



# 甘肃上峰水泥股份有限公司

GANSU SHANGFENG CEMENT CO., LTD

## 2024 年半年度报告

证券代码：000672

证券简称：上峰水泥

2024 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人俞锋、主管会计工作负责人孟维忠 及会计机构负责人(会计主管人员)李必华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》之“第四章制造业 第五节非金属建材相关业务”的披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任 .....	29
第六节 重要事项.....	36
第七节 股份变动及股东情况 .....	44
第八节 优先股相关情况 .....	48
第九节 债券相关情况 .....	49
第十节 财务报告.....	51

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司/上峰水泥	指	甘肃上峰水泥股份有限公司
上峰控股	指	浙江上峰控股集团有限公司
铜陵有色	指	铜陵有色金属集团控股有限公司
南方水泥	指	南方水泥有限公司
上峰建材	指	浙江上峰建材有限公司，公司全资子公司。
铜陵上峰	指	铜陵上峰水泥股份有限公司，公司 100%控股企业。
怀宁上峰	指	怀宁上峰水泥有限公司，铜陵上峰 100%控股企业。
上峰节能	指	铜陵上峰节能发展有限公司，铜陵上峰 100%控股企业。
上峰混凝土	指	诸暨上峰混凝土有限公司，上峰建材 100%控股企业。
颍上上峰	指	颍上上峰水泥有限公司，铜陵上峰 85%控股企业。
铜陵上峰建材	指	铜陵上峰建材有限公司，铜陵上峰 100%控股企业。
江苏上峰	指	江苏上峰水泥有限公司，铜陵上峰 70%控股企业。
台州上峰	指	台州上峰水泥有限公司，公司 70%控股企业。
上峰 ZETH	指	注册于吉尔吉斯斯坦的上峰 ZETH 水泥有限公司，上峰建材 58%控股企业。
博乐上峰	指	博乐市上峰水泥有限公司，公司 90%控股企业。
宁夏上峰	指	宁夏上峰萌生建材有限公司，上峰建材 65%控股企业。
萌生矿业	指	盐池县萌城萌生矿业有限公司，宁夏上峰 100%控股企业。
独山上峰	指	贵州独山上峰水泥有限公司，上峰建材 80%控股企业。
都安上峰	指	都安上峰水泥有限公司，上峰建材 70%控股企业。
都匀上峰	指	都匀上峰西南水泥有限公司，上峰建材 50%控股企业。
浙江上峰杰夏	指	浙江上峰杰夏环保科技有限公司，公司 51%控股企业。
安徽上峰杰夏	指	安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司，浙江上峰杰夏 100%控股企业。
宁夏上峰萌生	指	宁夏上峰萌生环保科技有限公司，浙江上峰杰夏 65%控股企业。
内蒙松塔水泥	指	内蒙古松塔水泥有限责任公司，上峰建材 100%控股企业。
宁夏上峰节能	指	宁夏上峰节能科技发展有限公司，宁夏上峰 100%控股企业。
都安上峰节能	指	都安上峰节能科技发展有限公司，都安上峰 100%控股企业。
贵州上峰矿业	指	贵州上峰矿业有限公司，贵州独山上峰 100%控股企业。
浙江上峰科环	指	浙江上峰科环建材有限公司，上峰建材 79%控股企业。
巢湖上峰	指	巢湖上峰恒信新型材料有限公司，铜陵上峰 51%控股企业。
宁波上融	指	宁波上融物流有限公司，公司全资子公司。
上峰阳光新能源	指	浙江上峰阳光新能源有限公司，公司 60%控股企业。
合肥存鑫	指	合肥存鑫集成电路投资合伙企业（有限合伙），公司作为有限合伙人，持有其 83.0565%的投资份额。
芯濮然	指	上海芯濮然创业投资合伙企业（有限合伙），宁波上融作为有限合伙人，持有其 38.4615%的投资份额。
芯程创投	指	苏州工业园区芯程创业投资合伙企业（有限合伙），宁波上融作为有限合伙人，持有其 40.00%的投资份额。
君挚璞	指	上海君挚璞创业投资合伙企业（有限合伙），宁波上融作为有限合伙人，持有其 20.00%的投资份额。
苏州璞达	指	苏州璞达创业投资合伙企业（有限合伙），宁波上融作为有限合伙人，持有其 99.6%的投资份额。
苏州晶璞	指	苏州晶璞创业投资合伙企业(有限合伙)，宁波上融作为有限合伙人，持有其

		13.08%的投资份额。
中建材新材料产业基金	指	中建材（安徽）新材料产业投资基金合伙企业（有限合伙），上峰建材作为有限合伙人，持有其 1.33%的投资份额。
湖州盛元	指	湖州盛元兴汇股权投资合伙企业（有限合伙），宁波上融作为有限合伙人，持有其 97.0874%的投资份额。
晶合集成	指	合肥晶合集成电路股份有限公司（股票代码：688249）
广州粤芯	指	粤芯半导体技术股份有限公司
上海超硅	指	上海超硅半导体股份有限公司
盛合晶微	指	盛合晶微半导体（江阴）有限公司
先导电子	指	先导电子科技股份有限公司
昆宇电源	指	昆宇电源股份有限公司
长鑫科技	指	长鑫科技集团股份有限公司
芯耀辉	指	芯耀辉科技有限公司
摩尔精英	指	摩尔精英集成电路产业发展(合肥)有限公司
至成微	指	至成微科技（浙江）有限公司
昂瑞微	指	北京昂瑞微电子技术股份有限公司
全芯智造	指	全芯智造技术有限公司
中润光能	指	江苏中润光能科技股份有限公司
瑞迪微	指	安徽瑞迪微电子有限公司
芯颖科技	指	芯颖科技有限公司
中电化合物	指	中电化合物半导体有限公司
金美新材	指	深圳金美新材料科技有限公司
上峰地产	指	浙江上峰房地产有限公司，公司全资子公司。
吉尔吉斯斯坦	指	位于中亚地区的吉尔吉斯共和国
乌兹别克斯坦	指	位于中亚地区的乌兹别克斯坦共和国
水泥粉磨站	指	将水泥熟料添加混合材料磨制成不同品种水泥的制造环节和工厂。
熟料	指	水泥生产过程中的半制成品，可以出售至下游水泥粉磨企业用于生产水泥产品。
报告期/本报告期/本年度	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日之期间。
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	上峰水泥	股票代码	000672
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃上峰水泥股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上峰水泥		
公司的外文名称（如有）	GANSU SHANGFENG CEMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	俞锋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	瞿辉	杨旭
联系地址	杭州市西湖区文二西路 738 号西溪乐谷创意产业园 1 号楼 E 单元	杭州市西湖区文二西路 738 号西溪乐谷创意产业园 1 号楼 E 单元
电话	0571-56030516	0571-56030516
传真	0571-56075060	0571-56075060
电子信箱	quhui123@sina.com	yangxu021@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具

体可参见 2023 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,392,336,402.98	3,208,804,053.05	-25.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	170,812,853.03	531,375,475.45	-67.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	211,285,360.91	385,530,565.59	-45.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	383,527,614.07	564,043,352.57	-32.00%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.55	-67.27%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.55	-67.27%
加权平均净资产收益率	1.93%	6.18%	-4.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	17,649,728,928.95	17,924,743,679.09	-1.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,576,072,796.93	8,839,507,428.96	-2.98%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。



## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

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）	-52,082.38	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,240,020.80	
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	-59,351,082.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,732,785.61	
减：所得税影响额	-13,807,553.30	
少数股东权益影响额（税后）	384,131.38	
合计	-40,472,507.88	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）水泥建材业务

##### 1、主要业务

公司多年来专注于从事水泥熟料、水泥、特种水泥、混凝土等建材产品的生产制造和销售。近年来，公司充分应用已有资源向相关产业延伸，骨料、水泥窑协同处置环保业务成为公司重要新业务，同时公司正在向与基础设施产业链相关的“光储充”新能源、智慧物流等业务拓展升级。

##### 2、主要产品及用途

水泥品种主要包括 42.5 级水泥、52.5 级水泥和油井特种水泥等，广泛应用于铁路、公路、机场、水利工程、油井等基础设施或大型重工业设施项目，以及城市房地产开发建设和农村市场，公司的混凝土和骨料也应用于上述各类建筑工程和建筑设施。水泥熟料是水泥的半成品，公司部分水泥熟料直接销售给水泥粉磨企业。

##### 3、经营模式

公司采取总部为投资和战略管控中心、区域为市场经营中心、各个子公司为生产成本中心的运营管控模式，实现了权责清晰、运转高效的运营模式。

水泥属于基础原材料行业，是区域性产品，其销售半径受制于运输方式及当地水泥价格，公司的水泥销售模式根据销售对象的不同，建立了多渠道、多层次的销售网络，同时公司正在通过自有电商平台和物流贸易供应链平台推广销售终端产品。

公司的主要原燃材料为煤炭、石灰石、砂岩等，并需要稳定的电力供应，公司主要原料均有充足储备或建立了长期稳定的供应渠道，目前生产所需原燃材料、辅助材料、备品备件等也充分运用电子采购交易平台等渠道进行集中采购，产业互联网和工业智能化的应用正在助力公司向智能化制造经营方向全面升级发展。

#### （二）、公司所处行业情况及地位

##### 1、水泥行业的发展阶段

水泥是国民经济建设的重要基础原材料，用水泥制成的砂浆或混凝土，坚固耐久，广泛应用于铁路、公路、机场、桥梁等基础设施和各类土木建筑、水利、国防等工程，目前国内外尚无任何一种材料可以替代。水泥需求与宏观经济走势正相关，经过多年快速增长，目前国内人均水泥消费量处于峰值之后震荡式萎缩阶段，总需求量正在下降。水泥行业总体产能仍然处于过剩阶段，随着国家节能减排、矿

山综合治理、产能减量置换、错峰生产等政策的实施和推进，未来水泥行业将会在稳定供给的基础上持续进行产能收缩。

## 2、水泥行业周期性特点

水泥行业发展与全社会固定资产投资规模，基础设施建设和房地产行业等紧密相关，发展规律具有周期性特点，近年来供给侧改革、产能置换政策、产业集中度提升及能耗环保控制等相关因素使产能供给得到控制，总体走向成熟市场平稳趋势。

国内各区域市场周期特点仍有明显的差异，气候季节因素和生产施工环境条件因素使北方的季节性淡旺季周期相对明显，南方除传统春节冬歇外季节性淡旺季波动相对平缓，行业的周期性特征逐步趋于稳定。

## 3、公司所处的行业情况

根据国家统计局数据，2024 年上半年，全国固定资产投资 24.53 万亿元，同比增长 3.9%。其中，全国房地产开发投资 5.25 万亿元，同比下降 10.1%，房屋新开工面积同比下降 23.7%，房地产市场仍处于调整转型阶段；基建投资增速同比 5.4%，基础设施投资增速放缓，同时上半年地方专项债发行额 3.5 万亿元，约占全年额度的比例为 42.3%。在投资增长整体放缓及房地产持续调整等因素影响下，行业总体表现为“需求持续萎缩、价格低位波动、行业持续亏损”的运行特征。根据工信部发布数据，2024 年上半年，全国水泥产量 8.5 亿吨，同比下降 10%，产量为 2011 年以来最低水平，上半年行业效益同比继续下滑。

（数据来源：国家统计局）

## 4、公司所处行业地位

公司是中国建材联合会认定的全球建筑材料上市公司百强企业，2023 年度综合实力居全球建筑材料上市公司综合实力第 99 位；中国水泥协会发布 2024 年中国水泥上市公司综合实力排名，公司综合实力排名第 6 位；中国水泥网公布的公司水泥熟料产能规模居行业第 14 位，综合竞争力居行业第四位，成长竞争力居行业第三位。公司在浙江、安徽、江苏、宁夏、新疆、内蒙古、贵州、广西、江西等 9 个省份拥有约 50 多家子公司，具备水泥熟料年产能约 1,800 万吨，水泥年产能约 2,000 万吨，拥有新型干法水泥熟料生产线十三条。2006 年公司被国家发改委、国土资源部、中国人民银行联合认定为国家重点支持水泥工业结构调整大型企业（集团）60 强企业。

### （三）水泥窑协同环保处置业务

利用水泥窑协同处置危废、固废是符合国家产业支持政策和充分利用资源实现产业升级的创新型环保产业，也是中国“碳达峰、碳中和”目标环境下企业落实绿色低碳发展的务实行动。公司在发展规划中明确了以水泥窑协同处置为企业高质量升级发展的重要方向。公司子公司安徽上峰杰夏环保有限公司和宁夏上峰萌生环保科技有限公司水泥窑协同处置危固废和危废填埋场等系列项目均已建成投产，可以解决

周边城市污泥、垃圾和危废、固废等处置消化难题，通过对危固废“资源化、无害化、减量化”提升企业“碳中和”质量，在创造经济效益新增长点的同时进一步体现公司的社会效益价值。

#### （四）光储新能源业务

为响应国家“双碳”战略决策，积极推动能源结构与产业结构双调整，公司通过布局光伏发电及储能等可再生能源与节能低碳技术措施，提升水泥产业能源利用效率，降低能耗成本，提升核心竞争力；公司以各项目基地为基础，依托区位优势特点及自身对绿色能源的需求场景，与新能源行业专业技术领先企业及院校等合作开发智慧能源系统平台，培育光储新能源升级产品，力求为耗能工商业企业及园区提供清洁低碳、安全稳定、便宜高效的智慧能源解决方案及相应光储充微网项目服务。

#### （五）公司业务变化

公司在专注做好水泥建材主业的同时，结合内外总体环境形势，逐渐拓展了水泥窑协同处置环保、智慧物流、光伏储能等相关产业，收缩和逐渐退出房地产业务，适度开展了新经济产业股权投资业务，但目前水泥建材主业占营业收入比重仍超过 90%，全年主要业务和经营模式等未发生重大变化。

#### （六）主要的业绩驱动因素

公司主业业绩驱动主要受水泥和水泥熟料产销量、销售价格及生产成本的影响。公司主业分布在华东、西北、西南三大区域，各区域市场需求受宏观经济和固定资产投资等因素影响具有一定周期性波动；供给端受供给侧改革和行业调控政策以及错峰生产、环保等政策因素影响较大；产品价格和销量对区域市场供需变化较为敏感；公司生产成本主要受煤炭、电力价格和原材料采购成本影响较大。

#### （七）报告期总体经营情况

报告期内，受水泥建材市场需求减少、产能供给过剩、产品价格下降影响，公司主产品销量及产品价格同比下降。上半年公司累计生产熟料 683 万吨，同比下降 7.59%；生产水泥 727 万吨，同比下降 2.97%；上半年水泥和熟料累计销售 929 万吨，同比下降 6.41%；主产品售价方面，水泥产品单位平均售价同比下降 19.72%，熟料单位平均售价同比下降 26.84%。上半年累计销售砂石骨料 379 万吨。

公司累计实现营业收入 23.92 亿元，较上年同期下降 25.44%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.71 亿元，同比下降 67.85%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.11 亿元，同比下降 45.20%。面对行业总体形势，公司持续推进“增收、降本、控费、增效”，全面推进水泥建材主业运营管理工作进步，从采购、生产、销售全流程细化优化管控措施，加强各项费用管控，上半年熟料和水泥生产的降本增效措施落实到位，效果明显，日常管理费用同比大幅下降，上半年经营业务综合毛利率 25.42%，同比下降 4.37 个百分点，但继续保持行业较优水平。公司资产结构保持较好安全边际，至报告期末，公司货币资金规模基本稳定，实际对外融资规模保持稳定。

项目发展方面，公司继续以“稳”的战略定力和“进”的决心，推动各项业务均衡发展；

主业方面在西北区域联合新疆天山水泥有限责任公司收购了新疆博海水泥有限公司，资源配置、产品匹配及资产配套方面，继续推进项目建设；

产业链延伸翼的骨料业务方面，上半年完成都匀上峰 500 万吨骨料生产线项目前期筹备工作；环保业务方面完成怀宁上峰基地年处置 15 万吨固废项目前期筹备工作并开工建设，上半年公司水泥窑协同处置环保业务收运各类危废污泥、城市生活垃圾、一般固废等合计约 3.27 万吨，处置量 12.86 万吨，实现营业收入 0.68 亿元；物流业务方面，继续以服务主业、降本增效为导向，拓宽新的物流通道，及时调整运力结构，充分利用物流公司信息流大的优势，提供供应链服务；

光伏新能源方面，上半年新投运 3 座光伏电站，综合能源管理平台研发不断完善，“上峰双碳”等新取得三项软件著作权，已投运光伏电站上半年累计发电 737.23 万度，储能电站累计放电 45.21 万度，低碳发电相当于节约标煤约 2,217 吨，减少二氧化碳排放约 6,075 吨。

新经济股权投资业务方面，新增了对中电化合物、金美新材等项目股权投资。报告期内，公司取得投资收益 3,891 万元，其中长鑫科技公允价值变动收益为 2,677 万元，股权投资翼稳步发展并逐步贡献收益。报告期内，公司通过苏州璞达基金投资的中润光能撤回 IPO 申请。

2024 年上半年，公司党委重点做好基础党建组织体系建设工作，结合党和国家大政方针阶段性要点定期组织主题教育学习，各基地党组织根据区域文化差异和党员情况，有针对性地开展了党史学习教育、红色教育之旅、主题学习等党建活动。报告期内，子公司都匀上峰西南党支部荣获“全市先进基层党组织”和“全州先进基层党组织”两项殊荣。各子公司工会以活动竞赛为载体，征集合理化建议、广泛开展 5s 管理等活动，并积极组织向当地周边政府和社区捐款捐物。各子公司上半年各类捐赠价值约 126 万元，同时组织开展了职工运动会、职工技能大比武等各项活动，总体社会责任与 ESG 综合治理建设工作取得良好成效，企业形象全面提升；上半年各子公司为牢固树立安全红线意识，积极推动安全生产月活动，组织开展“安全生产月主题演讲比赛”、“以案普法”等活动交流学习体会；公司所属子公司先后被评为“安徽省劳动竞赛先进集体”、“地方企业 30 强”、“地方纳税 30 强”、“先进企业”、“绿色工厂”、“先进单位”等荣誉称号。

## 二、核心竞争力分析

### 1、独特机制优势

机制是公司持续健康发展的基础。公司主要股东相对稳定，控股股东专注、精细的浙商务实精神与第二、三大股东央企、国企等不同体制的严谨规范特点相融合，形成了公司“高效务实+规范稳健”的独特机制文化，自 2013 年重组上市后，公司保持了稳健发展，相关运营效率指标保持行业上市公司前列；同

时公司内部控制规范透明，财务稳健，信息化程度高，公司实施的员工持股计划形成了良好激励机制，进一步激发了团队信心，成为公司持续发展的坚实基础。

## 2、政策鼓励优势

2006年12月国家发改委、国土资源部、中国人民银行联合发布《关于公布国家重点支持水泥工业结构调整大型企业（集团）名单的通知》，公司被列入重点支持企业。对列入重点支持的大型水泥企业开展项目投资、重组兼并，有关方面应在项目核准、土地审批、信贷投放等方面予以优先支持。

公司近年来响应号召对解决“卡脖子”问题科技创新领域进行股权投资的项目及“双碳”时代背景下对“光伏+储能”业务等新领域的投资符合国家鼓励发展的投资范围，得到了系列产业政策的支持。

## 3、区域布局及资源积累优势

公司国内制造基地主要布局在沿长江经济带地区，拥有较好的市场基础和较大的产品需求、稳定而充足的石灰石资源保障、沿江沿海优越便捷的物流条件，成为公司业务稳固的核心基础；近年来公司在西北新疆、宁夏、内蒙古等地区，以及南部的贵州、广西等地展开布局，并掌握了充足优良的石灰石资源储备，为下一步增量发展打开了空间。

## 4、技术与经验优势

上峰水泥已有46年水泥专业化发展历史，也是国内最早投入新型干法水泥工艺生产与研究的企业之一，公司工艺先进，设备精良，高效稳定，各熟料生产线均配备了余热发电系统，自动化控制程度较高，掌握和具备了多项环保与节能先进技术，多条生产线配备了水泥窑协同处置系统。公司管理团队具有多年水泥专业化管理经验，对水泥及相关产品生产制造与管理控制具有丰富的技术经验，近年来公司专业营运效率指标如主要产品毛利率、人均营收等保持同行业上市公司前列。

