

**浙江尖峰集团股份有限公司**

**600668**

**2010 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	14
七、 股东大会情况简介 .....	18
八、 董事会报告 .....	18
九、 监事会报告 .....	29
十、 重要事项 .....	29
十一、 财务会计报告 .....	35
十二、 备查文件目录 .....	122

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	蒋晓萌
主管会计工作负责人姓名	吴秦
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	付志坚

公司负责人蒋晓萌、主管会计工作负责人吴秦及会计机构负责人（会计主管人员）付志坚声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江尖峰集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	尖峰集团
公司的法定英文名称	ZHEJIANG JIANFENG GROUP CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	ZJF
公司法定代表人	蒋晓萌

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱坚卫	楼健宏
联系地址	浙江省金华市婺江东路 88 号	浙江省金华市婺江东路 88 号
电话	0579-82320582	0579-82324699
传真	0579-82320582	0579-82324611
电子信箱	jf@jianfeng.com.cn	jf@jianfeng.com.cn

## (三) 基本情况简介

注册地址	浙江省金华市婺江东路 88 号
注册地址的邮政编码	321000
办公地址	浙江省金华市婺江东路 88 号
办公地址的邮政编码	321000
公司国际互联网网址	http://www.jianfeng.com.cn
电子信箱	jf@jianfeng.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省金华市婺江东路 88 号

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	尖峰集团	600668	G 尖峰

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1989 年 8 月 8 日
公司首次注册登记地点		金华市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 7 月 8 日
	公司变更注册登记地点	金华市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	14728065-X
	税务登记号码	330700520210139
	组织机构代码	70420295-4
二次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 9 月 2 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	14293958-2
	税务登记号码	330700520210139
	组织机构代码	70420295-4
三次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 4 月 6 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	14293958-2
	税务登记号码	330700520210139
	组织机构代码	70420295-4
四次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 5 月 29 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3300001000841
	税务登记号码	330700520210139
	组织机构代码	70420295-4

五次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 6 月 16 日	
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	3300001000841	
	税务登记号码	330702704202954	
	组织机构代码	70420295-4	
六次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 8 月 30 日	
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	330000000009457	
	税务登记号码	330702704202954	
	组织机构代码	70420295-4	
公司聘请的会计师事务所名称		天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址		杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦	

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	162,048,216.32
利润总额	170,542,848.47
归属于上市公司股东的净利润	132,795,774.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	126,568,480.81
经营活动产生的现金流量净额	31,867,561.90

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	3,420,156.65
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,128,152.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-368,686.82
所得税影响额	-1,368,892.42
少数股东权益影响额（税后）	-583,437.12
合计	6,227,293.24

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,324,530,942.35	1,323,915,569.78	0.05	1,193,059,592.34
利润总额	170,542,848.47	88,394,105.17	92.93	38,143,045.27
归属于上市公司股东的净利润	132,795,774.05	73,908,545.28	79.68	30,246,577.21

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	126,568,480.81	14,989,448.67	744.38	-2,575,097.48
经营活动产生的现金流量净额	31,867,561.90	53,482,409.15	-40.41	151,597,629.91
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	2,155,878,109.60	2,025,069,195.46	6.46	1,829,179,066.12
所有者权益(或股东权益)	1,157,941,656.48	956,494,062.85	21.06	902,561,807.00

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.39	0.21	79.68	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.21	79.68	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.37	0.04	744.38	-0.01
加权平均净资产收益率(%)	13.11	7.95	增加 5.16 个百分点	3.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.50	1.61	增加 10.89 个百分点	-0.29
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.09	0.16	-40.41	0.44
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.37	2.78	21.06	2.62

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股	359,712	0.10						359,712	0.10
其中：境内非国有法人持股	359,712	0.10						359,712	0.10
境内自然人持股									

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	343,724,116	99.90						343,724,116	99.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	344,083,828	100						344,083,828	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				39,158 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
金华市通济国有资产投资有限公司	国有法人	16.15	55,564,103	0	0	无
郑晓玲	境内自然人	1.48	5,091,500	5,091,500	0	未知
黄燕	境内自	1.17	4,021,249	4,021,249	0	未知

	然人					
中融国际信托有限公司—中融从容成长	其他	1.10	3,769,013	3,769,013	0	未知
彭平华	境内自然人	0.68	2,330,200	2,330,200	0	未知
中融国际信托有限公司—融裕 12 号	其他	0.66	2,280,000	2,280,000	0	未知
包秀锋	境内自然人	0.63	2,180,100	2,180,100	0	未知
陆仁宝	境内自然人	0.57	1,977,520	1,977,520	0	未知
张云泉	境内自然人	0.44	1,500,000	1,500,000	0	未知
昆山俊迅机械设备有限公司	境内非国有法人	0.41	1,407,500	1,407,500	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
金华市通济国有资产投资有限公司		55,564,103		人民币普通股		
郑晓玲		5,091,500		人民币普通股		
黄燕		4,021,249		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—中融从容成长		3,769,013		人民币普通股		
彭平华		2,330,200		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—融裕 12 号		2,280,000		人民币普通股		
包秀锋		2,180,100		人民币普通股		
陆仁宝		1,977,520		人民币普通股		
张云泉		1,500,000		人民币普通股		
昆山俊迅机械设备有限公司		1,407,500		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		第四大股东和第六大股东都是中融国际信托有限公司发行的产品。				

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杭州南方计算开发公司	52,992			该等股东按比例应承担的对价由尖峰集团原第二大股东峰联公司垫付, 若
2	浙江省石油化学公司宁波分公司	52,488			

3	杭州万达工程机械配件经营部	52,488		日后该等股东所持的原非流通股股份上市流通，须向峰联公司支付所垫付的对价并取得峰联公司的同意，同时由尖峰集团向上证所提出该等股份的上市流通申请。
4	杭州和睦文化综合服务部	26,136		
5	缙云县豪业塑胶厂	26,136		
6	仙居县白塔橡塑异型材厂	26,136		
7	杭州萧山飞鱼通讯器材有限公司	26,136		
8	浙江四方交通建材公司第二经营部	26,136		
9	金华市婺州纺织品供应站	26,136		
10	云天集团杭州贸易公司	23,328		

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	金华市通济国有资产投资有限公司
单位负责人或法定代表人	傅得清
成立日期	1998年9月30日
注册资本	9,500
主要经营业务或管理活动	从事授权的国有资产投资、经营

## (2) 实际控制人情况

○ 法人

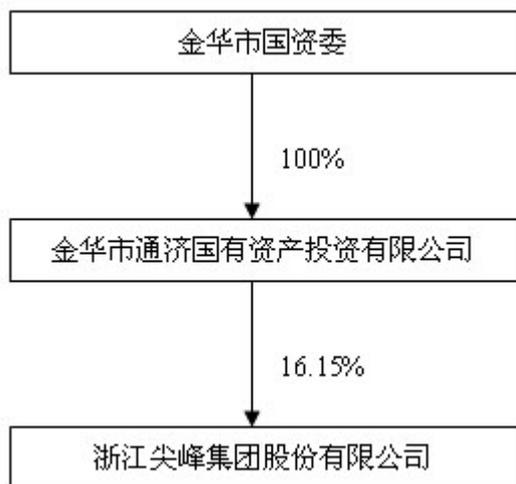
单位：元 币种：人民币

名称	金华市国资委
----	--------

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
蒋晓萌	董事长	男	46	2008年9月5日	2011年9月5日				75.57	否
杜自弘	董事	男	71	2008年9月5日	2011年9月5日	109,700	109,700		1	否
许洪涛	董事	男	57	2008年9月5日	2011年9月5日					是
黄速建	董事	男	54	2008年9月5日	2011年9月5日	23,095	23,095		5	否
虞建红	董事兼总经理	男	44	2008年9月5日	2011年9月5日	14,652	14,652		62.42	否
徐雨光	董事	男	40	2009年12月25日	2011年9月5日					是
朱关芝	独立董事	男	67	2008年9月5日	2011年9月5日				5	否
邓明然	独立董	男	57	2008年	2011年				5	否

	事			9月5日	9月5日					
刘家健	独立董事	男	67	2008年 9月5日	2011年 9月5日				5	否
陈炳相	监事会 主席	男	60	2008年 9月5日	2011年 9月5日				27.85	否
殷荣富	监事	男	59	2008年 9月5日	2011年 9月5日	103,488	103,488		1	否
金文乾	监事	男	58	2008年 9月5日	2011年 9月5日	8,922	8,922		11.8	否
原杰	监事	男	52	2008年 9月5日	2011年 9月5日	100	100		10.53	否
戴俊	监事	男	34	2008年 9月5日	2011年 9月5日					否
陈志成	副总理	男	61	2008年 9月5日	2011年 9月5日				35.91	否
厉自强	副总理	男	48	2008年 9月5日	2011年 9月5日				27.85	否
黄金龙	副总理	男	45	2008年 9月5日	2011年 9月5日				30	否
吴秦	财务总监	男	56	2008年 9月5日	2011年 9月5日				27.85	否
朱坚卫	董事会 秘书	男	43	2008年 9月5日	2011年 9月5日	3,960	3,960		25.56	否
合计	/	/	/	/	/	263,917	263,917	/	357.34	/

蒋晓萌：1964年11月出生，工商管理硕士，教授级高级工程师，执业药师，享受国务院特殊津贴专家，1980年12月参加工作，先后任金华市水泥厂车间主任，本公司企管部经理，浙江尖峰通信电缆有限公司总经理，浙江尖峰药业有限公司总经理，本公司常务副总经理、总经理。现任本公司董事长，兼任：天津天士力制药股份有限公司副董事长、南方水泥有限公司董事、浙江金华南方尖峰水泥有限公司董事长、金华市通济国有资产投资有限公司董事、浙江省生产力学会副会长、浙江省企业家协会副会长、金华市企业家协会会长、金华市总商会副会长。

杜自弘：1939年12月出生，高级经济师，1957年12月参加工作，1983年起任金华市水泥厂厂长，后历任本公司总经理、董事长、党委书记。现任本公司董事，兼任：金华峰联投资有限公司执行董事、中国企业管理研究会副会长。

许洪涛：1953年12月出生，1977年10月参加工作，曾担任金华市财税局三所税务所长，金华市财税局纪检员、监察室副主任，财政部驻浙江省财政监察专员办事处金华组负责人，金华市地方税务局稽查局二大队大队长、副局长、政治协理员，本公司第六届董事会董事。现任本公司董事，兼任：金华市通济国有资产投资有限公司副董事长兼总经理。

黄速建：1955年11月出生，经济学博士、研究员，1978—1985年在厦门大学经济系学习并先后获学士、硕士学位，1988年毕业于中国社会科学院研究生院工业经济系并获博士学位，本公司第二、三、四、五、六届董事会董事。现任本公司董事，兼任：中国社会科学院工业经济研究所副所长，中国社会科学院研究生院教授，中国社会科学院管理科学研究中心主任，“经济管理”杂志副主编，中国企业管理研究会理事长，深圳南山热电股份有限公司独立董事，卧龙电气集团股份有限公司独立董事，浙江中国小商品城集团股份有限公司独立董事，浙江

