	
小计	1,181,843,764.48		20,667,761.10	-8,830,273.42	-52,252,559.33	-800,000.00	791,779.87	1,141,420,472.70	
合计	1,181,843,764.48		20,667,761.10	-8,830,273.42	-52,252,559.33	-800,000.00	791,779.87	1,141,420,472.70	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

[注]天士力控股集团有限公司因发生同一控制下企业合并，调整期初财务报表，公司根据持股比例相应调减未分配利润 5,673,294.37 元、调增资本公积 6,494,503.81 元、调减其他综合收益 29,429.57 元，合计调整长期股权投资 791,779.87 元。

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	20,019,184.75	154,593.00	22,969,439.86	154,593.00
合计	20,019,184.75	154,593.00	22,969,439.86	154,593.00

(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	19,307,479.99		19,307,479.99	
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时段内确认收入	19,307,479.99		19,307,479.99	
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	19,307,479.99		19,307,479.99	

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	399,657,500.00	20,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	20,667,761.10	-175,585,337.89
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	9,738,608.67	11,902,743.93
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	73,226,123.48
对子公司资金拆借收益	43,765,797.31	54,137,409.84
合计	488,863,143.30	-15,919,060.64

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,144.10	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,588.29	
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	-20.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	34.16	
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	40.00	
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	586.07	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	410.02	
少数股东权益影响额（税后）	79.51	
合计	2,882.25	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

执行《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（2023年修订）》

对2022年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	176,446,039.87
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	167,134,567.85
差异	9,311,472.02

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	1.82	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	93,756,203.35
非经常性损益	B	28,822,493.20
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	64,933,710.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,185,605,324.78

对联营企业除净损益外的净资产变动公司按持股比例计算增加的净资产		E	-55,368,648.27
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	6.00
对联营企业除净损益外的净资产变动公司按持股比例计算增加的净资产		G	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		I	51,612,574.20
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		J	7.00
其他	其他权益工具投资公允价值变动导致净资产减少	K1	49,775,110.98
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	L1	6.00
	收购子公司少数股东股权导致净资产减少	K2	13,198,587.19
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	L2	8.00
	专项储备增加净资产	K3	84,732.83
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	L3	6.00
报告期月份数		M	12.00
加权平均净资产		$N = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{M} + \frac{G \times H}{M} + \frac{I \times J}{M} \pm \frac{K \times L}{M}$	5,141,047,520.17
加权平均净资产收益率		$O = A/N$	1.82%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$P = C/N$	1.26%

2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	93,756,203.35
非经常性损益	B	28,822,493.20
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	64,933,710.15
期初股份总数	D	344,083,828.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	344,083,828.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：蒋晓萌

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用