## 5、品牌优势

上峰水泥品牌已有超过40年以上的市场传播积淀，在市场上拥有较高的知名度和美誉度。公司强调精确的工艺控制和严格的品质管理，曾先后获得国家级重点新产品、浙江省著名商标、浙江名牌产品等多项称号，2009年“上峰”水泥品牌被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,392,336,402.98	3,208,804,053.05	-25.44%	本报告期水泥市场总需求下降，公司熟料和水泥总销量同比下降 6.41%，熟料和水泥平均售价同比下降 21.12%。
营业成本	1,784,169,697.99	2,252,847,634.54	-20.80%	本报告期煤炭价格同比下降，影响制造成本同比下降，公司降本增效工作持续进步，熟料和水泥可控制成本同比下降。
销售费用	60,688,257.26	68,263,272.86	-11.10%	本报告期袋装水泥销量下降，计入销售费用的包装费下降。
管理费用	307,396,635.90	300,959,883.94	2.14%	本报告期计入管理费用的无形资产摊销和停产费用上升，主要是新增矿山、土地资产致摊销额增加，以及西部工厂冬歇期增加致停产费用增加。本报告期公司加强费用管控工作，可控管理费用同比下降。
财务费用	24,643,526.48	19,685,176.67	25.19%	本报告期受利率下降影响，存量资金收益小幅下降，银行融资余额小幅上升，利息支出上升，本报告期减少了银行应付票据的融资支付金额。
所得税费用	24,677,939.20	153,436,425.90	-83.92%	营业利润下降影响所得税费用下降。
研发投入	52,610,948.38	68,146,520.69	-22.80%	公司研发活动主要是新技术、新工艺的研发与运用，替代材料、替代燃料的优化使用，提升节能减排效果等，目标是保持生产技术先进性、产品质量优质、提升成本竞争力，本报告期继续保持稳定的投入。
经营活动产生的现金流量净额	383,527,614.07	564,043,352.57	-32.00%	本报告期经营利润下降影响经营活动现金流量金额下降，经营性往来保持稳定。
投资活动产生的现金流量净额	-383,755,848.82	-567,426,099.71	48.70%	本报告期投资活动主要有：水泥主业参股公司投资、水泥主业配套工程项目投资等。本报告期公司投资活动聚焦水泥主业，适度参与收购优质水泥资产，增加水泥主业生产的配套资产。
筹资活动产生的现金流量净额	-113,552,807.01	1,053,967,689.36	-110.77%	本报告期实施了 2023 年度现金分红 3.82 亿元，减少了银行应付票据的融资支付金额，整体筹资活动为现金净流出。
现金及现金等价物净增加额	-113,781,291.52	1,050,584,654.33	-110.83%	上述原因影响本报告期末现金及现金等价物净增加额为-1.13 亿元。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	2,392,336,402.98	100%	3,208,804,053.05	100%	-25.44%
分行业					
水泥行业	2,271,466,883.83	94.95%	3,081,256,011.61	96.03%	-26.28%
其他行业	120,869,519.15	5.05%	127,548,041.44	3.97%	-5.24%
分产品					
熟料	404,317,212.79	16.90%	669,406,826.26	20.86%	-39.60%
水泥	1,651,244,400.50	69.02%	2,115,088,561.52	65.92%	-21.93%
砂石骨料	155,610,857.45	6.50%	218,930,995.05	6.82%	-28.92%
混凝土	60,294,413.09	2.52%	77,829,628.78	2.43%	-22.53%
环保处置	68,155,212.58	2.85%	112,581,833.54	3.51%	-39.46%
房地产	12,090,913.52	0.51%	4,637,833.03	0.14%	160.70%
其他业务	40,623,393.05	1.70%	10,328,374.87	0.32%	293.32%
分地区					
华东地区	1,653,561,052.71	69.12%	2,331,036,337.77	72.65%	-29.06%
西北地区	443,596,974.39	18.54%	550,874,055.64	17.17%	-19.47%
西南地区	295,178,375.88	12.34%	326,893,659.64	10.19%	-9.70%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
水泥行业	2,271,466,883.83	1,681,973,084.12	25.95%	-26.28%	-23.16%	-3.01%
其他行业	120,869,519.15	102,196,613.87	15.45%	-5.24%	60.07%	-34.49%
分产品						
熟料	404,317,212.79	314,528,980.41	22.21%	-39.60%	-37.90%	-2.13%
水泥	1,651,244,400.50	1,258,907,640.49	23.76%	-21.93%	-18.80%	-2.94%
砂石骨料	155,610,857.45	56,608,427.39	63.62%	-28.92%	-12.98%	-6.67%
混凝土	60,294,413.09	51,928,035.83	13.88%	-22.53%	-22.63%	0.12%
环保处置	68,155,212.58	55,644,514.71	18.36%	-39.46%	-2.45%	-30.97%
房地产	12,090,913.52	14,659,616.59	-21.24%	160.70%	366.78%	-53.52%
其他业务	40,623,393.05	31,892,482.58	21.49%	293.32%	770.83%	-43.05%
分地区						
华东地区	1,653,561,052.71	1,254,351,983.83	24.14%	-29.06%	-19.60%	-8.93%
西北地区	443,596,974.39	268,515,661.27	39.47%	-19.47%	-28.87%	7.99%
西南地区	295,178,375.88	261,302,052.89	11.48%	-9.70%	-17.13%	7.94%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用



## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	3,474,541,784.63	19.69%	4,037,976,314.28	22.53%	-2.84%	本报告期公司新增对外投资，以及实施现金分红等，期末银行存款余额比年初下降 5.64 亿元。
应收账款	237,320,736.50	1.34%	230,199,911.85	1.28%	0.06%	应收账款余额主要是环保处置业务和混凝土业务的滚动应收货款，本报告期末余额稳定。
存货	1,087,463,479.75	6.16%	1,060,773,575.67	5.92%	0.24%	公司存货主要包括水泥主业的原材料和产成品库存，以及房地产开发产品价值，本报告期末余额稳定。
投资性房地产	152,870,406.92	0.87%	151,357,287.68	0.84%	0.03%	投资性房地产为购进与自建的商品住宅和办公楼，期末余额稳定。
长期股权投资	1,073,192,377.88	6.08%	958,136,391.74	5.35%	0.73%	本报告期公司新增水泥主业参股投资，由全资子公司上峰建材与新疆天山水泥有限责任公司共同投资设立合资公司新疆天峰投资有限公司，上峰建材持股 30%，2024 年 3 月份合资公司收购取得新疆博海水泥有限公司 100%股权。
固定资产	5,068,770,914.60	28.72%	5,164,575,684.78	28.81%	-0.09%	本报告期公司固定资产规模保持稳定。
在建工程	115,118,430.80	0.65%	91,445,010.70	0.51%	0.14%	本报告期在建工程项目主要是水泥主业的矿山输送廊道项目。
使用权资产	23,744,436.13	0.13%	26,767,984.91	0.15%	-0.02%	主要为长期租赁办公楼、长期租赁土地的使用权资产。
短期借款	1,186,313,059.22	6.72%	969,632,650.74	5.41%	1.31%	本报告期部分子公司根据经营业务需要新增少量流动资金贷款，短期借款规模稳定。
合同负债	277,125,536.62	1.57%	279,400,957.11	1.56%	0.01%	主要为水泥主业收取的预收销货款，期末余额基本稳定。
长期借款	2,097,187,271.76	11.88%	2,357,610,449.24	13.15%	-1.27%	主要为项目建设配套借款和中长期流动资金借款，部分项目配套借款到期归还。
租赁负债	18,730,182.17	0.11%	18,321,691.38	0.10%	0.01%	主要为使用权资产对应的负债。
交易性金融资产	1,001,594,447.03	5.67%	1,104,484,763.61	6.16%	-0.49%	本报告期末交易性金融资产构成为：股票投资市值余额 9.43 亿元，银行理财产品余额 0.58 亿元，
应收票据	346,420,895.09	1.96%	351,648,412.70	1.96%	0.00%	主要为公司产品销售业务收取的银行承兑汇票，期末余额保持稳定。
应收款项	180,028,745.84	1.02%	66,014,696.10	0.37%	0.65%	主要为信用等级较高的存量银

融资项						行承兑汇票。
其他应收款	278,144,688.79	1.58%	69,476,903.61	0.39%	1.19%	本报告期公司向参股子公司新疆天峰投资有限公司提供财务资助，影响期末余额上升，主要用于收购新疆博海水泥有限公司 100%股权，相关借款事宜经公司第十届董事会第二十六次会议审议通过。
其他流动资产	214,505,737.34	1.22%	261,889,341.68	1.46%	-0.24%	主要是新投产子公司项目投资增值税进项税留抵资产。
其他非流动金融资产	1,087,665,586.72	6.16%	1,057,665,586.72	5.90%	0.26%	主要是公司新经济产业基金投资额，总投资额保持稳定。
应付票据	1,165,871,302.99	6.61%	1,652,739,462.20	9.22%	-2.61%	本报告期减少了银行应付票据的融资支付金额，主要是采购业务开出银行承兑汇票存量减少。
应付债券	400,000,000.00	2.27%			2.27%	本报告期新增短期融资债券借款，增加融资金种，调整融资结构。
一年内到期的非流动负债	908,325,971.17	5.15%	740,294,343.71	4.13%	1.02%	主要是一年内到期的长期项目建设借款余额上升，公司货币资金充裕，有息负债规模整体保持稳定。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
2800t/d 熟料水泥生产线	自建	176,433,594.03	吉尔吉斯斯坦	自建		建设期	1.90%	否
其他情况说明	吉尔吉斯项目拟建设一条 2800t/d 熟料水泥生产线及其配套粉磨生产线，年产熟料 84 万吨，年产水泥 120 万吨。目前已完成了部分基础设施建设，部分设备完成订货和制作，建设进展缓慢，竣工投产时间不确定，请投资者注意风险。							

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,104,484,763.61	-93,433,149.92			131,525,488.22	166,799,084.81		1,001,594,447.03

产)							
4.其他权益工具投资	40,000.00						40,000.00
5.其他非流动金融资产	1,057,665,586.72			30,000,000.00			1,087,665,586.72
金融资产小计	2,162,190,350.33	-93,433,149.92		161,525,488.22	166,799,084.81		2,089,300,033.75
上述合计	2,162,190,350.33	-93,433,149.92		161,525,488.22	166,799,084.81		2,089,300,033.75
金融负债	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面余额（元）	受限原因
货币资金	1,476,174,362.78	环境治理保证金、土地复垦费、用于担保或抵押的定期存款、银行承兑汇票保证金、信用证保证金
固定资产	659,848,731.67	抵押贷款
无形资产	101,239,146.54	抵押贷款
交易性金融资产	50,141,917.81	质押开立银行承兑汇票
应收账款	30,849,685.32	质押借款
长期股权投资	24,356,949.61	质押借款
其他流动资产	684,961.50	环境治理基金
合计	2,343,295,755.23	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,123,498,648.42	1,240,681,946.96	-0.09%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用 不适用

**4、金融资产投资**

## (1) 证券投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	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	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600585	海螺水泥	2,894,989.00	公允价值计量	1,353,600.00	61,800.00				119,400.00	1,415,400.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002233	塔牌集团	100,105,561.03	公允价值计量	2,138.16	69.46				220.46	2,207.62	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600801	华新水泥	1,781,755.89	公允价值计量	1,243,000.00	132,000.00				185,000.00	1,375,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000877	天山股份	299,999,997.00	公允价值计量	67,616,442.96	-7,753,116.16			51,699,600.00	-7,842,217.33	33,980,158.80	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	688062	迈威生物	17,400.00	公允价值计量	16,345.00	-1,875.00				-1,875.00	14,470.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600070	ST 富润	10,525,000.00	公允价值计量	8,310,000.00	-5,340,000.00				-5,340,000.00	2,970,000.00	交易性金融资产	自有资金
其他	无	磐耀 26-台州	80,400,000.00	公允价值计量	59,994,563.97	-1,530,700.36		4,436,732.31	331,469.35	2,208,859.37	62,569,126.57	交易性金融资产	自有资金
其他	无	财通 81-房地产	82,200,000.00	公允价值计量	59,939,790.67	-342,209.05		197,544.59	264,130.37	3,512,027.74	59,530,995.84	交易性金融资产	自有资金
其他	无	财通 82-甘肃	163,000,000.00	公允价值计量	100,375,954.51	-251,272.73		567,594.65	639,534.46	5,338,296.48	100,052,741.97	交易性金融资产	自有资金
其他	无	财通 83-宁波	83,000,000.00	公允价值计量	59,864,851.81	-344,676.62		196,043.55	262,137.44	3,501,748.27	59,454,081.30	交易性金融资产	自有资金
其他	无	财通 85-铜陵	82,200,000.00	公允价值计量	62,536,274.33	-345,916.26		231,321.05	275,565.94	3,533,392.65	62,146,113.18	交易性金融资产	自有资金
其他	无	财通 86-怀宁	81,000,000.00	公允价值计量	66,215,480.90	-11,234,196.86		21,192,533.07	12,976,670.17	-254,383.11	63,197,146.94	交易性金融资产	自有资金
其他	无	财通 87-混凝土	82,200,000.00	公允价值计量	59,944,936.63	-343,909.52		207,163.00	276,453.08	3,516,563.13	59,531,737.03	交易性金融资产	自有资金

甘肃上峰水泥股份有限公司 2024 年半年度报告全文

												融资产	
其他	无	国联定新 38 号	75,000,000.00	公允价值计量	43,452,473.12	1,983,782.06		4,396,556.00	73,424.00	3,857,071.66	49,759,387.18	交易性金 融资产	自有资金
基金	无	合肥存鑫	300,000,000.00	公允价值计量	455,473,071.00	-68,122,928.88				-68,122,928.88	387,350,142.12	交易性金 融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			1,444,324,702.92	--	1,046,338,923.06	-93,433,149.92	0.00	31,425,488.22	66,798,984.81	-55,788,824.56	943,348,708.55	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2024 年 04 月 25 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）			2024 年 05 月 17 日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江上峰建材有限公司	子公司	水泥制造	326,000,000.00	15,468,884,401.07	6,823,068,317.11	2,190,599,779.34	72,420,913.63	11,577,791.71
铜陵上峰水泥股份有限公司	子公司	水泥制造	258,980,000.00	6,939,372,804.44	4,140,685,701.30	1,416,803,263.99	136,867,773.94	96,664,555.86
怀宁上峰水泥有限公司	子公司	水泥制造	200,000,000.00	3,009,509,597.60	2,224,696,505.62	766,855,499.92	89,609,342.72	66,944,637.85
博乐市上峰水泥有限公司	子公司	水泥制造	100,000,000.00	823,788,289.33	726,059,494.95	192,430,711.18	82,369,921.83	82,472,026.97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽上峰供应链有限公司	设立	暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司水泥建材产品生产基地主要分布于安徽省、浙江省、江苏省、江西省、新疆维吾尔自治区北疆地区和宁夏自治区、内蒙古自治区，西南区域目前投产项目主要在贵州和广西壮族自治区，销售市场主要为长江中下游省市和新疆西北部区域、陕甘宁蒙区域，西南区域的贵州、广西市场。

浙江上峰建材有限公司为公司全资子公司，坐落于浙江省诸暨市，其持有铜陵上峰 64.5% 股权，持有内蒙松塔 85% 的股权，持有贵州独山上峰 80% 的股权，持有广西都安上峰 70% 的股权，并持有公司境外公司的股权，同时下属有诸暨矿业公司和诸暨混凝土有限公司等股权，浙江上峰建材自身拥有一条 2,500T/D 熟料生产线，两条水泥粉磨生产线和年产 50 万方混凝土产能。

铜陵上峰水泥股份有限公司为公司与浙江上峰建材有限公司合计持有 100% 股权的子公司，坐落于安徽省铜陵市，下属主要孙公司有：怀宁上峰水泥有限公司、铜陵上峰建材有限公司、铜陵上峰节能发展有限公司、颍上上峰水泥有限公司、江苏上峰水泥有限公司，厂址除江苏上峰位于江苏省兴化市外，其余均位于安徽省，拥有 5 条 4,500T/D 熟料生产线，年产 600 万吨水泥粉磨产能，和年产 100 万吨砂石骨料产能，拥有优质石灰石矿山，便利的长江水运交通条件，为公司的主要生产基地。

博乐市上峰水泥有限公司为公司持股 90% 的子公司，下属孙公司有乌苏上峰水泥有限公司，位于新疆北疆地区，拥有 1 条 4,500T/D 熟料生产线，年产 200 万吨水泥粉磨产能。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）宏观经济放缓带来的需求下滑的风险

公司所处水泥行业与宏观经济运行情况密切相关，固定资产投资规模、城市化进程、基础设施建设、房地产市场等因素对公司发展影响重大，宏观经济政策变化及经济增长速度，将对公司长远发展产生深远的影响；随着我国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，固定资产投资增速下行以及房地产调控政策趋严，将会对水泥市场需求产生影响，竞争加剧将对企业经营业绩产生影响。

应对措施：公司将密切关注和把握经济发展动态，加强对宏观经济环境的研判，准确把握外部形势，加强业务经营环境分析，创新经营发展模式，为公司各项业务持续健康发展提供战略保障。通过管理创新推动企业内部资源整合；通过深化对标提升精细化管理水平，通过技术创新和运营优化实现降本增效。通过“一主两翼”战略，全面打开增长空间，为进一步实现产业结构升级调整打好了综合基础。

### （二）行业产能过剩的风险

在供给侧结构性改革的背景下，水泥行业实施了错峰生产和能耗“双控”等相关产业政策并取得一定成效，但行业健康发展依然受制于产能过剩。未来，国家调控水泥行业相关政策的力度如不能得到有效落实执行，则行业整体仍将长期面临产能过剩的风险，进而将对公司业绩造成不利影响。

应对措施：继续围绕水泥主业，强化区域市场整合。同时加强公司内部管理，通过加快转型升级，加大技术研发和创新，持续开展设备和工艺改造等节能降耗活动，降低生产成本，不断增强公司的市场竞争。

### （三）碳达峰碳中和、能耗“双控”等环保政策趋严风险

作为高能耗产业，在“双碳”背景下，水泥企业将增加节能减排和新能源及资源综合利用等方面的技术升级改造投入。碳减排下的水泥产业结构调整可能会导致行业分化加剧与风险上升。对水泥行业绿色低碳发展提出更高要求，可能使得公司在节能降耗及新能源技术、智能化、环保与清洁生产等改造方面的支出增加，进而影响公司的未来业绩。

应对措施：认真研究并贯彻落实国家相关法规政策，严格落实能耗双控和智能化、高效清洁生产措



施，积极探索实施降碳减排举措；加大节能降耗技改投入，提高节能减排水平。持续做好绿色工厂和绿色矿山创建和巩固提升工作，深入推进矿区规范化整治及矿山生态修复治理工作，全面提高资源综合利用效率，保障企业可持续发展。积极研究参与碳交易市场，同时大力发展新能源等新兴产业，推动产业转型升级。

#### （四）企业成本持续上升的风险

公司水泥产品中煤炭、电力等能源消耗的购置成本占产品综合成本的比例平均为 50%以上，一旦煤炭价格出现较大幅度上涨，公司生产成本将会面临上行压力，倘若由此造成的成本上涨无法完全传导至产品价格，则会对公司盈利产生负面影响。再加上安全、环保、用工成本上升，企业的成本压力还将进一步增加。

应对措施：持续关注煤炭等原燃材料市场供求变化，改革原煤采购方式，充分发挥规模采购优势，降低采购成本；加快燃料替代和清洁能源领域技术的研发应用，降低传统能源使用比例，坚持推进节能降耗技改，持续提高工艺水平，进一步降低煤电消耗指标。另外，公司持续推进清洁化生产和智能工厂的建设，不断优化环保设施技术指标，降低环保投入成本。

## 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.18%	2024 年 02 月 08 日	2024 年 02 月 19 日	审议通过《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》、《关于公司 2024 年度对外担保计划的议案》。
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.25%	2024 年 04 月 08 日	2024 年 04 月 09 日	审议通过《关于公司新增对外担保额度的议案》、《关于参股公司对外投资的议案》。
2023 年度股东大会	年度股东大会	57.48%	2024 年 05 月 16 日	2024 年 05 月 17 日	审议通过《公司 2023 年度财务决算报告》、《公司 2023 年度董事会工作报告》、《公司 2023 年度利润分配预案》、《公司 2023 年年度报告全文及摘要》、《关于公司 2024 年度证券投资计划的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于制定〈公司第三期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司第三期员工持股计划相关事宜的议案》、《公司 2023 年度监事会工作报告》。
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	57.26%	2024 年 06 月 17 日	2024 年 06 月 18 日	审议通过《关于公司新增对外担保额度的议案》

#### 2、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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

无

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第二期员工持股计划的参加对象为公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及控股子公司高层管理人员、核心部门负责人及经公司考核合格并经董事会认定的其他员工。	189	6,918,720	无	0.71%	第二期员工持股计划的资金来源于员工合法薪酬和自筹资金。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
俞锋	董事长兼总裁	360,000	360,000	0.04%
俞小峰	董事	180,000	180,000	0.02%
边卫东	董事	180,000	180,000	0.02%
瞿辉	董事、副总裁兼董秘	144,000	144,000	0.01%
倪叙璋	副总裁	144,000	144,000	0.01%
汪志刚	副总裁	144,000	144,000	0.01%
孟维忠	财务总监	144,000	144,000	0.01%
谭曦东	副总裁	144,000	144,000	0.01%
吴双双	监事	24,000	24,000	0.00%
黄珩	监事	132,000	132,000	0.01%
俞明锋	监事	76,800	76,800	0.01%
俞萍锋	副总裁	156,000	156,000	0.02%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

2024年4月23日，公司召开第十届董事会第二十七次会议通过了《公司2023年度利润分配预案》，2024年5月16日，公司召开2023年度股东大会审议并通过上述议案。

公司2023年度利润分配方案为：以公司现有总股本969,395,450股剔除已回购股份13,334,221股后参与利润分配的总股数956,061,229股为基数，向全体股东每10股派发现金4元人民币（含税），不以公积金转增股本。

截至本次权益分派股权登记日（2024 年 6 月 6 日），公司第二期员工持股计划账户持有公司股份 6,918,720 股。根据上述利润分派方案，第二期员工持股计划应得现金分红总额为 2,767,488 元，上述现金分红已于 2023 年 6 月 7 日入账至第二期员工持股计划账户。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

#### （1）会计处理

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

#### （2）对上市公司的财务影响

在不考虑员工持股计划对公司业绩的影响情况下，员工持股计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响。若考虑员工持股计划对公司发展产生的正向作用，本次员工持股计划将有效激发公司员工的积极性，提高经营效率。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

因公司第二期员工持股计划部分激励对象已离职，根据《公司第二期员工持股计划》及《公司第二期员工持股计划管理办法》的相关规定，公司第二期员工持股计划管理委员会有权取消该持有人参与员工持股计划的资格，并将其全部或部分获授员工持股计划份额按照认购成本收回，后续公司第二期员工持股计划管理委员会将收回的员工持股计划份额转让给指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人。

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 环境保护相关政策和行业标准

近年来，国家进一步加大环境保护力度，推进环境保护进程，制订了一系列政策、规划，目前国家颁布的与水泥行业相关的主要环保政策和行业标准如下：

##### （一）主要环保政策

《中华人民共和国环境保护法》及配套办法构筑环保基本政策，配套办法包括《实施按日连续处罚办法》、《实施查封、扣押办法》、《实施限制生产、停产整治办法》、《企业事业单位环境信息公开办法》和《突发环境事件调查处理办法》。

##### （二）污染物排放标准

#### 1、废气

水泥行业密切相关的污染物排放标准主要是大气污染物，目前水泥行业执行的排放标准主要是《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)、《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》(GB30485-2013)及其配套的《水泥窑协同处置固体废物环境保护技术规范》(HJ662-2013)，该排放为有组织排放，经处理后确保排放满足《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)中的特别排放限值要求。安徽省于 2020 年 10 月之后执行《水泥工业大气污染排放标准》(DB34/3576-2020)中的特别限值排放标准。浙江省于 2024 年 1 月 13 日起执行《水泥工业大气污染排放标准》(DB33/1346-2023)中的特别限值排放标准。贵州省于 2020 年 10 月 1 日之后执行《贵州省环境污染物排放标准》(DB52/864-2022)。宁夏回族自治区于 2024 年 1 月 4 日发布了《水泥工业大气污染排放标准》(DB64/1995-2024)。