康盛股份有限公司独立董事。

虞建红：1966 年 10 月出生，工程师，1987 年 9 月参加工作，先后任金华市水泥厂机修车间副主任，技术科科长，金松水泥厂副厂长、厂长，浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司总经理，浙江尖峰水泥有限公司总经理，本公司副总经理。现任本公司董事兼总经理。兼任：浙江省水泥协会副会长。

徐雨光：1970 年 1 月出生，1989 年 8 月参加工作，高级经济师，本科学历，毕业于华东理工大学会计学专业，先后任金华市地税局稽查局稽查科科长、金华市地税局稽查局三大队大队长、金华市地税局稽查局副局长、金华市地税局孝顺税务分局局长。现任本公司董事，兼任金华市国有资产经营有限公司董事长、总经理。

朱关芝：1943 年 6 月出生，高级工程师，1968 年参加工作，曾任杭州水泥制品厂厂长、杭州市建材冶金公司总经理、杭州市下城区区委书记、杭州市人民政府秘书长、浙江省建材工业总公司副总经理、浙江省轻纺集团副董事长、副书记，现任本公司独立董事。兼任莱茵达置业股份有限公司独立董事。

邓明然：1953 年 10 月出生，会计学教授、博士生导师，1984 年 6 月获武汉工学院财务会计硕士学位、2000 年 6 月获武汉理工大学管理科学与工程博士学位；后历任武汉工学院管理工程系教研室秘书、系副主任、管理学院院长助理、副院长；武汉汽车工业管理学院院长；现任武汉理工大学管理学院院长，中国会计学会高等工科院校教学专业委员会副会长，湖北省跨世纪会计学科带头人。现任本公司独立董事，兼职：中国机械工程学会管理分会常务理事，中国企业管理研究会常务理事，湖北省县域经济研究会副会长，湖北省行政管理学会常务理事，湖北省经济学界团体联合会常务理事，《学习月刊》杂志编辑指导委员会副主任，武汉市企业联合会副会长，武汉技术经济和管理现代化研究会秘书长，东风汽车集团股份有限公司独立监事，湖北洪城通用机械股份有限公司独立董事。

刘家健：1943 年 7 月出生，研究员，享受国务院特殊津贴专家，四川省学术和技术带头人。1968 年 9 月参加工作，先后任四川省地质局 211 队技术员；四川抗菌素工业研究所有限公司主任等职。现任本公司独立董事，兼任：四川省新药评审委员会委员、中国抗生素杂志常务编委、国家新药评审委员会委员。

陈炳相：1950 年 8 月出生，大专文化，经济师，1970 年 10 月参加工作，先后任金华市水泥厂车间主任，浙江尖峰集团股份有限公司人事保卫部经理、纪委书记，浙江尖峰水泥有限公司副总经理，浙江尖峰药业有限公司副总经理、党委书记。现任本公司监事会主席；兼任本公司纪委书记、工会主席。

殷荣富：1951 年 9 月出生，大学文化，经济师，高级政工师。1969 年参加工作，曾任金华市水泥厂厂办主任、厂工会副主席、党委办公室主任，本公司秘书长、综合管理部主任、公共关系部部长、总经理助理、副总经理、党委副书记等职，浙江金发股份有限公司总经理、副董事长、监事会主席，本公司第一、二、三、四届董事会董事；四、五届监事会监事。现任本公司监事，兼任浙江金发股份有限公司副总经理、党委书记、工会主席。

金文乾：1952 年 8 月出生，大学文化，高级工程师，1970 年 10 月参加工作，曾任金华水泥厂厂长、书记，本公司总工程师、副总经理，浙江尖峰水泥有限公司总经理、董事长。现任本公司监事；兼任浙江尖峰水泥有限公司董事长。

原杰：1958 年 11 月出生，大专，从业药师，1976 年 12 月参加工作，曾任南京军区空军 86988 部队指挥连政治指导员、党支部书记，直属党委委员，转业后历任兰溪市兰江镇党委书记、金华市工业协作总公司企管办副主任、物资公司副经理、金华市侨治皮塑有限公司任党支部副书记、工会主席等职。现任本公司监事，兼任金华市尖峰大药房连锁有限公司总经理。

戴俊：1976 年 2 月出生，大学本科，1997 年 7 月参加工作，先后在金信信托投资股份有限公司研究发展部、办公室、总裁办公室工作，曾任金信信托投资股份有限公司总裁办公室副

主任，金华市通济国有资产投资有限公司副总经理。现任本公司监事。

陈志成：1949 年 1 月出生，大学本科，高级经济师，1968 年 3 月参加工作，曾任金华造漆厂副厂长、党委副书记、厂长，金华市经济委员会副主任、主任、党委书记，金华市经济贸易委员会主任、党委书记等职。2002 年 11 月加入本公司，历任本公司副总经理，浙江尖峰药业有限公司总经理。现任本公司副总经理，兼任浙江尖峰投资有限公司总经理。

厉自强：1962 年 10 月出生，大学本科，高级经济师，1983 年 8 月参加工作，曾任金华市委办公室综合科副科长、秘书科科长。1993 年加入本公司，任总经理助理，并先后兼任公司公关部经理、总经理办公室主任、浙江尖峰通信电缆有限公司总经理，浙江金发股份有限公司总经理，现任本公司副总经理。

黄金龙：1965 年 2 月出生，大学本科，高级工程师、执业药师。1988 年 8 月参加工作，曾任浙江奥托康制药股份有限公司质检科长、副厂长，浙江奥托康制药集团发展部经理，1998 年 8 月加入本公司历任浙江尖峰药业有限公司产品开发部经理、浙江尖峰药业有限公司总经理助理、副总经理、常务副总经理。现任本公司副总经理；兼任浙江尖峰药业有限公司总经理，海南尖峰医药有限公司董事长、金华市尖峰大药房连锁有限公司董事长。

吴秦：1954 年 9 月出生，大专，注册会计师，1974 年 4 月参加工作，曾任浙江东风莹石公司劳动服务公司副经理，1993 年 3 月进入本公司，曾先后担任本公司财务部副经理、浙江尖峰水泥有限公司财务部经理兼财务总监，本公司财务负责人。现任本公司财务总监。

朱坚卫：1967 年 11 月出生，工商管理硕士，经济师，1991 年 8 月参加工作，先后在本公司规划发展部、驻上海办事处、证券管理部、董事会办公室任职，现任本公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蒋晓萌	金华市通济国有资产投资有限公司	董事	2007 年 8 月 30 日		否
许洪涛	金华市通济国有资产投资有限公司	副董事长兼总经理	2007 年 8 月 30 日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蒋晓萌	天津天士力集团有限公司	董事			否
	天津天士力制药股份有限公司	副董事长	2008 年 12 月 13 日	2011 年 12 月 13 日	否
	南方水泥有限公司	董事			否
	浙江金华南方尖峰水泥有限公司	董事长			否
	浙江省企业家协会	副会长			否

	浙江省生产力学会	副会长			否
	金华市企业家协会	会长			否
	金华市总商会	副会长			否
杜自弘	中国企业管理研究会	副会长			否
黄速建	中国社会科学院工业经济研究所	副所长			是
	中国社会科学院研究生院	教授			
	中国社会科学院管理科学研究中心	主任			
	《经济管理》杂志	副主编			
	中国企业管理研究会	理事长			
	深圳南山热电股份有限公司	独立董事			是
	卧龙电气集团股份有限公司	独立董事	2008年9月12日	2011年9月11日	是
	浙江康盛股份有限公司	独立董事	2010年6月25日	2013年6月24日	是
虞建红	浙江中国小商品城集团股份有限公司	独立董事	2010年3月22日	2013年3月22日	是
	浙江省水泥协会	副会长			否
许洪涛	金华市国有资产经营有限公司	董事、总经理			是
邓明然	武汉理工大学管理学院	院长			是
	湖北省县域经济研究会	副会长			
	武汉市企业联合会	副会长			
	湖北洪城通用机械股份有限公司	独立董事	2009年4月18日	2012年4月17日	是
刘家健	四川省新药评	委员			

	审委员会				
	国家新药评审委员会	委员			
	中国抗生素杂志	常务编委			
朱关芝	莱茵达置业股份有限公司	独立董事	2009年4月18日	2012年4月18日	是
殷荣富	浙江金发股份有限公司	副总经理、党委书记、工会主席			是

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司制订了董事、监事、高级管理人员的薪酬管理办法,《董事、监事薪酬管理办法》由董事会提交股东大会审议通过,《高级管理人员薪酬管理办法》由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2010年度公司董事、监事及高管人员的报酬分别按照《董事、监事薪酬管理办法》、《高级管理人员薪酬管理办法》,以2010年度经审计的公司业绩指标进行考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,798
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,029
销售人员	275
技术人员	223
财会人员	60
行政人员	211
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以上	528
大专以下	1,270

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

本报告期内,公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规章的规定运作,不断完善公司的法人治理结

构，不断完善公司内部控制制度，股东大会、董事会、监事会和经营层形成科学、规范的决策机制。

1、关于股东与股东大会：公司在报告期内召开了 2 次股东大会，均由董事会召集，由董事长主持，历次股东大会均由公司聘请的律师进行了现场见证。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等文件的相关规定。

2、关于董事和董事会：公司董事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司董事会成员均能认真、诚信、勤勉地履行职责。公司设有 3 名独立董事，报告期内，独立董事认真履行职责，就公司对外担保等有关问题及时发表了独立意见。

3、关于监事和监事会：公司监事会有 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表。本报告期内，监事会本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

4、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作，本公司控股股东行为合法规范，没有利用其特殊的地位侵害其他股东的利益，未发现控股股东占用公司资金情况。

5、关于利益相关方：公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司利益相关方。充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关方的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易。同时，公司有较强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、“节能减排”等方面积极的响应国家号召。

6、关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司的三会决议能做到充分、及时地披露，能够按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，及时、真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蒋晓萌	否	6	6	1	0	0	否
杜自弘	否	6	6	3	0	0	否
虞建红	否	6	6	1	0	0	否
许洪涛	否	6	6	2	0	0	否
徐雨光	否	6	6	3	0	0	否
黄速建	否	6	6	5	0	0	否
朱关芝	是	6	6	5	0	0	否
邓明然	是	6	6	4	0	0	否
刘家健	是	6	6	5	0	0	否

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

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》。《独立董事制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、特别职权等进行了详细规定，是独立董事履行职责的基本保障。《独立董事年报工作制度》对独立董事在公司年报编制与披露过程中负有的审核与监督职责等作出了规定。

报告期内，独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及相关规范性文件的规定，积极参加公司各次董事会会议，认真审议董事会议案并进行表决，主动了解公司的生产经营和规范运作情况。对公司的利润分配、关联交易、对外担保、人员聘任等事项发表了独立意见，对董事会的科学决策，对公司的规范运作、持续发展起到了积极的作用，维护了公司及广大中、小投资者的利益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购、生产、销售系统及辅助生产系统和完善的配套设施，能独立开展业务。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立的劳动、人事以及工资管理制度，除部分董事兼任控股股东董事外，其他高级管理人员均未在控股股东处兼任职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东及其关联单位之间产权关系明晰，不存在以资产、权益或信誉为控股股东及其关联单位提供担保的情况，也不存在资产、资金被控股股东及其关联单位占用的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司机构独立，董事会、监事会、生产经营和行政管理等内部机构依照各自职责独立运行，拥有健全的组织机构。		
财务方面独立完整情况	是	公司财务独立，设有独立的财务会计部门，公司与控股股东及其关联单位的财务部门各自独立，不存在管理与被管理的关系，各自均独立核算，在银行独立开户，独立依法纳税。		

