



甘肃上峰水泥股份有限公司

GANSU SHANGFENG CEMENT CO., LTD

2023 年半年度报告

证券代码: 000672

证券简称: 上峰水泥

2023 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.....	1
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.....	30
第五节 环境和社会责任.....	33
第六节 重要事项.....	43
第七节 股份变动及股东情况.....	55
第八节 优先股相关情况.....	59
第九节 债券相关情况.....	60
第十节 财务报告.....	61

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 2023 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
铜陵有色控股	指	铜陵有色金属集团控股有限公司
浙江富润	指	浙江富润数字科技股份有限公司，股票代码：600070
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%控股公司。
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。
贵州独山上峰	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。
浙江上峰杰夏	指	浙江上峰杰夏环保科技有限公司，上峰水泥 51%控股企业。
上峰杰夏环保	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。
上峰萌生环保	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 85%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。
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。
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。
合肥璞然	指	合肥璞然集成电路股权投资合伙企业（有限合伙），宁波上融作为有限合伙人，持有其 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。
君璞然创投	指	苏州工业园区君璞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 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
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
先导电子	指	先导电子科技股份有限公司
昆宇电源	指	东营昆宇电源科技有限公司
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	安徽瑞迪微电子电子有限公司
芯颖科技	指	芯颖科技有限公司
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 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 2022 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 2022 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）	3,208,804,053.05	3,545,099,962.46	-9.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	531,375,475.45	707,123,610.60	-24.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	385,530,565.59	775,104,340.33	-50.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	564,043,352.57	655,335,281.90	-13.93%
基本每股收益（元/股）	0.55	0.73	-24.66%
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.73	-24.66%
加权平均净资产收益率	6.18%	8.29%	-2.11%
	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）	18,377,092,636.93	16,236,185,710.23	13.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,628,342,424.31	8,413,811,634.24	2.55%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	121,524.93	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,217,379.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	210,854,608.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,385,724.15	
减：所得税影响额	51,024,824.06	
少数股东权益影响额（税后）	15,938,055.68	
合计	145,844,909.86	

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

公司多年来主要专注于从事水泥熟料、水泥、特种水泥、混凝土、骨料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，水泥窑协同处置环保业务成为公司重要新业务，同时公司正在向与新基础设施产业链相关的光储新能源、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。

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，2022 年度综合实力居全球建筑材料上市公司综合实力第 88 位；中国水泥协会发布 2023 年中国水泥上市公司综合实力排名，公司综合实力排名第十位；中国水泥网公布的公司水泥熟料产能规模居行业第十四位，综合竞争力居行业第四位，成长竞争力居行业第二位。公司在浙江、安徽、江苏、宁夏、新疆、内蒙古、贵州、广西、江西等 9 个省份和境外的吉尔吉斯斯坦等国家拥有约 50 多家子公司，具备水泥熟料年产能约 1,774 万吨，水泥年产能约 2,170 万吨，拥有新型干法水泥熟料生产线十三条，在建水泥熟料生产线二条。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。

（二）产业链延伸业务

1、水泥窑协同处置环保业务

公司利用水泥窑协同处置危固废的环保业务可以为各类工业企业和油田等提供危险废弃物、油污泥、固体废弃物处置服务，也可以为城市市政提供各类生活垃圾、污泥和其他危固废的“资源化、无害化、减量化”综合处置服务。

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已投产运营。

2、光储新能源业务

为响应国家“双碳”战略决策，积极推动产业结构调整，公司与新能源行业专业技术领先企业合资合作开展光储新能源项目建设运维业务。主要利用新能源技术降低能耗使用，促进公司主业转型升级，向低碳节能、智能化、绿色化方向可持续高质量发展，为公司长期持续增长与发展提供强劲动力。

控股子公司上峰阳光新能源通过布局光伏发电及储能等节能降碳措施，提升水泥产业能源利用效率，降低能耗成本，提升公司核心竞争力，首批光伏电站及用户侧储能电站已建成投入运营。

3、智慧物流业务

依托主业物流及市场需求，控股子公司宁波上融物流通过搭建数字物流平台，有效保障主业物流效率，降低运营成本，拓展市场及供应渠道，并逐步独立开展外部物流市场，稳固公司总体竞争力。

（三）股权投资业务

为推进企业高质量发展，优化产业结构，促进产业升级，公司以“严控额度、严控风险、严挑细选”为原则稳步开展新经济股权投资业务，针对解决“卡脖子”问题的科技创新领域优质企业进行适度股权投资，重点聚焦半导体及新能源材料等战略性新兴产业中具有国产替代潜力和优势的企业。

截至 2023 年 6 月 30 日公司新经济股权投资规模达 158,408 万元，其中一家被投资企业（晶合集成）已发行上市，多家被投标的已经启动或计划启动上市进程。

（四）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，形成了“一主两翼”的总体业务格局，但目前水泥建材主业占营业收入比重仍占 80% 以上，全年主要业务和经营模式等未发生重大变化。

（五）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。

（六）报告期内公司所处行业情况及总体经营情况

2023 年上半年，水泥行业受基建及房地产项目投资不足需求低迷、水泥价格出现持续震荡下滑等多重不利因素影响，效益呈现下滑态势，总体表现为“供需双降、成本下降、利润收缩、均价下移”。

下游需求方面，2023 年上半年全国固定资产投资 24.31 万亿元，同比增长 3.8%。其中，全国房地产开发投资 5.85 万亿元，同比下降 7.9%，房屋新开工面积同比下降 24.3%，房地产市场仍处于底部调整阶段；基建投资增速 7.2%，上半年地方专项债发行额 2.3 万亿元，占全年额度超 60%，基建仍是拉动水泥需求的重要支撑。同时，国务院常务会议出台的关于推动城中村改造和“平急两用”公共基础设施建设等相关政策也将带动需求的增加。产量方面，2023 年上半年全国水泥产量 9.53 亿吨，为近 12 年同期最低水平。未来行业供给格局有望持续改善，严格执行产能置换政策、能耗管控趋严和推进超低排放改造等供给出清措施都将加速淘汰落后产能。价格方面，由于总体产能过剩严重，库存持续高位运行，同时需求疲软，2023 年上半年全国水泥市场价格整体走弱，已出现近 5 年价格低点。（数据来源：国家统计局）

2023 年上半年度，针对环境形势和困难局面，公司积极应对，灵活调整，苦练内功，夯实基础。在坚定保持主业生产经营精细化、高效率、效益中心、长短结合的同时，“一主两翼”各项目咬紧目标，扎实落地，总体继续保持了“稳中有进，稳中提质”的良性态势。

报告期内，公司累计实现营业收入 32.09 亿元，较上年同期下降 9.49%，归属于上市公司股东的净利润 5.31 亿元，同比下降 24.85%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3.86 亿元，同比下降 50.26%，主要系主产品价格下降使得收入规模和盈利能力均受到不同程度的影响所致。公司依托低碳环保工艺技术改进与组织效率优化仍然维持了较强的盈利韧性，盈利能力保持行业较优水平，上半年经营业务综合毛利率 29.79%，同比下降 8.00 个百分点，销售净利率 17.51%，平均净资产收益率 6.18%。同时，公司资产结构保持较好安全边际，至报告期末，公司资产负债率 48.33%，有息负债占总资产比例约 23.79%。

1、水泥建材业务规模稳中有升，降价影响盈利能力

报告期内，公司主业经营规模稳中有升，主产品产销量与区域市场同步上升，但价格同比均有所下降。上半年公司累计生产熟料 739 万吨，同比增长 20 万吨；生产水泥 750 万吨，同比增长 123 万吨；上半年水泥和熟料累计销售 997 万吨，比上年同期上升 157 万吨，同比增长 18.69%；上半年销售砂石骨料 653 万吨，比上年同期减少 131 万吨，同比下降 16.69%。主产品售价方面，水泥产品单位平均售价同比下降 19.51%，熟料单位平均售价同比下降 18.82%，骨料平均售价同比下降 31.31%。

报告期内，公司建材主业规模与效率继续保持坚韧增长，新项目建设有序推进，都匀上峰 4000t/d 熟料水泥生产线减量置换项目顺利投产，公司参股乌兹别克斯坦项目水泥生产线预计下半年投产。

2、产业链延伸业务稳步推进，各类项目逐步落地

报告期内，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 19.81 万吨，实际处置量 13.57 万吨，实现营业收入 1.13 亿元。

上半年，环保业务安徽、宁夏两基地各生产线运营稳定，综合处置能力继续提升，生产运行管理趋于成熟稳定；新能源业务上半年重点围绕各基地区域资源开发光伏和储能电站项目及投资建设，首批光伏项目顺利建成投运并已累计实现绿色发电 204 万度，相当于节约标煤约 670 吨，减少二氧化碳排放约 2,033 吨，首个用户侧储能电站建成试运营，上峰数字能源管理平台完成框架搭建开发，后续系列项目持续推进。

3、股权投资业务稳步发展，逐步贡献公司收益

在公司“一主两翼”的战略指导下，“投资翼”坚持以精准有效投资、对冲周期波动为原则，按照严控风险、严挑细选的方针，每年严控预算不超过 5 亿元的前提下，继续保持对国家重点支持的半导体、新能源及相关产业链领域优质标的的投资。上半年，公司与专业机构合资设立投资基金，分别对瑞迪微、盛合晶微及芯颖科技合计投入 19,000 万元。报告期内，公司股票证券投资收益和公允价值变动收益合计 21,245.70 万元，其中，因新经济股权投资的晶合集成在报告期内已成功上市发行，其公允价值变动收益为 19,724.79 万元，股权投资翼稳步发展并逐步贡献收益。截至报告期末，公司合计投资规模累计达 158,408 万元，具体投资标的参见下表，其中晶合集成上市发行，多家被投标的已经启动或计划启动上市进程。后续公司将继续依照上述原则，深入挖掘竞争力较强的优质标的，力争获取稳健、持续的投资收益。

序号	投资标的	投资时间	投资规模 (万元)	投资时点每股 价格(元/股)	①参考每股价格(元/ 股)截至 6 月 30 日	当前进度
1	晶合集成	2020.9	25,000	11.36	②18.87	已上市
2	硕维轨道	2020.12	4,000	10.01	10.1	-
3	广州粤芯	2021.1	20,000	6.00	10.70	-
4	昂瑞微	2021.5	1,668	116.41	116.41	上市辅导
5	全芯智造	2021.5	1,668	10.8	14.58	-
6	芯耀辉	2021.5	3,892	36.71	45.25	-
7	摩尔精英	2021.5	2,224	468.23	468.23	-
8	至成微	2021.5	556	26	44.69	-
9	长鑫科技	2021.7	20,000	2.22	2.22	-
10	③中建材基金	2021.7	20,000	-	-	-
11	广州粤芯	2022.2	2,800	9.30	10.70	-
12	④中润光能	2022.8	5,000	22.02	22.02	上市申报受理
13	先导电子	2022.8	10,000	30.63	43.76	-
14	上海超硅	2022.8	10,000	16.52	16.52	上市辅导
15	昆宇电源	2022.8	7,600	38.68	44.27	-
16	数智研究院	2022.12	5,000	1.0	1.0	-
17	瑞迪微	2022.3	2,000	5.71	5.71	-
18	盛和晶微	2023.3	15,000	\$1.65	\$1.65	上市辅导
19	芯颖科技	2023.4	2,000	10	10	-
合计			158,408 (万元)			
备注	①参考每股价格以被投标的最近一次市场融资的估值为参照。 ②指已经上市的标的在 6 月 30 日收盘价。					

③公司作为 LP 参与的中建材基金，相继投资了上海新昇晶睿半导体科技有限公司、先导电子科技有限公司、未势能源科技有限公司、西安奕斯伟材料科技股份有限公司、安徽华晟新能源科技有限公司、中材锂膜有限公司等多家优质企业。

④中润光能已披露招股说明书（申报稿），预计发行不超过 4001 万股，拟募集资金 40 亿。

4、加强党建与企业文化建设，积极承担社会责任

报告期内，公司党委进一步加强党建与企业文化建设工作，发挥党建促发展的作用，各基地党组织充分发挥基层党组织的战斗堡垒作用，将党建工作融入经营管理，形成与业务相互渗透、相互促进的局面，并结合年度表彰和党建总结，组织年度优秀共产党员及骨干员工前往遵义红军山烈士陵园和遵义会议会址开展党史主题教育活动，党工群团组织建设工作结合企业发展和文化建设继续全面推进。

2023 年上半年，各子公司工会继续围绕公司年度目标任务开展工作，以劳动竞赛为载体，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超过 156 万元，同时组织开展了义务植树、职工运动会、职工技能大比武等各项活动，体现了上峰文化担当精神，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“安全生产大家谈”、“安全月主体宣讲”、“以案说法”等活动交流学习体会等；公司所属子公司先后被评为“安徽省健康企业”、“十佳爱心企业”、“地方企业 50 强”、“地方纳税 30 强”、“工业十强企业”、“安徽省民营企业税收贡献 50 强”、“先进集体”等荣誉称号。

二、核心竞争力分析

（一）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、四股东央企、国企、上市公司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。

（二）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”时代背景下对光储新能源等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。

（三）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，为新区可持续发展积累了稳固优势。

（四）技术与经验优势

上峰水泥已有 45 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，掌握和具备了低碳燃烧和脱硝等环保与节能技术，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。

（五）品牌优势

上峰水泥品牌已有 40 多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	3,208,804,053.05	3,545,099,962.46	-9.49%	本报告期公司熟料与水泥总销量同比增长 18.69%，公司在长江区域、西北区域的市场份额稳定，新投产的西南区域子公司新增了部分销量，受局部区域市场需求影响骨料销量同比下降，环保处置量保持稳定，本报告期熟料与水泥合计平均售价同比下降 19.29%，产品售价下跌因素是本报告期营业收入下降的主要原因。
营业成本	2,252,847,634.54	2,205,510,404.22	2.15%	本报告期煤炭价格下降，熟料与水泥合计单位成本同比下降 12.60%，因熟料与水泥总销量增幅大于成本降幅，综合影响营业成本同比略有上升。
销售费用	68,263,272.86	61,994,674.22	10.11%	本报告期销售费用同比上升，主要是袋装水泥销量上升，包装费同比上升，以及销售业务的开拓费用上升影响。
管理费用	300,959,883.94	259,841,223.73	15.82%	本报告期管理费用同比上升，主要是新投产公司加入，职工薪酬总额上升，固定资产、无形资产等资产规模扩大，资产摊销额上升等影响。
财务费用	19,685,176.67	-5,426,843.96		本报告期财务费用同比上升，主要是水泥主业新建项目的长期借款余额上升，融资利息上升影响。

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
所得税费用	153,436,425.90	217,883,355.86	-29.58%	本期利润总额下降，所得税费用同比下降。
研发投入	68,146,520.69	13,697,925.32	397.50%	本报告期主要研发投入项目为：节能减排、材料应用与改进、质量与工艺改进、智能工厂建设等，公司致力于打造绿色、智能、高效、优质的生产技术与经营能力，本报告期加大了研发投入力度。
经营活动产生的现金流量净额	564,043,352.57	655,335,281.90	-13.93%	本报告期经营利润同比下降，经营活动产生的现金流量净额同比下降。
投资活动产生的现金流量净额	-567,426,099.71	-718,895,549.35	-21.07%	本期主要投资支出活动为：水泥主业建设及配套资产投资支出、新经济产业基金投资支出。
筹资活动产生的现金流量净额	1,053,967,689.36	-671,587,786.50		本期主要筹资活动为新增水泥主业建设配套融资，以长期项目融资为主。
现金及现金等价物净增加额	1,050,584,654.33	-735,157,119.48		

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	3,208,804,053.05	100%	3,545,099,962.46	100%	-9.49%
分行业					
水泥行业	3,081,256,011.61	96.03%	3,394,728,759.13	95.76%	-9.23%
其他行业	127,548,041.44	3.97%	150,371,203.33	4.24%	-15.18%
分产品					
熟料	669,406,826.26	20.86%	733,975,734.54	20.70%	-8.80%
水泥	2,115,088,561.52	65.92%	2,182,061,516.24	61.55%	-3.07%
砂石骨料	218,930,995.05	6.82%	374,659,171.33	10.57%	-41.57%
混凝土	77,829,628.78	2.43%	104,032,337.02	2.93%	-25.19%
环保处置	112,581,833.54	3.51%	128,218,084.92	3.62%	-12.20%
房地产	4,637,833.03	0.14%	6,872,117.49	0.19%	-32.51%
其他业务	10,328,374.87	0.32%	15,281,000.92	0.43%	-32.41%
分地区					
华东地区	2,331,036,337.77	72.65%	2,808,698,595.97	79.23%	-17.01%
西北地区	550,874,055.64	17.17%	583,904,761.20	16.47%	-5.66%