#### 2、噪声

主要为粉磨机、风机等噪声设备产生，噪声值在 65-100Db (A) 之间，但经隔声、减振、距离衰减后，项目厂界噪声排放能满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中的 2 类功能区排放限值要求。

#### 3、废水

水泥工业企业产生的废水主要为生活污水，生活污水和化验室废水经处理达到《城市污水再生利用绿地灌溉水质》(GB/T25499-2010)后全部回用于厂区绿化。

##### （三）错峰生产政策

2020 年 12 月 28 日，工信部联合生态环境部印发了《关于进一步做好水泥常态化错峰生产的通知》(工信部联原〔2020〕201 号)，推动全国水泥错峰生产地域和时间常态化，其中辽宁、吉林、黑龙江、

新疆每年自 11 月 1 日至次年 3 月底;北京、天津、河北、山西、内蒙古、山东、河南每年自 11 月 15 日至次年 3 月 15 日;陕西、甘肃、青海、宁夏每年自 12 月 1 日至次年 3 月 10 日;其他地区应结合本地实际,在春节、酷暑伏天、雨季和重大活动期间开展错峰生产。各地区可根据以上要求,结合本地实际及空气质量情况进一步明确具体错峰生产时间。

#### (四) 水泥窑协同处置固体废物政策

生态环境部先后印发《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》《水泥窑协同处置固体废物环境保护技术规范》《水泥窑协同处置固体废物经营许可证审查指南(试行)》《水泥窑协同处置固体废物污染防治技术政策》等文件,基本建立了水泥窑协同处置的环境保护法规标准体系,明确水泥窑协同处置固体废物应作为城市固体废物处置的重要手段。

#### 环境保护行政许可情况

公司各重点排污单位均严格执行了环保“三同时”制度,环境影响评价程序执行到位,取得了环境影响评价批复、竣工环保验收批复等环评文件,报告期内,公司各重点排污单位排污许可证均在有效期内。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
铜陵上峰水泥股份有限公司	大气污染物	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	主要排放口: 6 个 一般排放口: 55 个	主要排放口(一线窑头、一线窑尾、二线窑头、二线窑尾、三线窑头、三线窑尾); 一般排放口(1#、2#、3#熟料生产线共计 55 个)	氮氧化物 79.04mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 1.65mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 1.41mg/m <sup>3</sup>	《水泥工业大气污染物排放标准》 (DB34/3576-2020)	氮氧化物 621.531 吨; 二氧化硫 12.573 吨; 颗粒物 12.544 吨。	氮氧化物 1237.5 吨/年; 二氧化硫 618.75 吨/年; 颗粒物 295.02 吨/年	未超标
怀宁上峰水泥有限公司	大气污染物	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	主要排放口: 4 个 一般排放口: 82 个	主要排放口(一线窑头、一线窑尾、二线窑头、二线窑尾); 一般排放口(1#、2#、熟料生产线共计 82 个)	氮氧化物 80.118mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 21.102mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 1.296mg/m <sup>3</sup>	《水泥工业大气污染物排放标准》 (DB34/3576-2020)	氮氧化物 275.521 吨; 二氧化硫 73.535 吨; 颗粒物 45.122 吨。	氮氧化物 742.5 吨/年; 二氧化硫 240 吨/年; 颗粒物 127.71 吨/年	未超标
江苏上峰水泥有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	27 个	磨机磨尾收尘器、辊压机收尘器、皮带输送机收尘器、包装收尘器、提升机收尘器、船散收尘器、原料库顶收尘器、水泥库顶收尘器等	各排放口颗粒物排放浓度为 1.6mg/m <sup>3</sup> - 4.9mg/m <sup>3</sup> 不等	《水泥工业大气污染物排放标准》 (GB4915-2013)	0.747 吨	33.16 吨	未超标
台州上峰水泥有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	25 个	磨机收尘器、磨尾收尘器、辊压机收尘器、皮带输送机收尘器、包装收尘器、散装收尘器、水泥库顶收尘器等	10mg/Nm <sup>3</sup>	《水泥工业大气污染物排放标准》 (GB4915-2013)	3.19 吨	15.5 吨	未超标
浙江上峰建材有限公司	大气污染物	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	39 个	主要排放口:窑头、窑尾	未开机	《水泥工业大气污染物排放标准》	未开机	氮氧化物 554.0 吨/年; 二氧化硫 182.34 吨/年	未超标

		颗粒物					(GB4915-2013)		吨/年：颗粒物 98.58 吨/年。	
九江上峰水泥有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	一般排放口：22 个	进料区 8 个、生产区 9 个、发运区 6 个	各排放口排放浓度为 1.2~16.6mg/m <sup>3</sup> 不等。	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	2.53 吨	无	未超标
颍上上峰水泥有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	一般排放口：56 个	按照生产线工艺流程分布	各排放口排放浓度为 1.3-8.9mg/m <sup>3</sup> 不等。	《水泥工业大气污染物排放标准》(DB34/3576-2020)	颗粒物 25.525 吨	无	未超标
贵州独山上峰水泥有限公司	大气污染物	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	主要排放口：2 个 一般排放口：61 个	主要排放口：窑头、窑尾 一般排放口：破碎机收尘器、磨机收尘器、磨尾收尘器、辊压机收尘器、皮带输送机收尘器、包装收尘器、散装收尘器、水泥库顶收尘器等	2024.01-06 月实测数据： NOx:484.5 mg/m <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> : 1.5mg/m <sup>3</sup> 窑头粉尘：1.1mg/m <sup>3</sup> 窑尾粉尘：9.3mg/m <sup>3</sup>	水泥工业大气污染物排放标准 (GB4915-2013)	NOx: 280t/a SO <sub>2</sub> : 0.885t/a 粉尘:5.63t/a	NOx:736.59t/a SO <sub>2</sub> :114.41t/a 粉尘: 351.05t/a	未超标
都安上峰水泥有限公司	大气污染物	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	主要排放口：2 个 一般排放口：70 个	主要排放口：窑头、窑尾 一般排放口：破碎机收尘器、磨机收尘器、磨尾收尘器、包装收尘器、水泥库顶收尘器等 70 个	Nox: 299.94mg/m <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> : 5.49mg/m <sup>3</sup> 颗粒物：窑尾：2.01mg/m <sup>3</sup> ；窑头：4.27mg/m <sup>3</sup>	水泥工业大气污染物排放标准 (GB4915-2013)	Nox: 313.83T SO <sub>2</sub> : 3.574T 颗粒物：3.667T	Nox: 760.589T SO <sub>2</sub> : 100.99T 颗粒物：185.715T	未超标
都匀上峰西南水泥有限公司	大气污染物	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	主要排放口：2 个 一般排放口：71 个	窑头、窑尾收尘器	颗粒物：30mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物：400mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫：200mg/m <sup>3</sup>	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	颗粒物：0.184t 氮氧化物：199.955t 二氧化硫：9.969t	颗粒物：237.43t 氮氧化物：1223.125t 二氧化硫：367.013t	未超标
博乐市上峰水泥有限公司	大气污染物	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	2 个	窑头、窑尾收尘器	氮氧化物：249.38mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫：54.67mg/m <sup>3</sup> 颗粒物：窑尾排放浓度 19.81mg/m <sup>3</sup> ，窑头排放浓度 12.29mg/m <sup>3</sup> 。	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	二氧化硫 3.38 吨 氮氧化物 151.13 吨 颗粒物 20.08 吨	二氧化硫 83.48 吨 氮氧化物 725.6 吨	未超标
宁夏上峰萌生建材有限公司	大气污染物	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	主要排放口：4 个 一般排放口：91 个	主要排放口 1#和 2#熟料生产线窑头窑尾共计 4 个 一般排放口共计 1、2#熟料生产线和水泥	氮氧化物：78.169mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫：1.615mg/m <sup>3</sup>	执行《宁夏回族自治区水泥行业烟气超低排放改造实施方	二氧化硫：2.60t 氮氧化物：75.71t 颗粒物：4.43t	二氧化硫：1680.63t/a 氮氧化物：3361.26t/a 颗粒物：	未超标

					生产工段共计 91 个	颗粒物： 5.12mg/m <sup>3</sup>	案 (2021)》 标准		306.08t/a	
内蒙古松塔水泥有限责任公司	大气污染物	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	氮氧化物排放口：1 个； 二氧化硫排放口：1 个 颗粒物排放口：41 个	窑头、窑尾收尘器	颗粒物： 8.7mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物： 318.5mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫： 13.9mg/m <sup>3</sup>	《水泥工业大气污染物排放标准》 (GB4915-2013)	二氧化硫：9 吨 氮氧化物：110 吨 颗粒物：44 吨	二氧化硫：59 吨 氮氧化物：612.5 吨 颗粒物：208.12 吨	未超标
乌苏上峰水泥有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	36 个	按照生产线工艺流程分布	颗粒物： 7.5mg/m <sup>3</sup>	《水泥工业大气污染物排放标准》 (GB4915-2013)	颗粒物：2.58 吨	颗粒物：14.3 吨	未超标

### 对污染物的处理

公司牢固树立“和谐发展，创建绿色产业”的环保理念，确立了“保护环境、节能减排、污染预防、遵纪守法、持续发展”的环保方针，公司通过了环境管理体系 ISO14001、质量管理体系 ISO90001、职业健康安全体系 GB/T28001 认证，致力于打造综合环保节约型无害化企业。公司环保组织管理体系健全，所属生产企业均相应设立了安全环保处，形成较完备的环保管理网络。

公司主要污染物为烟尘（颗粒物）、二氧化硫、氮氧化物，其余为噪声和生活污水等，其主要处理技术和处理方式如下：

#### 1、对烟尘（颗粒物）、二氧化硫、氮氧化物的处理

公司对氮氧化物采取低氮燃烧器+分级燃烧+选择性非催化还原（SNCR）工艺降低氮氧化物（NO）浓度，选择性非催化还原（SNCR）脱硝工艺。各个排放点均设置除尘器对各有组织排放的颗粒物进行除尘处理，窑头、窑尾污染源实施在线监测，物料输运过程均进行了收尘和安装布袋除尘器，有效减少无组织排放，通过路面硬化、清扫洒水等措施减少道路交通扬尘。公司所有主要污染物经处理后排放均满足《水泥工业大气污染物排放标准》（GB4915-2013）中的排放标准限值要求。

#### 2、对于噪声和生活污水的处理

噪声主要为磨机、风机、空压机等噪声设备产生，噪声值在 65-100Db（A）之间，但经隔声、减振、距离衰减后，厂界噪声排放能满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的 3 类功能区排放限值要求。

公司产生的废水主要为生活污水和部分化验室废水，经处理达到《城市污水再生利用绿地灌溉水质》（GB/T25499-2010）后全部回用于厂区绿化。

### 突发环境事件应急预案

公司各重点排污单位均编制了突发环境事件应急预案，并通过当地生态环境分局备案，认真组织员工学习公司安全管理规章制度、员工安全文明守则、安全操作规程和职业危害告知与防护等内容。报告期内，公司各个重点排污单位分别对全体员工集中进行了应急救援预案和应急处置内容的培训，重点学



习了公司应急救援预案体系，应急响应，专项预案和应急处置等内容，通过培训，使我们广大员工的应急救援知识和应急处置的能力得到了全面提高。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2024 年 1-6 月公司各子公司投入 2,322.76 万元进行环境治理和保护，缴纳环境保护税 326 万元。

### 环境自行监测方案

公司各重点排污单位均制订了环境自行监测方案，并在回转窑窑尾、窑头烟囱安装了污染物在线监测设施，对熟料生产线的窑头、窑尾用烟气（尘）在线监测系统实施 24 小时在线监测，监测结果实时在各公司当地省生态环境厅网站重点排污单位自行性监测信息公开；委托第三方检测机构，按照《排污单位自行监测技术指南水泥工业》（HJ848-2017）要求及公司年度自行监测方案对公司各类污染物排放开展年度、半年度、季度自行检测及在线监测季度比对检测，检测结果及时在全国重点污染源监测数据管理与共享平台及省排污单位自行监测信息发布平台发布。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
安徽上峰杰夏环保科技有限公司	违反固体废物管理制度案	上峰杰夏公司在临时建筑内贮存废旧危险废物包装袋。	罚款:127,000 元。	无	安徽上峰杰夏环保科技有限公司收到本次处罚决定后已认真整改，将严格按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规规定，认真执行各项管理制度，健全环保管控体系，切实履行好环境保护责任，杜绝此类事件的再次发生。
宁夏上峰萌生环保科技有限公司	违反固体废物管理制度案	水泥窑协同处置设施 2023 年处置废物类别为 HW49(除活性炭)、HW08、HW17、HW21、HW23、HW24、HW34、HW35、HW36、HW48、HW50 类危险废物共计 2650.737 吨，柔性安全填埋场 2023 年处置 HW06、HW08、HW34 类危险废物共计 7629.83 吨，水泥窑协同和安全填埋场处置危险废物类别与危险废物经营许可证核准经营危险废物类别不一致，未按照危险废物经营许可证规定从事危险废物处置经营活动。	罚款:1,500,000 元。	无	宁夏上峰萌生环保科技有限公司收到本次处罚决定后已认真整改，将严格按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规规定，认真执行各项管理制度，健全环保管控体系，切实履行好环境保护责任，杜绝此类事件的再次发生。

### 其他应当公开的环境信息

公司各重点排污单位均按照《中华人民共和国环境保护法》、《企业事业单位环境信息公开办法》等有关法律法规对相关环境信息进行了公开。在线监测信息及自行监测信息通过国家重点监控企业自行监测信息公开平台及污染源监督性监测信息公开网址向社会发布，同时各重点排污单位均在工厂显眼位置设置了电子显示屏或信息公开栏，对本单位环境保护基本信息及委托环境监测结果进行公布。

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 1、坚持技术改造与节能降耗

报告期内，公司始终围绕节能、降耗、碳减排、智能化建设、安全达标和绿色工厂建设等方面作为管理原则，坚定不移走绿色发展之路，坚持减量化、再利用和资源化，下大力气降低资源和能源的消耗，打造低碳经济和绿色制造的生产、发展模式。持续推进绿色矿山建设；加快科技创新和智能化赋能，有序推进智能化工厂转型升级，最大限度地降低单位产品能耗，促进水泥生产系统节能降耗目标；积极开展资源综合利用，消化利用发电厂、钢铁厂等排放的粉煤灰、燃煤炉渣、氟石膏、石灰石粉末等固体废弃物，对重大耗能设备采用节能变频技术改造，部分子公司水泥熟料综合能耗、煤耗及电耗达到国内水泥行业能耗先进值标准。

在碳减排方面，公司积极响应并切实贯彻绿色低碳的发展观念，紧密围绕国家提出的“双碳”战略目标，公司通过技术改造、工艺改良、设备更新等多种途径，有效减少了生产过程中的碳排放量，显著降低了能源消耗，并积极推动环保型生产模式的构建。同时，公司在环境管理方面采取一系列全面而细致的措施，涵盖了污染源防治、废弃物处理以及生态环境恢复等多个层面，以积极响应政府环保工作的要求，实现企业的可持续发展。

### 2、水泥窑协同处置助力碳减排

利用水泥窑协同处置危废、固废是符合国家产业支持政策和充分利用资源实现产业升级的创新型环保产业，也是中国“碳达峰、碳中和”目标环境下企业落实绿色低碳发展的务实行动。水泥窑协同处置项目是充分利用废弃物，变废为宝，减少碳排放的重要措施，一方面高热值废弃物可作为替代燃料，另一方面无机废弃物可代替部分原料，减少硅质原料的使用，从而进一步减少水泥生产过程中的碳排放。

公司安徽和宁夏水泥窑协同处置危固废、生活垃圾、油泥综合利用、危废填埋等系列项目均于 2021 年初建成投产，通过对危固废的“资源化、无害化、减量化”措施，减少了碳排放，提升了企业“碳中和”质量，在创造经济效益新增长点的同时，进一步体现了公司的社会效益和环保效益价值。

### 3、余热发电及资源循环利用

公司充分利用水泥窑生产熟料过程中产生的余热进行发电。2024 年上半年，公司利用余热发电 1.87 亿度，总发电量比上年略有下降，平均单位发电量 29.01 度/吨，折合节约 5.62 万吨标煤，减少二氧化碳排放量 15.41 万吨，解决了水泥熟料窑生产线 52%左右的生产自用电量。

公司产生的生活污水和化验室废水经处理达到《城市污水再生利用绿地灌溉水质》（GB/T 25499-2010）规定的标准后，全部回用于厂区绿化，实现水资源的循环应用。

### 4、废料资源循环利用

公司不断探索在生产制造过程中工业尾矿、粉煤灰、矿渣、废石、磷石膏等工业废渣的资源循环利用，在各标号水泥中按严格的质量控制标准掺加工业废渣，实现“变废为宝”和资源综合利用。贵州独山上峰利用周边的金属冶炼废渣作为铁质原料配料，全年共利用该废渣 13.2 万吨，磷石膏 6.1 万吨。新疆博乐上峰利用新疆区域各热力公司供暖燃烧遗留的燃煤废渣作为原料配料，充分利用其剩余热值，降低燃煤消耗，2024 年 1-6 月该公司共使用带热值燃煤废渣 14,787.90 吨，折合节约原煤消耗量 2,937.90 吨，同时

利用当地各行业的工业废渣（脱硫石膏、燃煤炉渣等）合计 73,194.85 吨作为生产水泥的混合材使用。

#### 5、推进分布式光伏发电项目建设

为响应“双碳”号召尽快落实低碳行动路线图各项举措，上峰水泥与阳光新能源合资成立的上峰阳光新能源针对水泥建材制造业新能源技术应用进行系列实践，报告期内，上峰阳光新能源已在安徽、浙江、内蒙、贵州等各区域成功投运了系列光伏和用户侧储能项目，目前投运电站已达 18.82MW，预计每年可实现绿色发电超过 2,000 万度，每年约可实现二氧化碳减排 2 万吨，相当于植树超过 100 万棵。结合各基地的不同实际场景，公司分别采取了水面光伏、轻质组件、地面、棚顶、光伏车棚、矿山山地等各种实效方案，在降低了企业用电成本的同时，取得了良好的低碳综合效益，也有效提升了主业的“低碳竞争力”。

其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司及其子公司积极担当社会责任，分别以乡村振兴，对外捐赠、冠名赞助等各种形式巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。具体情况如下：

1、铜陵上峰：助力乡村振兴帮扶资金 6 万元，结对帮扶资金 2 万元，铜陵市义安区顺安镇城山村民委员会贫困户慰问金 3,000 元。

2、独山上峰：捐赠 787.5 吨水泥用于麻尾镇三棒村道路修建。

3、怀宁上峰：依托公司工会组织慰问周边脱贫户以及养老院，开展采购农产品助力脱贫帮扶等活动，共计投入资金 3.40 万元。

4、台州上峰：出资 3 万元赞助街道马拉松运动赛事费用。

5、都匀上峰：出资 87.83 万元用于助力企业所在园区道路硬化建设。

6、上峰建材：投入 30.63 万元与次坞镇大院里村结对共建助力乡村振兴。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
宁夏上峰萌生建材有限公司	其他	1、企业矿长未取得主要负责人安全生产知识和管理能力考核证明。 2、边坡检查记录显示矿区边坡无隐患，但现场实际东侧边坡存在高陡边坡问题，未如实记录隐患排查情况。 3、矿山在按照《高陡边坡排险治理方案》进行南采区整改时、存在开采南采区 1495 平台的现象，涉嫌以整改名义进行开采作业情况	其他	罚款：70,000 元。		无

整改情况说明

适用 不适用

宁夏上峰萌生建材有限公司收到本次处罚决定后已认真整改，严格按相关法律法规加强运营管理管控；公司严格按照《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产违法行为行政处罚办法》等相关法律法规规定，认真执行各项管理制度，健全环保管控体系，杜绝此类事件的再次发生。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人均诚实守信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务逾期未偿还情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江上峰控股集团有限公司	控股股东	日常关联交易	采购原材料	按市场价格定价	市场价	1,684.17	0.00%	7,000	否	电汇	0	2024年01月23日	具体详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-003)
浙江南方水泥	系与持有本公司5%以上股东南方水泥有限公司的一致行动人	日常关联交易	采购原材料	按市场价格定价	市场价	1,880	0.00%	8,000	否	电汇	0	2024年01月23日	具体详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-003)
浙江上峰控股集团有限公司	控股股东	日常关联交易	提供运输服务	按市场价格定价	市场价	210.68	0.00%	800	否	电汇	0	2024年01月23日	具体详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-003)
合计				--	--	3,774.85	--	15,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无大额退回									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东泰山宝盛大酒店	2020年09月29日	8,750	2020年12月11日	4,449.55	连带责任担保			7年	否	否
宁波舜江水泥有限公司	2024年05月31日	6,930	2024年05月31日	6,930	连带责任担保			3年	否	否
乌中合资企业上峰友谊之桥有限责任公司	2023年07月24日	40,600	2023年07月31日	40,600	连带责任担保			3年	否	否
安庆市安峰建筑工业化有限公司	2024年03月20日	487.55	2024年03月20日	487.55	连带责任担保			3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		7,417.55		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				7,417.55		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		56,767.55		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				52,467.1		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年04月20日	75,810	2023年08月07日	9,980	连带责任担保			3年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2024年01月23日	50,800	2024年06月27日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2024年01月23日	50,800	2024年03月08日	1,800	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2024年01月23日	50,800	2024年01月05日	2,099	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2024年01月23日	50,800	2024年03月22日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年04月20日	75,810	2023年09月08日	10,800	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年04月20日	75,810	2023年09月19日	1,800	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2024年01月23日	50,800	2024年06月28日	5,700	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年04月20日	75,810	2023年06月16日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年04月20日	75,810	2024年01月01日	2,000	连带责任担保	上峰建材补充担保		1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年04月20日	75,810	2024年01月29日	2,000	连带责任担保	上峰建材补充担保		1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年04月20日	75,810	2024年01月06日	4,900	连带责任担保	上峰建材补充担保		1年	否	否