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，建立健全涵盖公司生产经营管理控制、财务管理控制、信息管理控制等全面的内部控制制度体系，提升公司经营管理水平，保证公司经营管理目标的实现，促进公司长期健康稳定的发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司成立了内部控制制度落实领导小组，进一步完善了内部控制制度，保证了公司经营管理活动的正常运行和风险控制，并随着市场经营环境的变化和公司发展的需要，及时修改补充完善公司内部控制制度，保证公司在内部控制体系下健康运行，有效保证公司经营目标的实现。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立审计室作为内部控制监督检查部门，负责监督检查公司内部控制制度的制订和实施情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，公司审计室已经开展了相关工作，主要是针对内控制度的修订、完善工作进行监督和检查，发现问题及时改进。在进一步完善的基础上将开展内控制度的自我评价工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会要求建立全面完整、行之有效的内部控制制度，对现有的内控制度进行梳理，进一步完善，加强对制度的执行情况进行监督，及时改进。在进一步完善的基础上，聘请审计机构进行核实评价。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司在长期经营中形成了较为稳定合理的财务核算体系，相关规定都符合内部控制要求，公司也已经拟订了与财务核算相关的内部控制及财务管理等一系列制度，进一步加强和完善了会计核算、财务管理的职能和权限。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现公司内控制度存在重大缺陷。公司将根据《企业内部控制基本规范》要求，结合企业实际情况，进一步规范和完善内部控制制度，更加有效地保证公司生产经营的顺利开展。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了《高级管理人员薪酬管理办法》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。董事会根据年度经审计的经营业绩对高级管理人员进行考核，以确定其薪酬。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对于在年报信息披露工作中有关人员因不履行或者不正确履行职责、义务等原因造成年报披露重大差错的，将按制度严格追究责任。

报告期内，公司未发生年报披露重大差错情况。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 5 月 19 日

- 1、批准《2009 年度董事会工作报告》；
- 2、批准《2009 年度监事会工作报告》；
- 3、批准《2009 年度财务决算和 2010 年度财务预算报告》；
- 4、批准《2009 年度利润分配方案》；
- 5、批准《资产核销和计提资产减值准备议案》；
- 6、批准《聘请 2010 年度审计机构的方案》；
- 7、批准《对控股子公司担保的议案》；
- 8、批准《与浙江凯恩特种材料股份有限公司互相担保的议案》；
- 9、批准《2009 年度日常关联交易的确认报告》；
- 10、批准《修改章程的方案》；
- 11、批准 2009 年年度报告及其摘要。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 12 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 12 月 16 日

批准了《关于在云南普洱进行水泥项目投资的议案》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### <一>报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期总体经营情况

2010 年公司紧扣“管理提升增效益；创新整合促发展”这一经营方针，以加强管理、技术创新和市场拓展为主要抓手，努力实现了水泥和医药两大主业的稳定发展，以国家节能减排、淘汰落后产能为契机，加强营销工作，大幅度提升了主业的盈利水平，取得了年度净利润超亿元的历史最好经营业绩。全年完成主营业务收入 13.25 亿元，与去年持平，实现归属母公司股东净利润 13279.58 万元，同比增长 79.68%。

#### <1>2010 年工作回顾

(1) “三项管理”有序推进，管理水平有效提升。

公司在 2010 年大力推行“三项管理”，加强全面预算、推行精细化管理和试行新内部控制制度，经过一年的努力，取得了一定的成效。

在内控制度推行方面，公司指定审计室负责内控制度的实施和监督检查，从 2010 年 4 月 1 日起全面进行新版内部控制制度的试运行。规范了公司经营中的各项业务流程和审批程序，有效降低了公司的经营风险。

在预算管理方面，公司改进了预算编制方法，并加强了对预算实施的过程跟踪检查，对偏离预算的情况及时进行研究，提出相应意见或建议。努力建立全过程、全方位、全员参与的全面预算管理系统。

在精细化管理方面，公司从理论培训入手，以增强各级管理人员对精细化管理知识的掌握和

理解，公司指定了大冶尖峰水泥公司和尖峰药业公司江南厂作为精细化管理的试点单位，通过一年的推行，两家试点企业在成本节约、效率提升和现场管理等方面都取得了一定的成绩。

(2) 市场营销突出重点，主要产品销量增加。

报告期公司两大主业都取得了良好的效益，最重要的原因是抓住了市场营销的重点，提高了高毛利产品和主打产品的销量。大冶尖峰制定了“以品牌建设为先导，加强队伍建设；以区域布局为抓手，加大渗透力度”的营销思想，以大型直销项目为重点，狠抓高毛利产品的销售。大冶尖峰投产两年多来，凭借过硬的“尖峰”牌水泥质量，在以武汉为中心的湖北核心市场形成了一定的品牌优势。

尖峰药业采取了“抓重点，促转型，建队伍，强基础”的销售策略，对重点区域、重点品种给予一定的政策倾斜。并重新划分了销售区域，以自由竞标的方式对代理销售队伍进行了筛选和调整，招聘多名营销人员组建了覆盖浙江全省的终端销售团队。重点产品盐酸头孢甲肟、门冬氨酸氨氯地平片、愈风宁心滴丸、玻璃酸钠滴眼液等重点创利品种的销量均有明显增长。特别是盐酸头孢甲肟，公司采取进一步细分市场、加强对代理商激励等积极策略，全年销量比去年同期增长了 21.57%，为完成全年经营目标提供了保障。

(3) 技术创新成果显现，技改投入业绩显增

公司近几年来加大了对技术改造和科技创新的投入，2010 年取得了明显的成效。大冶尖峰余热发电项目全年共发电 5465 万千瓦时，保证了生产线三分之一的用电量，不仅大幅度降低了能源成本，还减少了污染物的排放。尖峰药业多功能实验车间技术改造项目已于年初顺利通过了 GMP 认证，保证了头孢甲肟等重点创利产品的原料供应。尖峰药业公司江南厂滴丸车间新增了包衣和全自动分装设备，已与植物提取车间同时通过了 GMP 的现场认证，为公司下一步植物药的发展打下基础。

尖峰药业科技创新和专利申报工作取得丰硕成果，二类新药“注射用喷昔洛韦”获国家科技部重点新产品立项；“注射用头孢替坦二钠及片剂”获浙江省经贸委重点技术创新项目和浙江省科技厅新产品计划的立项；“非布索坦原料及片剂”、“醋氯芬酸缓释片”、“愈风宁心滴丸”等项目获得市级立项；“注射用头孢甲肟及其原料”获浙江省科技进步三等奖，二类新药“注射用喷昔洛韦”获金华市科技进步二等奖。“喷昔洛韦冻干粉针剂及其制备方法”、“门冬氨酸氨氯地平系列盐及其制备方法”等成果获得国家专利。

(4) 加强资金管理，提高使用效率。

为了进一步规范公司及下属子公司的资金业务行为，加强公司对资金的调控能力，加速资金周转。2010 年公司制定了《资金管理暂行规定》，在保证公司资金链完整有序的同时，有效地提高了资金使用效率。同时，公司还初步建立统一的资金管理平台，开展了应收款保理业务。并加强与合作银行的沟通，对融资成本进行严格控制，有效降低了公司的财务费用。

(5) 加强环保工作，重视社会责任。

公司严格遵守国家环境保护方面的法律法规，认真贯彻环境保护政策，高度重视环境保护和企业安全工作，努力做好员工利益、社会责任和企业发展的三者之间的关系。公司在项目建设时，坚决执行《中华人民共和国环境影响评价法》，认真落实环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的“三同时”制度。公司在生产过程中大力推广新型技术，进行资源的综合利用。近年来，公司不断加大投入，改进生产设备和环保设备，淘汰落后生产工艺和设备，减少“三废”的排放总量，努力实践循环经济。积极贯彻国家环保法律法规，加强污染防治，强化企业管理，环保设施运行正常，污染物达标排放，从未发生环境污染事故。

<2>公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：否

## 2、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:万元币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
建材行业	51,038.47	40,902.56	19.50	-7.87	-16.68	增长 8.92 个百分点
医药行业	65,262.72	51,638.29	20.43	3.61	2.23	增长 1.04 个百分点
其它行业	15,126.81	13,349.76	11.29	11.46	6.98	增长 3.55 个百分点
合计	131,428.00	105,890.61	19.02	-0.40	-5.52	增长 4.53 个百分点
分产品						
水泥	51,038.47	40,902.56	19.50	-7.87	-16.68	增长 8.92 个百分点
医药工业	18,769.47	7,891.03	56.67	1.45	-8.73	增长 4.79 个百分点
医药商业	46,493.25	43,747.26	5.80	4.51	4.49	增长 0.04 个百分点
电缆	3,492.57	3,134.63	9.83	41.66	35.68	增长 4.01 个百分点
其他	11,634.24	10,215.13	11.72	4.75	0.46	增长 3.55 个百分点
合计	131,428.00	105,890.61	19.02	-0.40	-5.52	增长 4.53 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:万元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
金华地区	68,799.50	-16.03
海南地区	5,622.78	-2.74
天津地区	5,967.25	3.37
湖北地区	51,038.47	32.65
合计	131,428.00	-0.40

## 3、报告期内公司资产构成及费用变动情况

## (1) 资产构成变动情况单位:万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	16,067.38	29,825.30	-46.13	主要系公司对普洱市尖峰接力水泥有限公司以货币资金增资以及采购商品等经营活动耗用流动资金较多导致货币资金减少。
预付账款	4,096.16	2,768.95	47.93	主要系公司及子公司采购增加, 预付账款相应增加所致。
其他应收款	7,617.41	2,952.90	1.58 倍	主要系公司对普洱市尖峰接力水泥有限公司增资, 该公司尚未进行验资亦未办妥工商登记手续, 导致其他应收款增加。

存货	15,656.67	11,505.09	36.08	主要系公司子公司期末备货，存货相应增加所致。
在建工程	2,861.95	1,559.27	83.54	主要系大冶尖峰水泥有限公司技改工程投入增加所致。
应付票据	1,348.55	11,051.78	-87.80	主要系公司及子公司减少了以票据结算货款所致。
预收款项	3,756.77	2,603.60	44.29	主要系大冶尖峰水泥有限公司期末水泥销售情况较好，预收账款增加所致。
应交税费	3,065.09	1,144.03	1.68 倍	主要系公司及子公司利润增加，应交税费相应增加所致。
资本公积	48,498.16	39,912.55	21.51	主要系公司对联营企业天士力集团有限公司除净损益外净资产变动按持股比例计算增加了资本公积所致。

## (2) 利润表项目变动情况

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	836.44	1,549.08	-46.00	主要系公司上期计提了较多的长期股权投资减值准备所致。
投资收益	9,944.75	5,480.50	81.46	主要系公司本期计收南方水泥有限公司分红增加以及对联营企业天津天士力集团有限公司和浙江金华南方尖峰水泥有限公司按持股比例计算投资收益增加所致。
营业外收入	985.35	2,956.91	-66.68	主要系上期子公司浙江尖峰水泥有限公司处置了土地使用权产生较大收益所致。
所得税费用	2,047.94	719.04	1.85 倍	主要系本期大冶尖峰水泥有限公司利润增加，所得税费用相应增加所致。