西南地区	326,893,659.64	10.19%	152,496,605.29	4.30%	114.36%
------	----------------	--------	----------------	-------	---------

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	3,081,256,011.61	2,189,001,929.44	28.96%	-9.23%	2.02%	-7.84%
其他行业	127,548,041.44	63,845,705.10	49.94%	-15.18%	6.57%	-10.21%
分产品						
熟料	669,406,826.26	506,471,213.26	24.34%	-8.80%	-1.37%	-5.69%
水泥	2,115,088,561.52	1,550,360,601.24	26.70%	-3.07%	5.07%	-5.68%
砂石骨料	218,930,995.05	65,052,825.55	70.29%	-41.57%	-15.34%	-9.20%
混凝土	77,829,628.78	67,117,289.39	13.76%	-25.19%	-15.74%	-9.67%
环保处置	112,581,833.54	57,042,834.69	49.33%	-12.20%	10.56%	-10.43%
房地产	4,637,833.03	3,140,568.48	32.28%	-32.51%	-23.06%	-8.32%
其他业务	10,328,374.87	3,662,301.93	64.54%	-32.41%	-13.55%	-7.74%
分地区						
华东地区	2,331,036,337.77	1,560,060,786.52	33.07%	-17.01%	-9.14%	-5.80%
西北地区	550,874,055.64	377,477,774.16	31.48%	-5.66%	4.62%	-6.73%
西南地区	326,893,659.64	315,309,073.86	3.54%	114.36%	146.70%	-12.64%

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	4,023,667,717.08	21.90%	2,896,462,891.59	17.84%	4.06%	本报告期末银行存款余额 28.55 亿元，比上年末增加 10.58 亿元，银行存款余额上升主要因筹资与投资

	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		
						资活动阶段性时间差异变化影响。
应收账款	252,155,393.36	1.37%	246,332,334.55	1.52%	-0.15%	应收账款主要为混凝土、环保处置业务应收货款，本期末余额保持稳定。
存货	1,255,339,826.85	6.83%	1,358,994,219.84	8.37%	-1.54%	本报告期末熟料与水泥产品的库存量同比下降，期末库存商品余额下降。
投资性房地产	156,554,532.26	0.85%	159,246,372.03	0.98%	-0.13%	投资性房地产为购建与自建的商品住宅，期末余额稳定。
长期股权投资	923,073,729.81	5.02%	898,510,495.40	5.53%	-0.51%	本报告期参股公司整体取得盈利，经营收益增加，另外新增水泥主业参股公司股权投资 1,050 万元。
固定资产	4,237,990,595.37	23.06%	4,292,456,968.26	26.44%	-3.38%	本报告期少部分在建工程完工转入固定资产，期末固定资产规模整体稳定。
在建工程	1,231,348,693.27	6.70%	737,490,058.37	4.54%	2.16%	本报告期在建项目主要为西南都匀上峰熟料及配套生产线，至本期末，生产线基本完成建设具备调试投产条件，尚未转入固定资产。
使用权资产	29,126,970.10	0.16%	29,852,217.54	0.18%	-0.02%	主要为长期租赁办公楼使用权资产。
短期借款	2,124,944,680.37	11.56%	1,609,252,307.26	9.91%	1.65%	本报告期部分子公司新增经营性短期融资，期末短期借款余额上升，本期末公司速动资产总额增长，短期偿债能力提升。
合同负债	412,414,284.47	2.24%	374,959,306.98	2.31%	-0.07%	主要为水泥产品销售业务预收货款，期末余额保持稳定。
长期借款	2,011,880,565.98	10.95%	858,120,498.72	5.29%	5.66%	本报告期公司按照中长期发展规划，调整新增了长期融资比重，期末长期借款余额上升。
租赁负债	20,382,892.33	0.11%	21,281,727.74	0.13%	-0.02%	主要为使用权资产对应的负债。
交易性金融资产	1,390,599,314.61	7.57%	814,962,194.74	5.02%	2.55%	本报告期末交易性金融资产构成为：股票投资市值余额 6.55 亿元，银行理财产品余额 2.38 亿元，新经济产业基金投资项目“晶合集成”在 A 股上市（股票代码 688249），从其他非流动金融资产科目分类至交易性金融资产。
应收票据	359,063,279.18	1.95%	256,625,253.21	1.58%	0.37%	主要是公司产品销售业务收取的银行承兑汇票，期末余额略有上升。
应收款项融资	94,143,372.90	0.51%	75,685,615.64	0.47%	0.04%	主要为信用等级较高的存

	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		
						量银行承兑汇票。
其他流动资产	324,406,278.40	1.77%	791,070,699.58	4.87%	-3.10%	本期收回委托贷款 5 亿元，期末其他非流动资产余额下降。
其他非流动金融资产	669,476,199.00	3.64%	754,476,199.00	4.65%	-1.01%	主要是公司新经济产业基金投资额，新经济产业投资聚焦半导体、新能源、新材料等主赛道，至本期末，多家被投标的已经启动或计划启动上市进程。
无形资产	2,556,855,896.18	13.91%	1,888,719,353.08	11.63%	2.28%	本报告期公司新增石灰石矿山采矿权储备，新投产子公司增加土地使用权等，期末无形资产余额上升。
应付票据	1,467,665,618.59	7.99%	1,691,466,603.10	10.42%	-2.43%	本报告期采购业务开出银行承兑汇票存量减少。
应付账款	1,284,854,438.02	6.99%	959,618,427.96	5.91%	1.08%	本报告期在建工程项目应付款上升影响应付账款余额上升。
一年内到期的非流动负债	190,437,091.21	1.04%	447,747,467.48	2.76%	-1.72%	本报告期归还了部分一年内到期的长期借款，期末余额下降。
长期应付款	364,857,280.52	1.99%	140,896,290.69	0.87%	1.12%	本报告期新增融资租赁业务，影响期末长期应付款余额上升。

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	322,400,818.93	吉尔吉斯斯坦	自建	向中国出口信用保险公司投保股权与债权保险	建设期	4.22%	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，但由于吉尔吉斯国家政治和法律环境变化，经济与社会环境不稳定，项目具体单项审批等环节效率低，制约障碍较多，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）	814,962,194.74	223,616,335.80			415,620,488.31	63,599,704.24		1,390,599,314.61
金融资产小计	814,962,194.74	223,616,335.80			415,620,488.31	63,599,704.24		1,390,599,314.61
2.应收款项融资	75,685,615.64				93,852,788.18	75,395,030.92		94,143,372.90
3.其他权益工具投资	40,000.00							40,000.00
4.其他非流动金融资产	754,476,199.00				215,000,000.00	300,000,000.00		669,476,199.00
上述合计	1,645,164,009.38	223,616,335.80			724,473,276.49	438,994,735.16		2,154,258,886.51
金融负债	0.00							0.00

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	期末账面价值	股数	受限原因
货币资金	1,167,807,304.19		用于担保或抵押的定期存款或通知存款、银行承兑汇票保证金等
交易性金融资产	152,810,671.23		质押开立银行承兑汇票
长期股权投资	20,833,244.34	1650 万股	抵押贷款
固定资产	605,652,514.98		抵押贷款
在建工程	933,609,341.95		抵押贷款
无形资产	148,677,984.83		抵押贷款
合计	3,029,391,061.52	--	--

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
1,240,681,946.96	831,423,690.21	49.22%

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

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
苏州璞泓创业投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	新设	40,000,000.00	97.71%	自有资金	苏州工业园区兰璞创业投资管理合伙企业（普通合伙）	7年	股权投资	工商注册已完成			否	2023年05月16日	《关于与专业投资机构共同投资暨新经济股权投资进展公告》（公告编号：2023-028）；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
苏州璞云创业投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	新设	150,000,000.00	67.72%	自有资金	苏州工业园区兰璞创业投资管理合伙企业（普通合伙）	5年	股权投资	工商注册已完成			否	2023年04月07日	《关于与专业投资机构共同投资暨新经济股权投资进展公告》（公告编号：2023-013）；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	190,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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	1,642,800.00	-218,400.00				-129,600.00	1,424,400.00	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	2,144.20	187.24				223.48	2,331.44	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	1,482,000.00	-247,000.00				-196,000.00	1,235,000.00	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	99,873,331.44	4,121,555.64			21,600,000.00	-1,207,837.06	82,394,887.08	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	7,225.00	3,540.00				3,540.00	10,765.00	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		-1,855,000.00		10,525,000.00		-1,856,052.50	8,670,000.00	交易性金融资产	自有资金
基金	无	财通智汇 81 号	82,200,000.00	公允价值计量	62,813,540.67	3,765,763.82		949,548.72	970,596.17	5,182,193.93	66,558,257.04	交易性金融资产	自有资金

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

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
基金	无	财通智汇 82 号	163,000,000.00	公允价值计量	115,395,079.21	13,157,335.54		16,447,075.61	34,878,769.73	-4,466,307.59	110,120,720.63	交易性金融资产	自有资金
基金	无	财通智汇 83 号	83,000,000.00	公允价值计量	62,738,677.50	3,759,384.63		945,239.72	966,273.47	5,173,763.40	66,477,028.38	交易性金融资产	自有资金
基金	无	财通智汇 85 号	82,200,000.00	公允价值计量	65,355,819.82	3,759,615.39		1,062,995.48	1,054,737.61	5,203,883.28	69,123,693.08	交易性金融资产	自有资金
基金	无	财通智汇 86 号	81,000,000.00	公允价值计量	69,845,397.83	-2,141.71		1,203,133.26	1,197,187.87	1,624,391.45	69,849,201.51	交易性金融资产	自有资金
基金	无	财通智汇 87 号	82,200,000.00	公允价值计量	62,813,735.93	3,766,000.58		1,045,090.91	1,061,352.77	5,186,879.03	66,563,474.65	交易性金融资产	自有资金
基金	无	国联定新 38 号	75,000,000.00	公允价值计量	52,733,934.76	-7,010,647.28				-4,160,164.32	45,723,287.48	交易性金融资产	自有资金
基金	无	磐耀 26	80,400,000.00	公允价值计量	63,310,989.26	3,368,208.68		2,042,304.61	1,870,786.62	4,850,192.66	66,850,715.93	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		197,247,933.27		300,000,000.00		197,247,933.27	497,247,933.27	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	--	658,014,675.62	223,616,335.80	0.00	334,220,388.31	63,599,704.24	212,457,039.03	1,152,251,695.49	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2023 年 04 月 20 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）			2023 年 05 月 12 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	20,340,384,451.69	6,580,924,200.38	3,518,823,187.18	383,843,441.62	236,910,131.66
铜陵上峰水泥股份有限公司	子公司	水泥制造	258,980,000.00	10,395,927,064.21	3,827,916,078.74	2,225,490,066.71	341,535,552.29	254,507,450.49
怀宁上峰水泥有限公司	子公司	水泥制造	200,000,000.00	3,571,692,200.86	2,048,490,332.23	836,516,692.02	185,811,472.77	152,510,349.97

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

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
颍上上峰水泥有限公司	子公司	水泥制造	66,000,000.00	399,337,636.45	284,676,144.86	309,533,624.52	25,697,239.23	19,311,004.77
博乐市上峰水泥有限公司	子公司	水泥制造	100,000,000.00	616,833,544.11	543,693,280.58	176,633,262.64	47,075,850.60	46,911,556.66
浙江上峰杰夏环保科技有限公司	子公司	环保	100,000,000.00	748,102,291.71	134,521,481.06	112,581,833.54	20,752,550.31	20,832,299.91

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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。

浙江上峰杰夏环保科技有限公司为公司持股 51% 的控股子公司，下属孙公司有持股 100% 的安徽上峰杰夏环保科技有限公司及持股 65% 的宁夏上峰萌生环保科技有限公司。

宁夏上峰萌生建材有限公司为浙江上峰建材有限公司持股 65%的控股子公司，下属孙公司有拥有余热发电业务的宁夏上峰节能科技发展有限公司、以石灰岩开采销售为主要业务的盐池县萌成萌生矿业有限公司，拥有一条 5,000T/D 熟料生产线、一条 3,000 吨 T/D 熟料生产线及配套水泥粉磨、特种水泥等生产线。

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波动风险

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，并与产业链延伸翼相关产业相互链接，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，2017 年以来水泥行业景气度回升，但新增产能还在继续，但新增产能还在继续，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力。

（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。对水泥行业低碳绿色发展提出更高要求，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。同时，坚持推进节能降耗技改，持续提高生产线精细化操作水平，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。

（五）境外项目政策与法律环境风险

公司在吉尔吉斯斯坦拟建一条熟料水泥生产线及其配套粉磨生产线，但该国政治、经济和法律环境形势复杂且不够稳定和完美，存在一定的政策与法律环境风险。

应对措施：鉴于上述风险及结合公司在项目实际推进过程中遇到的问题，公司将采取谨慎措施，聘请专业机构进行风险评估，加强风险控制，按照所在地法律规范要求完善相关手续，并加强与项目所在地政府及相关部门沟通，系统规范推进项目建设。

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
2022 年度股东大会	年度股东大会	56.32%	2023 年 05 月 11 日	2023 年 05 月 12 日	审议通过《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《关于公司 2023 年度项目投资计划的议案》、《公司 2022 年度报告全文及摘要》、《关于公司 2023 年度对外担保计划的议案》、《关于公司 2023 年度证券投资计划的议案》、《公司 2022 年度监事会工作报告》。

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 2022 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它员工。	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	党委书记、副总裁兼董事会秘书	144,000	144,000	0.01%
吴双双	监事	24,000	24,000	0.00%
谭曦东	副总裁	144,000	144,000	0.01%
汪志刚	副总裁	144,000	144,000	0.01%
倪叙璋	副总裁	144,000	144,000	0.01%
俞萍锋	副总裁	156,000	156,000	0.02%
孟维忠	财务总监	144,000	144,000	0.01%
俞明锋	监事	76,800	76,800	0.01%

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

2023年4月18日，公司召开第十届董事会第十五次会议通过了《公司2022年度利润分配预案》，2023年5月11日，公司召开2022年度股东大会审议并通过上述议案。

公司2022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3.50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（2023年5月22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2,421,552元，上述现金分红已于2023年5月23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部分激励对象参与员工持股计划的资格，并将其获授员工持股计划份额收回后按照《公司第二期员工持股计划管理办法》的相关规定执行。

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。公司安徽区域 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。公司宁夏基地执行《宁夏回族自治区水泥行业烟气超低排放改造实施方案(2021)》标准。

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

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》、《国务院办公厅关于促进建材工业稳增长调结构增效益的指导意见》(国办发〔2016〕34 号)，进一步巩固

去产能成果，促进水泥行业绿色低碳发展和质量效益提升，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。

所有水泥熟料生产线都应进行错峰生产。各地工业和信息化主管部门要组织电石渣生产水泥熟料的生产线与当地非电石渣水泥熟料生产企业沟通协调，通过“错峰置换”参与错峰生产；承担居民供暖任务的生产线，应当在非采暖季、非错峰生产期间补足错峰时间；有全年协同处置城市生活垃圾及有毒有害废弃物等任务的生产线可以不进行错峰生产，但要适当降低水泥生产负荷。

（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。

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：49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49个）	氮氧化物 70mg/m ³ ； 二氧化硫 3mg/m ³ ； 颗粒物 2mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》(DB34/3576-2020)	氮氧化物 586.4吨； 二氧化硫 7.831吨； 颗粒物 11.21吨	氮氧化物：1237.5吨/年； 二氧化硫：618.75吨/年； 颗粒物：295.02吨/年	无
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	4个	窑头、窑尾、烟囱	氮氧化物 82.05mg/m ³ 、 二氧化硫 12.85mg/m ³ 、 颗粒物 0.64mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》(DB34/3576-2020)	氮氧化物：300.865吨； 二氧化硫：50.501吨； 颗粒物：3.122吨	氮氧化物：742.5吨/年； 二氧化硫：240吨/年； 颗粒物：127.71吨/年	无
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	主要排放口：2个 一般排放口：40个	主要排放口：窑头、窑尾各1个； 一般排放口：2500T生产线分散分布、 1000T生产线水泥粉磨、包装区域， 共计39个	氮氧化物：138.62mg/m ³ ； 二氧化硫：1.01mg/m ³ ； 颗粒物：3.69mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	氮氧化物：5.39吨； 二氧化硫：0.1242吨； 颗粒物：0.9283吨	氮氧化物：554.0吨/年； 二氧化硫：182.34吨/年； 颗粒物：98.58吨/年	无
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	颗粒物：5.84mg/m ³ 二氧化硫：5.54mg/m ³ 氮氧化物：173.43mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	颗粒物：6.35吨 二氧化硫：3.16吨 氮氧化物：152.28吨	二氧化硫：83.48吨/年 氮氧化物：725.6吨/年	无