铜陵上峰水泥股份有限公司	2024年01月23日	50,800	2024年02月03日	9,900	连带责任担保	上峰建材补充担保		1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2024年01月23日	50,800	2024年03月14日	1,000	连带责任担保	上峰建材补充担保		1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2022年03月08日	66,540	2023年01月19日	5,300	连带责任担保			2年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年04月20日	75,810	2024年03月28日	4,170	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年06月16日	11,000	2023年06月28日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2024年01月23日	50,800	2024年03月15日	3,500	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2024年01月23日	50,800	2024年02月29日	6,000	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰节能发展有限公司	2024年01月23日	50,800	2024年04月17日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2023年04月20日	41,000	2024年03月28日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2023年04月20日	41,000	2023年11月16日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2023年04月20日	41,000	2022年05月31日	9,995	连带责任担保	铜陵上峰补充担保		3年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2023年04月20日	41,000	2023年09月27日	7,995	连带责任担保			2年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2024年01月23日	10,000	2024年03月08日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
宁夏上峰萌生建材有限公司	2023年06月21日	30,000	2023年07月10日	28,500	连带责任担保			3年	否	否
乌苏上峰水泥有限公司	2023年07月06日	5,000	2023年07月25日	2,900	连带责任担保			3年	否	否
贵州独山上峰水泥有限公司	2021年04月01日	70,000	2021年03月31日	18,000	连带责任担保	设备、土地、矿权质押		5年	否	否
都匀上峰西南水泥有限公司	2022年03月08日	90,000	2022年07月10日	63,600	连带责任担保	设备、土地、矿权质押		6年	否	否
都安上峰水泥有限公司	2023年01月10日	75,000	2023年02月10日	60,833.34	连带责任担保			6年	否	否
宁夏上峰萌生环保科技有限公司	2020年10月23日	15,000	2020年12月08日	5,850	连带责任担保	设备、土地抵押		5年	否	否
浙江上峰建材有限公司	2024年01月23日	60,000	2024年01月18日	20,000	连带责任担保			3年	否	否
浙江上峰建材有限公司	2024年01月23日	60,000	2024年03月29日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
浙江上峰建材有限公司	2022年08月31日	10,000	2023年09月28日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
浙江上峰建材有限公司	2023年04月20日	85,000	2023年12月28日	23,750	连带责任担保	房产、土地抵押		3年	否	否
浙江金步甲网络科技有限公司	2024年01月23日	3,000	2024年06月13日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			131,580		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					83,482
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			698,150		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					380,372.34

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
铜陵上峰节能发展有限公司	2023年04月20日	4,000	2024年04月17日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
安徽上峰节夏环保科技有限公司	2020年06月17日	15,000	2020年10月22日	4,625.64	连带责任担保			6年	否	否
怀宁上峰新能源有限公司	2023年02月21日	2,400	2023年02月20日	1,468.38	连带责任担保			14年	否	否
铜陵上峰新能源有限公司	2023年02月21日	520	2023年02月20日	520	连带责任担保			15年	否	否
铜陵上峰新能源有限公司	2023年11月18日	940	2023年11月29日	368	连带责任担保			10年	否	否
颍上上峰新能源有限公司	2023年11月18日	150	2023年11月30日	110	连带责任担保			10年	否	否
都匀上峰新能源有限公司	2024年05月31日	290	2024年06月29日	290	连带责任担保			10年	否	否
都安上峰新能源有限公司	2024年05月31日	490	2024年06月29日	193	连带责任担保			10年	否	否
安徽上峰节夏环保科技有限公司	2022年08月19日	2,000	2022年08月15日	1,800	连带责任担保			3年	否	否
安徽上峰节夏环保科技有限公司	2024年01月23日	6,000	2024年03月16日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
安徽上峰节夏环保科技有限公司	2024年01月23日	6,000	2024年06月21日	2,000	连带责任担保			1年	否	否
安徽上峰节夏环保科技有限公司	2024年01月23日	6,000	2024年04月19日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
安徽上峰节夏环保科技有限公司		3,000	2023年12月30日	2,597	连带责任担保			1年	否	否
宁夏上峰萌生环保科技有限公司	2024年05月31日	1,000	2024年05月23日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
江苏上峰水泥有限公司		2,400	2024年01月08日	2,400	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			7,780	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						5,483
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			32,790	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						20,372.02
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			146,777.55	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						96,382.55
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			787,707.55	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						453,211.46
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				52.85%						
其中:										

### 3、委托理财

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	969,395,450	100.00%						969,395,450	100.00%
1、人民币普通股	969,395,450	100.00%						969,395,450	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	969,395,450	100.00%						969,395,450	100.00%

股份变动的的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 □不适用

甘肃上峰水泥股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 6 月 17 日召开的第十届董事会第三十次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价

交易方式进行股份回购。2024年6月19日，公司公告了《关于回购公司股份的回购报告书》（公告编号：2024-039），2024年6月21日，公司公告了《关于首次回购公司股份暨实施情况进展的公告》（公告编号：2024-041），2024年7月2日，公司公告了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2024-043），2024年7月11日，公司公告了《关于回购股份比例达1%暨回购进展公告》（公告编号：2024-049），2024年8月27日，公司公告了《关于回购股份方案实施完毕暨回购实施结果的公告》（公告编号：2024-058）上述事项具体内容请详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

截至本报告披露日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式，累计回购股份数量为15,987,940股，占公司总股本的1.65%，最高成交价格为6.47元/股，最低成交价格为6.06元/股，支付总金额为100,007,370.82元（不含交易费用）。上述回购符合公司既定的回购方案及相关法律法规的要求。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	50,511	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江上峰控股集	境内非国有	31.15%	301,975,579	0	0	301,975,579	质押	99,100,000

团有限公司	法人							
南方水泥有限公司	境内非国有法人	14.50%	140,551,698	0	0	140,551,698	不适用	0
铜陵有色金属集团控股有限公司	国有法人	10.39%	100,715,656	0	0	100,715,656	不适用	0
安徽海螺水泥股份有限公司	国有法人	1.21%	11,757,305	0	0	11,757,305	不适用	0
俞聪	境内自然人	1.01%	9,751,857	0	0	9,751,857	不适用	0
俞孟琼	境内自然人	1.01%	9,751,857	0	0	9,751,857	不适用	0
甘肃上峰水泥股份有限公司一第二期员工持股计划	其他	0.71%	6,918,720	0	0	6,918,720	不适用	0
杭玉夫	境内自然人	0.53%	5,092,443	-200,000	0	5,092,443	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.46%	4,502,715	-635,431	0	4,502,715	不适用	0
基本养老保险基金一零零一组合	其他	0.46%	4,437,060	+4,437,060	0	4,437,060	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、浙江上峰控股集团有限公司与俞聪、俞孟琼为一致行动人； 2、甘肃上峰水泥股份有限公司一第二期员工持股计划为公司实施员工持股计划的持股账户； 3、除上述外，未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	截至 2024 年 6 月 30 日，公司存在回购专户，回购专户名称：甘肃上峰水泥股份有限公司回购专用证券账户，持股数量：19,354,241 股，持股比例：2.00%。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江上峰控股集团有限公司	301,975,579	人民币普通股	301,975,579					
南方水泥有限公司	140,551,698	人民币普通股	140,551,698					
铜陵有色金属集团控股有限公司	100,715,656	人民币普通股	100,715,656					
安徽海螺水泥股份有限公司	11,757,305	人民币普通股	11,757,305					
俞聪	9,751,857	人民币普通股	9,751,857					
俞孟琼	9,751,857	人民币普通股	9,751,857					
甘肃上峰水泥股份有限公司一第二期员工持股计划	6,918,720	人民币普通股	6,918,720					
杭玉夫	5,092,443	人民币普通股	5,092,443					
香港中央结算有限公司	4,502,715	人民币普通股	4,502,715					
基本养老保险基金一零零一组合	4,437,060	人民币普通股	4,437,060					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件	1、浙江上峰控股集团有限公司与俞聪、俞孟琼为一致行动人； 2、甘肃上峰水泥股份有限公司一第二期员工持股计划为公司实施员工持股计划的持股							

普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	账户； 3、除上述外，未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东杭玉夫除通过普通证券账户持有 1,205,645 股外，还通过国联证券公司客户信用交易担保证券账户持有 3,886,798 股，实际合计持有 5,092,443 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
甘肃上峰水泥股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	24 上峰水泥 SCP001	012481114	2024 年 03 月 26 日	2024 年 03 月 28 日	2024 年 12 月 23 日	40,000	3.00%	到期一次还本付息	银行间市场
投资者适当性安排（如有）			无						
适用的交易机制			无						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

**4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响**□适用 不适用**四、可转换公司债券**□适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**□适用 不适用**六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.36	1.38	-1.45%
资产负债率	47.39%	46.51%	0.88%
速动比率	1.13	1.17	-3.42%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	21,128.54	38,553.06	-45.20%
EBITDA 全部债务比	6.60%	15.29%	-8.69%
利息保障倍数	2.81	9.71	-71.06%
现金利息保障倍数	5.40	8.32	-35.10%
EBITDA 利息保障倍数	4.00	9.66	-58.59%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	181.20%	871.00%	-689.80%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,474,541,784.63	4,037,976,314.28
交易性金融资产	1,001,594,447.03	1,104,484,763.61
应收票据	346,420,895.09	351,648,412.70
应收账款	237,320,736.50	230,199,911.85
应收款项融资	180,028,745.84	66,014,696.10
预付款项	89,543,175.45	52,112,951.53
其他应收款	278,144,688.79	69,476,903.61
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,087,463,479.75	1,060,773,575.67
其中：数据资源		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	214,505,737.34	261,889,341.68
流动资产合计	6,909,563,690.42	7,234,576,871.03
非流动资产：		
长期应收款		
长期股权投资	1,073,192,377.88	958,136,391.74
其他权益工具投资	40,000.00	40,000.00
其他非流动金融资产	1,087,665,586.72	1,057,665,586.72
投资性房地产	152,870,406.92	151,357,287.68
固定资产	5,068,770,914.60	5,164,575,684.78
在建工程	115,118,430.80	91,445,010.70
使用权资产	23,744,436.13	26,767,984.91
无形资产	2,480,702,926.65	2,547,678,185.73
其中：数据资源		
商誉	155,154,940.17	156,578,622.81
长期待摊费用	11,231,684.96	12,008,161.11
递延所得税资产	334,470,370.00	288,706,566.15

其他非流动资产	237,203,163.70	235,207,325.73
非流动资产合计	10,740,165,238.53	10,690,166,808.06
资产总计	17,649,728,928.95	17,924,743,679.09
流动负债：		
短期借款	1,186,313,059.22	969,632,650.74
应付票据	1,165,871,302.99	1,652,739,462.20
应付账款	1,006,074,676.66	1,031,306,697.08
预收款项	847,204.71	862,536.70
合同负债	277,125,536.62	279,400,957.11
应付职工薪酬	11,876,700.86	29,036,494.89
应交税费	156,844,956.35	186,402,427.36
其他应付款	347,984,545.15	339,261,102.41
其中：应付利息		
应付股利	3,836,700.00	3,836,700.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	908,325,971.17	740,294,343.71
其他流动负债	27,433,377.84	27,689,989.98
流动负债合计	5,088,697,331.57	5,256,626,662.18
非流动负债：		
长期借款	2,097,187,271.76	2,357,610,449.24
应付债券	400,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,730,182.17	18,321,691.38
长期应付款	320,864,596.62	226,957,898.50
预计负债	67,564,707.54	65,971,067.82
递延收益	73,770,925.01	67,901,988.89
递延所得税负债	155,752,444.69	176,494,225.30
其他非流动负债	141,937,844.11	167,105,395.75
非流动负债合计	3,275,807,971.90	3,080,362,716.88
负债合计	8,364,505,303.47	8,336,989,379.06
所有者权益：		
股本	969,395,450.00	969,395,450.00
资本公积	-924,844,989.88	-932,686,515.41
减：库存股	311,585,269.84	273,833,322.71
其他综合收益	-7,787,853.70	-6,612,444.72
专项储备	103,231,615.59	123,968,778.47
盈余公积	410,019,844.42	410,019,844.42
一般风险准备		
未分配利润	8,337,644,000.34	8,549,255,638.91
归属于母公司所有者权益合计	8,576,072,796.93	8,839,507,428.96
少数股东权益	709,150,828.55	748,246,871.07
所有者权益合计	9,285,223,625.48	9,587,754,300.03
负债和所有者权益总计	17,649,728,928.95	17,924,743,679.09

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：孟维忠

会计机构负责人：李必华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	18,340,033.35	11,893,826.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,298,700.00	0.00
应收款项融资		
预付款项	112,244.70	34,432.80
其他应收款	1,161,583,257.79	1,066,063,781.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	154,074.39	154,074.39
流动资产合计	1,181,488,310.23	1,078,146,115.95
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	3,016,631,559.50	3,011,236,978.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	352,069.07	410,782.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,678,658.06	16,176,958.04
无形资产	348,137.19	387,863.90
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,538,654.73	4,334,293.82
递延所得税资产	12,293,533.29	13,754,695.66
其他非流动资产	426,982,132.28	432,507,372.10

非流动资产合计	3,473,824,744.12	3,478,808,944.41
资产总计	4,655,313,054.35	4,556,955,060.36
流动负债：		
短期借款	197,770,312.03	97,770,312.03
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,073,339.09	2,001,581.25
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	439,737.44	1,674,563.79
应交税费	1,974,766.58	1,755,323.16
其他应付款	98,826,603.68	92,643,043.84
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债	2,382,799.61	2,382,799.61
其他流动负债		
流动负债合计	303,467,558.43	198,227,623.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	400,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,921,710.19	13,574,330.92
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,605,361.34	3,605,361.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	417,527,071.53	17,179,692.26
负债合计	720,994,629.96	215,407,315.94
所有者权益：		
股本	969,395,450.00	969,395,450.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,293,749,088.91	1,285,185,457.31
减：库存股	311,585,269.84	273,833,322.71
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	487,592,889.50	487,592,889.50
未分配利润	1,495,166,265.82	1,873,207,270.32
所有者权益合计	3,934,318,424.39	4,341,547,744.42
负债和所有者权益总计	4,655,313,054.35	4,556,955,060.36

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：孟维忠

会计机构负责人：李必华

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	2,392,336,402.98	3,208,804,053.05
其中：营业收入	2,392,336,402.98	3,208,804,053.05
二、营业总成本	2,261,959,812.75	2,742,770,574.42
其中：营业成本	1,784,169,697.99	2,252,847,634.54
税金及附加	32,450,746.74	32,868,085.72
销售费用	60,688,257.26	68,263,272.86
管理费用	307,396,635.90	300,959,883.94
研发费用	52,610,948.38	68,146,520.69
财务费用	24,643,526.48	19,685,176.67
其中：利息费用	88,004,519.17	82,129,150.64
利息收入	-50,203,554.79	-61,928,401.40
加：其他收益	38,910,122.30	33,761,213.79
投资收益（损失以“—”号填列）	66,085,234.14	-3,227,107.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-68,265,598.28	223,616,335.80
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,431,863.08	-372,293.67
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,423,682.64	-907,377.13
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-52,082.38	27,933.20
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	164,198,720.29	718,932,182.66
加：营业外收入	533,786.13	861,773.18
减：营业外支出	5,266,571.74	4,447,526.34
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	159,465,934.68	715,346,429.50
减：所得税费用	24,677,939.20	153,436,425.90
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	134,787,995.48	561,910,003.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	134,787,995.48	561,910,003.60
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）	170,812,853.03	531,375,475.45
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-36,024,857.55	30,534,528.15
六、其他综合收益的税后净额	-1,885,226.01	-1,313,145.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,175,408.98	-761,624.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,175,408.98	-761,624.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-195,185.46	
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	-980,223.52	-761,624.60
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-709,817.03	-551,521.27
七、综合收益总额	132,902,769.47	560,596,857.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	169,637,444.05	530,613,850.85
归属于少数股东的综合收益总额	-36,734,674.58	29,983,006.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.55
（二）稀释每股收益	0.18	0.55

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：孟维忠

会计机构负责人：李必华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	28,660,420.15	28,648,114.37
减：营业成本	259,433.96	0.00
税金及附加	208,162.82	105,264.56
销售费用	59,950.07	248.00
管理费用	18,709,320.71	21,245,218.98
研发费用		
财务费用	1,557,835.52	-250,944.49
其中：利息费用	731,944.44	962,466.85
利息收入	-10,574.65	-1,688,550.81
加：其他收益	144,562.37	353,998.06
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,011,739.82	453,910,834.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-128,601.36	-183,987.37
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	5,869,938.26	461,811,559.54
加：营业外收入	728.00	
减：营业外支出	26,016.79	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	5,844,649.47	461,811,559.54
减：所得税费用	1,461,162.37	1,545,461.73
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	4,383,487.10	460,266,097.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	4,383,487.10	460,266,097.81
（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		
六、综合收益总额	4,383,487.10	460,266,097.81



法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：孟维忠

会计机构负责人：李必华

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,333,166,189.89	3,151,591,531.83
收到的税费返还	30,210,610.29	26,412,562.29
收到其他与经营活动有关的现金	110,410,367.32	144,001,673.39
经营活动现金流入小计	2,473,787,167.50	3,322,005,767.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,543,897,094.91	2,094,927,540.30
支付给职工以及为职工支付的现金	155,481,968.43	173,334,549.40
支付的各项税费	264,186,162.95	321,515,836.12
支付其他与经营活动有关的现金	126,694,327.14	168,184,489.12
经营活动现金流出小计	2,090,259,553.43	2,757,962,414.94
经营活动产生的现金流量净额	383,527,614.07	564,043,352.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	710,397,390.65	179,654,110.95
取得投资收益收到的现金	62,449,508.20	19,240,128.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	243,100.00	345,482.20
收到其他与投资活动有关的现金	511,165.23	500,000,000.00
投资活动现金流入小计	773,601,164.08	699,239,721.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,389,217.22	717,156,688.96
投资支付的现金	940,109,431.20	523,525,258.00
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	33,858,364.48	25,983,874.56
投资活动现金流出小计	1,157,357,012.90	1,266,665,821.52
投资活动产生的现金流量净额	-383,755,848.82	-567,426,099.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		91,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,390,570,000.00	1,799,157,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,177,720,412.83	1,963,201,939.65
筹资活动现金流入小计	3,568,290,412.83	3,853,859,439.65
偿还债务支付的现金	838,759,223.96	669,247,433.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	455,727,816.73	384,740,779.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,387,356,179.15	1,745,903,537.49
筹资活动现金流出小计	3,681,843,219.84	2,799,891,750.29
筹资活动产生的现金流量净额	-113,552,807.01	1,053,967,689.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-249.76	-287.89
五、现金及现金等价物净增加额	-113,781,291.52	1,050,584,654.33
加：期初现金及现金等价物余额	2,010,116,213.37	1,797,943,060.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,896,334,921.85	2,848,527,714.82

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：孟维忠

会计机构负责人：李必华

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	527,004.00	717,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,686,052.02	30,957,874.36
经营活动现金流入小计	26,213,056.02	31,674,874.36
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,364,190.33	8,933,951.24
支付的各项税费	1,941,455.00	1,052,088.12
支付其他与经营活动有关的现金	34,884,321.96	37,440,154.18
经营活动现金流出小计	42,189,967.29	47,426,193.54
经营活动产生的现金流量净额	-15,976,911.27	-15,751,319.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		101,916,948.00
取得投资收益收到的现金	3,513,500.00	861,069.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,513,500.00	102,778,017.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,384.32	13,243.00
投资支付的现金		99,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,384.32	99,513,243.00
投资活动产生的现金流量净额	3,501,115.68	3,264,774.97
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	499,550,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	902,924,928.29	10,384,691,577.24
筹资活动现金流入小计	1,402,474,928.29	10,384,691,577.24
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	383,156,436.04	334,621,430.15
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,396,490.13	9,983,203,900.03
筹资活动现金流出小计	1,383,552,926.17	10,317,825,330.18
筹资活动产生的现金流量净额	18,922,002.12	66,866,247.06
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	6,446,206.53	54,379,702.85
加：期初现金及现金等价物余额	11,893,826.82	6,763,070.76
六、期末现金及现金等价物余额	18,340,033.35	61,142,773.61

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：孟维忠

会计机构负责人：李必华

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	969,395,450				-932,686,515.41	273,833,322.71	-6,612,444.72	123,968,778.47	410,019,844.42		8,549,255,638.91		8,839,507,428.96	748,246,871.07	9,587,754,300.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	969,395,450				-932,686,515.41	273,833,322.71	-6,612,444.72	123,968,778.47	410,019,844.42		8,549,255,638.91		8,839,507,428.96	748,246,871.07	9,587,754,300.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					7,841,525.53	37,751,947.13	-1,175,408.98	-20,737,162.88			-211,611,638.57		-263,434,632.03	-39,096,042.52	-302,530,674.55
（一）综合收益总额							-1,175,408.98				170,812,853.03		169,637,444.05	-36,734,674.58	132,902,769.47
（二）所有者投入和减少资本					7,841,525.53	37,751,947.13							-29,910,421.60	825,112.64	-29,085,308.96
1. 所有者投入的普															

甘肃上峰水泥股份有限公司 2024 年半年度报告全文

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					7,738,518.97							7,738,518.97	825,112.64	8,563,631.61
4. 其他					103,006.56	37,751,947.13						-37,648,940.57		-37,648,940.57
(三) 利润分配												-382,424,491.60	-382,424,491.60	-5,250,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-382,424,491.60	-382,424,491.60	-5,250,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

甘肃上峰水泥股份有限公司 2024 年半年度报告全文

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							-20,737,162.88					-20,737,162.88	2,063,519.42	-18,673,643.46	
1. 本期提取							9,936,060.28					9,936,060.28	5,354,926.38	15,290,986.66	
2. 本期使用							-30,673,223.16					-30,673,223.16	-3,291,406.96	-33,964,630.12	
(六) 其他															
四、本期末余额	969,395,450				-924,844,989.88	311,585,269.84	-7,787,853.70	103,231,615.59	410,019,844.42		8,337,644,000.34		8,576,072,796.93	709,150,828.55	9,285,223,625.48

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	975,185,779.00				-886,044,197.79	327,561,214.61	-3,476,575.91	106,096,545.71	410,019,844.42		8,139,591,453.42		8,413,811,634.24	784,658,596.61	9,198,470,230.85
加：会计政策变更															