## 4、现金流量变动分析单位：万元

项目	上年度	本年度	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	5348.24	3186.76	-40.41	主要是本年度经营活动中采购商品支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	8956.15	1457.42	-83.73	主要是公司及子公司本期银行借款减少及归还增加所致

## 5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

## (1) 主要控股子公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江尖峰水泥有限公司	制造业	水泥	17,862.00	78,298.06	23,342.01	5,459.73
浙江尖峰药业有限公司	制造业	各类中西药品	14,907.00	68,010.77	23,949.02	3,246.25

## (2) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	主营业务收入	营业利润	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重%
天津天士力集团有限公司	600,129.66	43,632.19	13,342.98	2,417.08	18.20
浙江金华南方尖峰水泥有限	91,870.24	12,348.22	10,165.44	3,621.38	25.61
南方水泥有限公司	2156353.21	186402.33	167630.08	3156.15	23.77

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、 对公司未来发展的展望

## (1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
15.2	14.4		<p>1、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局</p> <p>水泥行业：国际金融危机后，国家 4 万亿经济刺激计划中的系列重点工程尚未结束，各区域振兴和发展规划、保障性住房建设规划仍将延续，2011 年水泥市场仍将保持旺盛的需求。“十二五”期间，国家加强经济结构战略性调整，将进一步推动水泥工业发展方式的转变，随着《水泥行业准入条件》的实施，在控制产能过快增长的同时，落后产能淘汰的力度将不断加大。同时，随着国家节能减排、淘汰落后政策的逐步深入，水泥行业的结构调整和行业整合也随之加大、加快，因严重过剩而导致的行业恶性竞争局面将有所缓解。但是，我国水泥行业的总体过剩，区域间发展不平衡的矛盾仍然存在，另外，原燃材料价格依然保持着上涨的态势，水泥生产成本上涨预期不断增强。</p> <p>医药行业：国家医药新政不断的推出，将对医药产业产生深远影响，行业的集中度将迅速提升，并购重组、做大做强是行业未来发展的趋势。药品价格总体上将继续下行，将压制医药企业的效益增长；新版 GMP 将全面推广实施，势必推动产业升级和加快与国际接轨，医药产业的节能减排、安全环保方面要求的提高，必将带来企业成本的上升；药品的监管力度进一步加大，市场抽检、生产过程监管将更加严格，对企业的管理要求会更高。</p> <p>2、公司存在的主要优势与困难</p> <p>尖峰药业经过几年持续、稳健的发展，管理体制和机制进一步规范，盈利品种有所增加，其盈利能力和市场占有率均有所提升，各项技改的实施及新药开发的成果将逐步显现。随着大冶尖峰的管理水平的提高，“尖峰”牌水泥用户的认可度逐渐提高，已在湖北市场形成一定影响力，竞争能力进一步增强。国际贸易公司期货交割仓储品种的增加，效益逐步好转。但是，公司下</p>

		<p>属企业与同行业优秀企业相比，规模偏小，获取资源的能力不强，抗风险能力偏弱。公司主营业务盈利能力有待进一步加强，部分闲置资产有待盘活，总资产回报率仍然偏低。</p> <p>3、2011 年重点工作安排</p> <p>在综合分析各项因素后，提出 2011 年的经营方针为“树标杆，抓项目，强管理，增效益”。具体要着重做好以下几方面的工作：</p> <p>（1）继续深入实施预算管理和精益生产，进一步提升公司管理水平。要在原有的基础上，进一步细化和完善预算管理，要做到精细预算，将公司预算覆盖生产经营活动的全过程。加强预算控制和预算过程的考核，建立各层次的预算考核机制，将各项指标分解落实到相应的责任人，以确保预算管理对公司经营决策的指导作用。</p> <p>把精细化管理的理念和方法，应用到企业经营管理的各个方面，真正达到管理改善、效益提升的目的。不断细化、优化流程，用精益生产理念，提高物流、人流、资金流的效率。在确保质量的前提下，进一步优化生产工艺，通过技术进步来降低成本，以达到最佳效益。</p> <p>推行标杆管理，每个生产单位都要分类型、分层次的收集一些先进的经济指标，作为其努力追求的 KPI 标杆，认真分析差距及其原因，制定切实有效的改进措施，来推动企业进步。</p> <p>（2）健全集团管控体系，提升集团管控能力</p> <p>随着公司的发展、产业链的延伸和外地企业数量的增加，对公司管控能力的要求也不断提高。管控体系是否完善，管控手段是否有效，将直接关系到公司运行的安全性。因此，2011 年公司将把提高管控能力作为一项重要工作来抓。公司将以预算管理为基础，以内控制度为保障，以信息化管理为手段，健全公司的管控体系，充分发挥职能部室的管理职能，着力提升公司的管控能力。</p> <p>（3）加快重点项目建设进度，促进企业快速发展。</p> <p>①云南普洱尖峰接力水泥项目，根据董事会和股东大会的决议，普洱市尖峰接力水泥有限公司将投资 3.35 亿元，建设一条 2000 吨/日新型干法水泥熟料生产线及低温余热发电系统，目前该公司首期注册资本已经到位，土建及设备的招投标工作已经基本完成，建设场地的清理及地下工程正在进行。该项目是继大冶尖峰、广西虎鹰之后，公司水泥业务在外省的又一项重大投资，尖峰接力是公司第二家控股的外地水泥生产企业，是公司新的利润增长点。为了使该项目早日建设投产，公司在资金、人才等各个方面全力支持。</p> <p>②尖峰药业金西生产基地项目，由于新版 GMP 已于 2011 年 3 月 1 日颁布实施，在三年过度期后，尖峰药业江南制药厂的现有生产线必须进行大量改造，才能符合新版 GMP 要求，但该厂地处市区，已不适合继续扩大药品生产。同时，随着尖峰药业不断发展，现有药品生产线产能已不能满足生产，必须扩大原料药和制剂生产规模。经过考察、比较，拟在金华市金西开发区建设生产基地。计划分两期实施，在条件具备后，建设期为三年，建成后形成：年产 35 吨头孢类、抗肿瘤药类等原料药生产线和 2 亿支各类粉针生产线。</p> <p>③大冶尖峰提高水泥粉磨产能技改项目，为了改变大冶尖峰的熟料产能与水泥粉磨能力不匹配的不利状况，大冶尖峰将进行提高水泥粉磨产能的技改。以增加其水泥产品的生产能力，提高大冶尖峰的市场竞争力，提升盈利能力。</p>
--	--	---

		<p>项目概算金额 3310 万元，技改完成后增加水泥粉磨能力 76 万吨/年。</p> <p>(4) 继续加大技术创新力度，加强新产品、新技术的开发。</p> <p>进一步提高新品开发的敏锐性和前瞻性；在继续深入抗感染、心脑血管、抗抑郁用药开发的同时，向抗肿瘤药方向延伸；要抓住国外品种专利相继到期的机遇，精心筛选品种，加大引进力度和速度；要扎实做好新产品的工艺技术和质量控制指标的研究，提高新药开发的成功率和产业化水平，加快成果的转化速度。完善新药开发项目管理制度，实行分段考核，加大奖惩力度。加强大冶尖峰 P.C32.5、PSA32.5、P.O52.5 三类水泥品种的质量控制研究，最大限度降低成本；另外，要做好尖峰接力项目使用褐煤作为燃料的技术方案的论证和分析工作。</p> <p>(5) 积极参与行业整合，拓展主业发展空间。</p> <p>根据公司既定的发展战略和五年规划，在做好尖峰药业金西生产基地建设的同时，以合作共赢的理念，积极寻找既有合作意向又与尖峰药业战略契合度高的企业，以兼并、重组等各种方式进行合作，实现公司医药业务健康、快速发展；要认真做好湖北、云南两个区域市场的水泥行业发展趋势分析，做好前期调研、认证工作，在条件成熟时，积极参与该区域水泥市场的整合，实现公司水泥业务在区域市场的外延式快速发展。</p>
--	--	--

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	3,151.34
投资额增减变动数	-2,714.66
上年同期投资额	5,866
投资额增减幅度(%)	46.28

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	生物、医药和医疗器械技术及产品的开发、咨询、服务、转让等。	65	本公司的控股子公司浙江尖峰药业有限公司出资 450 万元，以受让股权及增资方式对该公司进行重组，重组后该公司的注册资本增加到 500 万元。
普洱市尖峰接力水泥有限公司	水泥生产、销售及水泥制品等	75	2010 年 11 月 25 日，公司与普洱市接力水泥有限责任公司（以下简称接力水泥公司）、自然人诸葛礼建签订《合作协议书》，公司拟以现金方式分期对普洱市尖峰接力水泥有限公司进行增资，接力水泥公司以实物方式对尖峰接力公司进行增资，增资后以股权转让方式进行股权调整。最

			终，尖峰接力公司注册资本增加至 1.5 亿元，其中：本公司占 75%、接力水泥占 25%。2010 年 12 月 24 日，公司向尖峰接力公司增资 5,000 万元人民币，业经普洱诚挚会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 22 日出具普诚验字（2011）36 号《验资报告》验证，并已于 2011 年 3 月 24 日办妥工商变更登记手续。
金华新联陶瓷有限责任公司	陶瓷产品及原辅材料的生产和技术开发	86	该公司注册资本 3000 万元，其中：本公司以货币方式出资占 30%，金华尖峰陶瓷有限公司（本公司占 80%）以实物出资占 70%，合并计算本公司持有金华新联陶瓷有限责任公司的 86%。

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
尖峰药业多功能实验车间	273.33	已完成	
尖峰药业植物提取生产线	174.53	已完成	
尖峰大厦改造工程	705.89	61.63%	
天津天然产物果蔬粉车间	601.64	66.85%	
大冶尖峰水泥磨技改工程	236.69	7.15%	
尖峰国贸保税仓库三期工程	74.54	5%	
大冶尖峰厂区道路工程	385.80		
其他零星工程	698.92		
合计	3,151.34	/	/