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

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
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	4 个	按照生产线工艺流程分布	颗粒物<30mg/m ³ ；二氧化硫<200mg/m ³ ；氮氧化物<400mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	颗粒物：17.83 吨 二氧化硫：0 吨 氮氧化物：375.26 吨	颗粒物：185.715 吨/年 二氧化硫：100.99 吨/年 氮氧化物：760.589 吨/年	无
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	2 个	窑头、窑尾	氮氧化物 400mg/m ³ 、二氧化硫 200mg/m ³ 、颗粒物 30mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	颗粒物：0.13 吨 二氧化硫：0.36 吨 氮氧化物：64.81 吨	颗粒物：237.43 吨/年 二氧化硫：367.01 吨/年 氮氧化物：1223.12 吨/年	无
贵州独山上峰水泥有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	63 个	磨机磨尾收尘器、辊压机收尘器、皮带输送收尘器、包装收尘器、提升机收尘器、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 7.0-13.1mg/m ³ 不等	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	1-6 月份颗粒物排放总量 6.319 吨	颗粒物：352.0411 吨/年	无
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 1.9-9.31mg/m ³ 不等	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	颗粒物：3.023 吨	颗粒物：33.16 吨/年	无
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：21 个	包装机、散装机、转运站、水泥库、斗提、输送皮	各排放口颗粒物排放浓度为：8.6-17.3mg/m ³ 不等	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-	颗粒物：0.67 吨	颗粒物：51.6 吨/年	无

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

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
					带、球磨机、辊压机、粉煤灰库		2013)			
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	主要排放口：2个 一般排放口：39个	主要排放口：窑头、窑尾各1个；一般排放口：2500T生产线分散分布、生产线水泥粉磨、包装区域，共计41个	氮氧化物： 297.2mg/m ³ 二氧化硫： 38.92mg/m ³ 颗粒物： 10.36mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	氮氧化物： 72.2吨；二氧化硫： 6.89吨；颗粒物： 4.06吨	氮氧化物： 612.5吨/年；二氧化硫： 59吨/年；颗粒物： 208.12吨/年	无
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：95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95个）	氮氧化物： 60.799mg/m ³ 二氧化硫： 0.557mg/m ³ 颗粒物： 1.997mg/m ³	执行《宁夏回族自治区水泥行业烟气超低排放改造实施方案（2021）》标准	氮氧化物： 79.92146吨；二氧化硫： 0.7016吨；颗粒物： 5.37892吨	氮氧化物： 3361.26吨/年；二氧化硫： 1680.63吨/年；颗粒物： 306.08吨/年	无
台州上峰水泥有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	一般排放口：27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	颗粒物< 10mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	颗粒物： 5.331吨	颗粒物：15.5吨/年	无
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	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、	颗粒物： 10mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)	颗粒物：1.06吨	颗粒物：14.3吨/年	无

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

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
					原料库顶收尘器、水泥库顶收尘器等					
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：48 个	按照生产线工艺流程分布	颗粒物： 2.9080mg/m ³	执行安徽省地方标准《水泥工业大气污染物排放标准》(DB34/3576-2020)	颗粒物： 18.71 吨	无	无

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、遵守法规、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、职业安全健康体系 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

2023 年 1-6 月公司各子公司投入 2,151.08 万元进行环境治理和保护，缴纳环境保护税 238.91 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
无	无	无	无	无	无

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、技术改造与节能降耗

2023 年上半年，公司围绕节能、降耗、降碳、减排、智能化建设、安全达标和绿色工厂建设等方面积极引进新工艺、新技术，加大技术改造投入，主要应用了包括超低排放技术、光伏发电技术、节能变频技术等。

各子公司实施了精准脱硝和复合脱硫技术，脱硝脱硫成本明显下降。新疆、宁夏、贵州、内蒙、怀宁等子公司积极利用当地廉价的煤矸石、燃煤炉渣、镁渣、金属冶炼废渣等工业废渣配料，降低熟料煤耗成效显著。宁夏上峰通过对 2#窑预热器系统的一系列降阻降耗技术改造，使生产系统更加稳定，熟料产量、质量得到明显提升，煤耗、电耗下降明显。铜陵上峰通过对余热发电中控系统的升级改造，提高了系统稳定性，余热发电效率也得到进一步提升。怀宁上峰通过将 2#窑篦冷机更换为第四代新型篦冷机后，烧成系统更加稳定，熟料温度大幅度下降，煤耗也有明显下降。怀宁上峰通过对煤磨排风机变频器的升级改造，节电效果明显。

各子公司通过对预热器降阻改造等一系列技术手段，优化烧成工艺参数，提高生产管理水平，进一步降低了系统能耗。2023 年 1~6 月熟料平均标煤耗下降 0.5kg/t-cl，烧成电耗平均下降 0.3kW.h/t。各子公司粉磨车间积极优化粉磨工艺参数，提高辊压机系统的做功效率，进一步提高了系统产量，并使单位产品粉磨综合电耗较上年度平均下降了 0.5kW.h/t。

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、能源循环利用

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。报告期内，公司利用余热发电 1.98 亿度，平均单位发电量 26.78 度/吨，折合节约 2.43 万吨标煤，减少二氧化碳排放量 15.59 万吨，解决了水泥熟料窑生产线 38% 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、煤矸石、镁渣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，2023 年 1-6 月共利用该废渣 2.497 万吨，磷石膏 2.63 万吨，转炉渣 6.95 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，2023 年 1-6 月该公司共使用带热值燃煤废渣 3.85 万吨，折合节约原煤消耗量 6,889 吨，同时利用当地各行业的工业废渣（粉煤灰、脱硫石膏、电炉渣、燃煤炉渣等）合计 13.38 万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

2023 年 1-6 月，公司子公司铜陵上峰 1600kW 水面光伏项目、台州上峰 400kW 屋顶光伏项目及怀宁上峰 4.7MW 水面光伏等累计发电约 204 万度，绿色发电节约标煤约 635 吨，减少二氧化碳近 2,033 吨。内蒙上峰 800kW 地面光伏项目、颍上上峰 800kW 光伏项目和都匀上峰 1600kW 光伏项目等已陆续开工建设。

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

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年,是巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的关键之年。公司及下属各个子公司分别以各种形式巩固脱贫攻坚成果,助力乡村振兴,报告期内该类直接公益支出金额约 156.96 万元。具体情况如下:

1、铜陵上峰:向义安区红十字会捐赠 100 万元,向铜陵市老干部棋艺协会捐赠 10 万元,慰问企业周边困难群众 0.3 万元。向郎坑村捐赠水泥 100 吨(折合人民币 3 万元)。

2、怀宁上峰:购买月山镇奇隆村和月山村乡村振兴项目农产品合计 2.4 万元。

3、上峰建材:资助次坞大院子村公益性事业款 15 万元,为企业周边村结对帮扶资金 14 万元。

4、博乐上峰:助力乡村振兴捐赠水泥 4.5 吨(折合人民币 0.15 万元)。

5、都匀上峰:资助企业所在地杨街幼儿园 0.1 万元。

6、独山上峰:捐赠独山县应急管理局帮扶的百泉镇里腊村 2.5 万元;向企业所在地周边乡村(麻尾镇兴隆村、玉山镇温泉村、麻尾镇坝望村)捐赠合计 370 吨水泥(折合人民币 3.9132 万元)用于跨河桥修复和建设灌溉水渠等新农村建设及基础设施建设。

7、江苏上峰:捐赠钓鱼镇民政办困难儿童 3 万元。

8、颍上上峰:慰问企业周边困难群众 0.6 万元。

9、台州上峰:慰问企业周边困难群众 2 万元。

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
颍上上峰水泥有限公司	其他	2023年6月21日，颍上县消防救援大队对颍上上峰进行消防监督检查时发现消防水泵房内控制柜无法启动，室外消火栓管径不符合标准，且缺少零部件。	其他	颍上上峰存在的消防设施、器材配置、设置不符合标准的违法行为违反了《中华人民共和国消防法》第十六条第一款第二项之规；消防设施、器材未保持完好有效的违法行为违反了《中华人民共和国消防法》第十六条第一款第二项之规定给予行政处罚，处罚款 11,620 元。		无
盐池县萌城萌生矿业有限公司	其他	盐池县萌城萌生矿业有限公司未经批准，于 2018 年擅自在盐池县惠安堡镇萌城行政村沙坡子自然村越界开采建筑石料用灰岩矿产资源的的行为。	其他	该行为违反了《中华人民共和国矿产资源法》第三条的规定，属未经批准，非法开采矿产资源违法行为。根据《中华人民共和国矿产资源法》第四十条、参考《自然资源行政处罚自由裁量权》的规定，决定处罚如下：1、责令盐池县萌城萌生矿业有限公司退回本矿区采矿；2、没收违法所得 64,640 元，处罚款 30,000 元，共计：94,960 元。		无
内蒙古松塔水泥有限责任公司	其他	2023年04月06日，阿拉善盟交通运输综合行政执法支队执法人员到内蒙古松塔水泥有限责任公司开展安全隐患大排查大整治行政执法检查中发现，公司往外装载货物的运输车辆存在超限超载现象。	其他	依据《内蒙古自治区治理货物运输车辆超限超载办法》第三十七条违反本办法规定，参照《内蒙古自治区道路运输行政处罚裁量基准》13类 163项构成超过标准装载、配载货物，情节严重，并决定给予处罚贰万元整。		无
怀宁上峰水泥有限公司	其他	2023年1月6日，怀宁上峰水泥有限公司发生一起机械伤害亡人事故，造成1人死亡。	其他	怀宁上峰对事故发生负有主要责任，建议由怀宁县应急管理局根据《中华人民共和国安全生产法》第一百一十四条第一款第（一）项之规定给予行政处罚。		无

整改情况说明

适用 不适用

1、关于怀宁上峰水泥有限公司安全事故的整改情况

(1) 事故发生后，公司立即启动应急预案，并要求各生产基地和子公司立即排查生产安全隐患，全面排除安全生产存在的各项风险因素，对安全生产管理体系进行严格梳理。

(2) 公司在安全事故发生后做了全面系统整改，除对现场安全管理体系进行整改，加大安全生产投入和隐患排查力度，并深入系统开展安全教育外，公司进一步完善公司安全管理规章制度及设备操作规程，健全和完善安全生产管理体系，加强安全生产及安全技术操作规范培训，强化员工安全生产意识，开展员工安全生产三级安全教育培训、岗位安全培训工作；同时聘请第三方专业机构对公司其他生产线、区域开展专项安全检查。同时实施深入开展安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防工作机制，加强风险管控和隐患排查工作，及时消除生产安全事故隐患。

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到期未偿还情况。

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	1,325.48		6,000	否	电汇	1,325.48	2023年04月20日	具体详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-021)
浙江南方水泥有限公司	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	2,791.54		8,000	否	电汇	2,791.54	2023年04月20日	具体详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-021)
合计				--	--	4,117.02	--	14,000	--	--	--	--	--
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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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	5,004.30	连带责任担保			7年	否	否
铜陵海螺新材料科技有限公司	2021年06月17日	1,000	2021年06月30日	1,000	连带责任担保			3年	否	否

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

宁波甬舜建材科技有限公司	2021年06月17日	4,500	2021年06月30日	4,500	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）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		10,504.3				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		14,250		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		10,504.3				
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	2022年03月08日	66,540	2023年06月28日	5,800	连带责任担保			2年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2022年09月02日	2,000	连带责任担保			2年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2022年09月05日	9,000	连带责任担保			2年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2022年09月05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			2022年09月08日	5,688	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2022年09月15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			2022年10月25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03月31日	5,000	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14日	7,000	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	2022年09月22日	6,200	连带责任担保	追加信用担保		3年
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年03月10日	6,680			连带责任担保	追加信用担保		3年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023年01月01日	1,800			连带责任担保	追加信用担保		3年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2022年12月20日	1,000			连带责任担保	追加信用担保		3年	否	否
铜陵上峰水泥股份有	2022年12月30日	1,000			连带责任担保	追加信用		3年	否	否

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

限公司						担保				
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023年02月01日	2,000	连带责任担保	追加信用担保		3年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023年03月16日	1,000	连带责任担保	追加信用担保		3年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2022年07月22日	3,600	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2022年09月16日	3,200	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023年03月01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			2023年06月26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			2023年01月01日	2,600	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023年01月01日	2,700	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023年03月24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			2021年06月01日	733	连带责任担保			1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023年01月19日	6,300	连带责任担保			2年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023年05月30日	500	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06日	500	连带责任担保			2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			13个月	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023年06月26日	1,000	连带责任担保			13个月	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2022年03月08日	30,000	2022年11月09日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司			2022年09月06日	13,000	连带责任担保			1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司			2022年05月31日	5,000	连带责任担保			3年	否	否

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

怀宁上峰水泥有限公司			2022年06月24日	5,000	连带责任担保			3年	否	否	
怀宁上峰水泥有限公司			2022年11月28日	8,000	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08月11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03月31日	5,000	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	2022年07月19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07月17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12月14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30日	10,000	连带责任担保			1年	否	否	
浙江上峰建材有限公司			2020年10月09日	2,340	连带责任担保	建材对宁夏65%的股权质押		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	10,455.26	连带责任担保	设备、土地、矿权质押		5年	否	否	
贵州独山上峰水泥有限公司			2022年03月31日	15,644.74	连带责任担保	设备、土地、矿权质押		5年	否	否	
贵州都匀上峰西南有限公司	2022年03月08日	90,000	2022年07月01日	55,000	连带责任担保	设备、土地、矿权质押		6年	否	否	
广西都安水泥有限公司	2023年01月10日	75,000	2023年02月01日	73,000	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	9,580	连带责任担保	设备、土地抵押		5年	否	否	
宁夏上峰萌生建材有限公司	2022年12月30日	5,000	2023年01月05日	5,000	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）			497,810	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				313,633			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			564,350	报告期末对子公司实际担保余				371,121			

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

(B3)				额合计 (B4)						
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
铜陵上峰水泥股份有限公司	2022 年 03 月 08 日	20,240	2022 年 09 月 22 日	6,200	连带责任担保	追加信用担保		3 年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2022 年 12 月 20 日	1,000	连带责任担保	追加信用担保		3 年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2022 年 12 月 30 日	1,000	连带责任担保	追加信用担保		3 年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2023 年 04 月 20 日	20,010	2023 年 03 月 10 日	680	连带责任担保	追加信用担保		3 年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023 年 03 月 10 日	1,000	连带责任担保	追加信用担保		3 年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023 年 03 月 10 日	5,000	连带责任担保	追加信用担保		3 年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023 年 01 月 01 日	200	连带责任担保	追加信用担保		3 年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023 年 01 月 01 日	1,600	连带责任担保	追加信用担保		3 年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023 年 02 月 01 日	2,000	连带责任担保	追加信用担保		3 年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司			2023 年 03 月 16 日	1,000	连带责任担保	追加信用担保		3 年	否	否
铜陵上峰节能发展有限公司	2023 年 04 月 20 日	1,000	2023 年 04 月 03 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司	2020 年 06 月 17 日	15,000	2020 年 10 月 22 日	6,938.46	连带责任担保	在建工程抵押		6 年	否	否
安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司			2023 年 06 月 29 日	600	连带责任担保	在建工程抵押		6 年	否	否
安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司			2023 年 06 月 19 日	1,000	连带责任担保	在建工程抵押		6 年	否	否
安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司	2023 年 04 月 20 日	1,000	2023 年 01 月 26 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否
安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司	2023 年 04 月 20 日	2,000	2023 年 03 月 16 日	1,000	连带责任担保			1 年	否	否