甘肃上峰水泥股份有限公司 2024 年半年度报告全文

前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	975,185,779.00			-886,044,197.79	327,561,214.61	-3,476,575.91	106,096,545.71	410,019,844.42		8,139,591,453.42	8,413,811,634.24	784,658,596.61	9,198,470,230.85	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-5,790,329.00			-32,304,411.65	-53,734,253.12	-761,624.60	2,898,856.90			196,754,045.30	214,530,790.07	82,979,952.55	297,510,742.62	
(一) 综合收益总额						-761,624.60				531,375,475.45	530,613,850.85	-8,968,976.45	521,644,874.40	
(二) 所有者投入和减少资本	-5,790,329.00			-32,304,411.65	-53,734,253.12						15,639,512.47	92,377,798.81	108,017,311.28	
1. 所有者投入的普通股												91,500,000.00	91,500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,662,434.91							7,662,434.91	877,798.81	8,540,233.72	
4. 其他	-5,790,329.00			-39,966,846.56	-53,734,253.12						7,977,077.56		7,977,077.56	
(三) 利润分配										-334,621,430.15	-334,621,430.15	-3,850,000.00	-338,471,430.15	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有										-334,621,430.15	-334,621,430.15	-3,850,000.00	-338,471,430.15	

甘肃上峰水泥股份有限公司 2024 年半年度报告全文

者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							2,898,856.90				2,898,856.90	3,421,130.19	6,319,987.09	
1. 本期提取							9,205,178.54				9,205,178.54	5,093,284.65	14,298,463.19	
2. 本期使用							-6,306,321.64				-6,306,321.64	-1,672,154.46	-7,978,476.10	
（六）其他											0.00		0.00	
四、本期期末余额	969,395,450.00			-918,348,609.44	273,826,961.49	-4,238,200.51	108,995,402.61	410,019,844.42		8,336,345,498.72	8,628,342,424.31	867,638,549.16	9,495,980,973.47	

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：孟维忠

会计机构负责人：李必华

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	969,395,450.00				1,285,185,457.31	273,833,322.71			487,592,889.50	1,873,207,270.32		4,341,547,744.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	969,395,450.00				1,285,185,457.31	273,833,322.71			487,592,889.50	1,873,207,270.32		4,341,547,744.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					8,563,631.60	37,751,947.13				-378,041,004.50		-407,229,320.03
（一）综合收益总额										4,383,487.10		4,383,487.10
（二）所有者投入和减少资本					8,563,631.60	37,751,947.13						-29,188,315.53
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					8,563,631.60							8,563,631.60



甘肃上峰水泥股份有限公司 2024 年半年度报告全文

4. 其他					37,751,947.13						-37,751,947.13
(三) 利润分配										-382,424,491.60	-382,424,491.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-382,424,491.60	-382,424,491.60
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											
四、本期期末余额	969,395,450.00			1,293,749,088.91	311,585,269.84			487,592,889.50	1,495,166,265.82		3,934,318,424.39

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	975,185,779.00				1,316,187,471.86	327,561,214.61			487,592,889.50	1,746,874,337.98		4,198,279,263.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	975,185,779.00				1,316,187,471.86	327,561,214.61	0.00	0.00	487,592,889.50	1,746,874,337.98		4,198,279,263.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-5,790,329.00				-39,403,690.40	-53,734,253.12				125,644,667.66		134,184,901.38
(一) 综合收益总额										460,266,097.81		460,266,097.81
(二) 所有者投入和减少资本	-5,790,329.00				-39,403,690.40	-53,734,253.12						8,540,233.72
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					8,540,233.72							8,540,233.72

甘肃上峰水泥股份有限公司 2024 年半年度报告全文

计入所有者 权益的金额												
4. 其他	-5,790,329.00				-47,943,924.12	-53,734,253.12						
(三) 利润 分配											-334,621,430.15	-334,621,430.15
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的 分配											-334,621,430.15	-334,621,430.15
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												

甘肃上峰水泥股份有限公司 2024 年半年度报告全文

(六) 其他											
四、本期期末余额	969,395,450.00				1,276,783,781.46	273,826,961.49			487,592,889.50	1,872,519,005.64	4,332,464,165.11

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：孟维忠

会计机构负责人：李必华

### 三、公司基本情况

甘肃上峰水泥股份有限公司（以下简称“上峰水泥”、“本公司”或“公司”），原名白银铜城商厦（集团）股份有限公司，注册地址：甘肃省白银市白银区五一街2号；统一社会信用代码：916200002243443476；法定代表人：俞锋；注册资本：96,939.545 万元人民币；经营范围：建筑材料、五金交电（不含进口摄录像机）、金属材料（不含贵金属）、化工产品（不含危险品）；普通机械、汽车配件、日用百货、服装鞋帽、针纺织品、办公用品、装潢材料、劳保用品、钟表眼镜、黄金首饰、文体用品、电脑耗材、通讯器材、家俱设计、制作、发布代理国内外各类广告业务，工艺美术品，计算机及其辅助设备（涉及安全信息产品除外），场地租赁，冬季供暖。

公司是 1992 年 5 月 14 日经白银市人民政府以市政发[1992]第 50 号文批准，由原白银市白银区五金交电化工公司进行股份制改造，由白银市白银区国有资产管理局等 22 家发起人联合发起，1993 年 3 月，经甘肃省经济体制改革委员会以体改委发[1992]54 号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司；1996 年 12 月 18 日，公司股票在深圳证券交易所上市交易，股票简称“铜城集团”，股票代码 000672；2001 年，根据白银铜城商厦（集团）股份有限公司 2001 年 3 月 6 日召开的第三届第十次董事会决议，并经 2001 年 4 月 10 日召开的 2000 年度股东大会表决通过，本公司以 2000 年 2 月 27 日的总股本 6500 万元为基数，向全体股东每 10 股配 3 股（大股东放弃配股权，实际配售 780 万股），配股后总股本共计 7280 万股；2001 年 5 月 11 日以本公司配股后股本 7280 万股为基数，向全体股东每 10 股送 4.9 股红股，送股后总股本共计 10,854.99 万股；2002 年 6 月 22 日，本公司以 10,854.99 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股进行分红，转增后总股本共计 15,196.98 万股；2007 年 3 月 19 日，本公司第二次临时股东大会决议通过《关于白银铜城商厦（集团）股份有限公司股权分置改革暨通过资本公积金向流通股股东定向转增股本的议案》，以本公司现有的流通股本 7,055.75 万股为基数，以截至 2005 年 12 月 31 日经审计的资本公积金向本方案实施股权登记日登记在册的公司流通股股东转增股本，每 10 股流通股股份获得转增 9 股，本次转增总数是 6,350.18 万股，转增后公司总股本由 15,197.00 万股变更为 21,547.17 万股；2007 年 4 月 13 日，北京市海淀区国有资产投资经营有限公司将其持有的本公司 3,945.37 万股国有法人股股份，占公司总股本的 25.96% 转让给北京大地花园酒店，转让后，北京大地花园酒店成为本公司第一大股东，股权分置改革完成后北京大地花园酒店持有本公司 18.31% 股份，仍为公司第一大股东；2007 年 5 月起，公司暂停上市；2009 年 10 月 23 日，本公司第一大股东北京大地花园酒店与北京兴业玉海投资有限公司签订了《股权转让协议》，将其持有的本公司限售流通股 3,700.00 万股，占本公司总股本的 17.17% 转让给北京兴业玉海投资有限公司。转让后，北京大地花园酒店仍持有本公司限售流通股 245.37 万股，持股比例为 1.14%；北京兴业玉海投资有限公司持有本公司限售流通股 3,700.00 万股，持股比例为 17.17%，成为本公司第一大股东；根据本公司 2012 年 9 月 19 日第六届董事会第二十五次会议决议、2012 年 10 月 8 日召开的 2012 年第四次临时股东大会决议和 2013 年 2 月 1 日中国证券监督管理委员会《关于核准白银铜城商厦（集团）股份有限公司重大资产重组及向浙江上峰控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]74 号），本公司分别向浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股

份有限公司、南方水泥有限公司发行股份 24,535.02 万股、10,392.97 万股、7,176.09 万股、17,710.73 万股，每股发行价为人民币 3.69 元，以购买浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司持有的浙江上峰建材有限公司 100%的股权、南方水泥有限公司持有的铜陵上峰水泥股份有限公司 35.5%的股权。截至 2013 年 4 月 9 日止，浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司、南方水泥有限公司作为出资的股权均已办理工商登记变更手续，该股权评估价值为 2,207,166,588.02 元（基准日为 2012 年 8 月 31 日），对应新增注册资本合计人民币 598,148,124.00 元，出资方式均为股权。新增资本已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中瑞岳华验字[2013]第 0099 号《验资报告》。本次发行新增股份于 2013 年 4 月 12 日在中证登深圳分公司办理完毕登记托管手续。

根据本公司 2022 年 5 月 19 日召开的 2021 年度股东大会审议通过，本公司以总股本 813,619,871.00 股剔除已回购股份 5,790,329.00 股后参与利润分配的总股数 807,829,542.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.00 股，共计送红 161,565,908.00 股，送红股后股本总额为 975,185,779.00 股。

根据本公司于 2022 年 11 月 30 日召开的第十届董事会第九次会议和 2022 年 12 月 16 日召开的 2022 年第七次临时股东大会审议通过，本公司按照《公司法》、《上市公司股份回购规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》等相关规定及公司的股份回购方案，依法将本公司在披露回购结果暨股份变动公告后三年内，未将回购股份用于实施股权激励或员工持股计划的未使用部分予以注销。本公司于 2019 年 10 月 28 日披露了《关于回购期届满暨股份回购实施结果的公告》（公告编号：2019-114），截至 2019 年 10 月 26 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量累计 18,751,849.00 股；本公司于 2019 年实施第一期员工持股计划，授予 7,195,920.00 股；本公司于 2022 年实施第二期员工持股计划，授予 5,765,600.00 股。本公司第一期回购股份剩余 5,790,329.00 股未用于实施股权激励或员工持股计划，已于 2023 年 2 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成 5,790,329.00 股回购股份的注销手续，注销后股本总额为 969,395,450.00 股。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 969,395,450.00 股，详见附注七、40。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）以熟料和水泥等建材产品的生产和销售为主，并辅以水泥窑协同处置等业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十届董事会第三十四次会议于 2024 年 8 月 28 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、15、附注五、18 和附注五、24。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单个项目的预算大于 3000 万元
重要的非全资子公司	少数股东权益大于合并报表总资产的 0.5%
重要的投资活动项目	金额大于 90000 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。



## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务。

将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

## (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

### 预期信用损失的计量

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，是指本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。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

**A、应收票据**

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

**B、应收账款**

应收账款组合 1：应收关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的逾期天数自信用期满之日起计算。

**其他应收款**

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收关联方款项

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**债权投资、其他债权投资**

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**信用风险显著增加的评估**

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 90 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。



### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、开发成本、开发产品及合同履约成本。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

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

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、19。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、19。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	使用寿命（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-30	5.00	4.75 -3.17
土地使用权	50	0.00	2.00

## 15、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	9.50-3.17
机器设备	年限平均法	5-20	5.00	19.00-4.75
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	23.75-19.00
其他	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（1）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

（2）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）固定资产处置

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

## 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 18、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

本公司无形资产包括土地使用权、软件、采矿权、探矿权及其他。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50-70	法定使用权	直线法
软件	2-5	预计能为公司带来经济利益的期限	直线法
采矿权	5-30	法定使用权	直线法
探矿权及特许经营权	10	预计能为公司带来经济利益的期限	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、水电燃气费、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 19、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；



(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的

公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### （5）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

#### （6）重要会计估计变更

本年度未发生重要会计估计变更。

## 24、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：建材行业、环保行业及房地产行业。

### 建材行业收入确认的具体方法如下：

本公司将建材制品的控制权转移至客户时作为收入确认的时点，具体而言，通常于建材制品运离本公司自有仓库或指定仓库作为销售收入的确认时点。

### 环保行业收入确认的具体方法如下：

本公司根据与客户约定的处置价格结合实际的处置数量确认环保业务的销售收入。

### 房地产行业收入确认的具体方法如下：

本公司在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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的情况下，按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，已完成履约义务的进度按照为完成履约义务而实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。否则，商品房销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。客户未完成现场交付手续，但按照合同条款可视同交付的，在《交付通知书》所规定的时限届满之日确认销售收入的实现。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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。

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

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

## 26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 28、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、32。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定

的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内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。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。

### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 29、债务重组

### (1) 本公司作为债务人

在债务的现时义务解除时终止确认债务，具体而言，在债务重组协议的执行过程和结果不确定性消除时，确认债务重组相关损益。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

### (2) 本公司作为债权人

在收取债权现金流量的合同权利终止时终止确认债权。具体而言，在债务重组协议的执行过程和结果不确定性消除时，确认债务重组相关损益。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 30、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 31、安全生产费用及维简费

本公司根据国家规定提取安全生产费用，安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。



## 32、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 34、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13.00、9.00、6.00、5.00、3.00
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
教育费附加	实际缴纳的流转税	3.00
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上峰 ZETH 水泥有限公司	10.00
ZETH 水泥有限责任公司	10.00
欧洲混凝土有限公司	10.00
ZETH 新标准有限公司	10.00
铜陵上峰水泥股份有限公司	15.00
贵州独山上峰水泥有限公司	15.00
贵州独山上峰节能发展有限公司	15.00
都安上峰节能科技发展有限公司	15.00
都匀上峰西南水泥有限公司	15.00
都匀上峰节能科技发展有限公司	15.00
宁夏上峰萌生建材有限公司	15.00
宁夏上峰节能科技发展有限公司	15.00
宁夏上峰萌生环保科技有限公司	15.00
安徽上峰杰夏环保科技有限公司	15.00
博乐市上峰水泥有限公司	15.00
乌苏上峰水泥有限公司	15.00
浙江上峰控股集团诸暨地产有限公司	20.00
诸暨永安物业管理有限公司	20.00
蚌埠上峰新型建材有限公司	20.00
独山上峰永安物业管理有限公司	20.00
铜陵永安物业管理有限公司	20.00
内蒙古上峰新能源有限公司	20.00
浙江上峰阳光新能源有限公司	20.00
铜陵上峰新能源有限公司	20.00
怀宁上峰新能源有限公司	20.00
台州上峰新能源有限公司	20.00
都匀上峰新能源有限公司	20.00
宁夏上峰萌生新能源有限公司	20.00
铜陵上峰绿润新能源有限公司	20.00
都安上峰新能源有限公司	20.00
颍上上峰新能源有限公司	20.00

## 2、税收优惠

根据国家税务总局于 2022 年 3 月颁布税务总局公告 2022 年第 13 号《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税，执行时间为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。同时根据国家税务总局于 2023 年 3 月颁布税务总局公告 2023 年第 6 号《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税，执行时间为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。浙江上峰控股集团诸暨地产有限公司、诸暨永安物业管理有限公司、蚌埠上峰新型建材有限公司、独山上峰永安物业管理有限公司、铜陵永安物业管理有限公司、内蒙古上

峰新能源有限公司、浙江上峰阳光新能源有限公司、铜陵上峰新能源有限公司、怀宁上峰新能源有限公司、台州上峰新能源有限公司、都匀上峰新能源有限公司、宁夏上峰萌生新能源有限公司、铜陵上峰绿润新能源有限公司、都安上峰新能源有限公司及颍上上峰新能源有限公司适用上述税收优惠。

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税〔2020〕23号），对设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入超过企业总收入 60.00%的企业，企业可减按 15.00%税率缴纳企业所得税。贵州独山上峰水泥有限公司、贵州独山上峰节能发展有限公司、都安上峰节能科技发展有限公司、都匀上峰西南水泥有限公司、都匀上峰节能科技发展有限公司、宁夏上峰萌生建材有限公司、宁夏上峰节能科技发展有限公司、宁夏上峰萌生环保科技有限公司、博乐市上峰水泥有限公司及乌苏上峰水泥有限公司符合并应享受西部大开发相关税收优惠政策，所得税税率应按 15.00%计征。

安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司于 2022 年 10 月 18 日经安徽省认定机构认定为高新技术企业并予以备案公示，并于 2022 年 10 月 18 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202234000695，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内所得税税率为 15%。

铜陵上峰水泥股份有限公司于 2023 年 12 月 7 日经安徽省认定机构认定为高新技术企业并予以备案公示，并于 2023 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202334007334，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内所得税税率为 15%。

根据宁夏回族自治区政府（2012）97 号文关于招商引资企业税收优惠政策：第十二条企业收购、兼并自治区境内资不抵债和长期亏损企业，从收购、兼并的次年起，第一年至第三年免征企业所得税地方分享部分（地方分享部分为 40%），第四年至第六年减半征收企业所得税地方分享部分。宁夏上峰萌生建材有限公司、盐池县萌城萌生矿业有限公司自 2020 年 9 月起由盐池县政府认定为招商引资企业，可享受招商引资企业税收优惠政策。

根据宁夏回族自治区政府（2012）97 号文关于招商引资企业税收优惠政策：第四条属于鼓励类的新办工业企业或者新上工业项目，除享受西部大开发的优惠税率外，从取得第一笔收入的纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税地方分享部分，第四年至第六年减半征收企业所得税地方分享部分。宁夏上峰萌生环保科技有限公司享受该政策。

根据《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10号），企业从事《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》所列项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司、贵州独山上峰节能发展有限公司、宁夏上峰萌生环保科技有限公司、宁夏上峰节能科技发展有限公司享受该政策；企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》所列项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。内蒙古上峰新能源有限公司、浙江

上峰阳光新能源有限公司、铜陵上峰新能源有限公司、怀宁上峰新能源有限公司、台州上峰新能源有限公司、都匀上峰新能源有限公司、颍上上峰新能源有限公司、宁夏上峰萌生新能源有限公司、铜陵上峰绿润新能源有限公司及都安上峰新能源有限公司享受该政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	443,965.39	221,637.14
银行存款	1,537,923,241.92	2,561,926,861.69
其他货币资金	1,936,174,577.32	1,475,827,815.45
合计	3,474,541,784.63	4,037,976,314.28
其中：存放在境外的款项总额	591,166.30	198,621.28

截止 2024 年 6 月 30 日，所有权受到限制的货币资金金额为人民币 1,476,174,362.78 元。截止 2023 年 12 月 31 日，所有权受到限制的货币资金金额为人民币 1,475,827,600.91 元，详见附注七、22、“所有权或使用权受到限制的资产”。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,001,594,447.03	1,104,484,763.61
其中：		
权益工具投资	943,348,708.55	1,046,338,923.06
银行理财产品	58,245,738.48	58,145,840.55
合计	1,001,594,447.03	1,104,484,763.61

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	340,189,759.13	351,150,912.70
商业承兑票据	6,231,135.96	497,500.00
合计	346,420,895.09	351,648,412.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	346,486,229.71	100.00%	65,334.62	0.02%	346,420,895.09	351,686,031.30	100.00%	37,618.60	0.01%	351,648,412.70
其中：										
银行承兑汇票	340,223,781.51	99.86%	34,022.38	0.01%	340,189,759.13	351,186,031.30	99.86%	35,118.60	0.01%	351,150,912.70
商业承兑汇票	6,262,448.20	0.14%	31,312.24	0.50%	6,231,135.96	500,000.00	0.14%	2,500.00	0.50%	497,500.00
合计	346,486,229.71	100.00%	65,334.62	0.01%	346,420,895.09	351,686,031.30	100.00%	37,618.60	0.01%	351,648,412.70

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	340,223,781.51	34,022.38	0.01%
合计	340,223,781.51	34,022.38	

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	6,262,448.20	31,312.24	0.50%
合计	6,262,448.20	31,312.24	

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	35,118.60	-1,096.22				34,022.38
商业承兑汇票	2,500.00	28,812.24				31,312.24
合计	37,618.60	27,716.02				65,334.62

**4、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	212,985,633.94	206,893,192.62
1 至 2 年	31,108,941.82	30,484,913.17
2 至 3 年	11,212,793.50	10,333,472.47
3 年以上	19,409,601.60	19,775,067.60
3 至 4 年	1,661,689.08	1,520,586.55
4 至 5 年	1,477,963.11	1,731,168.41
5 年以上	16,269,949.41	16,523,312.64
合计	274,716,970.86	267,486,645.86

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	274,716,970.86	100.00%	37,396,234.36	13.61%	237,320,736.50	267,486,645.86	100.00%	37,286,734.01	13.94%	230,199,911.85
其中：										
应收关联方客户	17,189.35	0.01%	17.19	0.10%	17,172.16	113,649.64	0.04%	113.65	0.10%	113,535.99
应收其他客户	274,699,781.51	99.99%	37,396,217.17	13.61%	237,303,564.34	267,372,996.22	99.96%	37,286,620.36	13.95%	230,086,375.86
合计	274,716,970.86	1.00%	37,396,234.36	13.71%	237,320,736.50	267,486,645.86	100.00%	37,286,734.01	13.94%	230,199,911.85

按组合计提坏账准备类别名称：应收关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方客户	17,189.35	17.19	0.10%
合计	17,189.35	17.19	

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	212,985,633.94	9,561,442.25	4.49%
1 至 2 年	31,108,941.82	6,152,507.44	19.78%
2 至 3 年	11,212,793.50	2,754,575.45	24.57%
3 至 4 年	1,661,689.07	1,224,616.62	73.70%
4 至 5 年	1,477,963.11	1,450,315.35	98.13%
5 年以上	16,252,760.06	16,252,760.06	100.00%
合计	274,699,781.51	37,396,217.17	

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	37,286,734.01	109,500.35				37,396,234.36
合计	37,286,734.01	109,500.35				37,396,234.36

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	70,653,091.23			26.00%	3,532,654.56
客户 B	19,098,729.18			7.00%	909,099.50
客户 C	7,740,462.40			3.00%	658,975.38
客户 D	6,250,495.00			2.00%	312,524.75
客户 E	6,196,302.17			2.00%	896,397.77
合计	109,939,079.98			40.00%	6,309,651.96



## 5、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据（银行承兑汇票）	180,028,745.84	66,014,696.10
合计	180,028,745.84	66,014,696.10

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	278,144,688.79	69,476,903.61
合计	278,144,688.79	69,476,903.61