项目金额均为本报告期工程投入数。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
七届 12 次	2010 年 3 月 26 日	1、通过了 2009 年度总经理业务报告；2、通过了 2009 年年度报告及其摘要；3、通过了 2009 年度财务决算与 2010 年度财务预算报告；4、通过了 2009 年度利润分配预案；5、通过了对控股子公司担保的议案；6、通过了与浙江凯恩特种材料股份有限公司互相担保的议案；7、通过了投资报告；8、通过了资产核销和计提资产减值准备议案；9、通过了关于聘请公司 2010 年度审计机构的议案；10、通过了《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》；11、通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；12、通过了《内幕信息及知情人管理制度》；13、通过了《对外信息报送和使用管理制度》；14、通过了修改公司《章程》的议案；15、通过了关于 2009 年度日常关联交易的确认报告；16、通过了增补审计委员会委员的议案；17、通过了 2009 年度董事会报告；18、通过了召开 2009 年度股东大会方案	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 3 月 30 日
七届 13 次	2010 年 4 月 20 日	通过了公司 2010 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 22 日
七届 14 次	2010 年 8 月 13 日	通过了公司 2010 年半年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 8 月 17 日
七届 15 次	2010 年 10 月 18 日	1、通过了关于公司 2010 年第三季度报告；2、通过了关于金华尖峰陶瓷有限公司投资设立新公司的议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 10 月 20 日
七届 16 次	2010 年 11 月 25 日	1、通过了关于在云南普洱进行水泥项目投资的议案；2、通过了关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 11 月 27 日
七届 17 次	2010 年 12 月 16 日	通过了关于放弃南方水泥有限公司新增注册资本优先认缴出资权的议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 12 月 17 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2010 年 5 月 18 日公司召开的 2009 年度股东大会通过的利润分配方案，以公司总股本 344083828 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）。公司于 2010 年 6 月 29 日刊登了《2009 年度利润分配实施公告》，本次分红的股权登记日为 2010 年 7 月 2 日，除息日为 2010 年 7 月 5 日，现金红利发放日为 2010 年 7 月 8 日，利润分配方案已经执行完毕。

### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

#### (1) 审计委员会设立及相关工作制度的建立情况

2008 年 9 月 5 日，公司召开了七届一次董事会，成立了公司董事会下属的新一届审计委员会。选举由独立董事邓明然、朱关芝和董事盛立先三人组成公司七届董事会审计委员会，邓明然任主任委员。2010 年 3 月 26 日，因盛立先辞去了董事职务，七届十二次董事会决定增补徐雨光先生为公司第七届董事会审计委员会委员。

2008 年 4 月 11 日，公司六届十六次董事会审议通过了公司《董事会审计委员会年报工作规程》，为审计委员会在公司年报编制工作、年度财务报告审计工作中的监督作用提供了制度保障。

#### (2) 审计委员会工作情况

根据公司《董事会专门委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，董事会审计委员会委员本着勤勉尽责的精神，切实履行相应的责任和义务。并认真履行了年报审计的相关职责，对公司 2010 年度审计和年报编制工作进行了督导，对公司 2010 年度财务会计报表、年度审计报告等相关内容进行了认真的审核。

①审计机构进场前，年审注册会计师、公司年报编制工作相关人员与公司董事会审计委员会成员，进行了必要的沟通，就公司年报审计、年报编制工作安排进行了讨论。对于年审会计师制订的审计计划，公司审计委员会委员表示了同意，同时对审计机构按时出具审计报告进行了督促。

②2011 年 3 月 7 日至 2011 年 3 月 28 日，公司董事会审计委员会分三次以书面方式督促审计机构按照总体审计计划安排按时完成各项审计工作，保证年度审计报告能在规定时间内完成。

③2011 年 4 月 7 日，公司组织年审注册会计师、公司内部年度审计、年报编制工作相关人员与公司独立董事、公司审计委员会成员进行了关于初审结果的汇报、交流。独立董事与审计委员会委员审阅了经初审后的公司 2010 年度财务会计报表，就初审结果与年审注册会计师进行了讨论、沟通，审计委员会对初审结果表示基本同意，并要求审计机构按照原定计划尽快出具正式审计报告。

④董事会审计委员会成员一致认为在 2010 年度会计报表审计工作中，天健会计师事务所有限公司的相关审计人员能够做到勤勉敬业、认真负责，具有较高的业务水平和工作效率，能按时完成审计工作。经审计的 2010 年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司截至 2010 年 12 月 31 日的财务状况和 2010 年度的经营成果及现金流量，同意以此财务报表为基础制作公司 2010 年度报告并提交董事会审议。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据《章程》和《董事会专门委员会议事规则》的相关规定，浙江尖峰集团股份有限公司薪酬与考核委员会，于 2011 年 4 月 7 日，在广西南宁召开了会议，刘家健、邓明然、许洪涛三名委员出席了会议，就尖峰集团 2010 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬执行情况作出如下决议，并同意向董事会报告。

#### (1) 薪酬与考核委员会设立情况

2008 年 9 月 5 日，公司召开了七届一次董事会，成立了新一届董事会的薪酬与考核委员会。会议选举独立董事刘家健、邓明然和董事许洪涛为薪酬与考核委员会委员，刘家健为主任委员。

#### (2) 制度建设情况

为了进一步完善公司治理，逐步建立完善的激励约束体系，促进公司科学、持续发展，实现薪酬管理的制度化，2009年3月27日，公司召开了七届四次董事会通过了《浙江尖峰集团股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》和《浙江尖峰集团股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》。

《浙江尖峰集团股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》已经2008年度股东大会审议通过。

### (3) 薪酬与考核委员会的工作情况

公司薪酬与考核委员会认真审阅了经审计的公司财务报告，对公司经营目标完成情况进行核实，了解董事和高管人员工作完成情况。报告期内，公司超额完成了年初提出的净利润目标。依据《浙江尖峰集团股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》和《浙江尖峰集团股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》及经审计的公司2010年度净利润指标，经考核计算，2010年度董事、监事、高级管理人员可领取报酬总额为457.87万元。经董事长与薪酬与考核委员会商议，2010年度的报酬先发放357.34万元，剩余的100.53万元，将由董事长与薪酬与考核委员会商议后在以后年度再行分配。

董事会薪酬与考核委员会通过了2010年度薪酬发放方案，同意在年度报告中披露本薪酬报告。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已经根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《外部信息报送和使用管理制度》，并于2010年3月26日经公司第七届董事会第十二次会议审议通过。

### 6、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

### (五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司2011年度项目投资较多，资金需求量大。	用于普洱市接力水泥有限责任公司2000吨/日新型干法水泥熟料生产线及低温余热发电系统等项目建设。

### (六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	0	4,207.09	0
2008	1,032.25	3,024.66	34.13
2009	1,720.42	7,390.85	23.28

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
六届七次监事会（2010年3月26日）	1、通过了公司2009年年度报告及其摘要；2、通过了2009年度财务决算与2010年度财务预算报告；3、通过了关于资产核销和计提资产减值准备议案；4、通过了公司2009年度监事会工作报告。
六届八次监事会（2010年4月20日）	通过了公司2010年第一季度报告。
六届九次监事会（2010年8月13日）	通过了公司2010年半年度报告。
六届十次监事会（2010年10月18日）	通过了公司2010年第三季度报告

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所发布的相关法律、法规的规定进行运作，决策依据、决策程序合法有效；公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求；没有发现公司董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，天健会计师事务所对公司本年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，公司监事会对公司财务结构和财务状况及有关业务进行了认真、细致的检查，认为公司的资产负债表、现金流量表、利润表及利润分配表均真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

在报告期内，公司没有进行股权融资，前次公司配股募集资金的实际投入与《配股说明书》的承诺投入一致。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，报告期内所涉及的关联交易的具体事项均依法定程序进行，关联交易遵循了公平、公正、公开的原则，未发现内幕交易，或其它损害股东权益或造成资产流失的情况。

## 十、 重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
金华银行股份有限公司	31,000,000	32,472,900	4.43	31,000,000	2,597,832		长期股权投资	购入
合计	31,000,000	32,472,900	/	31,000,000			/	/

金华银行股份有限公司原名“金华市商业银行”，报告期内该银行进行了名称变更。

### (四) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
自然人魏洪君、王巍	天津市弗兰德的37.25%股权	2010年5月20日	250			否	以《审计报告》所反映的审计结果和《资产评估报告》所反映的评估结果为参考,经双方协商后确定。	是			

尖峰药业出资 250 万元受让天津市弗兰德医药科技发展有限公司 37.25% 股权，同时又出资 200 万元单方向该公司增资，股权受让及增资后尖峰药业持有该公司 500 万元注册资本的 65%。该公司并于 2010 年 7 月 13 日更名为天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
浙江尖峰水泥有限公司	控股子公司	908.33	16,348.39		
浙江尖峰国际贸易有限公司	控股子公司	2,227.60	189.74		
浙江尖峰通信电缆有限公司	控股子公司	839.93	2,596.21		
金华尖峰陶瓷有限责任公司	控股子公司	3,925.08	5,476.48		
大冶尖峰水泥有限公司	控股子公司	5,490.25	593.24		
金华市医药有限公司	控股子公司	12.59	539.52		
博信电池(上海)有限公司	参股子公司		600.00		
海南尖峰置业有限公司	参股子公司		251.36		
杭州华氏医药有限公司	参股子公司		420.24		
浙江金发股份有限公司	参股子公司			2,000	
金华市通济国有资产投资有限公司	控股股东				300
合计		13,403.78	27,015.18	2,000	300

## (六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
浙江尖峰集团股份有限公司	公司本部	中资银信担保有限公司	2,000	2009年6月9日	2009年6月9日	2014年10月11日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江尖峰集团股份有限公司	公司本部	浙江凯恩特种材料股份有限公司	1,500	2009年10月23日	2010年2月5日	2013年2月5日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江尖峰集团股份有限公司	公司本部	浙江凯恩特种材料股份有限公司	1,000	2009年10月23日	2010年4月14日	2013年4月14日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江尖峰集团股份有限公司	公司本部	浙江凯恩特种材料股份有限公司	1,000	2010年9月10日	2010年10月29日	2013年10月29日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江尖峰集团股份有限公司	公司本部	浙江凯恩特种材料股份有限公司	1,000	2010年9月10日	2010年12月2日	2013年12月2日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江	公司	浙江	500	2010	2010	2013	连带	否	否		否	否	

尖峰集团 股份 有限 公司	本部	凯恩 特种 材料 股份 有限 公司		年 9 月 10 日	年 12 月 9 日	年 12 月 9 日	责任 担保						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								5,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								7,000					
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								18,500					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								28,400					
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								35,400					
担保总额占公司净资产的比例（%）								30.57					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0					

(1) 广西虎鹰水泥有限公司向广西壮族自治区河池市区农村信用合作联社等借款，中资银信担保有限公司为其中的 1.5 亿元进行了担保，本公司持有广西虎鹰水泥有限公司 2000 万元股权，本公司及浙江广西虎鹰水泥有限公司的其他股东以各自所持有的广西虎鹰股份一起为中资银信担保有限公司的上述担保提供连带责任反担保质押。(2) 公司与浙江凯恩特种材料股份有限公司之间实行总额度为 5000 万元的互保。

### 3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、 其他重大合同

2010 年 11 月 25 日，公司与普洱市接力水泥有限责任公司（以下简称接力水泥公司）、自然人诸葛礼建签订《合作协议书》，公司拟以现金方式分期对普洱市尖峰接力水泥有限公司（以下简称尖峰接力公司，该公司原注册资本为 100 万元）进行增资，接力水泥公司以实物方式对尖峰接力公司进行增资，增资后以股权转让方式进行股权调整。最终，尖峰接力公司注册资本将增加至 1.5 亿元，其中：本公司出资 11,250 万元占 75%、接力水泥出资 3,750 万元占 25%。

2010 年 12 月 24 日，公司向尖峰接力公司增资 5,000 万元人民币，业经普洱诚挚会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 22 日出具普诚验字（2011）36 号《验资报告》验证，并已于 2011 年 3 月 24 日办妥工商变更登记手续。