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司	2022年08月19日	2,000	2022年08月15日	1,900	连带责任担保			3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	1,515.75	连带责任担保	电站资产抵押, 电费收益权质押		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	电站资产抵押, 电费收益权质押		15年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			43,930	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						26,954.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			64,170	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						35,154.21
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)			541,740	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						351,091.51
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			642,770	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						416,779.51
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										48.30%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	238,347,619.12	238,347,619.12	0.00	0.00
合计		238,347,619.12	238,347,619.12	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

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

适用 不适用

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	975,185,779	100.00%				-5,790,329	-5,790,329	969,395,450	100.00%
1、人民币普通股	975,185,779	100.00%				-5,790,329	-5,790,329	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	975,185,779	100.00%				-5,790,329	-5,790,329	969,395,450	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于 2022 年 11 月 30 日召开第十届董事会第九次会议审议通过了《关于注销部分回购股份的议案》。公司第一次回购股份 18,751,849.00 股，其中 12,961,520.00 股已用于公司第一期员工持股计划和第二期员工持股计划公司，剩余回购股份 5,790,329.00 股。鉴于第一次回购的股份已满三年，根据《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，拟注销回购已满三年的 5,790,329.00 股。公司已于 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库存股的注销手续，本次注销的股份为 5,790,329.00 股，占注销前公司总股本的 0.59%，注销完成后公司总股本由 975,185,779 股减少至 969,395,450.00 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司注销部分回购股份事项已经公司第十届董事会第九次会议和 2022 年第七次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于 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库存股的注销手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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	56,737		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								
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
浙江上峰控股集团有限公司	境内非国有法人	31.07%	301,175,579	0	0	301,175,579	质押	125,230,000
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		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		0
安徽海螺水泥股份有限公司		1.21%	11,757,305	0	0	11,757,305		0
俞聪	境内自然人	1.01%	9,751,857	0	0	9,751,857		0
俞孟琼	境内自然人	1.01%	9,751,857	0	0	9,751,857		0
浙江富润数字科技股份有限公司	境内非国有法人	0.94%	9,150,882	0	0	9,150,882		0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.77%	7,434,581	0	0	7,434,581		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		0
中国工商银行股份有限公司一银华鑫盛灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.46%	4,439,180	0	0	4,439,180		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 2023 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：13,334,221 股，持股比例：1.38%。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
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	301,175,579	人民币普通股	301,175,579
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
浙江富润数字科技股份有限公司	9,150,882	人民币普通股	9,150,882
香港中央结算有限公司	7,434,581	人民币普通股	7,434,581
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
中国工商银行股份有限公司一银华鑫盛灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	4,439,180	人民币普通股	4,439,180
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	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。		
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)	截至 2023 年 6 月 30 日, 公司控股股东浙江上峰控股集团有限公司参与转融通业务出借股份 800,000 股。		

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。

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

适用 不适用

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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,023,667,717.08	2,896,462,891.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,390,599,314.61	814,962,194.74
衍生金融资产		
应收票据	359,063,279.18	256,625,253.21
应收账款	252,155,393.36	246,332,334.55
应收款项融资	94,143,372.90	75,685,615.64
预付款项	95,966,196.71	85,487,340.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	93,427,137.76	66,056,239.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,255,339,826.85	1,358,994,219.84
合同资产		

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	324,406,278.40	791,070,699.58
流动资产合计	7,888,768,516.85	6,591,676,788.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	923,073,729.81	898,510,495.40
其他权益工具投资	40,000.00	40,000.00
其他非流动金融资产	669,476,199.00	754,476,199.00
投资性房地产	156,554,532.26	159,246,372.03
固定资产	4,237,990,595.37	4,292,456,968.26
在建工程	1,231,348,693.27	737,490,058.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,126,970.10	29,852,217.54
无形资产	2,556,855,896.18	1,888,719,353.08
开发支出		
商誉	158,835,390.72	159,742,767.85
长期待摊费用	32,143,405.56	19,976,626.31
递延所得税资产	239,246,694.70	227,967,079.80
其他非流动资产	253,632,013.11	476,030,784.19
非流动资产合计	10,488,324,120.08	9,644,508,921.83
资产总计	18,377,092,636.93	16,236,185,710.23
流动负债：		
短期借款	2,124,944,680.37	1,609,252,307.26
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,467,665,618.59	1,691,466,603.10

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
应付账款	1,294,854,438.02	959,618,427.96
预收款项	2,319,912.47	1,676,043.61
合同负债	412,414,284.47	374,959,306.98
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,708,210.18	32,114,873.13
应交税费	171,212,340.92	213,888,276.55
其他应付款	374,601,998.86	351,819,962.20
其中：应付利息		
应付股利	3,836,700.00	3,836,700.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	190,437,091.21	447,747,467.48
其他流动负债	43,558,532.22	31,389,181.39
流动负债合计	6,098,717,107.31	5,713,932,449.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,011,880,565.98	858,120,498.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,382,892.33	21,281,727.74
长期应付款	364,857,280.52	140,896,290.69
长期应付职工薪酬		
预计负债	64,460,865.43	63,005,966.80
递延收益	72,033,052.72	76,164,116.60
递延所得税负债	157,627,906.84	112,114,420.17
其他非流动负债	91,151,992.33	52,200,009.00
非流动负债合计	2,782,394,556.15	1,323,783,029.72
负债合计	8,881,111,663.46	7,037,715,479.38

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
所有者权益：		
股本	969,395,450.00	975,185,779.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	-918,348,609.44	-886,044,197.79
减：库存股	273,826,961.49	327,561,214.61
其他综合收益	-4,238,200.51	-3,476,575.91
专项储备	108,995,402.61	106,096,545.71
盈余公积	410,019,844.42	410,019,844.42
一般风险准备		
未分配利润	8,336,345,498.72	8,139,591,453.42
归属于母公司所有者权益合计	8,628,342,424.31	8,413,811,634.24
少数股东权益	867,638,549.16	784,658,596.61
所有者权益合计	9,495,980,973.47	9,198,470,230.85
负债和所有者权益总计	18,377,092,636.93	16,236,185,710.23

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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	61,142,773.61	6,763,070.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,345,650.00	2,747,250.00
应收款项融资		
预付款项	1,487,097.63	163,176.83
其他应收款	6,984,677,207.95	6,285,890,747.06
其中：应收利息		
应收股利	275,813,700.00	
存货		

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
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	112,540.43	112,540.43
流动资产合计	7,051,765,269.62	6,295,676,785.08
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	3,001,251,860.30	2,995,872,018.36
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	469,306.82	528,075.85
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,907,656.97	19,445,271.61
无形资产	489,827.87	588,744.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,131,427.14	8,105,457.75
递延所得税资产	10,280,422.84	10,280,422.84
其他非流动资产	432,057,372.10	437,220,425.94
非流动资产合计	3,469,587,874.04	3,472,040,417.09
资产总计	10,521,353,143.66	9,767,717,202.17
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,297,303.05	2,960,608.05
预收款项		

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
合同负债		
应付职工薪酬	-4,682.39	601,333.75
应交税费	4,733,387.98	1,012,584.18
其他应付款	6,061,332,523.60	5,446,323,563.02
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,362,191.18	2,362,191.18
其他流动负债		
流动负债合计	6,173,720,723.42	5,553,260,280.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,168,255.13	16,177,658.26
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,168,255.13	16,177,658.26
负债合计	6,188,888,978.55	5,569,437,938.44
所有者权益：		
股本	969,395,450.00	975,185,779.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,276,783,781.46	1,316,187,471.86
减：库存股	273,826,961.49	327,561,214.61
其他综合收益		
专项储备		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
盈余公积	487,592,889.50	487,592,889.50
未分配利润	1,872,519,005.64	1,746,874,337.98
所有者权益合计	4,332,464,165.11	4,198,279,263.73
负债和所有者权益总计	10,521,353,143.66	9,767,717,202.17

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	3,208,804,053.05	3,545,099,962.46
其中：营业收入	3,208,804,053.05	3,545,099,962.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,742,770,574.42	2,573,424,693.09
其中：营业成本	2,252,847,634.54	2,205,510,404.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,868,085.72	37,807,309.56
销售费用	68,263,272.86	61,994,674.22
管理费用	300,959,883.94	259,841,223.73
研发费用	68,146,520.69	13,697,925.32
财务费用	19,685,176.67	-5,426,843.96
其中：利息费用	82,129,150.64	45,182,271.53
利息收入	-61,928,401.40	-32,489,075.59
加：其他收益	33,761,213.79	52,732,634.93
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,227,107.96	68,758,567.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	223,616,335.80	-121,112,863.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-372,293.67	-385,421.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-907,377.13	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,933.20	-174,077.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	718,932,182.66	971,494,109.60
加：营业外收入	861,773.18	3,776,114.03
减：营业外支出	4,447,526.34	8,154,233.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	715,346,429.50	967,115,990.37
减：所得税费用	153,436,425.90	217,883,355.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	561,910,003.60	749,232,634.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	561,910,003.60	749,232,634.51
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）	531,375,475.45	707,123,610.60
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	30,534,528.15	42,109,023.91
六、其他综合收益的税后净额	-1,313,145.87	-737,142.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-761,624.60	-427,542.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-761,624.60	-427,542.51

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-761,624.60	-427,542.51
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-551,521.27	-309,599.75
七、综合收益总额	560,596,857.73	748,495,492.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	530,613,850.85	706,696,068.09
归属于少数股东的综合收益总额	29,983,006.88	41,799,424.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.55	0.73
（二）稀释每股收益	0.55	0.73

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	28,648,114.37	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	105,264.56	76,907.20
销售费用	248.00	
管理费用	21,245,218.98	14,482,697.56
研发费用		
财务费用	-250,944.49	346,926.92
其中：利息费用	962,466.85	
利息收入	-1,688,550.81	-24,634.36
加：其他收益	353,998.06	189,731.85
投资收益（损失以“-”号填列）	453,910,834.16	4,065,340.00
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（损失以“-”号填		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
列)		
净敞口套期收益 (损失以“—”号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-183,987.37	828,157.85
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)	461,811,559.54	-9,823,301.98
加: 营业外收入		2,436,521.00
减: 营业外支出		0.00
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	461,811,559.54	-7,386,780.98
减: 所得税费用	1,545,461.73	-2,322,199.43
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	460,266,097.81	-5,064,581.55
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	460,266,097.81	-5,064,581.55
(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		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
六、综合收益总额	460,266,097.81	-5,064,581.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	2023 年半年度	2022 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	3,151,591,531.83	3,730,176,713.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	26,412,562.29	80,547,203.22
收到其他与经营活动有关的现金	144,001,673.39	172,616,267.64
经营活动现金流入小计	3,322,005,767.51	3,983,340,184.28
购买商品、接受劳务支付的现金	2,094,927,540.30	2,229,185,783.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	173,334,549.40	158,381,715.03
支付的各项税费	321,515,836.12	793,733,195.94

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
支付其他与经营活动有关的现金	168,184,489.12	146,704,207.56
经营活动现金流出小计	2,757,962,414.94	3,328,004,902.38
经营活动产生的现金流量净额	564,043,352.57	655,335,281.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	179,654,110.95	45,869,123.80
取得投资收益收到的现金	19,240,128.66	56,861,199.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	345,482.20	373,035.40
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	500,000,000.00	525,986,111.11
投资活动现金流入小计	699,239,721.81	629,089,469.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	717,156,688.96	454,373,380.96
投资支付的现金	523,525,258.00	374,101,772.73
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,965,883.47
支付其他与投资活动有关的现金	25,983,874.56	516,543,982.09
投资活动现金流出小计	1,266,665,821.52	1,347,985,019.25
投资活动产生的现金流量净额	-567,426,099.71	-718,895,549.35
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	52,000,000.00
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	1,799,157,500.00	619,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,963,201,939.65	476,304,619.44
筹资活动现金流入小计	3,853,859,439.65	1,148,104,619.44
偿还债务支付的现金	669,247,433.07	598,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	384,740,779.73	708,998,177.52
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	1,745,903,537.49	512,144,228.42
筹资活动现金流出小计	2,799,891,750.29	1,819,692,405.94
筹资活动产生的现金流量净额	1,053,967,689.36	-671,587,786.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-287.89	-9,065.53
五、现金及现金等价物净增加额	1,050,584,654.33	-735,157,119.48

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
加：期初现金及现金等价物余额	1,797,943,060.49	2,583,891,517.07
六、期末现金及现金等价物余额	2,848,527,714.82	1,848,734,397.59

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	2023 年半年度	2022 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	717,000.00	2,650,000.00
收到的税费返还		189,731.85
收到其他与经营活动有关的现金	30,957,874.36	8,191,044.37
经营活动现金流入小计	31,674,874.36	11,030,776.22
购买商品、接受劳务支付的现金		108,012,249.32
支付给职工以及为职工支付的现金	8,933,951.24	3,702,880.46
支付的各项税费	1,052,088.12	1,571,077.84
支付其他与经营活动有关的现金	37,440,154.18	14,225,978.73
经营活动现金流出小计	47,426,193.54	127,512,186.35
经营活动产生的现金流量净额	-15,751,319.18	-116,481,410.13
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	861,069.97	4,065,340.00
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	102,778,017.97	4,065,340.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,243.00	14,428.33
投资支付的现金	99,500,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	99,513,243.00	3,014,428.33
投资活动产生的现金流量净额	3,264,774.97	1,050,911.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,384,691,577.24	9,105,572,879.21
筹资活动现金流入小计	10,384,691,577.24	9,105,572,879.21
偿还债务支付的现金	0.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	334,621,430.15	646,263,633.60
支付其他与筹资活动有关的现金	9,983,203,900.03	8,350,602,872.41
筹资活动现金流出小计	10,317,825,330.18	8,996,866,506.01
筹资活动产生的现金流量净额	66,866,247.06	108,706,373.20
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	54,379,702.85	-6,724,125.26
加：期初现金及现金等价物余额	6,763,070.76	19,367,641.87
六、期末现金及现金等价物余额	61,142,773.61	12,643,516.61

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	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
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

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

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												
(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. 对所有者（或股东）的分配											-334,621,430.15		-334,621,430.15	-3,850,000.00	-338,471,430.15
4. 其他															

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

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		
优先股		永续债	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

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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												
(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

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	813,619,871.00				-919,412,036.51	113,819,733.82	-1,158,820.19	98,996,357.38	411,559,098.75		7,999,915,962.73		8,289,700,699.34	742,341,856.53	9,032,042,555.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企											-2,634,363.99		-2,634,363.99		-2,634,363.99

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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													
业合并																
其他																
二、本年期初余额	813,619,871.00				-919,412,036.51	113,819,733.82	-1,158,820.19	98,996,357.38	411,559,098.75		7,997,281,598.74	8,287,066,335.35	742,341,856.53	9,029,408,191.88		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	161,565,908.00				34,943,316.35	120,307,477.72	-427,542.51	-459,852.37	-400,000.00		-100,705,931.00	-25,791,579.25	69,903,222.29	44,111,643.04		
（一）综合收益总额							-427,542.51				707,123,610.60	706,696,068.09	41,799,424.17	748,495,492.26		
（二）所有者投入和减少资本	0.00				34,943,316.35	120,307,477.72						-85,364,161.37	52,372,564.91	-32,991,596.46		
1. 所有者投入的普通股													52,000,000.00	52,000,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,609,471.72							25,609,471.72	372,564.91	25,982,036.63		

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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													
4. 其他				9,333,844.63	120,307,477.72								-110,973,633.09		-110,973,633.09	
(三) 利润分配													-807,829,541.60	-807,829,541.60	-26,250,000.00	-834,079,541.60
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													-807,829,541.60	-807,829,541.60	-26,250,000.00	-834,079,541.60
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转	161,565,908.00													161,565,908.00		161,565,908.00
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																

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	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														
额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他	161,565,908.00												161,565,908.00				161,565,908.00
(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	975,185,779.00				-884,468,720.16	234,127,211.54	-1,586,362.70	98,536,505.01	411,159,098.75			7,896,575,667.74	8,261,274,756.10	812,245,078.82			9,073,519,834.92

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

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

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. 股份支付计入所有者权益的金额					8,540,233.72							8,540,233.72
4. 其他	-5,790,329.00				-47,943,924.12	-53,734,253.12						0.00
(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												

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

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								
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				1,276,783,781.46	273,826,961.49	0.00	0.00	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

上年金额

单位：元

项目	2022 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	813,619,871.00				1,281,042,890.09	113,819,733.82			406,809,935.50	1,801,251,953.84		4,188,904,916.61