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	55,262,886.56	49,503,926.43
保证金及押金	7,271,549.27	7,950,622.75
拆借款	211,921,562.03	8,351,724.32
备用金	1,673,973.22	1,769,167.67
其他	2,014,717.71	1,901,462.44
合计	278,144,688.79	69,476,903.61

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	236,389,032.40	29,202,461.09
1至2年	27,402,380.73	36,084,459.15
2至3年	23,202,051.95	12,511,457.70
3年以上	15,400,189.28	14,643,279.89
3至4年	1,159,339.48	135,598.02
4至5年	135,598.02	546,799.78
5年以上	14,105,251.78	13,960,882.09
合计	302,393,654.36	92,441,657.83

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	拆借款	193,761,750.00	1 年以内	69.66%	193,761.75
客户 B	代垫款	50,000,000.00	1 年以内；1-2 年	17.98%	3,937,379.20
客户 C	拆借款	10,419,278.04	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	3.75%	6,834,932.01
客户 D	代垫款	4,677,600.00	5 年以上	1.68%	4,677,600.00
客户 E	拆借款	3,868,945.97	1 年以下、2~3 年	1.39%	764,112.32
合计		262,727,574.01		94.46%	16,407,785.28

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	75,065,534.86	83.83%	42,523,181.22	81.60%
1 至 2 年	7,238,360.79	8.08%	5,376,604.59	10.32%
2 至 3 年	3,944,509.64	4.41%	1,713,665.92	3.28%
3 年以上	3,294,770.16	3.68%	2,499,499.80	4.80%
合计	89,543,175.45		52,112,951.53	

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	335,091,047.88		335,091,047.88	384,147,201.88		384,147,201.88
在产品	15,699,968.36		15,699,968.36	35,204,688.37		35,204,688.37
库存商品	362,012,750.17		362,012,750.17	248,300,742.63		248,300,742.63
合同履约成本	13,010,105.53		13,010,105.53	16,975,508.36		16,975,508.36
开发成本						
开发产品	420,495,166.19	58,845,558.38	361,649,607.81	434,990,992.81	58,845,558.38	376,145,434.43
合计	1,146,309,038.13	58,845,558.38	1,087,463,479.75	1,119,619,134.05	58,845,558.38	1,060,773,575.67

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发产品	58,845,558.38					58,845,558.38
合计	58,845,558.38					58,845,558.38

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	168,923,544.09	193,274,085.10
预缴所得税	21,214,675.05	16,253,539.74
定期存款应收利息	8,567,427.75	30,246,742.82
其他	15,800,090.45	22,114,974.02
合计	214,505,737.34	261,889,341.68

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额(账面 价值)	减值 准备 期末 余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备			其他
二、联营企业												
上海芯濮然创业投资 合伙企业(有限合 伙)	310,078,509.58				-891.49						310,077,618.09	
苏州工业园区芯程创 业投资合伙企业(有 限合伙)	115,675,589.56				3,447.18						115,679,036.74	
上海君攀璞创业投资 合伙企业(有限合 伙)	200,490,302.99				26,770,524.83						227,260,827.82	
铜陵海螺新材料科技 有限公司	16,290,770.22				2,992,363.17						19,283,133.39	
宁波甬舜建材科技有 限公司	23,756,949.61				649,279.59				1,680,000.00		22,726,229.20	
上峰友谊之桥有限公 司	62,171,982.26				-5,221,391.57	-195,185.46					56,755,405.23	
安徽省安庆石门湖航 运综合开发有限公司	49,502,069.25				-40,978.71		2,477.82				49,463,568.36	
山东泰山宝盛置业有 限公司	134,771,129.49				263,647.40						135,034,776.89	
安庆市通源港务有限 公司	12,000,000.00				-35,331.19						11,964,668.81	
安庆市安峰建筑工业 化有限公司	14,428,651.52				73,493.55						14,502,145.07	
安徽数智建材研究院 有限公司	18,970,437.26				-4,384,154.65						14,586,282.61	
新疆天峰投资有限公 司			90,000,000.00		5,758,156.93			100,528.74			95,858,685.67	
小计	958,136,391.74		90,000,000.00		26,828,165.04	-195,185.46	103,006.56	1,680,000.00			1,073,192,377.88	
合计	958,136,391.74		90,000,000.00		26,828,165.04	-195,185.46	103,006.56	1,680,000.00			1,073,192,377.88	

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
铜陵市协友能源服务有限公司	40,000.00						40,000.00	
合计	40,000.00						40,000.00	

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	1,087,665,586.72	1,057,665,586.72
合计	1,087,665,586.72	1,057,665,586.72

## 13、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	176,494,502.34	8,728,335.00	185,222,837.34
2.本期增加金额	3,685,735.14	0.00	3,685,735.14
(1) 外购	3,685,735.14		3,685,735.14
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	180,180,237.48	8,728,335.00	188,908,572.48
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	32,221,712.02	1,643,837.64	33,865,549.66
2.本期增加金额	2,085,332.22	87,283.68	2,172,615.90
(1) 计提或摊销	2,085,332.22	87,283.68	2,172,615.90

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	34,307,044.24	1,731,121.32	36,038,165.56
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	145,873,193.24	6,997,213.68	152,870,406.92
2.期初账面价值	144,272,790.32	7,084,497.36	151,357,287.68

#### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,068,770,914.60	5,164,575,684.78
合计	5,068,770,914.60	5,164,575,684.78

##### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,277,443,426.90	4,982,916,653.38	63,441,909.21	101,195,303.70	9,424,997,293.19
2.本期增加金额	98,043,232.20	53,704,612.91	518,157.70	4,678,648.29	156,944,651.10
(1) 购置	66,793,874.16	30,219,618.18	489,470.42	3,767,571.37	101,270,534.13
(2) 在建工程转入	30,825,826.88	23,214,010.55	0.00	898,982.61	54,938,820.04
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异	423,531.16	270,984.18	28,687.28	12,094.31	735,296.93
3.本期减少金额		1,798,886.23	7,891,957.88	0.00	9,690,844.11
(1) 处置或报废		1,798,886.23	7,891,957.88	0.00	9,690,844.11
4.期末余额	4,375,486,659.10	5,034,822,380.06	56,068,109.03	105,873,951.99	9,572,251,100.18
二、累计折旧					
1.期初余额	1,368,143,002.03	2,783,027,324.17	42,278,017.49	66,973,264.72	4,260,421,608.41
2.本期增加金额	113,407,537.43	128,568,050.54	2,403,131.68	7,175,887.90	251,554,607.55

(1) 计提	113,232,324.81	128,362,111.61	2,375,007.78	7,164,299.56	251,133,743.76
(2) 外币报表折算差异	175,212.62	205,938.93	28,123.90	11,588.34	420,863.79
3. 本期减少金额		995,251.18	7,500,779.20	0.00	8,496,030.38
(1) 处置或报废		995,251.18	7,500,779.20	0.00	8,496,030.38
4. 期末余额	1,481,550,539.46	2,910,600,123.53	37,180,369.97	74,149,152.62	4,503,480,185.58
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,893,936,119.64	2,124,222,256.53	18,887,739.06	31,724,799.37	5,068,770,914.60
2. 期初账面价值	2,909,300,424.87	2,199,889,329.21	21,163,891.72	34,222,038.98	5,164,575,684.78

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
粉体助磨剂堆棚	328,263.04	尚在办理中
52.5 水泥散发库（建筑）	3,775,965.79	尚在办理中
15 万吨熟料大棚（建筑）	38,626,358.32	尚在办理中
5000t/d 水泥熟料生产线及配套粉磨项目房屋建筑物	113,670,282.55	尚在办理中
综合楼	6,520,169.83	不符合办理要求，正在沟通中

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	115,118,430.80	91,445,010.70
合计	115,118,430.80	91,445,010.70

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2800t/d 熟料水泥生产线项目	56,916,583.47		56,916,583.47	52,611,681.05		52,611,681.05
SMP 车间修复工程	15,094.34		15,094.34	27,768,523.82		27,768,523.82

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
团山工程建设 项目	2,669,940.79		2,669,940.79	2,035,954.21		2,035,954.21
月形山长胶带 输送工程	21,825,697.70		21,825,697.70			0.00
都安上峰新能 源有限公司 2510kW 分布 式光伏发电项 目	2,792,080.43		2,792,080.43			0.00
怀宁原煤、熟 料输送工程	2,584,799.71		2,584,799.71			0.00
其他	28,314,234.36		28,314,234.36	9,028,851.62		9,028,851.62
合计	115,118,430.80		115,118,430.80	91,445,010.70		91,445,010.70



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2800t/d 熟料水泥生产线项目	630,000,000.00	52,611,681.05	4,304,902.42			56,916,583.47	9.03%	9.03%	5,785,938.40			金融机构贷款
SMP 车间修复工程	31,555,684.20	27,768,523.82	3,956,979.81	31,710,409.29		15,094.34	0.05%	0.05%				其他
团山工程建设项目	92,000,000.00	2,035,954.21	633,986.58			2,669,940.79	2.90%	2.90%				其他
月形山长胶带输送工程		330,597.19	21,495,100.51			21,825,697.70						
都安上峰新能源有限公司 2510kW 分布式光伏发电项目			2,792,080.43			2,792,080.43						
怀宁原煤、熟料输送工程	19,000,000.00		2,584,799.71			2,584,799.71	13.60%	13.60%				
合计	772,555,684.20	82,746,756.27	35,767,849.46	31,710,409.29	0.00	86,804,196.44			5,785,938.40			

## 16、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	40,970,484.26	1,119,699.99	42,090,184.25
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	40,970,484.26	1,119,699.99	42,090,184.25
二、累计折旧			
1.期初余额	15,182,501.69	139,697.65	15,322,199.34
2.本期增加金额	3,023,548.78		3,023,548.78
(1) 计提	3,023,548.78		3,023,548.78
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	18,206,050.47	139,697.65	18,345,748.12
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	22,764,433.79	980,002.34	23,744,436.13
2.期初账面价值	25,787,982.57	980,002.34	26,767,984.91

## 17、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	采矿权	探矿权及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	652,616,853.39	12,701,539.99	2,301,964,190.66	443,509,460.06	3,410,792,044.10
2.本期增加金额	7,779,536.88	225,378.57	2,413,560.82	54,518.72	10,472,994.99
(1) 购置	4,475,112.00	225,249.22	2,178,313.81	0.00	6,878,675.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算	3,304,424.88	129.35	235,247.01	54,518.72	3,594,319.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	660,396,390.27	12,926,918.56	2,304,377,751.48	443,563,978.78	3,421,265,039.09

项目	土地使用权	软件	采矿权	探矿权及其他	合计
二、累计摊销					
1.期初余额	191,177,571.19	8,557,479.14	590,660,422.58	72,718,385.46	863,113,858.37
2.本期增加金额	6,291,191.69	583,951.81	65,470,215.19	5,102,895.38	77,448,254.07
（1）计提	5,705,767.58	583,822.46	65,235,064.00	5,048,376.66	76,573,030.70
（2）外币报表折算	585,424.11	129.35	235,151.19	54,518.72	875,223.37
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	197,468,762.88	9,141,430.95	656,130,637.77	77,821,280.84	940,562,112.44
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	462,927,627.39	3,785,487.61	1,648,247,113.71	365,742,697.94	2,480,702,926.65
2.期初账面价值	461,439,282.20	4,144,060.85	1,711,303,768.08	370,791,074.60	2,547,678,185.73

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权-五台工业园	2,438,539.14	尚在办理中

## 18、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下合并台州上峰水泥有限公司形成的商誉	89,467,412.80					89,467,412.80
非同一控制下合并江苏上峰水泥有限公司形成的商誉	27,295,203.49					27,295,203.49
非同一控制下合并颍上上峰水泥有限公司形成的商誉	10,371,060.71					10,371,060.71
非同一控制下合并ZETH水泥有限责任公司形成的商誉	7,374,021.63					7,374,021.63
非同一控制下合并博乐市上峰水泥有限公司形成的商誉	6,650,424.14					6,650,424.14

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		
非同一控制下合并安徽万世昌置业有限公司形成的商誉	288,865.85					288,865.85
非同一控制下合并内蒙古松塔水泥有限公司形成的商誉	32,622,118.18					32,622,118.18
合计	174,069,106.80					174,069,106.80

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制下合并江苏上峰水泥有限公司形成的商誉	4,255,044.48					4,255,044.48
非同一控制下合并 ZETH 水泥有限责任公司形成的商誉	7,374,021.63					7,374,021.63
非同一控制下合并内蒙古松塔水泥有限责任公司形成的商誉	5,572,552.03	1,423,682.64				6,996,234.67
非同一控制下合并安徽万世昌置业有限公司形成的商誉	288,865.85					288,865.85
合计	17,490,483.99	1,423,682.64				18,914,166.63

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	4,690,868.75	89,942.89	1,950,413.78		2,830,397.86
码头升级工程	3,361,150.68	0.00	403,198.92		2,957,951.76
其他	3,956,141.68	2,874,400.05	1,387,206.39		5,443,335.34
合计	12,008,161.11	2,964,342.94	3,740,819.09		11,231,684.96

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,053,080.38	11,324,549.28	52,621,217.30	10,966,070.79
内部交易未实现利润	117,041,896.71	29,260,474.18	162,267,894.36	40,566,973.59

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
可抵扣亏损	726,263,132.16	151,463,830.53	460,365,900.93	99,682,053.69
公允价值变动	479,161,851.00	119,790,462.78	453,851,629.94	113,462,907.52
递延收益	27,550,888.03	4,792,995.88	29,268,155.02	5,065,503.21
专项储备及其他	86,062,395.45	17,838,057.35	93,562,395.45	18,963,057.35
合计	1,490,133,243.73	334,470,370.00	1,251,937,193.00	288,706,566.15

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	486,855,644.89	84,750,332.06	509,394,086.49	89,006,113.37
公允价值变动	198,100,911.49	49,525,227.87	241,056,288.73	60,264,072.18
固定资产折旧及其他	113,567,306.33	21,476,884.76	137,428,796.08	27,224,039.75
合计	798,523,862.71	155,752,444.69	887,879,171.30	176,494,225.30

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	334,470,370.00	334,470,370.00	288,706,566.15	288,706,566.15
递延所得税负债	155,752,444.69	155,752,444.69	176,494,225.30	176,494,225.30

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	66,647,376.21	66,647,376.21
可抵扣亏损	266,791,914.17	292,232,422.30
合计	333,439,290.38	358,879,798.51

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		35,513,571.75	
2025 年	36,546,849.16	36,856,524.92	
2026 年	23,598,114.49	23,598,114.49	
2027 年	34,215,422.11	34,215,422.11	
2028 年	162,048,789.03	162,048,789.03	
2029 年	10,382,739.38	0.00	
合计	266,791,914.17	292,232,422.30	

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋、设备款	23,657,526.68		23,657,526.68	23,880,466.68		23,880,466.68
无形资产预付款	182,045,425.22		182,045,425.22	179,044,925.22		179,044,925.22
预付土地款	30,163,085.99		30,163,085.99	30,163,086.00		30,163,086.00
预付工程款	1,337,125.81		1,337,125.81	2,118,847.83		2,118,847.83
合计	237,203,163.70		237,203,163.70	235,207,325.73		235,207,325.73

## 22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,476,174,362.78	1,476,174,362.78	使用受限	环境治理保证金、土地复垦费、用于担保或抵押的定期存款、银行承兑汇票保证金、信用证保证金	1,475,827,600.91	1,475,827,600.91	使用受限	环境治理保证金、土地复垦费、用于担保或抵押的定期存款、银行承兑汇票保证金、信用证保证金
固定资产	1,136,784,800.36	659,848,731.67	抵押	抵押贷款、融资租赁抵押	1,441,324,195.72	840,894,239.34	抵押	抵押贷款、融资租赁抵押
无形资产	131,041,088.55	101,239,146.54	抵押	抵押贷款	128,989,775.25	101,017,340.86	抵押	抵押贷款
交易性金融资产	50,141,917.81	50,141,917.81	质押	质押开立银行承兑汇票	50,141,917.81	50,141,917.81	质押	质押开立银行承兑汇票
应收账款	32,473,352.97	30,849,685.32	质押	质押借款	32,473,352.97	30,849,685.32	质押	质押借款
应收款项融资					2,649,462.20	2,649,197.25	质押	质押开立银行承兑汇票
长期股权投资	24,356,949.61	24,356,949.61	质押	质押借款	24,356,949.61	24,356,949.61	质押	质押借款
其他流动资产	684,961.50	684,961.50	使用受限	存入自然资源局账户的环境治理基金，分别为 21 年、23 年划入	684,961.50	684,961.50	使用受限	存入自然资源局账户的环境治理基金，分别为 21 年、23 年划入
合计	2,851,657,433.58	2,343,295,755.23			3,156,448,215.97	2,526,421,892.60		

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	336,291,136.49	259,276,599.73
抵押借款	0.00	
保证借款	652,251,610.70	612,585,738.98
信用借款	197,770,312.03	97,770,312.03
合计	1,186,313,059.22	969,632,650.74

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000,000.00	100,000,000.00
银行承兑汇票	1,065,871,302.99	1,552,739,462.20
合计	1,165,871,302.99	1,652,739,462.20

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	526,531,651.82	542,812,130.66
材料款	284,972,231.24	286,993,842.28
设备款	43,891,915.55	47,042,869.63
成本费用款	118,177,753.99	119,091,453.67
其他	32,501,124.06	35,366,400.84
合计	1,006,074,676.66	1,031,306,697.08

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江宝盛建设集团有限公司	19,439,307.59	尚未结算
合计	19,439,307.59	

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,836,700.00	3,836,700.00
其他应付款	344,147,845.15	335,424,402.41
合计	347,984,545.15	339,261,102.41

**(1) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
安徽杰夏环保科技有限公司	3,836,700.00	3,836,700.00
合计	3,836,700.00	3,836,700.00

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	88,835,252.16	88,835,252.16
拆借款	126,247,838.73	114,787,596.19
押金及保证金	112,310,147.10	115,273,788.84
其他	16,754,607.16	16,527,765.22
合计	344,147,845.15	335,424,402.41

**27、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	847,204.71	862,536.70
合计	847,204.71	862,536.70

**28、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建材制品	194,971,766.29	161,663,851.58
房产开发及物业经营	27,405,095.55	26,264,702.83
环保业务	54,748,674.78	91,472,402.70

**29、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,854,569.06	127,857,071.76	145,025,118.78	11,686,522.04
二、离职后福利-设定提存计划	181,925.83	11,773,122.65	11,759,290.76	195,757.72
三、辞退福利		251,442.10	257,021.00	-5,578.90
合计	29,036,494.89	139,881,636.51	157,041,430.54	11,876,700.86



## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,469,364.67	105,513,658.52	122,578,814.40	10,404,208.79
2、职工福利费	14,384.00	11,793,031.46	11,814,164.49	-6,749.03
3、社会保险费	94,427.38	6,330,582.01	6,325,469.99	99,539.40
其中：医疗保险费	87,332.76	5,430,917.73	5,426,274.57	91,975.92
工伤保险费	7,094.62	899,664.28	899,195.42	7,563.48
4、住房公积金	136,899.02	2,333,385.98	2,360,773.00	109,512.00
5、工会经费和职工教育经费	1,139,493.99	1,886,413.79	1,945,896.90	1,080,010.88
合计	28,854,569.06	127,857,071.76	145,025,118.78	11,686,522.04

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	171,927.07	11,334,713.38	11,321,174.37	185,466.08
2、失业保险费	9,998.76	438,409.27	438,116.39	10,291.64
合计	181,925.83	11,773,122.65	11,759,290.76	195,757.72

## 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,122,659.92	30,122,625.73
企业所得税	99,025,932.68	124,024,457.67
城市维护建设税	1,444,612.16	1,490,294.95
资源税	18,385,366.22	19,614,678.59
房产税	3,066,627.03	3,196,332.73
教育费附加	648,624.78	721,720.51
地方教育费附加	569,266.83	612,690.65
土地使用税	2,017,851.31	1,994,726.04
其他税费	5,564,015.42	4,624,900.49
合计	156,844,956.35	186,402,427.36

## 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	888,828,325.95	615,409,932.43
一年内到期的长期应付款	14,030,085.54	119,030,085.54
一年内到期的租赁负债	5,467,559.68	5,854,325.74
合计	908,325,971.17	740,294,343.71

### 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	27,433,377.84	27,689,989.98
合计	27,433,377.84	27,689,989.98

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,820,000.00	990,000.00
抵押借款	440,327,693.76	530,241,799.24
保证借款	1,651,039,578.00	1,826,378,650.00
合计	2,097,187,271.76	2,357,610,449.24

### 34、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2024 年度第一期超短融发行款 (2024.3.28-2024.12.12.23, 利率 3%)	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	26,302,833.65	26,717,199.71
未确认融资费用	-2,105,091.80	-2,541,182.59
减：一年内到期的租赁负债	-5,467,559.68	-5,854,325.74
合计	18,730,182.17	18,321,691.38

### 36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	320,864,596.62	226,957,898.50
合计	320,864,596.62	226,957,898.50

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付土地复垦和矿山治理恢复保证金	218,010,207.84	224,359,065.29
应付售后回租款	98,884,474.32	103,628,918.75
应付采矿权款	18,000,000.00	18,000,000.00
减：一年内到期长期应付款	14,030,085.54	119,030,085.54
合计	320,864,596.62	226,957,898.50

## 37、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
填埋场退役费	67,564,707.54	65,971,067.82	根据《重点危险废物集中处置设施、场所退役费用预提和管理办法》通知
合计	67,564,707.54	65,971,067.82	

## 38、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58,962,932.78	10,000,000.00	2,937,600.34	66,025,332.44	与资产相关的政府补助并在资产受益期内摊销
未实现售后租回损益	8,939,056.11		1,193,463.54	7,745,592.57	售后租回形成的融资租赁中资产售价与账面价值差额在资产受益期内摊销
合计	67,901,988.89	10,000,000.00	4,131,063.88	73,770,925.01	

## 39、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权投资基金出资	141,937,844.11	167,105,395.75
合计	141,937,844.11	167,105,395.75

## 40、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	969,395,450.00						969,395,450.00

## 41、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	-480,511,699.08	0.00	0.00	-480,511,699.08
其他资本公积	-452,174,816.33	7,841,525.53	0.00	-444,333,290.80
合计	-932,686,515.41	7,841,525.53		-924,844,989.88