### (七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	18

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
尖峰集团 2009 年度业绩预增公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 1 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-01-27/600668_20100127_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-01-27/600668_20100127_1.pdf</a>
尖峰集团六届七次监事会会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_20100330_2.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_20100330_2.pdf</a>
尖峰集团对外担保事宜的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_20100330_3.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_20100330_3.pdf</a>
尖峰集团年报	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_2009_nzy.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_2009_nzy.pdf</a>
尖峰集团年报摘要	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_2009_nzy.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_2009_nzy.pdf</a>
尖峰集团七届十二次董事会决议暨召开 2009 年年度股东大会的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_20100330_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_20100330_1.pdf</a>
尖峰集团关于 2009 年度日常关联交易的确认公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_20100330_4.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_20100330_4.pdf</a>
尖峰集团对子公司担保事宜的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_20100330_5.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-30/600668_20100330_5.pdf</a>
尖峰集团第一季度季报	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 4 月 22 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-22/600668_2010_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-22/600668_2010_1.pdf</a>
尖峰集团 2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-05-19/600668_20100519_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-05-19/600668_20100519_1.pdf</a>

尖峰集团 2009 年度利润分配实施公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-06-29/600668_20100629_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-06-29/600668_20100629_1.pdf</a>
尖峰集团半年报	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 8 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-17/600668_2010_zzy.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-17/600668_2010_zzy.pdf</a>
尖峰集团半年报摘要	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 8 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-17/600668_2010_zzy.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-17/600668_2010_zzy.pdf</a>
尖峰集团第三季度季报	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 10 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-20/600668_2010_3.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-20/600668_2010_3.pdf</a>
尖峰集团第七届董事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 10 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-20/600668_20101020_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-20/600668_20101020_1.pdf</a>
尖峰集团第七届董事会第十六次会议决议暨召开 2010 年第一次临时股东大会公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 11 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-27/600668_20101127_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-27/600668_20101127_1.pdf</a>
尖峰集团对外投资公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 11 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-27/600668_20101127_2.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-27/600668_20101127_2.pdf</a>
尖峰集团 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 12 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-12-16/600668_20101216_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-12-16/600668_20101216_1.pdf</a>
尖峰集团第七届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 12 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-12-17/600668_20101217_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-12-17/600668_20101217_1.pdf</a>
尖峰集团关于获得投资收益的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 12 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-12-21/600668_20101221_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-12-21/600668_20101221_1.pdf</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师钟建国、方国华审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

审 计 报 告

天健审（2011）2058 号

浙江尖峰集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江尖峰集团股份有限公司（以下简称尖峰股份公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是尖峰股份公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计

师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，尖峰股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了尖峰股份公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师 钟建国

中国·杭州 中国注册会计师 方国华

报告日期：2011 年 4 月 8 日

## (二) 财务报表

### 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：浙江尖峰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		160,673,818.54	298,252,996.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,297,006.45	2,290,000.00
应收账款		111,113,271.42	106,475,615.56
预付款项		40,961,600.53	27,689,505.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		31,561,496.84	
其他应收款		76,174,123.41	29,528,959.99
买入返售金融资产			
存货		156,566,700.39	115,050,884.76
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产		0.00	561,478.17
流动资产合计		583,348,017.58	579,849,441.00
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		672,522,651.05	530,220,996.91
投资性房地产		5,503,917.81	5,771,366.86
固定资产		718,106,291.54	741,515,107.99
在建工程		28,619,489.17	15,592,722.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		127,022,166.70	131,436,642.36
开发支出			
商誉		17,029,696.28	17,029,696.28
长期待摊费用		2,426,345.26	2,550,211.32
递延所得税资产		1,299,534.21	1,103,010.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,572,530,092.02	1,445,219,754.46
资产总计		2,155,878,109.60	2,025,069,195.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款		385,156,994.00	403,543,614.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		13,485,499.65	110,517,849.52
应付账款		186,496,200.20	183,358,091.13
预收款项		37,567,664.71	26,035,982.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,826,261.00	16,056,217.85
应交税费		30,650,889.45	11,440,295.36
应付利息		1,690,799.04	971,869.98
应付股利		3,856,491.02	3,731,735.15
其他应付款		46,067,390.53	40,423,446.62
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		4,500,000.00	6,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		733,298,189.60	802,579,102.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		156,000,000.00	175,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,905,055.88	8,155,055.88
非流动负债合计		164,905,055.88	183,655,055.88
负债合计		898,203,245.48	986,234,157.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		344,083,828.00	344,083,828.00
资本公积		484,981,557.11	399,125,546.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		69,113,073.55	59,271,475.64
一般风险准备			
未分配利润		259,763,197.82	154,013,213.08
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,157,941,656.48	956,494,062.85
少数股东权益		99,733,207.64	82,340,974.71
所有者权益合计		1,257,674,864.12	1,038,835,037.56
负债和所有者权益总计		2,155,878,109.60	2,025,069,195.46

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:浙江尖峰集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		27,267,357.58	104,755,942.52
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		31,946,496.84	385,000.00
其他应收款		257,450,956.26	205,583,013.57
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		316,664,810.68	310,723,956.09
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		918,499,743.66	802,658,734.21
投资性房地产			
固定资产		35,025,268.64	35,095,383.39
在建工程		9,860,795.90	2,801,958.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,887,877.82	10,117,871.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		973,273,686.02	850,673,947.22
资产总计		1,289,938,496.70	1,161,397,903.31
<b>流动负债:</b>			
短期借款		100,000,000.00	222,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		50,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬		10,234,288.70	6,484,567.79
应交税费		3,430,337.30	2,983,675.36
应付利息		181,781.60	361,493.00
应付股利		867,754.50	867,754.50
其他应付款		195,251,041.69	115,844,918.42
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		310,015,203.79	348,542,409.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		310,015,203.79	348,542,409.07
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		344,083,828.00	344,083,828.00
资本公积		469,490,665.35	383,634,654.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		66,806,147.45	56,964,549.54
一般风险准备			
未分配利润		99,542,652.11	28,172,462.33
所有者权益(或股东权益) 合计		979,923,292.91	812,855,494.24
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,289,938,496.70	1,161,397,903.31

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

**合并利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,324,530,942.35	1,323,915,569.78
其中：营业收入		1,324,530,942.35	1,323,915,569.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,261,930,254.49	1,317,917,813.99
其中：营业成本		1,064,885,777.82	1,121,820,818.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,499,398.58	8,090,314.66
销售费用		61,853,672.11	55,006,860.38
管理费用		93,335,331.94	84,814,726.53
财务费用		27,991,624.87	32,694,332.11
资产减值损失		8,364,449.17	15,490,761.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-5,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		99,447,528.46	54,804,983.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,998,199.62	15,938,649.32
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		162,048,216.32	60,797,739.53
加：营业外收入		9,853,469.72	29,569,097.14
减：营业外支出		1,358,837.57	1,972,731.50
其中：非流动资产处置损失		99,270.92	972,343.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		170,542,848.47	88,394,105.17
减：所得税费用		20,479,386.73	7,190,425.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		150,063,461.74	81,203,679.67
归属于母公司所有者的净利润		132,795,774.05	73,908,545.28
少数股东损益		17,267,687.69	7,295,134.39
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.39	0.21

(二) 稀释每股收益		0.39	0.21
七、其他综合收益		-1,945,220.12	-5,110,565.98
八、综合收益总额		148,118,241.62	76,093,113.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		130,850,553.93	68,414,955.65
归属于少数股东的综合收益总额		17,267,687.69	7,678,158.04

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		160,633.33	469,000.00
减：营业成本		8,995.48	26,264.00
营业税金及附加			
销售费用		77,000.00	817,580.00
管理费用		21,627,172.39	18,373,490.03
财务费用		-8,353,758.11	-214,045.67
资产减值损失		-18,380,982.65	48,181,988.06
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）		92,981,681.77	46,693,312.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,784,352.93	11,102,093.13
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		98,163,887.99	-20,022,963.60
加：营业外收入		413,486.00	1,359,695.00
减：营业外支出		143,978.52	34,878.80
其中：非流动资产处置损失		30,749.52	19,878.80
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		98,433,395.47	-18,698,147.40
减：所得税费用		17,416.38	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		98,415,979.09	-18,698,147.40
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,945,220.12	-2,950,862.26
七、综合收益总额		96,470,758.97	-21,649,009.66

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,535,378,010.14	1,457,405,306.07
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		16,463,233.86	15,052,293.11
收到其他与经营活动有关的现金		31,162,086.60	24,451,878.19
经营活动现金流入小计		1,583,003,330.60	1,496,909,477.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,304,283,962.14	1,241,679,036.70
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			
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		70,167,355.37	57,162,744.05
支付的各项税费		81,025,422.66	61,687,643.15
支付其他与经营活动有关的现金		95,659,028.53	82,897,644.32
经营活动现金流出小计		1,551,135,768.70	1,443,427,068.22
经营活动产生的现金流量净额		31,867,561.90	53,482,409.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			496,755.09
取得投资收益收到的现金		11,440,388.46	8,693,568.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,746,988.67	32,412,723.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			43,086,501.84
收到其他与投资活动有关的现金		2,594,197.89	3,676,611.40
投资活动现金流入小计		28,781,575.02	88,366,160.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,618,030.63	110,706,121.88
投资支付的现金		50,000,000.00	32,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,331,375.21	
支付其他与投资活动有关的现金			6,108,123.20
投资活动现金流出小计		90,949,405.84	149,414,245.08
投资活动产生的现金流量净额		-62,167,830.82	-61,048,084.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		414,613,427.73	579,952,718.68
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		123,500,000.00	99,128,589.67
筹资活动现金流入小计		538,113,427.73	679,081,308.35
偿还债务支付的现金		454,500,047.73	410,075,339.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,039,135.87	45,944,484.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,162,000.00	682,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	133,500,000.00
筹资活动现金流出小计		523,539,183.60	589,519,824.73
筹资活动产生的现金流量净额		14,574,244.13	89,561,483.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-272,613.86	-104,990.39
五、现金及现金等价物净增加额		-15,998,638.65	81,890,817.63
加：期初现金及现金等价物余额		176,128,017.19	94,237,199.56
六、期末现金及现金等价物余额		160,129,378.54	176,128,017.19

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

### 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			319,200.00
收到其他与经营活动有关的现金		96,408,487.08	59,235,608.85
经营活动现金流入小计		96,408,487.08	59,554,808.85
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,992,133.50	5,532,750.87

支付的各项税费		397,418.42	314,405.60
支付其他与经营活动有关的现金		6,886,793.29	38,971,925.18
经营活动现金流出小计		15,276,345.21	44,819,081.65
经营活动产生的现金流量净额		81,132,141.87	14,735,727.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		41,188,388.46	8,693,568.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		123,800.00	131,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			46,368,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		16,016,113.16	15,105,511.01
投资活动现金流入小计		57,328,301.62	70,298,679.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,162,105.24	2,564,740.00
投资支付的现金		59,753,202.00	33,700,000.00
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		68,915,307.24	36,264,740.00
投资活动产生的现金流量净额		-11,587,005.62	34,033,939.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		107,000,000.00	281,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		75,500,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		182,500,000.00	301,500,000.00
偿还债务支付的现金		229,000,000.00	197,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,033,721.19	24,495,781.24
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	85,500,000.00
筹资活动现金流出小计		274,033,721.19	307,495,781.24
筹资活动产生的现金流量净额		-91,533,721.19	-5,995,781.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-21,988,584.94	42,773,885.20
加：期初现金及现金等价物余额		49,255,942.52	6,482,057.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		27,267,357.58	49,255,942.52