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

项目	2022 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								
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	813,619,871.00				1,281,042,890.09	113,819,733.82		406,809,935.50	1,801,251,953.84			4,188,904,916.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	161,565,908.00				23,495,799.07	100,012,565.72			-812,894,123.15			-727,844,981.80
(一) 综合收益总额									-5,064,581.55			-5,064,581.55
(二) 所有者投入和减少资本					3,200,887.07							3,200,887.07
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					3,200,887.07							3,200,887.07
4. 其他												
(三) 利润分配									-807,829,541.60			-807,829,541.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-646,263,633.60			-646,263,633.60
3. 其他									-161,565,908.00			-161,565,908.00
(四) 所有者权益内部结转	161,565,908.00											161,565,908.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

项目	2022 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								
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	161,565,908.00											161,565,908.00
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					20,294,912.00	100,012,565.72						-79,717,653.72
四、本期期末余额	975,185,779.00				1,304,538,689.16	213,832,299.54			406,809,935.50	988,357,830.69		3,461,059,934.81

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

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：96,939.5450 万元人民币；经营范围：建筑材料、五金交电（不含进口摄影录像机）、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，以截止 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，本次转增总股数是 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定了《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。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 97,518.58 万股。

根据公司 2022 年 11 月 30 日第十届董事会第九次会议审议通过的《关于注销部分回购股份的议案》，公司第一次回购股份 18,751,849.00 股，其中 12,961,520.00 股已用于公司第一期员工持股计划和第二期员工持股计划公司，剩余回购股份 5,790,329.00 股。鉴于第一次回购的股份已满三年，根据《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，公司已于 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库存股的注销手续，本次注销的股份为 5,790,329.00 股，注销完成后，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 96,939.5450 万股，详见附注七、39。

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、房地产开发等业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十届董事会第二十次会议于 2023 年 8 月 23 日批准。

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司及合并范围较上年度的变化详见本附注九、在其他主体中的权益及附注八、合并范围的变动。

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》（2014 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、16、附注五、21 和附注五、27。

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 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 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、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，资本公积不足冲减的，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

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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，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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，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收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（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，资本公积不足冲减的，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等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、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。

8、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。

9、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，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

10、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：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 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。

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。

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业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商业模式。

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商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业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。

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账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(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：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③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。
- ④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拆分，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权投资；

《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。

应收票据和应收账款

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和应收账款划分组合，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：应收关联方客户

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，编制应收账款账龄/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。

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。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团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。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团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

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

13、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；

③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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

14、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三、22。

15、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三、22。

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。

16、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

危险废弃物填埋场采用工作量法（即填埋量）计提折旧，无净残值，具体方法为按实际填埋量占预计总填埋量的比例计提折旧。

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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。

(4) 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。

(5) 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。

17、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、22。

18、工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注五、22。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

19、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。

20、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三、22。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件、采矿权、探矿权及其他等。

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(年)	摊销方法	备注
土地使用权	50-70	直线法	
软件	2-5	直线法	
采矿权	5-30	直线法	
探矿权及其他	10	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、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、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、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

2) 短期薪酬

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。

25、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。

26、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。

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。

27、收入

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，本公司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。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

- ①本公司建材制品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。

- ②本公司商品房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。

③本公司环保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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、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。

29、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；

(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；

(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。

于资产负债表日，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。

于资产负债表日，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。

30、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

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三、31。

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。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

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。

(3) 本公司作为出租人

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。

（4）售后回租

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

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

31、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。

32、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。

33、安全生产费

本公司根据有关规定，按所从事业务类别，以一定比例提取安全生产费用。

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。

34、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商业模式，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。

35、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) 2023 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
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

纳税主体名称	所得税税率
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
贵州独山上峰物业管理有限公司	20.00
铜陵永安物业管理有限公司	20.00

2、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%。

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。宁夏上峰节能科技发展有限公司、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。

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	430,968.41	537,970.76
银行存款	2,855,429,444.48	1,797,405,089.73
其他货币资金	1,167,807,304.19	1,098,519,831.10
合计	4,023,667,717.08	2,896,462,891.59
其中：存放在境外的款项总额	190,125.50	20,082.07

其他说明

截止 2023 年 6 月 30 日，所有权受到限制的货币资金金额为人民币 1,167,807,304.19 元，详见附注七、63、“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	1,390,599,314.61	814,962,194.74
其中：		
权益工具投资	1,152,251,695.49	658,014,675.62

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	238,347,619.12	156,947,519.12
其中：		
合计	1,390,599,314.61	814,962,194.74

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	359,063,279.18	256,127,753.21
商业承兑票据	0.00	497,500.00
合计	359,063,279.18	256,625,253.21

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	359,099,189.10		35,909.92		359,063,279.18	256,653,368.54	100.00%	28,115.33	0.01%	256,625,253.21
其中：										
银行承兑汇票	359,099,189.10	100.00%	35,909.92	0.01%	359,063,279.18	256,153,368.54	99.81%	25,615.33	0.01%	256,127,753.21
商业承兑汇票					0.00	500,000.00	0.19%	2,500.00	0.50%	497,500.00
合计	359,099,189.10	100.00%	35,909.92	0.01%	359,063,279.18	256,653,368.54	100.00%	28,115.33	0.01%	256,625,253.21

按组合计提坏账准备：35,909.92

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	359,099,189.10	35,909.92	0.01%
商业承兑汇票			0.50%
合计	359,099,189.10	35,909.92	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 不适用

(2) 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	25,615.33	10,294.59				35,909.92
商业承兑汇票	2,500.00	-2,500.00				0.00
合计	28,115.33	7,794.59				35,909.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**4、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

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	289,706,566.37	100.00%	37,551,173.01	12.96%	252,155,393.36	283,676,156.02	100.00%	37,343,821.47	13.16%	246,332,334.55
其中：										
应收关联方	39,731.94	0.01%	39.73	0.10%	39,692.21	41,529.66	0.01%	41.54	0.10%	41,488.12
应收其他客户	289,666,834.43	99.99%	37,551,133.28	12.96%	252,115,701.15	283,634,626.36	99.99%	37,343,779.93	13.17%	246,290,846.43
合计	289,706,566.37	1.00%	37,551,173.01	13.06%	252,155,393.36	283,676,156.02	1.00%	37,343,821.47	13.27%	246,332,334.55

按组合计提坏账准备：37,551,173.01

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	39,731.94	39.73	0.10%
应收其他客户	289,666,834.43	37,551,133.28	12.96%
合计	289,706,566.37	37,551,173.01	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	227,237,238.93
1至2年	34,824,116.61
2至3年	2,234,220.34
3年以上	25,410,990.49
3至4年	1,819,493.98
4至5年	560,866.00
5年以上	23,030,630.51
合计	289,706,566.37

(2) 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	
坏账准备	37,343,821.47	207,675.29				37,551,496.76
合计	37,343,821.47	207,675.29				37,551,496.76

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	10,014,005.49	3.46%	984,701.37
客户 B	8,305,201.73	2.87%	415,260.08
客户 C	7,829,698.03	2.70%	108,832.80
客户 D	6,733,531.20	2.32%	336,676.56
客户 E	6,699,813.35	2.31%	334,990.66
合计	39,582,249.80	13.66%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	94,143,372.90	75,685,615.64
合计	94,143,372.90	75,685,615.64

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 不适用

6、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	88,582,919.28	92.31%	78,375,782.23	91.68%
1至2年	3,339,835.85	3.48%	2,886,067.79	3.38%
2至3年	1,091,380.18	1.14%	1,150,370.24	1.35%
3年以上	2,952,061.40	3.08%	3,075,119.75	3.60%
合计	95,966,196.71		85,487,340.01	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 26,900,440.31 元，占预付款项期末余额合计数的比例 28.03%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	93,427,137.76	66,056,239.24
合计	93,427,137.76	66,056,239.24

(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	57,896,536.26	38,504,632.09
保证金及押金	10,002,949.16	16,743,017.79
拆借款	37,693,517.22	15,342,025.76
备用金	2,335,874.16	2,799,650.37
其他	5,022,557.26	12,036,847.36
合计	112,951,434.06	85,426,173.37

2) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,659,712.47	3,490,919.33	13,219,302.33	19,369,934.13
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	137,029.04	-109,738.21	127,071.34	154,362.17
2023 年 6 月 30 日余额	2,796,741.51	3,381,181.12	13,346,373.67	19,524,296.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	80,379,326.16
1 至 2 年	16,249,110.70
2 至 3 年	197,464.17
3 年以上	16,125,533.03
3 至 4 年	844,534.31
4 至 5 年	1,131,821.50
5 年以上	14,149,177.22
合计	112,951,434.06

3) 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	代垫款	50,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	44.27%	3,937,379.20
客户 B	拆借款	25,641,479.33	1 年以内、1-2 年	22.70%	25,641.48
客户 C	拆借款	10,376,642.16	1-5 年, 5 年以上	9.19%	6,662,918.47
客户 D	代垫款	4,677,600.00	1-2 年	4.14%	4,677,600.00
客户 E	代垫款	2,000,000.00	1-2 年	1.77%	200,000.00
合计		92,695,721.49		82.07%	15,503,539.15

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(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	335,909,425.59		335,909,425.59	402,384,372.64		402,384,372.64
在产品	43,980,927.45		43,980,927.45	28,240,959.89		28,240,959.89
库存商品	274,800,268.93		274,800,268.93	356,648,036.73		356,648,036.73
开发成本	393,936,383.05		393,936,383.05	381,915,123.67		381,915,123.67
开发产品	173,778,036.14		173,778,036.14	176,462,763.11		176,462,763.11
合同履约成本	32,934,785.69		32,934,785.69	13,342,963.80		13,342,963.80
合计	1,255,339,826.85		1,255,339,826.85	1,358,994,219.84		1,358,994,219.84

10、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	268,344,920.46	219,535,572.44
多交或预缴的增值税额	18,202,784.70	22,571,255.88
预缴所得税	7,173,533.90	24,458,434.83
委托贷款		500,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
其他	30,685,039.34	24,505,436.43
合计	324,406,278.40	791,070,699.58

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计	0.00									0.00	
二、联营企业											
合肥璞然集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）	310,079,300.00			-48.60						310,079,251.40	
苏州工业园区芯程创业投资合伙企业（有限合伙）	100,169,743.31			8.06		6,800,000.00				106,969,751.37	
苏州工业园区君璞然创业投资合伙企业（有限合伙）	203,847,914.27			1,734.80		240,000.00				204,089,649.07	
铜陵海螺新材料科技有限公司	9,406,029.10			3,267,718.93						12,673,748.03	
宁波甬舜建材科技有限公司	11,677,243.33	10,500,000.00		1,533,763.72						23,711,007.05	

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

被投资单位	期初余额（账面价值）	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		
上峰友谊之桥有限公司	66,751,494.88			-256,200.93		933,948.96				67,429,242.91	
安徽省安庆石门湖航运综合开发有限公司	49,492,256.91			27,332.94		3,128.60				49,522,718.45	
山东泰山宝盛置业有限公司	130,186,513.60			1,491,690.42						131,678,204.02	
安庆市通源港务有限公司	12,000,000.00			57,887.94						12,057,887.94	
安庆市安峰建筑工业化有限公司	4,900,000.00			-37,730.43						4,862,269.57	
小计	898,510,495.40	10,500,000.00		6,086,156.85		7,977,077.56				923,073,729.81	
合计	898,510,495.40	10,500,000.00		6,086,156.85		7,977,077.56				923,073,729.81	

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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

13、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	669,476,199.00	754,476,199.00
合计	669,476,199.00	754,476,199.00

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	177,305,047.13	8,728,335.00		186,033,382.13
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	249,689.89			249,689.89
(1) 处置	249,689.89			249,689.89
(2) 其他转出				
4.期末余额	177,055,357.24	8,728,335.00		185,783,692.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,317,739.82	1,469,270.28		26,787,010.10
2.本期增加金额	2,356,946.95	87,283.68		2,444,230.63

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 计提或 摊销	2,356,946.95	87,283.68		2,444,230.63
3.本期减少金额	2,080.75			2,080.75
(1) 处置	2,080.75			2,080.75
(2) 其他转 出				
4.期末余额	27,672,606.02	1,556,553.96		29,229,159.98
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	149,382,751.22	7,171,781.04		156,554,532.26
2.期初账面价值	151,987,307.31	7,259,064.72		159,246,372.03

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,237,990,595.37	4,292,456,968.26
合计	4,237,990,595.37	4,292,456,968.26

(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	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,720,922,913.00	4,239,168,334.90	60,387,586.74	89,894,680.80	8,110,373,515.44

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
2.本期增加金额	45,725,256.94	101,903,468.09	2,314,249.11	7,953,387.98	157,896,362.12
(1) 购置	10,635,708.66	5,380,216.22	2,132,480.26	7,120,502.67	25,268,907.81
(2) 在建工程转入	34,865,736.51	96,380,052.37	167,256.63	826,494.16	132,239,539.67
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异	223,811.77	143,199.50	14,512.22	6,391.15	387,914.64
3.本期减少金额	0.00	536,752.14	1,846,805.42	461,618.29	2,845,175.85
(1) 处置或报废	0.00	536,752.14	1,846,805.42	461,618.29	2,845,175.85
4.期末余额	3,766,648,169.94	4,340,535,050.85	60,855,030.43	97,386,450.49	8,265,424,701.71
二、累计折旧					
1.期初余额	1,165,546,106.60	2,547,206,263.20	42,508,565.68	62,655,611.70	3,817,916,547.18
2.本期增加金额	94,958,482.08	107,475,634.60	2,265,026.71	7,432,601.81	212,131,745.20
(1) 计提	94,818,039.05	107,415,465.12	2,251,371.66	7,426,768.78	211,911,644.61
(2) 外币报表折算差异	140,443.03	60,169.48	13,655.05	5,833.03	220,100.59
3.本期减少金额	0.00	509,914.53	1,680,199.34	424,072.17	2,614,186.04
(1) 处置或报废	0.00	509,914.53	1,680,199.34	424,072.17	2,614,186.04
4.期末余额	1,260,504,588.68	2,654,171,983.27	43,093,393.05	69,664,141.34	4,027,434,106.34
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					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,506,143,581.26	1,686,363,067.58	17,761,637.38	27,722,309.15	4,237,990,595.37
2. 期初账面价值	2,555,376,806.40	1,691,962,071.70	17,879,021.06	27,239,069.10	4,292,456,968.26

(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
5000t/d 水泥熟料生产线及配套粉磨项目房屋建筑物	122,843,750.58	尚在办理中
危废车间	46,483,695.12	尚在办理中
一般固废车间	13,705,367.11	尚在办理中
综合楼	6,818,473.51	尚在办理中
污泥车间	3,483,542.92	尚在办理中
宁东金苹果 10-42 商品房	551,544.58	尚在办理中

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,230,515,098.02	736,527,822.16
工程物资	833,595.25	962,236.21
合计	1,231,348,693.27	737,490,058.37

(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
都匀上峰西南水泥有限公司 4000t/d 熟料水泥生产线项目	874,656,266.49		874,656,266.49	418,871,605.10		418,871,605.10
内蒙骨料工程项目	95,929,538.88		95,929,538.88	94,019,865.50		94,019,865.50
2800t/d 熟料水泥生产线	50,728,205.49		50,728,205.49	53,330,546.58		53,330,546.58
颍上上峰熟料库、水泥库	47,504,301.27		47,504,301.27	40,200,159.87		40,200,159.87

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
都安上峰节能余热发电项目	28,837,992.20		28,837,992.20	16,460,177.01		16,460,177.01
都匀上峰节能余热发电项目	28,837,992.20		28,837,992.20	12,862,644.74		12,862,644.74
都安上峰水泥有限公司 5000t/d 熟料新型干法水泥生产线项目			0.00	4,457,584.02		4,457,584.02
内蒙熟料大棚工程	12,078,610.47		12,078,610.47			
其他	91,942,191.02		91,942,191.02	96,325,239.34		96,325,239.34
合计	1,230,515,098.02		1,230,515,098.02	736,527,822.16		736,527,822.16