## 42、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	273,833,322.71	37,751,947.13		311,585,269.84
合计	273,833,322.71	37,751,947.13		311,585,269.84

## 43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,612,444.72	-1,885,226.01				-1,175,408.98	-709,817.03	-7,787,853.70
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-4,610,181.76	-195,185.46				-195,185.46		-4,805,367.22
外币财务报表折算差额	-2,002,262.96	-1,690,040.55				-980,223.52	-709,817.03	-2,982,486.48
其他综合收益合计	-6,612,444.72	-1,885,226.01	0.00	0.00	0.00	-1,175,408.98	-709,817.03	-7,787,853.70

## 44、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	123,968,778.47	9,936,060.28	30,673,223.16	103,231,615.59
合计	123,968,778.47	9,936,060.28	30,673,223.16	103,231,615.59

## 45、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	410,019,844.42			410,019,844.42
合计	410,019,844.42			410,019,844.42

## 46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,549,255,638.91	8,139,591,453.42
调整后期初未分配利润	8,549,255,638.91	8,139,591,453.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,812,853.03	744,285,615.64
应付普通股股利	382,424,491.60	334,621,430.15
期末未分配利润	8,337,644,000.34	8,549,255,638.91

## 47、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,351,713,009.93	1,752,277,215.41	3,199,329,860.10	2,249,328,921.13
其他业务	40,623,393.05	31,892,482.58	9,474,192.95	3,518,713.41
合计	2,392,336,402.98	1,784,169,697.99	3,208,804,053.05	2,252,847,634.54

## 48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,372,149.08	4,932,671.14
教育费附加	1,910,050.99	3,007,066.62
资源税	4,529,063.16	7,247,845.34
房产税	3,897,572.83	2,341,556.76
土地使用税	5,559,864.55	2,700,520.79
印花税	2,417,006.65	2,210,485.68
地方教育费附加	1,247,501.94	2,006,919.26
环保税	3,260,021.79	
其他	6,257,515.75	8,421,020.13
合计	32,450,746.74	32,868,085.72

## 49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,038,027.63	94,072,140.57
无形资产摊销	76,990,537.06	63,979,800.40
停工损失	53,746,268.06	25,371,243.95
排污绿化卫生费	11,451,626.24	23,367,029.08
折旧修理费	24,453,934.32	27,163,462.25
中介服务费	5,953,479.28	10,707,142.13
业务招待及广告费	9,208,724.83	9,297,726.52
安全生产费	12,927,188.14	11,917,194.79
办公及差旅费	2,380,780.75	3,580,734.82
水电气费	1,335,249.26	1,791,589.35
其他	26,910,820.33	29,711,820.08
合计	307,396,635.90	300,959,883.94

## 50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	24,044,929.79	24,998,150.59
装卸费	14,258,506.64	15,664,676.12
环保业务费		11,006,567.65
职工薪酬	6,146,351.98	7,286,829.79
电费	5,271,792.54	6,036,979.10
业务招待费	1,049,798.90	732,648.96
差旅费	794,209.06	631,811.12
广告费	293,174.88	619,666.36
交通费	160,210.95	251,450.39
咨询费	5,751,616.72	
物料消耗	252,000.37	
其他	2,665,665.43	1,034,492.78
合计	60,688,257.26	68,263,272.86

## 51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	8,103,833.67	8,728,918.15
水电燃气费	34,268,308.35	48,875,427.55
人工费	6,013,417.69	8,023,201.09
折旧费	4,093,463.43	2,516,538.26
其他	131,925.24	2,435.64
合计	52,610,948.38	68,146,520.69

## 52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	88,004,519.17	82,082,345.84
减：利息资本化		9,512,123.53
利息收入	50,203,554.79	61,928,401.40
汇兑损益	-14,312,403.14	7,708,092.23
手续费及其他	1,154,965.24	1,288,458.73
合计	24,643,526.48	19,685,176.67

## 53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收返还	27,307,080.76	26,413,062.29
研发活动补助款	823,800.00	2,079,900.00
环保技术改造中央预算投资	1,220,333.34	2,402,293.38
次坞镇政府高质量奖励		369,500.00
稳岗补贴	62,374.56	278,306.15
粉磨站项目土地补偿款	140,617.66	140,617.66
EMS 能源管理		115,534.16
重大项目补助资金	1,575,000.00	8,555.14
超低排放升级改造项目补贴		270,600.00
进项税加计抵减	93,301.68	
奖补资金	2,152,400.00	
重点人群退税	79,800.00	
环改国家技改资金补助	1,181,960.04	
1-3#水泥熟料生产线超低排放升级改造项目专项资金	270,600.00	
个税手续费返还	241,921.82	
经济和信息化委员会 23 年工业转型升级专项资金款	911,500.00	
其他	2,849,432.44	1,682,845.01
合计	38,910,122.30	33,761,213.79

## 54、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-68,265,598.28	223,616,335.80
合计	-68,265,598.28	223,616,335.80

## 55、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,828,165.04	6,086,156.85
交易性金融资产在持有期间的投资收益	28,926,936.59	17,165,210.23
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,854,241.30	-26,478,475.04
其他	1,475,891.21	
合计	66,085,234.14	-3,227,107.96

## 56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-27,716.02	-8,659.64
应收账款坏账损失	-109,500.35	-207,675.29
其他应收款坏账损失	-1,284,211.35	-154,362.17
应收款项融资坏账损失	-10,435.36	-1,596.57
合计	-1,431,863.08	-372,293.67

## 57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十、商誉减值损失	-1,423,682.64	-907,377.13
合计	-1,423,682.64	-907,377.13

## 58、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-216,676.12	27,933.20
无形资产处置利得	164,593.74	

## 59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得			
其他	533,786.13	861,773.18	
合计	533,786.13	861,773.18	



## 60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,259,322.29	1,797,012.96	
债务重组损失			
非流动资产毁损报废损失	288,129.03		
其他	3,719,120.42	2,650,513.38	
合计	5,266,571.74	4,447,526.34	

## 61、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	91,452,929.08	119,202,554.12
递延所得税费用	-66,774,989.88	34,233,871.78
合计	24,677,939.20	153,436,425.90

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	159,465,934.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,866,483.67
子公司适用不同税率的影响	3,196,030.20
调整以前期间所得税的影响	-2,748,911.72
非应税收入的影响	-2,125,386.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	589,103.44
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	2,112,931.10
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-6,707,041.26
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-9,505,269.48
所得税费用	24,677,939.20

## 62、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	41,229,215.48	62,719,820.81

政府补助	17,518,359.53	2,448,242.84
保证金押金		64,843,390.82
其他营业外收入	257,069.23	8,157,862.50
其他	51,405,723.08	5,832,356.42
合计	110,410,367.32	144,001,673.39

## 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
日常经营费用	57,328,548.16	80,664,039.72
备用金支出	3,057,627.90	1,738,362.00
押金保证金		71,013,415.40
其他	66,308,151.08	14,768,672.00
合计	126,694,327.14	168,184,489.12

## (2) 与投资活动有关的现金

## 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
诸暨市新城投资开发集团有限公司		500,000,000.00
上峰友谊之桥有限公司	511,165.23	
合计	511,165.23	500,000,000.00

## 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
环境治理保证金	3,445,008.99	608,874.56
上峰友谊之桥有限公司	603,855.49	25,375,000.00
新疆天峰投资有限公司	29,809,500.00	
合计	33,858,364.48	25,983,874.56

## (3) 与筹资活动有关的现金

## 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贴现收到的现金	1,497,753,906.14	1,291,401,939.65
票据、存单保证金到期	463,766,506.69	427,000,000.00
质押存单到期收款	200,700,000.00	
子公司少数股东拆借款	15,500,000.00	
融资租赁、信用证		230,000,000.00
上海杰夏投资管理合伙企业（有限合伙）		14,800,000.00
合计	2,177,720,412.83	1,963,201,939.65

## 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、信用证保证金		880,000,000.00
票据贴现与解付	1,370,000,000.00	543,639,193.59
质押大额存单	200,000,000.00	
库存股回购款	37,751,947.13	
融资租赁租金及利息		311,464,343.90
上海杰夏企业发展（集团）有限公司		9,800,000.00
宁夏长顺石油投资有限公司股权收购款		1,000,000.00
支付售后回租款及利息	105,390,626.00	
支付票据、信用证保证金	669,727,678.41	
票据贴现利息	4,485,927.61	
合计	2,387,356,179.15	1,745,903,537.49

### 63、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	134,787,995.48	561,910,003.60
加：资产减值准备	2,855,545.72	1,279,670.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,750,613.74	17,974,873.06
使用权资产折旧	3,023,548.78	2,295,260.90
无形资产摊销	76,990,537.06	63,979,800.40
长期待摊费用摊销	2,909,026.04	3,151,562.28
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）	52,082.38	-27,933.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	288,129.03	-112,840.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	68,265,598.28	-223,616,335.80
财务费用（收益以“-”号填列）	87,703,455.46	72,617,027.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,085,234.14	3,227,107.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,763,803.85	-11,186,541.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,741,780.61	45,513,486.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,689,904.08	103,654,392.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	180,827,190.95	-168,967,562.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,777,159.42	92,351,379.40
其他	-14,868,226.75	
经营活动产生的现金流量净额	383,527,614.07	564,043,352.57
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	1,896,334,921.85	2,848,527,714.82
减：现金的期初余额	2,010,116,213.37	1,797,943,060.49
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	-113,781,291.52	1,050,584,654.33

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,896,334,921.85	2,010,116,213.37
其中：库存现金	443,965.39	221,637.14
可随时用于支付的银行存款	1,435,890,741.92	2,009,894,361.69
可随时用于支付的其他货币资金	214.54	214.54
三、期末现金及现金等价物余额	1,896,334,921.85	2,010,116,213.37

## 64、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			592,058.93
其中：美元	3,888.76	7.1268	27,714.41
索姆	6,848,841.15	0.0824	564,344.51
应收账款			55,361.02
其中：美元	5,357.33	7.1268	38,180.62
索姆	208,500.00	0.0824	17,180.40
其他应收款			16,153,652.63
其中：美元	2,265,881.34	7.1268	16,148,483.13
索姆	62,736.64	0.0824	5,169.50
应付账款			38,455.40
其中：索姆	466,691.80	0.0824	38,455.40
其他应付款			15,472,029.61
其中：美元	239,325.00	7.1268	1,705,621.41
索姆	167,068,060.65	7.1268	13,766,408.20
应交税费			10,919.54
其中：索姆	132,518.65	0.0824	10,919.54
应付职工薪酬			108,870.72
其中：索姆	1,321,246.55	0.0824	108,870.72

## 65、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

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
租赁收入	931,076.14	
合计	931,076.14	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	954,213.00	1,885,289.14
第二年	1,573,362.53	1,573,362.53
第三年	1,573,362.53	1,573,362.53
第四年	1,462,125.90	1,462,125.90
第五年	942,645.85	942,645.85
五年后未折现租赁收款额总额	1,192,719.03	1,192,719.03

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

2024年6月，本公司之子公司浙江上峰建材有限公司投资设立安徽上峰供应链有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，持股比例为100.00%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
宁波上融物流有限公司	30,000,000.00	宁波市	浙江省宁波市	商品销售、物流服务	100.00%		投资设立
浙江金步甲网络科技有限公司	10,000,000.00	诸暨市	诸暨市次坞镇	物流、运输	100.00%		同一控制下企业合并
湖州盛元兴股权投资合伙企业（有限合伙）	51,500,000.00	湖州市	浙江省湖州市	股权投资、创业投资	100.00%		投资设立
苏州璞达创业投资合伙企业（有限合伙）	327,000,000.00	苏州市	江苏省苏州市	股权投资、创业投资	100.00%		投资设立
苏州璞泓创业投资合伙企业（有限合伙）	86,200,000.00	苏州市	江苏省苏州市	股权投资、创业投资	100.00%		投资设立
苏州沃起创业投资合伙企业（有限合伙）	128,700,000.00	苏州市	江苏省苏州市	股权投资、创业投资	100.00%		投资设立
苏州璞云创业投资合伙企业（有限合伙）	221,500,000.00	苏州市	江苏省苏州市	股权投资、创业投资	100.00%		投资设立
浙江上峰建材有限公司	326,000,000.00	诸暨市	诸暨市次坞镇	水泥制造	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江上峰科环建材有限公司	450,000,000.00	诸暨市	诸暨市次坞镇	水泥制造	79.00%		投资设立
上峰 ZETH 水泥有限公司	1,772,300,000.00 (索姆)	吉尔吉斯	吉尔吉斯	水泥制造	58.00%		投资设立
ZETH 水泥有限责任公司	100,000.00 (索姆)	吉尔吉斯	吉尔吉斯	水泥制造	100.00%		非同一控制下企业合并
欧洲混凝土有限公司	6,291,800.00 (索姆)	吉尔吉斯	吉尔吉斯	生产销售商品混凝土	100.00%		非同一控制下企业合并
ZETH 新标准有限公司	2,225,000.00 (索姆)	吉尔吉斯	吉尔吉斯	混凝土、石膏和水泥的其他物品的制造	100.00%		非同一控制下企业合并
诸暨上峰矿业有限公司	10,000,000.00	诸暨市	诸暨市次坞镇	矿产资源开采	65.00%		投资设立
诸暨上峰混凝土有限公司	10,000,000.00	诸暨市	诸暨市次坞镇	生产销售商品混凝土	100.00%		投资设立
诸暨上融物业管理有限公司	70,000,000.00	诸暨市	浙江省诸暨市	物业管理	100.00%		同一控制下企业合并
贵州独山上峰水泥有限公司	200,000,000.00	黔南州	贵州省黔南布依族	水泥制造	80.00%		非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
			贵州省黔南布依族苗族自治州独山县				
贵州独山上峰节能发展有限公司	10,000,000.00	黔南州	贵州省黔南布依族苗族自治州独山县	余热和余压发电	100.00%		投资设立
贵州上峰矿业有限公司	20,000,000.00	黔南州	贵州省黔南布依族苗族自治州独山县	矿产资源开采	100.00%		投资设立
独山上峰永安物业管理有限公司	500,000.00	黔南州	贵州省黔南布依族苗族自治州独山县	物业管理	100.00%		投资设立
内蒙古松塔水泥有限责任公司	105,000,000.00	阿拉善盟	内蒙古自治区阿拉善盟阿拉善左旗	水泥制造	100.00%		非同一控制下企业合并
内蒙古上峰新能源有限公司	1,000,000.00	阿拉善盟	内蒙古自治区阿拉善盟阿拉善左旗	太阳能发电	100.00%		投资设立
蚌埠上峰新型建材有限公司	5,000,000.00	蚌埠市	安徽省蚌埠市禹会区	新型建筑材料制造	100.00%		投资设立
都安上峰水泥有限公司	200,000,000.00	河池市	河池市都安瑶族自治县	水泥制造	70.00%		投资设立
都安上峰节能科技发展有限公司	10,000,000.00	河池市	河池市都安瑶族自治县	余热和余压发电	100.00%		投资设立
都安上峰杰夏环保科技有限公司	50,000,000.00	河池市	河池市都安瑶族自治县	环境保护专用设备制造、销售	100.00%		投资设立
都匀上峰西南水泥有限公司	500,000,000.00	黔南州	贵州省黔南州都匀市	水泥制造	50.00%		投资设立
都匀上峰节能科技发展有限公司	10,000,000.00	黔南州	贵州省黔南州都匀市	余热和余压发电	100.00%		投资设立
宁夏上峰萌生建材有限公司	203,000,000.00	盐池县	盐池县惠安堡镇萌城村	水泥制造	65.00%		非同一控制下企业合并
宁夏上峰节能科技发展有限公司	70,733,200.00	盐池县	盐池县惠安堡镇萌城村	余热和余压发电	100.00%		投资设立
盐池县萌城萌生矿业有限公司	50,000,000.00	盐池县	盐池县惠安堡镇萌城村	非金属矿采选业	100.00%		非同一控制下企业合并
铜陵上峰水泥股份有限公司	258,980,000.00	铜陵市	铜陵市天门镇	水泥制造	35.50%	64.50%	非同一控制下企业合并
铜陵上峰建材有限公司	105,000,000.00	铜陵市	铜陵市天门镇	水泥制造	100.00%		投资设立
铜陵上峰节能发展有限公司	37,150,000.00	铜陵市	铜陵市天门镇	余热和余压发电	100.00%		投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
怀宁上峰水泥有限公司	200,000,000.00	怀宁县	安庆市高河镇	水泥、水泥熟料生产、销售	100.00%		投资设立
怀宁月山鑫峰建材有限公司	9,000,000.00	怀宁县	安徽省安庆市	石子加工与销售	100.00%		投资设立
怀宁上峰节能科技发展有限公司	36,025,500.00	安庆市	安徽省安庆市	余热和余压发电	100.00%		投资设立
怀宁上峰新型建材有限公司	55,000,000.00	安庆市	安徽省安庆市怀宁县月山镇	新型建筑材料制造	100.00%		投资设立
九江上峰水泥有限公司	45,000,000.00	九江市	九江市濂溪区	水泥制造	100.00%		非同一控制下企业合并
九江上峰干粉砂浆有限公司	2,000,000.00	九江市	九江市濂溪区	干粉砂浆	100.00%		非同一控制下企业合并
颍上上峰水泥有限公司	66,000,000.00	颍上县	阜阳市颍上县	水泥制造	85.00%		非同一控制下企业合并
江苏上峰水泥有限公司	50,000,000.00	兴化市	兴化市钓鱼镇	水泥制造	70.00%		非同一控制下企业合并
巢湖上峰恒信新型材料有限公司	10,000,000.00	合肥市	安徽省合肥市	水泥制造	51.00%		投资设立
怀宁上峰环保科技有限公司	20,000,000.00	安庆市	安徽省安庆市	环境保护专用设备制造、销售	100.00%		投资设立
浙江上峰杰夏环保科技有限公司	100,000,000.00	诸暨市	诸暨市次坞镇	环境保护专用设备制造、销售	51.00%		投资设立
安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司	50,000,000.00	铜陵市	铜陵市义安区	节能环保设备的技术开发、技术咨询	100.00%		投资设立
宁夏上峰萌生环保科技有限公司	100,000,000.00	盐池县	盐池县惠安堡镇萌城村	废弃物综合利用、固体废物治理	65.00%		非同一控制下企业合并
浙江上峰房地产有限公司	200,000,000.00	杭州市	浙江省杭州市	房地产开发资产管理	100.00%		同一控制下企业合并
安徽万事昌置业有限公司	20,000,000.00	蚌埠市	安徽省怀远县	房地产开发	100.00%		非同一控制下企业合并
微山上峰阳光置业有限公司	50,000,000.00	济宁市	山东省微山县	房地产开发	100.00%		投资设立
浙江上峰控股集团诸暨地产有限公司	30,000,000.00	绍兴市	浙江省诸暨市	房地产开发	100.00%		投资设立
诸暨永安物业管理有限公司	500,000.00	诸暨市	浙江省诸暨市	物业管理	100.00%		投资设立
铜陵上峰投资有限公司	50,000,000.00	铜陵市	安徽省铜陵市	房地产开发	84.00%		投资设立
铜陵永安物业管理有限公司	500,000.00	铜陵市	安徽省铜陵市	物业管理	100.00%		投资设立
怀宁上峰置业有限公司	30,000,000.00	安庆市	安徽省怀宁县	房地产开发	100.00%		投资设立
台州上峰水泥有限公司	100,000,000.00	台州市	台州市黄岩芦村	水泥制造	70.00%		非同一控制下企业合并



子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
博乐市上峰水泥有限公司	100,000,000.00	博乐市	新疆博乐市	水泥制造	90.00%		非同一控制下企业合并
乌苏上峰水泥有限公司	35,220,000.00	乌苏市	新疆乌苏市	水泥制造	100.00%		非同一控制下企业合并
诸暨上峰进出口有限公司	20,000,000.00	诸暨市	诸暨市次坞镇	货物及技术进出口业务	100.00%		投资设立
杭州上融电子商务有限公司	11,000,000.00	杭州市	浙江省杭州市	电子商务技术咨询及开发	100.00%		投资设立
浙江上峰阳光新能源有限公司	50,000,000.00	宁波市	浙江省宁波市	太阳能发电	60.00%		投资设立
铜陵上峰新能源有限公司	10,000,000.00	铜陵市	铜陵市天门镇	太阳能发电	100.00%		投资设立
怀宁上峰新能源有限公司	10,000,000.00	安庆市	安徽省安庆市	太阳能发电	100.00%		投资设立
台州上峰新能源有限公司	2,000,000.00	台州市	浙江省台州市	太阳能发电	100.00%		投资设立
都匀上峰新能源有限公司	2,000,000.00	黔南州	贵州省黔南州都匀市	太阳能发电	100.00%		投资设立
颍上上峰新能源有限公司	1,000,000.00	颍上县	阜阳市颍上县	太阳能发电	100.00%		投资设立
宁夏上峰萌生新能源有限公司	6,000,000.00	盐池县	盐池县惠安堡镇萌城村	太阳能发电	65.00%		投资设立
铜陵上峰绿润新能源有限公司	700,000.00	铜陵市	铜陵市天门镇	太阳能发电	58.00%		投资设立
都安上峰新能源有限公司	2,000,000.00	河池市	河池市都安瑶族自治县	太阳能发电	100.00%		投资设立
安徽上峰环保科技有限公司	20,000,000.00	合肥市	安徽省合肥市	环境保护技术服务、技术咨询	100.00%		投资设立
财通证券资管智汇 81 号单一资产管理计划	98,561,900.00	杭州市	浙江省杭州市	权益类单一资产管理计划	100.00%		投资设立
财通证券资管智汇 82 号单一资产管理计划	177,334,400.00	杭州市	浙江省杭州市	权益类单一资产管理计划	100.00%		投资设立
财通证券资管智汇 83 号单一资产管理计划	97,224,600.00	杭州市	浙江省杭州市	权益类单一资产管理计划	100.00%		投资设立
财通证券资管智汇 85 号单一资产管理计划	100,263,200.00	杭州市	浙江省杭州市	权益类单一资产管理计划	100.00%		投资设立
财通证券资管智汇 86 号单一资产管理计划	67,148,400.00	杭州市	浙江省杭州市	权益类单一资产管理计划	100.00%		投资设立
财通证券资管智汇 87 号单一资产管理计划	101,923,000.00	杭州市	浙江省杭州市	权益类单一资产管理计划	100.00%		投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
磐耀定制 26 号 私募证券投资 基金投资基金	102,917,100.00	上海市	上海市	基金投资	100.00%		投资设立
国联定新 38 号 单一资产管理 计划	66,512,500.00	无锡市	江苏省无 锡市	混合类单一 资产管理计 划	100.00%		投资设立
合肥存鑫集成 电路投资合伙 企业（有限合 伙）	301,000,000.00	合肥市	安徽省合 肥市	股权投资、 创业投资	100.00%		投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
台州上峰水泥有限公司	30.00%	4,370,570.66		48,547,219.74
颍上上峰水泥有限公司	15.00%	1,014,047.21		44,414,838.33
博乐市上峰水泥有限公司	10.00%	8,247,202.70		72,605,949.50
宁夏上峰萌生建材有限公司	35.00%	-10,377,530.21		109,578,348.35
都安上峰水泥有限公司	30.00%	-12,507,159.37		17,014,140.90
贵州独山上峰水泥有限公司	20.00%	-6,161,086.42		29,394,275.42
都匀上峰西南水泥有限公司	50.00%	-12,309,930.30		208,536,730.05
浙江上峰杰夏环保科技有限公司	49.00%	-5,426,748.37		45,897,669.57