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

### 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	344,083,828.00	399,125,546.13			59,271,475.64		154,013,213.08		82,340,974.71	1,038,835,037.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	344,083,828.00	399,125,546.13			59,271,475.64		154,013,213.08		82,340,974.71	1,038,835,037.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		85,856,010.98			9,841,597.91		105,749,984.74		17,392,232.93	218,839,826.56

(一)净利润						132,795,774.05		17,267,687.69	150,063,461.74
(二)其他综合收益		-1,945,220.12							-1,945,220.12
上述(一)和(二)小计		-1,945,220.12				132,795,774.05		17,267,687.69	148,118,241.62
(三)所有者投入和减少资本								1,286,545.24	1,286,545.24
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								1,286,545.24	1,286,545.24
(四)利润分配				9,841,597.91		-27,045,789.31		-1,162,000.00	-18,366,191.40
1. 提取盈余公积				9,841,597.91		-9,841,597.91			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-17,204,191.40		-1,162,000.00	-18,366,191.40
4. 其他									
(五)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. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他		87,801,231.10							87,801,231.10
四、本期期末余额	344,083,828.00	484,981,557.11		69,113,073.55		259,763,197.82		99,733,207.64	1,257,674,864.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	344,083,828.00	408,779,320.72			59,271,475.64		90,427,182.64		79,788,475.01	982,350,282.01
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	344,083,828.00	408,779,320.72			59,271,475.64		90,427,182.64		79,788,475.01	982,350,282.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-9,653,774.59					63,586,030.44		2,552,499.70	56,484,755.55
(一) 净利润							73,908,545.28		7,295,134.39	81,203,679.67
(二) 其他综合收益		-5,493,589.63							383,023.65	-5,110,565.98
上述(一)和(二)小计		-5,493,589.63					73,908,545.28		7,678,158.04	76,093,113.69
(三) 所有者投入和减少资本		-4,160,184.96							-4,443,158.34	-8,603,343.30
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-4,160,184.96							-4,443,158.34	-8,603,343.30
(四) 利润分配							-10,322,514.84		-682,500.00	-11,005,014.84
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							-10,322,514.84		-682,500.00	-11,005,014.84
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	344,083,828.00	399,125,546.13			59,271,475.64		154,013,213.08		82,340,974.71	1,038,835,037.56

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

### 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	344,083,828.00	383,634,654.37			56,964,549.54		28,172,462.33	812,855,494.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	344,083,828.00	383,634,654.37			56,964,549.54		28,172,462.33	812,855,494.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		85,856,010.98			9,841,597.91		71,370,189.78	167,067,798.67
(一)净利润							98,415,979.09	98,415,979.09
(二)其他综合收益		-1,945,220.12						-1,945,220.12

上述(一)和 (二)小计		-1,945,220.12					98,415,979.09	96,470,758.97
(三)所有者 投入和减少 资本								
1. 所有者投 入资本								
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分 配					9,841,597.91		-27,045,789.31	-17,204,191.40
1. 提取盈余 公积					9,841,597.91		-9,841,597.91	
2. 提取一般 风险准备								
3. 所有者 (或股东)的 分配							-17,204,191.40	-17,204,191.40
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他		87,801,231.10						87,801,231.10
四、本期期末 余额	344,083,828.00	469,490,665.35			66,806,147.45		99,542,652.11	979,923,292.91

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	344,083,828.00	386,585,516.63			56,964,549.54		57,193,124.57	844,827,018.74
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	344,083,828.00	386,585,516.63			56,964,549.54		57,193,124.57	844,827,018.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,950,862.26					-29,020,662.24	-31,971,524.50
(一)净利润							-18,698,147.40	-18,698,147.40
(二)其他综合收益		-2,950,862.26						-2,950,862.26
上述(一)和(二)小计		-2,950,862.26					-18,698,147.40	-21,649,009.66
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-10,322,514.84	-10,322,514.84
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者							-10,322,514.84	-10,322,514.84

(或股东)的分配							
4. 其他							
(五)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. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期末余额	344,083,828.00	383,634,654.37			56,964,549.54	28,172,462.33	812,855,494.24

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

## 浙江尖峰集团股份有限公司

### 财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江尖峰集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)的前身是金华市水泥厂(国有企业)。1993 年经浙江省计经委、体改委和国家体改委批准进行股份制试点,先更名为浙江尖峰集团,后又更名为浙江尖峰集团股份有限公司。公司于 1989 年 8 月 8 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3300001011746 的《企业法人营业执照》,并于 2007 年 8 月 30 日换发了注册号为 330000000009457 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 344,083,828.00 元,股份总数 344,083,828 股(每股面值 1 元),均为 A 股股份,其中有限售条件的流通股份 359,712 股,无限售条件的流通股份 343,724,116 股。公司股票已于 1993

年 7 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围：水泥，水泥混凝土，预制构件，普通机械，辅助材料，通讯设备，嵌缝材料，仪器仪表，纸袋的制造、销售，经营进出口业务（详见外经贸厅批文），实业投资。目前公司以水泥及制药行业为主。

## 二、公司主要会计政策和会计估计

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （六）合并财务报表的编制方法

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

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

### (八) 外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

### (九) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃

市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### （十）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄分析法组合	账龄分析	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，

按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### （十三）投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十五）在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成

本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
采矿权出让金	50
土地使用权	35-50
专有技术	3-6
车位使用权	48
办公软件	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

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

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生

的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## (二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计

入当期损益。

### (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	交通运输按 3%的税率计缴； 其他按 5%的税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值减除一定比例后余值	1.2%
	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵税额之和	市区企业按应缴流转税税额的 7%计缴；非市区企业按应缴流转税税额的 1%计缴
教育费附加	应缴流转税税额和免抵税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵税额之和	[注]
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

[注]：按应缴流转税税额和免抵税额之和的 2%计缴；子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司按主营业务收入的 0.1%计缴。

### (二) 税收优惠及批文

## 1. 税负减免

(1) 根据浙江省科学技术厅《关于认定杭州科澜信息技术有限公司等 349 家 2008 年第三批高新技术企业的通知》（浙科发高（2008）336 号），子公司浙江尖峰药业有限公司被认定为高新技术企业，享受企业所得税减按 15% 的税收优惠政策。

(2) 子公司浙江尖峰药业有限公司之子公司天津市尖峰天然产物研究开发有限公司于 2008 年被认定为高新技术企业（有效期三年），享受企业所得税减按 15% 的税收优惠政策。

(3) 子公司浙江尖峰药业有限公司之子公司天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司于 2008 年被认定为高新技术企业（有效期三年），享受企业所得税减按 15% 的税收优惠政策。

(4) 根据金华市地方税务局孝顺税务局（浙地税政〔2010〕10576 号），减免子公司浙江尖峰国际贸易有限公司 2010 年度城镇土地使用税 141,858.00 元。

(5) 根据金华市地方税务局江北税务分局（金地税减）〔2010〕837 号及（浙地税政）〔2010〕10603 号，减免子公司金华尖峰陶瓷有限责任公司 2010 年度房产税 94,980.34 元，2010 年度城镇土地使用税 170,246.33 元。

(6) 根据金华市地方税务局江北税务分局（金地税北）〔减〕〔2010〕00021 号、（金地税减）〔2009〕153 号及（金地税减）〔2010〕316 号，减免子公司浙江尖峰药业有限公司之孙公司金华市尖峰大药房连锁有限公司 2010 年度营业税 33,600.00 元，2010 年度水利建设专项资金 7,000.00 元。

(7) 根据金华市地方税务局江南税务分局（金地税减）〔2010〕748 号及（浙地税政）〔2010〕10705 号，减免子公司浙江尖峰药业有限公司 2010 年度房产税和城镇土地使用税 809,876.95 元。

2. 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

## 四、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	组织机构代码
浙江尖峰水泥有限公司	控股子公司	金华	制造业	17,862.00	水泥生产、销售等	71257260-5
浙江尖峰药业有限公司	控股子公司	金华	制造业	14,907.00	片剂、胶囊剂、颗粒剂、原料药等	71257046-6

浙江尖峰投资有限公司	控股子公司	杭州	综合业	3,000.00	实业投资开发；百货、水泥的销售	73321304-6
浙江尖峰国际贸易有限公司	控股子公司	金华	综合业	2,000.00	货物仓储、国内贸易等	74903509-6
浙江尖峰通信电缆有限公司	控股子公司	金华	信息技术业	1,000.00	通信电缆制造、销售	14731148-7
大冶尖峰水泥有限公司	控股子公司	大冶	制造业	25,000.00	水泥、水泥熟料、水泥机电设备制造及销售；建材产品销售	75701157-X
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	控股子公司	天津	制造业	1,000.00	技术开发、咨询、服务、转让[生物技术（不含药品的生产与销售）的技术及产品]；机械设备、电器设备、化工（易燃、易爆、易制毒、化学品除外）批发兼零售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；预包装食品（常温保存）；葡萄多酚胶囊批发；食品添加剂；着色剂（黑豆红）经营；自营和代理商品及技术进出口（国家法律法规禁止的除外）。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理	71825236-2
金华新联陶瓷有限公司	控股子公司	金华	制造业	3,251.00	陶瓷制品生产、销售	56585683-4

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江尖峰水泥有限公司	16,789.46		93.91	93.91	是
浙江尖峰药业有限公司	14,782.00		99.16	99.16	是
浙江尖峰投资有限公司	3,000.00		98.78[注 1]	100.00	是
浙江尖峰国际贸易有限公司	2,000.00		99.92[注 2]	100.00	是
浙江尖峰通信电缆有限公司	900.00		99.39[注 3]	100.00	是
大冶尖峰水泥有限公司	19,000.00		71.74[注 4]	76.00	是

天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	545.00		54.04[注 5]	54.50	是
金华新联陶瓷有限公司	975.32		100.00[注 6]	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江尖峰水泥有限公司	14,215,286.52		
浙江尖峰药业有限公司	2,011,717.52		
浙江尖峰投资有限公司			
浙江尖峰国际贸易有限公司			
浙江尖峰通信电缆有限公司			
大冶尖峰水泥有限公司	68,190,405.55		
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	13,963,992.11		
金华新联陶瓷有限公司			

[注 1]: 本公司直接持有该公司 80.00%的股权, 通过浙江尖峰水泥有限公司间接持有该公司 18.78%的股权, 合计持有该公司 98.78%的股权。

[注 2]: 本公司直接持有该公司 90.00%的股权, 通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 9.92%的股权, 合计持有该公司 99.92%的股权。

[注 3]: 本公司直接持有该公司 90.00%的股权, 通过浙江尖峰水泥有限公司间接持有该公司 9.39%的股权, 合计持有该公司 99.39%的股权。

[注 4]: 该公司系浙江尖峰水泥有限公司之子公司。本公司直接持有该公司 6.00%的股权, 通过浙江尖峰水泥有限公司间接持有该公司 65.74%的股权, 合计持有该公司 71.74%的股权。