(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
都匀上峰西南水泥有限公司 4000t/d 熟料水泥生产线项目	1,294,000,000.00	418,871,605.10	455,784,661.39			874,656,266.49	67.59%	67.59%	3,242,941.67	8,180,616.67	1.79%	金融机构贷款
内蒙骨料工程项目	100,000,000.00	94,019,865.50	2,290,527.40	380,854.02		95,929,538.88	95.93%	95.93%				金融机构贷款
2800t/d 熟料水泥生产线	630,000,000.00	53,330,546.58			2,602,341.09	50,728,205.49	8.05%	8.05%	5,785,938.40			金融机构贷款
颍上上峰熟料库、水泥库	68,200,000.00	40,200,159.87	7,304,141.40			47,504,301.27	69.65%	69.65%				金融机构贷款
都安上峰节能余热发电项目	46,500,000.00	16,460,177.01	62,454,356.18	50,076,540.99		28,837,992.20	62.02%	62.02%				金融机构贷款
都匀上峰节能余热发电项目	56,000,000.00	12,862,644.74	15,975,347.46			28,837,992.20	51.50%	51.50%				金融机构贷款
都安上峰水泥有限公司 5000t/d 熟料新型干法水泥生产线项目	1,183,890,000.00	4,457,584.02	45,362,445.44	49,820,029.46		0.00	100.00%	100.00%	8,528,110.63	1,331,506.86	2.94%	金融机构贷款
内蒙熟料大棚工程	12,000,000.00		12,078,610.47			12,078,610.47	100.00%	100.00%				金融机构贷款
合计	3,390,590,000.00	640,202,582.82	601,250,089.74	100,277,424.47	2,602,341.09	1,138,572,907.00			17,556,990.70	9,512,123.53		

(4) 工程物资

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
专用材料	145,805.94		145,805.94	192,475.18		192,475.18
专用设备	687,789.31		687,789.31	769,761.03		769,761.03
工器具			0.00			0.00
合计	833,595.25		833,595.25	962,236.21		962,236.21

17、使用权资产

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	37,048,845.61	1,119,699.99	38,168,545.60
2. 本期增加金额	1,570,013.46	0.00	1,570,013.46
(1) 租入	1,570,013.46		1,570,013.46
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	38,618,859.07	1,119,699.99	39,738,559.06
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,224,077.70	92,250.36	8,316,328.06
2. 本期增加金额	2,273,081.24	22,179.66	2,295,260.90
(1) 计提	2,273,081.24	22,179.66	2,295,260.90
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	10,497,158.94	114,430.02	10,611,588.96
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			

项目	房屋及建筑物	其他	合计
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	28,121,700.13	1,005,269.97	29,126,970.10
2.期初账面价值	28,824,767.91	1,027,449.63	29,852,217.54

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	、采矿权	探矿权及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	606,914,702.72	11,861,707.53	1,750,385,505.29	229,750,522.88	2,598,912,438.42
2.本期增加金额	256,396,063.26	82,841.30	259,534,415.39	222,324,481.24	738,337,801.19
(1) 购置	254,649,865.43	82,772.94	259,410,100.92	222,295,671.24	736,438,410.53
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算	1,746,197.83	68.36	124,314.47	28,810.00	1,899,390.66
3.本期减少金额	4,370,090.43	0.00	0.00	0.00	4,370,090.43
(1) 处置	4,370,090.43				4,370,090.43
4.期末余额	858,940,675.55	11,944,548.83	2,009,919,920.68	452,075,004.12	3,332,880,149.18
二、累计摊销					
1.期初余额	179,791,466.41	7,374,744.86	475,293,867.04	47,733,007.03	710,193,085.34
2.本期增加金额	6,333,034.54	590,970.74	49,832,065.91	10,364,332.78	67,120,403.97
(1) 计提	6,041,631.54	590,902.38	49,702,619.16	10,335,522.78	66,670,675.86
(2) 外币报表折算	291,403.00	68.36	129,446.75	28,810.00	449,728.11
3.本期减少金额	1,289,236.31				1,289,236.31

项目	土地使用权	专利权	、采矿权	探矿权及其他	合计
(1) 处置	1,289,236.31				1,289,236.31
4.期末余额	184,835,264.64	7,965,715.60	525,125,932.95	58,097,339.81	776,024,253.00
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	674,105,410.91	3,978,833.23	1,484,793,987.73	393,977,664.31	2,556,855,896.18
2.期初账面价值	427,123,236.31	4,486,962.67	1,275,091,638.25	182,017,515.85	1,888,719,353.08

(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	2,517,039.14	尚在办理中

19、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

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 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
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	2,697,272.84	907,377.13				3,604,649.97
合计	14,326,338.95	907,377.13				15,233,716.08

20、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
管理费	4,224,657.53	15,815,319.29	3,704,172.01		16,335,804.81
办公室装修费	8,105,457.75		1,853,067.32		6,252,390.43
码头升级工程	4,167,548.52		403,198.92		3,764,349.60
其他	3,478,962.51	3,454,907.43	1,143,009.22		5,790,860.72
合计	19,976,626.31	19,270,226.72	7,103,447.47		32,143,405.56

21、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	49,609,036.47	10,599,402.20	49,236,848.19	10,506,355.13

内部交易未实现利润	165,993,065.04	41,303,826.28	199,493,065.04	49,678,826.28
可抵扣亏损	356,150,983.13	79,300,981.28	244,635,101.26	54,783,006.44
交易性金融资产的公允价值变动	342,417,601.62	85,604,400.40	368,786,004.15	92,196,501.05
递延收益	31,349,923.00	6,008,391.26	33,067,190.00	6,319,512.02
专项储备及其他	68,643,416.70	16,429,693.28	60,856,159.10	14,482,878.88
合计	1,014,164,025.96	239,246,694.70	956,074,367.74	227,967,079.80

(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	557,220,610.78	97,053,082.82	578,888,951.10	100,851,579.47
其他债权投资公允价值变动	197,284,781.19	49,321,195.30	36,847.92	9,211.98
固定资产折旧及其他	50,901,400.48	11,253,628.72	50,901,400.48	11,253,628.72
合计	805,406,792.45	157,627,906.84	629,827,199.50	112,114,420.17

(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	239,246,694.70	239,246,694.70	227,967,079.80	227,967,079.80
递延所得税负债	157,627,906.84	157,627,906.84	112,114,420.17	112,114,420.17

(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	7,512,592.07	7,512,592.07
可抵扣亏损	177,028,094.51	199,580,208.65
合计	184,540,686.58	207,092,800.72

(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
2023 年		29,418,445.89	

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	38,300,047.09	38,300,047.09	
2025 年	38,934,915.76	38,983,459.38	
2026 年	40,951,348.27	41,001,781.71	
2027 年	51,876,474.58	51,876,474.58	
2028 年	6,965,308.81		
合计	177,028,094.51	199,580,208.65	

22、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
预付无形资产款	204,650,963.42		204,650,963.42	431,393,109.61		431,393,109.61
预付房屋、设备款	23,310,526.68		23,310,526.68	26,723,475.37		26,723,475.37
预付土地款	3,291,436.00		3,291,436.00	10,163,086.00		10,163,086.00
预付工程款	22,379,087.01		22,379,087.01	7,751,113.21		7,751,113.21
合计	253,632,013.11		253,632,013.11	476,030,784.19		476,030,784.19

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	467,347,854.73	463,401,168.37
抵押借款	250,250,000.00	250,250,000.00
保证借款	1,307,346,825.64	795,601,138.89
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	2,124,944,680.37	1,609,252,307.26

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,467,665,618.59	1,691,466,603.10
合计	1,467,665,618.59	1,691,466,603.10

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	697,515,631.78	345,438,759.71
材料款	416,544,432.91	423,134,685.14
设备款	68,993,764.55	66,466,717.09
成本费用款	85,875,622.36	94,012,647.09
其他	25,924,986.42	30,565,618.93
合计	1,294,854,438.02	959,618,427.96

26、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	2,319,912.47	1,676,043.61
合计	2,319,912.47	1,676,043.61

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建材制品	154,593,271.28	163,202,125.70
房产开发及物业经营	190,118,792.00	145,776,577.69
环保业务	67,702,221.19	65,980,603.59
合计	412,414,284.47	374,959,306.98

28、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	32,012,813.49	156,495,857.83	171,916,502.11	16,592,169.21
二、离职后福利-设定提存计划	102,059.64	11,564,960.73	11,550,979.40	116,040.97
三、辞退福利		108,800.00	138,300.00	

合计	32,114,873.13	168,169,618.56	183,605,781.51	16,708,210.18
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	30,668,535.17	122,321,116.71	137,908,875.75	15,080,776.13
2、职工福利费		23,211,542.33	23,010,044.27	201,498.06
3、社会保险费	544,815.92	6,486,084.78	6,896,586.49	134,314.21
其中：医疗保险费	533,787.08	5,587,636.34	5,998,440.61	122,982.81
工伤保险费	11,028.84	898,448.44	898,145.88	
4、住房公积金	7,600.00	2,181,217.00	2,082,109.22	106,707.78
5、工会经费和职工教育经费	791,862.40	2,295,897.01	2,018,886.38	1,068,873.03
合计	32,012,813.49	156,495,857.83	171,916,502.11	16,592,169.21

(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	96,823.10	11,180,416.16	11,166,670.90	110,568.36
2、失业保险费	5,236.54	384,544.57	384,308.50	5,472.61
合计	102,059.64	11,564,960.73	11,550,979.40	116,040.97

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,286,147.75	27,845,775.59
企业所得税	110,256,520.52	152,152,309.77
城市维护建设税	1,668,523.96	2,350,500.91
资源税	21,945,607.37	20,674,892.29
房产税	2,908,274.86	3,847,932.64
教育费附加	860,750.57	962,131.90
地方教育费附加	758,305.61	817,177.32
土地使用税	1,787,377.43	1,937,293.35
其他税费	5,740,832.85	3,300,262.78

项目	期末余额	期初余额
合计	171,212,340.92	213,888,276.55

30、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	370,765,298.86	347,983,262.20
合计	374,601,998.86	351,819,962.20

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	88,332,604.78	88,332,604.78
拆借款	120,097,044.17	110,756,528.38
押金及保证金	130,840,507.58	128,857,401.00
其他	31,495,142.33	20,036,728.04
合计	370,765,298.86	347,983,262.20

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	184,351,646.64	207,249,047.78
一年内到期的长期应付款		6,117,744.57
一年内到期的租赁负债	6,085,444.57	234,380,675.13
合计	190,437,091.21	447,747,467.48

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	43,558,532.22	31,389,181.39
合计	43,558,532.22	31,389,181.39

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
抵押借款	740,056,398.98	738,099,109.83
保证借款	1,271,824,167.00	120,021,388.89
合计	2,011,880,565.98	858,120,498.72

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	22,183,354.64	23,546,156.43
未确认融资费用	-1,800,462.31	-2,264,428.69
合计	20,382,892.33	21,281,727.74

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	364,857,280.52	140,896,290.69
合计	364,857,280.52	140,896,290.69

(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
应付售后回租款	235,000,000.00	9,291,666.65
土地复垦和矿山治理恢复二合一保证金	78,235,808.62	80,360,608.62
应付矿山治理恢复保证金	33,516,024.87	33,138,568.39
应付矿山土地复垦费	18,105,447.03	18,105,447.03

36、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	64,460,865.43	63,005,966.80	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	64,460,865.43	63,005,966.80	

37、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	64,838,133.45		2,937,600.34	61,900,533.11	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	11,325,983.15		1,193,463.54	10,132,519.61	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	76,164,116.60		4,131,063.88	72,033,052.72	

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
王强	67,155,190.00	50,000,000.00
浙江盛元股权投资基金管理有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
苏州工业园区兰璞创业投资管理合伙企业（普通合伙）	22,796,802.33	1,000,009.00
合计	91,151,992.33	52,200,009.00

39、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	975,185,779.00				-5,790,329.00	-5,790,329.00	969,395,450.00

其他说明：

其他减少为注销第一期回购剩余股份。

40、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）	-418,307,454.70	6,800,000.00	47,943,924.12	-459,451,378.82
其他资本公积	-467,736,743.09	8,839,512.47		-458,897,230.62
合计	-886,044,197.79	15,639,512.47	47,943,924.12	-918,348,609.44

41、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	327,561,214.61		53,734,253.12	273,826,961.49
合计	327,561,214.61		53,734,253.12	273,826,961.49

42、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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,476,575.91	-1,313,145.87				-761,624.60	-551,521.27	-4,238,200.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-731,088.55							-731,088.55
外币财务报表折算差额	-2,745,487.36	-1,313,145.87				-761,624.60	-551,521.27	-3,507,111.96
其他综合收益合计	-3,476,575.91	-1,313,145.87				-761,624.60	-551,521.27	-4,238,200.51

43、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	106,096,545.71	9,205,178.54	6,306,321.64	108,995,402.61
合计	106,096,545.71	9,205,178.54	6,306,321.64	108,995,402.61

44、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

45、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	8,139,591,453.42	7,997,281,598.74
期末未分配利润	8,336,345,498.72	7,896,575,667.74

46、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	3,199,329,860.10	2,249,328,921.13	3,531,938,451.76	2,201,385,388.43
其他业务	9,474,192.95	3,518,713.41	13,161,510.70	4,125,015.79
合计	3,208,804,053.05	2,252,847,634.54	3,545,099,962.46	2,205,510,404.22

47、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	4,932,671.14	5,937,842.78
教育费附加	3,007,066.62	3,692,392.46
资源税	7,247,845.34	14,996,140.71
房产税	2,341,556.76	2,070,072.34
土地使用税	2,700,520.79	2,312,141.00
印花税	2,210,485.68	1,688,189.81
地方教育费附加	2,006,919.26	2,463,269.98
其他	8,421,020.13	4,647,260.48
合计	32,868,085.72	37,807,309.56

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	24,998,150.59	19,139,978.07
装卸费	15,664,676.12	15,452,535.13
环保业务费	11,006,567.65	10,366,305.31
职工薪酬	7,286,829.79	7,669,424.98
电费	6,036,979.10	5,233,356.29
业务招待费	732,648.96	720,659.10
差旅费	631,811.12	517,505.24
广告费	619,666.36	807,909.32
交通费	251,450.39	265,337.25
其他	1,034,492.78	1,821,663.53
合计	68,263,272.86	61,994,674.22

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,072,140.57	73,158,937.66
无形资产摊销	63,979,800.40	60,049,443.69
停产费用	25,371,243.95	33,226,765.18
排污绿化卫生费	23,367,029.08	24,389,332.62
折旧修理费	27,163,462.25	20,700,759.64
中介服务费	10,707,142.13	8,086,382.21
业务招待及广告费	9,297,726.52	8,385,905.88
安全生产费	11,917,194.79	5,588,322.68
办公及差旅费	3,580,734.82	3,173,281.07
水电气费	1,791,589.35	1,415,517.51
其他	29,711,820.08	21,666,575.59
合计	300,959,883.94	259,841,223.73

50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	8,728,918.15	7,542,167.36
水电燃气费	48,875,427.55	1,897,946.16
人工费	8,023,201.09	1,723,753.41
折旧费	2,516,538.26	2,534,058.39
其他	2,435.64	
合计	68,146,520.69	13,697,925.32

51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,082,345.84	45,182,271.53
减：利息资本化	9,512,123.53	
利息收入	61,928,401.40	32,489,075.59
汇兑损益	7,708,092.23	-19,275,376.33
手续费及其他	1,288,458.73	1,155,336.43
合计	19,685,176.67	-5,426,843.96

52、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	26,413,062.29	41,843,644.03
研发活动补助款	2,079,900.00	2,079,900.00
环保技术改造中央预算投资	2,402,293.38	1,220,333.32
次坞镇政府高质量奖励	369,500.00	
稳岗补贴	278,306.15	223,436.04
粉磨站项目土地补偿款	140,617.66	
EMS 能源管理	115,534.16	115,534.16
重大项目补助资金	8,555.14	350,000.00
超低排放升级改造项目补贴	270,600.00	1,770,600.00
企业发展建设资金		1,011,969.00
其他	1,682,845.01	4,117,218.38

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	33,761,213.79	52,732,634.93

53、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	6,086,156.85	5,105,812.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,165,210.23	11,491,006.93
处置交易性金融资产取得的投资收益	-26,478,475.04	36,175,636.49
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	15,986,111.11
合计	-3,227,107.96	68,758,567.42

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	223,616,335.80	-121,112,863.68
合计	223,616,335.80	-121,112,863.68

55、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-154,362.17	-119,282.10
应收票据坏账损失	-8,659.64	59,955.16
应收账款坏账损失	-207,675.29	-330,190.04
应收款项融资坏账损失	-1,596.57	4,095.82
合计	-372,293.67	-385,421.16