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台州上峰水泥有限公司	250,453,880.19	69,163,275.33	319,617,155.52	152,118,172.16	5,674,917.58	157,793,089.74	161,407,014.03	73,026,093.72	234,433,107.75	81,888,596.43	5,528,884.64	87,417,481.07
颍上上峰水泥有限公司	145,064,969.54	223,064,717.61	368,129,687.15	65,292,452.00	6,738,312.97	72,030,764.97	158,932,587.18	232,418,717.56	391,351,304.74	93,887,661.57	6,116,868.01	100,004,529.58
博乐市上峰水泥有限公司	477,996,845.67	345,791,443.66	823,788,289.33	67,026,526.29	30,702,268.09	97,728,794.38	368,199,089.53	361,029,317.02	729,228,406.55	38,087,332.08	49,702,268.09	87,789,600.17
宁夏上峰萌生建材有限公司	305,650,924.66	962,752,476.95	1,268,403,401.61	545,038,882.64	406,728,134.88	951,767,017.52	112,293,981.86	927,717,290.71	1,040,011,272.57	380,851,645.56	319,507,460.94	700,359,106.50
都安上峰水泥有限公司	293,364,522.48	1,176,936,210.21	1,470,300,732.69	804,324,404.43	609,262,525.27	1,413,586,929.70	116,228,470.10	1,199,675,889.22	1,315,904,359.32	670,841,602.12	547,612,048.35	1,218,453,650.47
贵州独山上峰水泥有限公司	256,241,034.66	793,621,169.68	1,049,862,204.34	718,484,063.95	184,406,763.29	902,890,827.24	90,313,756.79	811,674,605.80	901,988,362.59	581,350,379.35	143,837,728.43	725,188,107.78
都匀上峰西南水泥有	132,074,457.03	1,270,739,500.54	1,402,813,957.57	330,339,027.43	655,401,470.03	985,740,497.46	156,469,322.34	1,273,999,385.71	1,430,468,708.05	405,232,878.08	584,401,470.03	989,634,348.11

甘肃上峰水泥股份有限公司 2024 年半年度报告全文

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
限公司												
内蒙古松塔水泥有限 责任公司	121,642,398.28	518,656,292.59	640,298,690.87	469,133,881.55	46,922,877.23	516,056,758.78	89,006,584.72	526,416,775.25	615,423,359.97	435,241,081.42	48,716,540.33	483,957,621.75
浙江上峰杰夏环保科 技有限公司	160,683,565.40	505,000,293.59	665,683,858.99	330,402,438.21	206,527,418.48	536,929,856.69	216,838,974.25	512,066,144.85	728,905,119.10	376,234,525.49	208,433,374.68	584,667,900.17

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	
安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	运输、仓储	25.00%		权益法
山东泰山宝盛置业有限公司	山东省泰安市	山东省泰安市	房地产开发、经营	35.00%		权益法
苏州工业园区芯程创业投资合伙企业（有限合伙）	江苏省苏州市	江苏省苏州市	创业投资	40.00%		权益法
上海君挚璞创业投资合伙企业（有限合伙）	江苏省苏州市	江苏省苏州市	创业投资	20.00%		权益法
上海芯濮然创业投资合伙企业（有限合伙）	安徽省合肥市	安徽省合肥市	创业投资	38.46%		权益法
铜陵海螺新材料科技有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	技术服务、技术改造	20.00%		权益法
安徽数智建材研究院有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	技术服务、技术改造	10.00%		权益法
宁波舜江水泥有限公司	浙江省余姚市	浙江省余姚市	水泥制品生产与销售	21.00%		权益法
上峰友谊之桥有限公司	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	建筑材料生产与销售	29.00%		权益法
安庆市通源港务有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	运输、仓储	40.00%		权益法
安庆市安峰建筑工业化有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	水泥制造	49.00%		权益法
新疆天峰投资有限公司	新疆博州博乐市	新疆博州博乐市	资本市场服务	30.00%		权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	829,375,921.71	911,078,235.36
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	4,664,180,058.14	4,268,700,848.24
资产合计	5,312,104,702.00	5,179,779,083.60
流动负债	1,666,784,035.32	879,353,152.50

非流动负债	1,799,221,107.52	1,066,892,651.38
负债合计	3,466,005,142.84	1,946,245,803.88
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	4,215,234,547.99	3,233,533,279.71
按持股比例计算的净资产份额	1,082,950,224.29	951,296,723.35
调整事项	-9,757,846.39	6,839,668.39
--商誉	802,718.18	802,718.18
--内部交易未实现利润		0.00
--其他	-10,560,564.57	6,036,950.21
对合营企业权益投资的账面价值	1,073,192,377.89	958,136,391.74
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	674,446,452.94	1,141,900,473.26
财务费用		
所得税费用		
净利润	136,780,062.17	-470,412.74
终止经营的净利润		
其他综合收益	141,087.89	-13,376,183.50
综合收益总额	136,921,150.06	-13,846,596.24
本年度收到的来自合营企业的股利		

## 十、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、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

#### (1) 计入递延收益的政府补助

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
EMS 能源管理	3,600,000.00	与资产相关	115,534.16
1-3#水泥熟料生产线超低排放升级改造项目	5,330,000.00	与资产相关	270,600.00
钓鱼镇政府重大项目补助资金	750,000.00	与资产相关	8,555.14
粉磨站项目土地补偿款	6,690,000.00	与资产相关	140,617.66

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
宁夏萌生环保技术改造中央预算投资	36,610,000.00	与资产相关	1,220,333.34
安徽上峰杰夏环保技术改造中央预算投资	8,700,000.00	与资产相关	1,181,960.04
资源综合利用退税	27,307,080.76	与收益相关	27,307,080.76
个人所得税代扣代缴手续费	241,921.82	与收益相关	241,921.82
稳岗补贴	62,374.56	与收益相关	62,374.56
增值税加计抵减	93,301.68	与收益相关	93,301.68
23 年工业转型升级专项资金款	911,500.00	与收益相关	911,500.00
重点非煤矿山重大灾害风险防控建设补助资金	1,575,000.00	与收益相关	1,575,000.00
工业信息化局 2023 年第二季度工业经济奖补	457,400.00	与收益相关	457,400.00
企业奖补资金	1,450,000.00	与收益相关	1,450,000.00
工业园区 2021 年房产税和土地使用税退税	1,001,100.00	与收益相关	1,001,100.00
政府扶持资金	500,000.00	与收益相关	500,000.00
2022 年高企补助	100,000.00	与收益相关	100,000.00
2023 年工业转型升级专项资金款	224,200.00	与收益相关	224,200.00
职业培训补贴	264,000.00	与收益相关	264,000.00
专项资金绿色工厂奖励资金	300,000.00	与收益相关	300,000.00
磷石膏资源综合利用奖补资金	65,000.00	与收益相关	65,000.00
2023 年撬动社会支出奖补资金	30,000.00	与收益相关	30,000.00
2023 年 R&D 支出撬动社会支出奖	150,000.00	与收益相关	150,000.00
研发费补助	823,800.00	与收益相关	823,800.00
吸纳重点群体就业优惠政策退税款	23,400.00	与收益相关	23,400.00
重点群体创业就业税收优惠款（退伍军人、脱贫人员）	56,400.00	与收益相关	56,400.00
其他退税	336,043.14	与收益相关	336,043.14
<b>合计</b>	<b>38,910,122.30</b>		<b>38,910,122.30</b>

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债、长期应付款以及其他非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险

所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### （2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。



管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 47.39%（2023 年 12 月 31 日：46.51%），本公司在西南区域新建设熟料生产线，投资新经济产业，阶段性投资额上升导致资产负债率上升，本公司按照中长期发展规划，调整融资结构，短期偿债能力提升，长期偿债能力有保障。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	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	943,348,708.55	58,245,738.48		1,001,594,447.03
（1）权益工具投资	943,348,708.55			943,348,708.55
（2）银行理财		58,245,738.48		58,245,738.48
（二）其他权益工具投资			40,000.00	40,000.00
（三）应收款项融资		180,028,745.84		180,028,745.84
（四）其他非流动金融资产			1,087,665,586.72	1,087,665,586.72
持续以公允价值计量的资产总额	943,348,708.55	238,274,484.32	1,087,705,586.72	2,269,328,779.59
其他非流动负债			141,937,844.11	141,937,844.11
持续以公允价值计量的负债总额			141,937,844.11	141,937,844.11
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江上峰控股集团有限公司	浙江诸暨次坞镇	实业投资	13,500.00 万元	31.15%	31.15%

本企业最终控制方是俞锋。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 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九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	联营企业
铜陵海螺新材料科技有限公司	联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安庆市石门湖港务有限公司	联营企业全资子公司
贵州天山水泥有限公司	子公司少数股东
吉尔吉斯斯坦 ZETH 国际投资有限公司	子公司少数股东
铜陵绿润开源新型建材有限公司	子公司少数股东
铜陵有色金属集团控股有限公司子公司	少数股东之子公司
浙江南方水泥有限公司	与少数股东受同一最终控制方控制
山东泰山宝盛大酒店有限公司	联营企业全资子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江南方水泥有限公司	采购商品	24,002,932.17	80,000,000.00	否	27,915,362.46
铜陵海螺新材料科技有限公司	采购商品	10,989,172.36			
浙江上峰控股集团有限公司	采购商品	12,007,899.59	70,000,000.00	否	13,254,872.21
铜陵有色金属集团控股有限公司子公司	采购商品、接受劳务	28,301.89			
安徽省安庆市石门湖航运综合开	接受劳务	737,749.81			

发有限公司					
安庆市石门湖港务有限公司	接受劳务	110,265.17			
铜陵绿润开源新型建材有限公司	采购商品	1,963,302.75			

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铜陵有色金属集团控股有限公司子公司	销售商品、提供劳务	1,222,644.66	
浙江上峰控股集团有限公司	提供劳务	1,608,076.35	

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,888,362.52	3,703,202.40

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉尔吉斯斯坦 ZETH 国际投资有限公司	17,189.35	17.19	16,576.69	16.58
应收账款	铜陵有色金属集团控股有限公司子公司			97,072.95	97.07
预付账款	铜陵有色金属集团控股有限公司子公司	117,059.42		187,427.07	
预付账款	浙江南方水泥有限公司	2,406,584.03			
其他应收款	新疆天峰投资有限公司	193,761,750.00	193,761.75		
其他应收款	吉尔吉斯斯坦 ZETH 国际投资有限公司	855,217.65	855.22	849,922.17	849.92
其他应收款	铜陵有色金属集团控股有限公司子公司			250,000.00	250.00
其他应收款	安庆市安峰建筑工业化有限公司	30,553.67	30.55	20,173.71	20.17

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	铜陵有色金属集团控股有限公司子公司	601,411.29	642,207.19
应付账款	铜陵海螺新材料科技有限公司	8,017,128.24	11,169,748.83
应付账款	铜陵有色金属集团控股有限公司子公司	6,371,247.28	10,592,199.03
应付账款	浙江上峰控股集团有限公司	1,179,865.74	5,810,939.20
应付账款	浙江南方水泥有限公司		1,005,145.15
应付账款	铜陵绿润开源新型建材有限公司	1,473,391.04	640,000.00
应付账款	安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	227,751.82	226,343.14
应付账款	安庆市石门湖港务有限公司	237,690.01	

## 十四、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			0		0		0	

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	授予价格为 12.80 元	297 天		
销售人员	授予价格为 12.80 元	297 天		

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日二级市场价格减去授予认购价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
可行权权益工具数量的确定依据	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	35,023,799.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,738,518.97

### 3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	486,378.67	
管理人员	7,252,140.30	

## 十五、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

单位：元

被担保单位名称	担保事项	金额	期限
一、子公司			
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	99,800,000.00	2023/8/7-2026/6/5
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	30,000,000.00	2024/6/27-2025/6/26
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	18,000,000.00	2024/3/8-2025/2/28
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	20,990,000.00	2024/1/5-2024/12/19
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	10,000,000.00	2024/3/22-2025/3/17
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	108,000,000.00	2023/9/8-2024/9/6
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	18,000,000.00	2023/9/19-2024/9/18
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	57,000,000.00	2024/6/28-2025/6/27
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	100,000,000.00	2023/6/26-2024/6/26
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	20,000,000.00	2024/1/1-2024/12/17
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	20,000,000.00	2024/1/29-2025/1/23
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	49,000,000.00	2024/1/6-2025/1/28
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	99,000,000.00	2024/2/3-2025/3/1
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	10,000,000.00	2024/3/14-2025/3/12
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	53,000,000.00	2023/1/19-2025/3/12
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	41,700,000.00	2024/3/28-2025/3/27
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	100,000,000.00	2023/6/28-2024/7/28
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	35,000,000.00	2024/3/15-2025/3/15

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	60,000,000.00	2024/2/29-2025/2/28
铜陵上峰节能发展有限公司	信用担保	10,000,000.00	2024/4/17-2025/4/16
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	50,000,000.00	2024/3/28-2025/3/28
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	50,000,000.00	2023/11/16-2024/7/15
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	99,950,000.00	2022/5/31-2025/5/30
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	79,950,000.00	2023/9/27-2025/9/25
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	100,000,000.00	2024/3/8-2025/3/7
宁夏上峰萌生建材有限公司	信用担保	285,000,000.00	2023/7/10-2026/7/10
乌苏上峰水泥有限公司	信用担保	29,000,000.00	2023/7/25-2026/7/25
贵州独山上峰水泥有限公司	信用担保	180,000,000.00	2021/3/31-2026/3/24
都匀上峰西南水泥有限公司	信用担保	636,000,000.00	2022/7/10-2028/7/10
都安上峰水泥有限公司	信用担保	608,333,400.00	2023/2/10-2029/1/10
宁夏上峰萌生环保科技有限公司	信用担保	58,500,000.00	2020/12/8-2025/7/31
浙江上峰建材有限公司	信用担保	200,000,000.00	2024/1/18-2027/1/17
浙江上峰建材有限公司	信用担保	100,000,000.00	2024/3/29-2025/3/28
浙江上峰建材有限公司	信用担保	100,000,000.00	2023/9/28-2024/9/26
浙江上峰建材有限公司	信用担保	237,500,000.00	2023/12/28-2026/12/20
浙江金步甲网络科技有限公司	信用担保	30,000,000.00	2023/8/7-2026/6/5
二、其他公司			
山东泰山宝盛大酒店	信用担保	44,495,500.00	2020/12/11-2027/12/09
乌中合资企业上峰友谊之桥有限责任公司	信用担保	406,000,000.00	2023/7/31-2026/7/31
宁波甬舜建材科技有限公司	信用担保	69,300,000.00	2024/5/31-2027/5/31
安庆市峰建筑工业化有限公司	信用担保	4,875,500.00	2024/3/20-2027/3/20
合 计	--	<b>4,328,394,400.00</b>	

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 8 月 29 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十七、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 建材制品分部，提供建材制品的生产与销售。
- (2) 环保分部，提供水泥窑协同处置等环保业务。
- (3) 其他分部。

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

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	建材制品分部	环保分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,326,208,339.39	68,180,243.31	12,090,913.52	14,143,093.24	2,392,336,402.98
营业成本	1,727,495,031.86	56,158,142.78	14,659,616.59	14,143,093.24	1,784,169,697.99
资产总额	16,723,955,281.58	665,683,858.99	685,198,122.75	425,108,334.37	17,649,728,928.95
负债总额	7,741,428,314.38	536,929,856.69	511,255,466.77	425,108,334.37	8,364,505,303.47

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,300,000.00	0.00
合计	1,300,000.00	0.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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



				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,300,000.00		1,300.00		1,298,700.00	0.00				0.00
其中：										
应收关联方客户	1,300,000.00	100.00%	1,300.00	0.10%	1,298,700.00	0.00				0.00
应收其他客户					0.00	0.00				0.00
合计	1,300,000.00	100.00%	1,300.00	0.10%	1,298,700.00	0.00				0.00

按组合计提坏账准备类别名称：应收关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方客户	1,300,000.00	1,300.00	0.10%
合计	1,300,000.00	1,300.00	

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收关联方客户		1,300.00				1,300.00
合计		1,300.00				1,300.00

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户: 颍上上峰水泥有限公司	650,000.00			50.00%	650.00
九江上峰水泥有限公司	650,000.00			50.00%	650.00
合计	1,300,000.00			100.00%	1,300.00

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,161,583,257.79	1,066,063,781.94

合计	1,161,583,257.79	1,066,063,781.94
----	------------------	------------------

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	199,468.09	681,694.61
保证金及押金	536,510.00	436,510.00
拆借款	1,161,866,870.93	1,065,885,167.20
备用金	649,841.13	602,541.13
其他		
合计	1,163,252,690.15	1,067,605,912.94

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	821,214,229.07	751,299,155.35
1 至 2 年	25,731,703.49	37,558,665.00
2 至 3 年	37,558,665.00	14,287,847.06
3 年以上	278,748,092.59	264,460,245.53
3 至 4 年	14,287,847.06	106,710,000.00
4 至 5 年	106,710,000.00	60,014,534.07
5 年以上	157,750,245.53	97,735,711.46
合计	1,163,252,690.15	1,067,605,912.94

## 3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,078,531.43	98,599.57	365,000.00	1,542,131.00
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	105,381.41	21,919.95	0.00	127,301.36
2024 年 6 月 30 日余额	1,183,912.84	120,519.52	365,000.00	1,669,432.36

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江上峰建材有限公司	拆借款	821,071,229.07	1 年以下	70.58%	821,071.23
浙江上峰房地产有限公司	拆借款	299,191,341.46	1 年以上	25.72%	299,191.34
微山上峰阳光置业有限公司	拆借款	36,410,000.00	3 年以上	3.13%	36,410.00
安徽万事昌置业有限公司	拆借款	5,310,000.00	3 年以上	0.46%	5,310.00
杨旭	备用金	214,147.06	1 年以内、1-2 年	0.02%	
合计		1,162,196,717.59		99.91%	1,161,982.57

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,016,631,559.50		3,016,631,559.50	3,011,236,978.28		3,011,236,978.28
合计	3,016,631,559.50		3,016,631,559.50	3,011,236,978.28		3,011,236,978.28

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江上峰建材有限公司	1,647,645,589.50		511,185.52				1,648,156,775.02	
铜陵上峰水泥股份有限公司	662,537,209.20		671,586.84				663,208,796.04	
浙江上峰房地产有限公司	369,912,190.65		196,379.18				370,108,569.83	
台州上峰水泥有限公司	115,442,785.27		236,854.28				115,679,639.55	
博乐市上峰水泥有限公司	88,194,648.29		305,811.86				88,500,460.15	
宁波上融物流有限公司	30,372,075.68		101,937.28				30,474,012.96	
诸暨上峰进出口有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
杭州上融电子商务有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
怀宁上峰水泥有限公司	6,696,973.81		604,128.34				7,301,102.15	
颍上上峰水泥有限公司	3,011,794.00		287,822.92				3,299,616.92	
宁夏上峰萌生建材有限公司	3,461,620.52		472,209.50				3,933,830.02	
江苏上峰水泥有	1,512,499.80		215,867.20				1,728,367.00	

限公司							
乌苏上峰水泥有限公司	959,866.02		79,451.12			1,039,317.14	
贵州独山上峰水泥有限公司	1,425,043.30		495,595.10			1,920,638.40	
九江上峰水泥有限公司	654,033.36		115,428.98			769,462.34	
浙江上峰杰夏环保科技有限公司	25,863,170.42		98,939.14			25,962,109.56	
都安上峰水泥有限公司	1,473,120.55		230,857.98			1,703,978.53	
内蒙古松塔水泥有限责任公司	1,215,201.90		367,274.06			1,582,475.96	
宁夏上峰萌生环保科技有限公司	425,682.23		166,397.64			592,079.87	
浙江上峰阳光新能源有限公司	18,137,538.34					18,137,538.34	
安徽上峰环保科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
都匀上峰西南水泥有限公司	233,161.95		89,944.66			323,106.61	
巢湖上峰恒信新型材料有限公司	222,896.66					222,896.66	
上峰 ZETH 水泥有限公司	124,803.19					124,803.19	
安徽上峰杰夏环保科技有限公司	445,284.89		127,421.60			572,706.49	
诸暨上峰混凝土有限公司	195,789.27					195,789.27	
诸暨上峰矿业有限公司	73,999.48		19,488.02			93,487.50	
合计	3,011,236,978.28		5,394,581.22			3,016,631,559.50	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	28,660,420.15	259,433.96	28,648,114.37	
合计	28,660,420.15	259,433.96	28,648,114.37	

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		455,813,700.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		-1,902,865.84
其他	-2,011,739.82	
合计	-2,011,739.82	453,910,834.16

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-52,082.38	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,240,020.80	
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	-59,351,082.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,732,785.61	
减：所得税影响额	-13,807,553.30	
少数股东权益影响额（税后）	384,131.38	
合计	-40,472,507.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.93%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.39%	0.22	0.22

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

甘肃上峰水泥股份有限公司

法定代表人：俞 锋

二〇二四年八月二十八日