56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失	-907,377.13	
合计	-907,377.13	

57、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	27,933.20	-174,077.28

58、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		625,471.46	
其他	861,773.18	3,150,642.57	861,773.18
合计	861,773.18	3,776,114.03	

59、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	1,797,012.96	2,371,838.50	1,797,012.96
债务重组损失		2,501,494.11	
其他	2,650,513.38	3,280,900.65	2,650,513.38
合计	4,447,526.34	8,154,233.26	4,447,526.34

60、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	119,202,554.12	254,310,802.38
递延所得税费用	34,233,871.78	-36,427,446.52
合计	153,436,425.90	217,883,355.86

(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	715,346,429.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	178,917,272.00

子公司适用不同税率的影响	2,956,493.98
调整以前期间所得税的影响	-11,365,532.83
非应税收入的影响	4,081,312.73
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	-5,638,029.00
权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,521,539.21
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-17,036,630.17
所得税费用	153,436,425.90

61、现金流量表项目

（1）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	62,719,820.81	25,310,988.77
政府补助	2,448,242.84	8,506,788.12
保证金押金	64,843,390.82	49,553,811.10
其他营业外收入	8,157,862.50	2,753,613.50
其他	5,832,356.42	86,491,066.15
合计	144,001,673.39	172,616,267.64

（2）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
管理费用	72,873,773.14	58,295,321.62
销售费用	7,790,266.58	2,442,515.73
备用金支出	1,738,362.00	3,387,262.99
押金保证金	71,013,415.40	49,976,243.84
其他	14,768,672.00	32,602,863.38
合计	168,184,489.12	146,704,207.56

（3）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	515,986,111.11
黄日升		10,000,000.00

合计	500,000,000.00	525,986,111.11
----	----------------	----------------

(4) 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
诸暨市新城投资开发集团有限公司		500,000,000.00
环境治理保证金	608,874.56	16,543,982.09
上峰友谊之桥有限公司	25,375,000.00	
合计	25,983,874.56	516,543,982.09

(5) 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	1,291,401,939.65	250,585,274.11
票据、存单保证金到期	427,000,000.00	225,719,345.33
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	1,963,201,939.65	476,304,619.44

(6) 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	127,000,000.00
票据贴现与解付	543,639,193.59	272,334,722.11
股票回购		100,012,565.72
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	
其他		12,796,940.59
合计	1,745,903,537.49	512,144,228.42

62、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	561,910,003.60	749,232,634.51
加：资产减值准备	1,279,670.80	385,421.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,974,873.06	128,734,056.92
使用权资产折旧	2,295,260.90	1,639,696.10
无形资产摊销	63,979,800.40	66,844,007.39
长期待摊费用摊销	3,151,562.28	455,583.42
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）	-27,933.20	174,077.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-112,840.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-223,616,335.80	121,112,863.68
财务费用（收益以“－”号填列）	72,617,027.11	19,237,543.89
投资损失（收益以“－”号填列）	3,227,107.96	-63,652,754.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,186,541.48	-30,774,813.47
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	45,513,486.67	-5,177,128.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	103,654,392.99	-222,177,486.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-168,967,562.12	-55,184,076.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	92,351,379.40	-55,514,342.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	564,043,352.57	655,335,281.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,848,527,714.82	1,848,734,397.59
减：现金的期初余额	1,797,943,060.49	2,583,891,517.07
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,050,584,654.33	-735,157,119.48

(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	2,848,527,714.82	1,797,943,060.49
三、期末现金及现金等价物余额	2,848,527,714.82	1,797,943,060.49

63、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,167,807,304.19	用于担保或抵押的定期存款或通知存款、银行承兑汇票保证金等
固定资产	605,652,514.98	抵押贷款
无形资产	148,677,984.83	抵押贷款
在建工程	933,609,341.95	抵押贷款
交易性金融资产	152,810,671.23	质押开立银行承兑汇票
长期股权投资	20,833,244.34	抵押贷款
合计	3,029,391,061.52	

64、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			190,162.54
其中：美元	18,845.12	7.2194	136,051.31
欧元	653,122.57	0.0829	54,111.23
港币			
应收账款			55,950.94
其中：美元	5,357.33	7.2194	38,676.71
欧元			
港币			
索姆	208,500.00	0.0829	17,274.23

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			10,304,813.11
其中：美元	1,665,982.65	6.1823	10,299,612.24
索姆	62,736.64	0.0829	5,200.87
应付账款			23,505.95
其中：索姆	283,545.80	0.0829	23,505.95
卢布			
其他应付款			552.32
其中：美元	239,325.00	7.2194	1,727,782.91
索姆	167,068,060.65	0.0829	13,849,942.23
应交税费			16,468.61
其中：索姆	198,656.38	0.0829	16,468.61
应付职工薪酬			114,027.08
其中：索姆	1,376,306.90	0.0829	114,027.08

65、政府补助

(1) 政府补助基本情况

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
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	26,412,346.61	与收益相关	26,412,346.61
个人所得税代扣代缴手续费	447,941.45	与收益相关	447,941.45
稳岗补贴	278,306.15	与收益相关	278,306.15
增值税加计抵减	138,190.03	与收益相关	138,190.03

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2022 年经济社会发展单项工作奖励	100,000.00	与收益相关	100,000.00
2022 年度发展贡献奖	120,000.00	与收益相关	120,000.00
2021 年度管理创新验收补助区级资金款	6,300.00	与收益相关	6,300.00
次坞镇政府高质量奖励	369,500.00	与收益相关	369,500.00
铜陵市义安区经济和信息化委员会十强和十佳企业奖补资金	100,000.00	与收益相关	100,000.00
企业奖补资金	500,000.00	与收益相关	500,000.00
发改委政策奖补	30,000.00	与收益相关	30,000.00
企业入规入统奖补资金	100,000.00	与收益相关	100,000.00
研发费补助	2,079,900.00	与收益相关	2,079,900.00
自治区工业节能减排专项资金	60,000.00	与收益相关	60,000.00
退役士兵就业扣减增值税	9,000.00	与收益相关	9,000.00
小微企业新招用高校毕业生社保补贴	38,344.40	与收益相关	38,344.40
其他退税	33,784.81	与收益相关	33,784.81
合计			33,761,213.79

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波上融物流有限公司	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	诸暨市	诸暨市次坞镇	物流、运输	100.00%		同一控制下
浙江上峰建材有限公司	诸暨市	诸暨市次坞镇	水泥制造	100.00%		非同一控制下
浙江上峰科环建材有限公司	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	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	吉尔吉斯	吉尔吉斯	水泥制造	100.00%		非同一控制下
欧洲混凝土有限公司	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
ZETH 新标准有限公司	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
诸暨上峰矿业有限公司	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	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	诸暨市	浙江省诸暨市	物业管理	100.00%		同一控制下
贵州独山上峰水泥有限公司	黔南州	贵州省黔南布依族苗族自治州独山县	水泥制造	80.00%		非同一控制下
贵州独山上峰节能发展有限公司	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	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
贵州独山上峰物业管理有限公司	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
独山上峰永安物业管理有限公司	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	阿拉善盟	内蒙古自治区阿拉善盟阿拉善左旗	水泥制造	85.00%		非同一控制下
蚌埠上峰新型建材有限公司	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	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	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	河池市	广西壮族自治区河池市都安	环境保护专用设备制造、销售	100.00%		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
		瑶族自治县				
都匀上峰西南水泥有限公司	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	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	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
宁夏上峰节能科技发展有限公司	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	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
铜陵上峰水泥股份有限公司	铜陵市	铜陵市天门镇	水泥制造	35.50%	64.50%	非同一控制下
铜陵上峰建材有限公司	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	铜陵市	铜陵市天门镇	余热和余压发电	100.00%		投资设立
怀宁上峰水泥有限公司	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	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	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	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
怀宁上峰环保科技有限公司	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
九江上峰水泥有限公司	九江市	九江市濂溪区	水泥制造	100.00%		非同一控制下
九江上峰干粉砂浆有限公司	九江市	九江市濂溪区	干粉砂浆	100.00%		非同一控制下
颍上上峰水泥有限公司	颍上县	阜阳市颍上县	水泥制造	85.00%		非同一控制下
江苏上峰水泥有限公司	兴化市	兴化市钓鱼镇	水泥制造	70.00%		非同一控制下
巢湖上峰恒信新型材料有限公司	合肥市	安徽省合肥市	水泥制造	51.00%		投资设立
浙江上峰杰夏环保科技有限公司	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公司	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	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
浙江上峰房地产有限公司	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
安徽万事昌置业有限公司	蚌埠市	安徽省怀远县	房地产开发	100.00%		非同一控制下
微山上峰阳光置业有限公司	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	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	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	铜陵市	安徽省铜陵市	房地产开发	68.00%		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
铜陵永安物业管理有限公司	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	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	台州市	台州市黄岩芦村	水泥制造	70.00%		非同一控制下
博乐市上峰水泥有限公司	博乐市	新疆博乐市	水泥制造	90.00%		非同一控制下
乌苏上峰水泥有限公司	乌苏市	新疆乌苏市	水泥制造	100.00%		非同一控制下
诸暨上峰进出口有限公司	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	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	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	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	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	台州市	浙江省台州市	太阳能发电	100.00%		投资设立
颍上上峰新能源有限公司	阜阳市	阜阳市颍上县	太阳能发电	100.00%		投资设立
都匀上峰新能源有限公司	黔南州	贵州省黔南州都匀市	太阳能发电	100.00%		投资设立
内蒙古上峰新能源有限公司	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
安徽上峰环保科技有限公司	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	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	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	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	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	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	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
磐耀定制 26 号私募证券投资基金投资基金	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	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
苏州璞达创业投资合伙企业(有限合伙)	苏州市	江苏省苏州市	股权投资、创业投资	100.00%		投资设立
湖州盛元兴汇股权投资合伙企业(有限合伙)	湖州市	浙江省湖州市	股权投资、创业投资	100.00%		投资设立
合肥存鑫集成电路投资合伙企业(有限合伙)	合肥市	安徽省合肥市	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)	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	苏州市	江苏省苏州市	股权投资、创业	100.00%		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
(有限合伙)			投资			
苏州沃起创业投资合伙企业(有限合伙)注 1	苏州市	江苏省苏州市	股权投资、创业投资	100.00%		投资设立

注 1: 苏州沃起创业投资合伙企业(有限合伙)为公司新经济股权投资与专业机构共同设立的私募基金, 目前仅完成企业设立, 尚未对外进行投资。

(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%	5,718,968.52		40,126,110.42
颍上上峰水泥有限公司	15.00%	2,896,650.72		42,701,421.73
博乐市上峰水泥有限公司	10.00%	4,691,155.67		54,369,328.06
江苏上峰水泥有限公司	30.00%	-2,592,712.02		20,578,420.50
上峰 ZETH 水泥有限公司	42.00%	-8,675,975.74		-22,406,137.49
诸暨上峰矿业有限公司	35.00%	-6,761,190.53	3,850,000.00	11,496,163.36
宁夏上峰萌生建材有限公司	35.00%	-5,797,755.97		115,019,998.66
都安上峰水泥有限公司	30.00%	-10,907,583.20		38,652,455.40
贵州独山上峰水泥有限公司	20.00%	-4,745,466.53		38,735,212.06
都匀上峰西南水泥有限公司	50.00%	-812,590.72		244,836,126.61
内蒙古松塔水泥有限责任公司	15.00%	-2,714,988.83		18,411,718.72
浙江上峰杰夏环保科技有限公司	49.00%	7,965,397.16		45,386,584.50

(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	331,792,057.36	72,030,670.88	403,822,728.24	265,995,825.82	4,073,201.03	270,069,026.85	193,108,661.72	71,053,118.83	264,161,780.55	143,550,506.64	5,951,963.63	149,502,470.27
颍上上峰水泥有限公司	173,313,106.71	226,024,529.74	399,337,636.45	107,777,698.29	6,883,793.30	114,661,491.59	152,656,536.20	225,271,443.91	377,927,980.11	105,834,152.82	7,030,699.32	112,864,852.14
博乐市上峰水泥有限公司	237,854,342.51	378,979,201.60	616,833,544.11	72,540,341.53	599,922.00	73,140,263.53	220,290,732.95	398,930,932.03	619,221,664.98	122,761,890.37	649,772.11	123,411,662.48
江苏上峰水泥有限公司	75,608,152.85	94,157,770.50	169,765,923.35	96,962,213.26	4,208,975.10	101,171,188.36	64,629,821.27	99,116,992.35	163,746,813.62	82,371,409.46	4,353,573.16	86,724,982.62
上峰 ZETH 水泥有限公司	278,910,876.30	160,697,181.02	439,608,057.32	485,227,596.82	7,728,406.90	492,956,003.72	25,902,944.84	156,822,215.91	182,725,160.75	206,423,059.42	7,679,816.76	214,102,876.18
诸暨上峰矿业有限公司	34,296,197.13	51,003,346.25	85,299,543.38	44,362,954.80	8,090,407.56	52,453,362.36	48,901,578.08	50,761,075.43	99,662,653.51	28,424,071.81	7,800,000.00	36,224,071.81
宁夏上峰萌生建材有限公司	293,133,462.04	970,378,637.86	1,263,512,099.90	807,201,463.89	127,682,068.40	934,883,532.29	180,153,234.98	1,010,366,050.02	1,190,519,285.00	797,795,867.05	55,387,350.05	853,183,217.10
都安上峰水泥有限公司	468,215,985.75	1,294,569,759.27	1,762,785,745.02	900,207,572.88	733,736,654.14	1,633,944,227.02	351,072,576.72	1,016,329,745.81	1,367,402,322.53	1,193,003,753.12	9,301,012.54	1,202,304,765.66

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 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
司												
贵州独山上峰水泥有限公司	465,919,378.83	817,163,195.25	1,283,082,574.08	864,170,302.43	225,236,211.33	1,089,406,513.76	112,947,107.66	836,708,721.66	949,655,829.32	608,536,349.60	225,127,643.07	833,663,992.67
都匀上峰西南水泥有限公司	149,281,529.51	1,291,323,504.21	1,440,605,033.72	382,071,412.51	568,861,367.99	950,932,780.50	33,818,717.26	816,037,675.48	849,856,392.74	23,685,378.12	334,861,367.99	358,546,746.11
内蒙古松塔水泥有限责任公司	208,626,409.77	525,463,508.81	734,089,918.58	569,149,274.89	42,195,852.23	611,345,127.12	133,049,309.49	499,828,788.55	632,878,098.04	448,633,313.46	43,339,034.63	491,972,348.09
浙江上峰杰夏环保科技有限公司	216,869,944.70	531,232,347.01	748,102,291.71	356,295,990.58	257,284,820.07	613,580,810.65	145,961,706.67	543,921,628.38	689,883,335.05	307,442,002.02	270,783,966.33	578,225,968.35

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
台州上峰水泥有限公司	224,470,956.35	19,063,228.41	19,063,228.41	-106,053,926.90	246,361,631.25	-9,120,348.26	-9,120,348.26	35,830,141.20
颍上上峰水泥有限公司	309,533,624.52	19,311,004.77	19,311,004.77	13,649,809.34	285,416,161.55	15,179,953.29	15,179,953.29	12,207,002.21
博乐市上峰水泥有限公司	176,633,262.64	46,911,556.66	46,911,556.66	73,613,962.68	153,403,656.83	25,396,451.55	25,396,451.55	46,536,669.56
江苏上峰水泥有限公司	117,217,806.06	-8,642,373.41	-8,642,373.41	-21,984,613.49	154,420,548.34	-5,843,950.47	-5,843,950.47	-55,034,817.74
上峰 ZETH 水泥有限公司		-20,657,085.10	-20,657,085.10	-628,955.78		11,471,650.68	11,471,650.68	-6,250,870.05
诸暨上峰矿业有限公司	19,051,402.64	-19,317,687.24	-19,317,687.24	-12,530,734.80	88,145,006.94	52,302,884.65	52,302,884.65	61,795,978.86

甘肃上峰水泥股份有限公司 2023 年半年度报告全文

宁夏上峰萌生建材有限公司	263,846,508.14	-16,565,017.06	-16,565,017.06	93,551,249.65	313,815,521.09	22,771,664.68	22,771,664.68	104,926,356.40
都安上峰水泥有限公司	170,128,928.81	-36,358,610.66	-36,358,610.66	-43,062,079.28	593,046.82	-3,990,552.99	-3,990,552.99	292,630,873.69
贵州独山上峰水泥有限公司	156,083,565.35	-23,727,332.66	-23,727,332.66	17,603,304.78	164,894,415.06	-6,615,856.67	-6,615,856.67	-335,620,205.81
都匀上峰西南水泥有限公司	410,082.42	-1,625,181.43	-1,625,181.43	-26,012,358.84				
内蒙古松塔水泥有限责任公司	51,930,762.56	-18,099,925.51	-18,099,925.51	630,235.06	104,920,660.37	-7,810,930.52	-7,810,930.52	292,019,784.39
浙江上峰杰夏环保科技有限公司	112,581,833.54	20,832,299.91	20,832,299.91	7,091,424.40	129,824,984.90	27,190,676.86	27,190,676.86	44,559,561.70

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
苏州工业园区君璞然创业投资合伙企业(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
合肥璞然集成电路股权投资合伙企业(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
宁波甬舜建材科技有限公司	浙江省余姚市	浙江省余姚市	水泥制品销售	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
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

(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	764,963,378.11	642,488,810.09
非流动资产	1,947,116,586.42	2,993,531,053.79
资产合计	3,772,458,616.73	3,636,019,863.88
流动负债	456,075,488.53	362,331,109.02
非流动负债	428,541,386.44	347,514,257.99
负债合计	884,616,874.97	709,845,367.01
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,007,813,896.01	2,926,174,496.87

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
按持股比例计算的净资产份额	869,749,313.04	864,043,966.54
调整事项	41,266,528.86	34,466,528.86
--商誉	802,718.18	802,718.18
--内部交易未实现利润		
--其他	40,463,810.68	33,663,810.68
对联营企业权益投资的账面价值	923,073,729.81	898,510,495.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	528,477,242.84	456,460,289.68
净利润	27,197,803.29	122,838,443.42
终止经营的净利润		
其他综合收益	4,433,028.07	-5,323,180.11
综合收益总额	31,630,831.36	116,948,214.17
本年度收到的来自联营企业的股利		

十、与金融工具相关的风险

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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 13.66%（2022 年：17.15%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 82.07%（2022 年：65.08%）。

（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 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 48.33%（2022 年 12 月 31 日：43.35%），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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	1,152,251,695.49		238,347,619.12	1,390,599,314.61
（1）债务工具投资			238,347,619.12	238,347,619.12
（2）权益工具投资	1,152,251,695.49			1,152,251,695.49
（二）其他债权投资			94,143,372.90	94,143,372.90
（三）其他权益工具投资			40,000.00	40,000.00
（八）其他非流动金融资产			669,476,199.00	669,476,199.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、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	31.07%	31.07%

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、3。

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
南方水泥有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
铜陵有色金属集团控股有限公司	持有公司 5%以上股份的股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江南方水泥有限公司	持有公司 5%以上股份的股东的一致行动人
浙江上峰华久环境科技有限公司	控股股东控股的其它企业
浙江涅磐影业有限公司	控股股东控股的其它企业
诸暨市上峰节能技术研究有限公司	控股股东控股的其它企业
诸暨小峰机械有限公司	控股股东控股的其它企业
新疆上峰华夏房地产开发有限公司	控股股东控股的其它企业
杭州盛元安久股权投资合伙企业（有限合伙）	控股股东控股的其它企业
诸暨上融物业管理有限公司	控股股东控股的其它企业
赤峰金通铜业有限公司	公司董事任职企业
铜陵有色铜冠房地产集团有限公司	公司董事任职企业
铜冠投资（上海）有限公司	公司董事任职企业
铜陵有色金属集团上海投资贸易有限公司	公司董事任职企业
安徽省有色金属新材料研究院有限公司	公司董事任职企业
金隆铜业有限公司	公司董事任职企业
张家港联合铜业有限公司	公司董事任职企业
铜陵有色金属集团财务有限公司	公司董事任职企业
铜冠融资租赁(上海)有限公司	公司董事任职企业
浙江奇达投资有限公司	公司董事任职企业
长兴奇达进出口有限公司	公司董事任职企业
上海南方水泥有限公司	公司董事任职企业
湖州南方水泥有限公司	公司董事任职企业
芜湖南方水泥有限公司	公司董事任职企业
浙江奇达纺织有限公司	公司董事任职企业
浙江三狮集团小浦水泥有限责任公司	公司董事任职企业
安徽海中投资有限公司	公司董事任职企业
广西来宾海中水泥有限责任公司	公司董事任职企业
宜兴南方恒来水泥有限公司	公司董事任职企业
浙江嘉业商品混凝土制品有限公司	公司董事任职企业
湖州南方水泥销售有限公司	公司董事任职企业
上海圳通股权投资管理有限公司	公司董事任职企业
嘉兴秀洲南方水泥有限公司	公司董事任职企业
嘉兴南方水泥有限公司	公司董事任职企业
无锡市山水运输有限公司	公司董事任职企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宣城南方矿粉有限公司	公司董事任职企业
中建材杭加新材料有限公司	公司董事任职企业
南方水泥资产经营有限公司	公司董事任职企业
深圳市泰鹏安昌投资发展有限公司	公司董事任职企业
深圳市奇百陶瓷有限公司	公司董事任职企业
浙江诸暨农村商业银行股份有限公司	公司董事任职企业
浙江富润数字科技股份有限公司	公司董事任职企业
富润控股集团有限公司	公司董事任职企业
诸暨市宏润小额贷款有限公司	公司董事任职企业
中科网联数据科技有限公司	公司董事任职企业
浙江诸暨惠风创业投资有限公司	公司董事任职企业
浙江富润网络科技有限公司	公司董事任职企业
浙江富润数链科技有限公司	公司董事任职企业
杭州泰一指尚科技有限公司	公司董事任职企业
诸暨长城新媒体影视有限公司	公司董事任职企业
浙江华睿泰信创业投资有限公司	公司董事任职企业
浙江诸暨永佳针织有限公司	公司董事任职企业
山东泰山宝盛置业有限公司	公司董事任职企业
诸暨联合担保有限公司	公司董事任职企业
诸暨市南门市场有限公司	公司董事任职企业
诸暨市富润屋企业管理有限公司	公司董事任职企业
山东泰山宝盛大酒店有限公司	公司董事任职企业
浙江夜猫子网络科技有限公司	公司董事任职企业
浙江国信泰一数据科技有限公司	公司董事任职企业
诸暨富润宏泰医疗用品有限公司	公司董事任职企业
浙江富润房地产投资有限公司	公司董事任职企业
浙江富润数金科技有限公司	公司董事任职企业
上海万竞置业有限公司	公司董事任职企业
诸暨飞乐工业设计基地投资管理有限公司	公司董事任职企业
诸暨市交通建设投资有限公司	公司董事任职企业
诸暨市富润医疗器械有限公司	公司董事任职企业
浙江富润印染有限公司	公司董事任职企业
浙江明贺钢管有限公司	公司董事任职企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江省诸暨市医药药材有限公司	公司董事任职企业
诸暨市富润汽车销售有限公司	公司董事任职企业
浙江诸暨饮食服务有限公司	公司董事任职企业
诸暨富润宠物用品有限公司	公司董事任职企业
诸暨市创基投资有限公司	公司董事任职企业

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
浙江上峰控股集团有限公司	采购商品、接受劳务	13,254,872.21	60,000,000.00	否	24,581,932.88
浙江南方水泥有限公司	采购商品、接受劳务	27,915,362.46	80,000,000.00	否	0.00

(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	3,703,202.40	5,223,371.75

6、关联方应收应付款项

(1) 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
预付账款	浙江南方水泥有限公司	1,706,669.83	0.00
应付账款	浙江上峰控股集团有限公司	2,670,359.91	0.00
预付账款	浙江上峰控股集团有限公司	0.00	5,402,517.55

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格为 12.80 元，合同剩余期限为 662 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	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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	66,513,866.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,662,434.91

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2023.06.30	2022.12.31
购建长期资产承诺	1,068,205,703.47	2,039,162,470.35
对外投资承诺	0.00	384,910,000.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

被担保单位名称	担保事项	金额	期限
一、子公司			
都安上峰水泥有限公司	信用担保	730,000,000.00	2023.2.10-2029.1.10
都匀上峰西南水泥有限公司	信用担保	550,000,000.00	2022.7.10-2028.7.10
贵州独山上峰水泥有限公司	信用担保	261,000,000.00	2021.3.31-2026.3.24
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	50,000,000.00	2022.11.9-2023.11.9
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	100,000,000.00	2022.8.11-2023.9.27
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	130,000,000.00	2022.9.6-2023.8.30
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	100,000,000.00	2022.5.31-2025.5.30

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	80,000,000.00	2022.11.28-2023.11.27
宁夏上峰萌生环保科技有限公司	信用担保	95,800,000.00	2020.12.8-2025.7.31
铜陵上峰节能发展有限公司	信用担保	10,000,000.00	2023.4.3-2024.4.2
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	196,800,000.00	2022.9.22-2024.3.20
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	186,330,000.00	2021.6.21-2024.6.26
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	198,000,000.00	2022.9.2-2023.9.5
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	120,000,000.00	2023.3.31-2024.4.10
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	156,880,000.00	2022.9.8-2023.9.8
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	100,000,000.00	2022.10.25-2023.10.26
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	73,000,000.00	2023.1.19-2025.1.17
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	110,000,000.00	2023.6.26-2024.7.28
浙江上峰建材有限公司	信用担保	200,000,000.00	2022.7.17-2023.7.18
浙江上峰建材有限公司	信用担保	100,000,000.00	2022.12.14-2023.12.13
浙江上峰建材有限公司	信用担保	100,000,000.00	2022.8.20-2023.8.23
浙江上峰建材有限公司	信用担保	23,400,000.00	2020.10.9-2023.9.24
宁夏上峰萌生建材有限公司	信用担保	50,000,000.00	2023.1.5-2024.1.4
二、其他公司			
山东泰山宝盛大酒店	信用担保	50,043,000.00	2020.12.11-2027.12.09
铜陵海螺新材料科技有限公司	信用担保	10,000,000.00	2021.6.30-2024.6.30
宁波甬舜建材科技有限公司	信用担保	45,000,000.00	2021.6.30-2024.6.30
合 计	--	3,816,253,000.00	--

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、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 2023 年 8 月 23 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、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	3,073,245,481.79	112,581,833.54	5,818,160.90	17,158,576.82	3,208,804,053.05
营业成本	2,178,659,193.28	57,042,834.69	3,418,745.11	13,726,861.46	2,252,847,634.54
资产总额	15,812,350,920.16	748,102,291.71	998,584,125.26	821,025,684.52	18,380,063,021.65
负债总额	7,206,646,606.38	613,580,810.65	687,852,484.05	375,772,562.25	8,883,852,463.33

(3) 其他说明

由于本公司收入 100.00% 来自于中国境内的客户，而且本公司资产逾 98.87% 位于中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	4,350,000.00	100.00%	4,350.00	0.10%	4,345,650.00	2,750,000.00	100.00%	2,750.00	0.10%	2,747,250.00
其中：										
应收关联方客户	4,350,000.00	100.00%	4,350.00	0.10%	4,345,650.00	2,750,000.00	100.00%	2,750.00	0.10%	2,747,250.00
合计	4,350,000.00	100.00%	4,350.00	0.10%	4,345,650.00	2,750,000.00	100.00%	2,750.00	0.10%	2,747,250.00

按组合计提坏账准备：4,350.00

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	4,350,000.00	4,350.00	0.10%
合计	4,350,000.00	4,350.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	4,350,000.00
合计	4,350,000.00

(2) 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	
坏账准备	2,750.00	1,600.00				4,350.00
合计	2,750.00	1,600.00				4,350.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账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	2,250,000.00	51.72%	2,250.00
贵州独山上峰水泥有限公司	2,100,000.00	48.28%	2,100.00
合计	4,350,000.00	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	275,813,700.00	
其他应收款	6,708,863,507.95	6,285,890,747.06
合计	6,984,677,207.95	6,285,890,747.06

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
铜陵上峰水泥股份有限公司	275,813,700.00	
合计	275,813,700.00	

(2) 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
备用金	718,264.28	558,264.28
保证金及押金	100,000.00	431,310.00
拆借款	6,712,707,771.00	6,285,263,650.05
代垫款	2,269,561.10	6,387,223.79
合计	6,715,795,596.38	6,292,640,448.12

2) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,294,372.68	83,328.38	372,000.00	6,749,701.06
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	425,444.12	6,943.25	-250,000.00	182,387.37
2023 年 6 月 30 日余额	6,719,816.80	90,271.63	122,000.00	6,932,088.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,410,547,775.44
1 至 2 年	118,599,295.62
2 至 3 年	8,737,377.65
3 年以上	177,911,147.67
3 至 4 年	106,935,356.46
4 至 5 年	55,642,338.32
5 年以上	15,333,452.89
合计	6,715,795,596.38

3) 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	4,812,869,648.25	1 年以内	71.67%	4,812,869.65
宁波上融物流有限公司	拆借款	1,239,408,616.98	1 年以内	18.46%	1,239,408.62
浙江上峰房地产有限公司	拆借款	299,191,341.46	1 年以内	4.46%	299,191.34
台州上峰水泥有限公司	拆借款	114,574,854.41	1 年以内	1.71%	114,574.85
贵州独山上峰水泥有限公司	拆借款	53,502,341.32	1 年以内	0.80%	53,502.34
合计		6,519,546,802.42		97.10%	6,519,546.80

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	3,001,251,860.30		3,001,251,860.30	2,995,872,018.36		2,995,872,018.36
合计	3,001,251,860.30		3,001,251,860.30	2,995,872,018.36		2,995,872,018.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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	1,646,581,162.38				509,788.84	1,647,090,951.22	
铜陵上峰水泥股份有限公司	661,535,571.32				669,751.90	662,205,323.22	
浙江上峰房地产有限公司	369,520,505.39				195,842.64	369,716,348.03	
台州上峰水泥有限公司	115,000,270.62				236,207.14	115,236,477.76	
博乐市上峰水泥有限公司	87,868,742.23				304,976.32	88,173,718.55	
宁波上融物流有限公司	30,168,758.14				101,658.78	30,270,416.92	
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	5,850,814.05				602,477.72	6,453,291.77	
颍上上峰水泥有限公司	2,587,219.14				287,036.52	2,874,255.66	
宁夏上峰萌生建材有限公司	2,635,858.04				470,919.30	3,106,777.34	
江苏上峰水泥有限公司	1,081,945.01				215,277.40	1,297,222.41	
乌苏上峰水泥有限公司	837,277.50				79,234.04	916,511.54	
贵州独山上峰水泥有限公司	857,089.43				494,241.02	1,351,330.45	
九江上峰水泥有限公司	453,705.78				115,113.60	568,819.38	
浙江上峰杰夏环保科技有限公司	25,713,672.23				98,668.80	25,812,341.03	
都安上峰水泥有限公司	615,000.93				230,227.22	845,228.15	
内蒙古松塔水泥有限责任公司	751,757.51				366,270.56	1,118,028.07	
宁夏上峰萌生环保科技有限公司	183,495.16				165,943.00	349,438.16	

被投资单位	期初余额（账面价值）	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		
浙江上峰阳光新能源有限公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
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	137,483.11				89,698.92	227,182.03	
巢湖上峰恒信新型材料有限公司	103,298.11					103,298.11	
上峰 ZETH 水泥有限公司	65,003.91					65,003.91	
安徽上峰杰夏环保科技有限公司	191,137.96				127,073.46	318,211.42	
诸暨上峰混凝土有限公司	97,120.46					97,120.46	
诸暨上峰矿业有限公司	35,129.95				19,434.76	54,564.71	
合计	2,995,872,018.36				5,379,841.94	3,001,251,860.30	

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
主营业务			0.00	0.00
其他业务	28,648,114.37	0.00	0.00	0.00
合计	28,648,114.37	0.00	0.00	0.00

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	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		4,065,340.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,902,865.84	
合计	453,910,834.16	4,065,340.00

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	121,524.93	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,217,379.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	210,854,608.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,385,724.15	
减：所得税影响额	51,024,824.06	
少数股东权益影响额	15,938,055.68	
合计	145,844,909.86	--

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	6.18%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52%	0.40	0.40

甘肃上峰水泥股份有限公司

法定代表人：俞锋

二〇二三年八月二十四日