[注 5]: 该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 54.04%的股权。

[注 6]: 该公司系分期出资新设, 其中由本公司首期以货币出资 975.32 万元, 认缴该公司注册资本的 30.0006%的股权, 金华尖峰陶瓷有限责任公司第二期以实物出资, 认缴该公司注册资本的 69.9994%的股权, 由于本期内仅本公司出资, 故列示本公司实际股权比例

为 100%。

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
金华尖峰陶瓷有限责任公司	控股子公司	金华	制造业	3,000.00	陶瓷产品及原辅材料的生产和技术开发。	72109908-X
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	控股子公司	天津	制造业	500.00	生物、医药和医疗器械技术及产品的开发、咨询、服务、转让；仪器仪表、化工材料（危险品、易制毒品除外）、植物提取物批发兼零售；药用辅料生产、批发兼零售；III类：医用电子仪器设备；医用超声仪器及有关设备；医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用高频仪器设备；手术室、急救室、诊疗室及器具；II类：消毒和灭菌设备及仪器；I类：基础外科、妇产科用手术器械。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。	74400465-3

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
金华尖峰陶瓷有限责任公司	1,300.00		80.00	80.00	是
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	450.00		65.00	65.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
金华尖峰陶瓷有限责任公司			
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	1,351,805.91		

## 3. 其他说明

- (1) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权纳入合并财务报表范围的子公司。
- (2) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

### (二) 合并范围发生变更的说明

## 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

## (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与子公司金华尖峰陶瓷有限责任公司共同分期出资设立金华新联陶瓷有限公司，其中由本公司首期以货币出资 975.32 万元，认缴该公司注册资本的 30.0006%的股权，金华尖峰陶瓷有限责任公司第二期以实物出资，认缴该公司注册资本的 69.9994%的股权。该公司已于 2010 年 11 月 17 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330703000031482 的《企业法人营业执照》。本期仅本公司出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据子公司浙江尖峰药业有限公司与自然人魏洪君、王巍于 2010 年 5 月 20 日签订的《关于天津市弗兰德医药科技发展有限公司的股权转让协议》，本公司以货币资金共计 250 万元受让魏洪君、王巍持有的天津市弗兰德医药科技发展有限公司各 29.25%和 8.00%股权。同日，浙江尖峰药业有限公司与自然人魏洪君、王巍签订《天津市弗兰德医药科技发展有限公司的增资协议》，由浙江尖峰药业有限公司单方向该公司增资 200 万元，股权受让及增资后浙江尖峰药业有限公司持有该公司 65%的股权。该公司并于 2010 年 7 月 13 日更名为天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司。浙江尖峰药业有限公司已于 2010 年 5 月 21 日支付股权转让款 250 万元中的 200 万元（2010 年 6 月 17 日付讫股权款尾款 50 万元）、2010 年 5 月 26 日支付增资款 200 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2010 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	3,862,302.60	186,459.07

## (四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	2,110,701.71[注]	按合并成本与取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额确认

[注]：期末，公司对包含商誉的资产组或者资产组组合进行了减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值与其可收回金额，就相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额确认了商誉减值准备 2,110,701.71 元。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			274,731.24			466,819.62
小 计			274,731.24			466,819.62
银行存款：						
人民币			153,376,303.26			144,959,386.39
美元	288,596.86	6.6227	1,911,290.42	187,981.47	6.8282	1,283,575.07
欧元	7.92	8.8065	69.75	38,173.00	9.7971	373,984.70
小 计			155,287,663.43			146,616,946.16
其他货币资金：						
人民币			5,111,423.87			151,169,230.89
小 计			5,111,423.87			151,169,230.89
合 计			160,673,818.54			298,252,996.67

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 4,384,392.11 元、保函保证金 713,750.00 元和信用卡存款 13,281.76 元。

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	6,297,006.45		6,297,006.45	2,290,000.00		2,290,000.00
合 计	6,297,006.45		6,297,006.45	2,290,000.00		2,290,000.00

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
天津市九州钢管有限公司	2010. 8. 18	2011. 2. 18	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
湖北国权水泥制造有限公司	2010. 10. 9	2011. 4. 9	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
武汉明华商品混凝土有限责任公司	2010. 9. 30	2011. 3. 30	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
杭州东联广告印刷有限公司	2010. 8. 30	2011. 2. 28	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
河南省顺成集团煤焦有限公司	2010. 9. 26	2011. 3. 26	1, 000, 000. 00	银行承兑汇票
小 计			5, 000, 000. 00	

(5) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	116, 772, 384. 72	99. 10	5, 659, 113. 30	4. 85	112, 227, 592. 67	99. 85	5, 751, 977. 11	5. 13
小 计	116, 772, 384. 72	99. 10	5, 659, 113. 30	4. 85	112, 227, 592. 67	99. 85	5, 751, 977. 11	5. 13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1, 065, 643. 29	0. 90	1, 065, 643. 29	100. 00	173, 412. 68	0. 15	173, 412. 68	100. 00
合 计	117, 838, 028. 01	100. 00	6, 724, 756. 59	5. 71	112, 401, 005. 35	100. 00	5, 925, 389. 79	5. 27

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	107,023,926.53	91.65	1,070,239.25	103,531,199.06	92.25	1,035,311.99
1-2 年	3,486,351.57	2.99	348,635.16	1,266,551.27	1.13	126,655.13
2-3 年	1,053,989.48	0.90	210,797.90	2,282,984.65	2.03	456,596.93
3-5 年	2,357,352.33	2.02	1,178,676.18	2,026,889.26	1.81	1,013,444.63
5 年以上	2,850,764.81	2.44	2,850,764.81	3,119,968.43	2.78	3,119,968.43
小计	116,772,384.72	100.00	5,659,113.30	112,227,592.67	100.00	5,751,977.11

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	1,065,643.29[注]	1,065,643.29	100%	预计无法收回
小计	1,065,643.29	1,065,643.29		

[注]: 账龄 2-3 年 48,424.70 元, 3-5 年 1,017,218.59 元。

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

本期, 子公司浙江尖峰药业有限公司之子公司金华市医药有限公司在报经批准后核销了账龄较长且催收无望的非关联方应收账款 856,991.57 元, 该等款项账龄均系 5 年以上。

## (3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
单位 1	非关联方	4,889,163.74	1 年以内	4.15
单位 2	非关联方	3,836,094.61	1 年以内	3.26
单位 3	非关联方	3,397,171.89	1 年以内	2.88
单位 4	非关联方	2,455,553.15	1 年以内	2.08
单位 5	非关联方	2,157,683.30	1 年以内	1.83
小计		16,735,666.69		14.20

## (5) 期末, 已有账面余额 1,618,882.22 元的应收账款用于借款质押担保。

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	30,915,001.22	75.47		30,915,001.22	18,583,616.61	67.11		18,583,616.61
1-2 年	1,934,867.59	4.73		1,934,867.59	2,772,819.18	10.01		2,772,819.18
2-3 年	2,203,328.64	5.38		2,203,328.64	1,476,146.45	5.33		1,476,146.45
3 年以上	5,908,403.08	14.42		5,908,403.08	4,856,923.61	17.55		4,856,923.61
合 计	40,961,600.53	100.00		40,961,600.53	27,689,505.85	100.00		27,689,505.85

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
四川抗菌素工业研究所有限公司	非关联方	3,700,000.00	[注]	均系预付技术转让费,因尚未取得相应的新药证书和生产批件,故未结转至无形资产。
天津七建建筑工程有限公司	非关联方	3,564,000.00	1 年以内	预付工程款。
江苏康缘药业股份有限公司	非关联方	1,836,325.92	1 年以内	预付货款,尚未到货。
沈阳药科大学	非关联方	1,600,000.00	2-3 年	均系预付技术转让费,因尚未取得相应的新药证书和生产批件,故未结转至无形资产。
山东基恩医药研究有限公司	非关联方	1,500,000.00	3 年以上	均系预付技术转让费,因尚未取得相应的新药证书和生产批件,故未结转至无形资产。
小 计		12,200,325.92		

[注]: 账龄 1-2 年 2,100,000.00 元, 2-3 年 400,000.00 元, 4 年以上 1,200,000.00 元。

## (3) 无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
四川抗菌素工业研究所有限公司	3,700,000.00	均系预付技术转让费,因尚未取得相应的新药证书和生产批件,故未结转至无形资产。
沈阳药科大学	1,600,000.00	均系预付技术转让费,因尚未取得相应的新药证书和生产批

		件，故未结转至无形资产。
山东基恩医药研究有限公司	1,500,000.00	均系预付技术转让费，因尚未取得相应的新药证书和生产批件，故未结转至无形资产。
小 计	6,800,000.00	

## 5. 应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内						
南方水泥有限公司		31,561,496.84		31,561,496.84	尚未支付	否
合 计		31,561,496.84		31,561,496.84		

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备	50,000,000.00	52.16						
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	34,397,584.74	35.88	11,167,323.38	32.47	36,739,861.18	79.83	10,491,840.23	28.56
小 计	34,397,584.74	35.88	11,167,323.38	32.47	36,739,861.18	79.83	10,491,840.23	28.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	11,457,472.24	11.96	8,513,610.19	74.31	9,280,939.04	20.17	6,000,000.00	64.65
合 计	95,855,056.98	100.00	19,680,933.57	20.53	46,020,800.22	100.00	16,491,840.23	35.84

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
对普洱市尖峰接力水泥有限公司增资款	50,000,000.00			公司对该公司增资，在资产负债表日，尚未进行验资亦未办妥工商登记手续。单独进行减值测试，未发现减值迹象，故未计提坏账准备。
小 计	50,000,000.00			

## 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,878,088.48	25.81	88,780.89	23,649,252.28	64.37	236,492.52
1-2 年	15,389,179.38	44.74	1,538,917.93	969,984.00	2.64	96,998.40
2-3 年	420,672.04	1.22	84,134.42	1,216,113.46	3.31	243,222.69
3-5 年	508,309.40	1.48	254,154.70	1,978,769.64	5.39	989,384.82
5 年以上	9,201,335.44	26.75	9,201,335.44	8,925,741.80	24.29	8,925,741.80
小 计	34,397,584.74	100.00	11,167,323.38	36,739,861.18	100.00	10,491,840.23

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
暂借款	6,000,000.00	6,000,000.00	100%	债务人博信电池（上海）有限公司财务状况困难，且呈进一步恶化态势，预计无法收回。
暂借款	2,513,610.19	2,513,610.19	100%	预计无法收回。
出口退税	2,943,862.05			单独进行减值测试，未发现减值迹象，故未计提坏账准备。
小 计	11,457,472.24	8,513,610.19		

(2) 本期无实际核销的其他应收款。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
普洱市尖峰接力水泥有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	52.16	增资款暂挂

金华双龙景区开发投资有限公司	非关联方	10,262,323.20	1-2年	10.71	资产转让款
湖北省大冶市人民政府	非关联方	6,950,000.00	[注1]	7.25	暂借款
博信电池(上海)有限公司	关联方	6,000,000.00	[注2]	6.26	暂借款
杭州华氏医药有限公司	关联方	4,202,417.03	5年以上	4.38	代垫款项
小计		77,414,740.23		80.76	

[注1]: 账龄1年以内5,450,000.00元, 1-2年1,500,000.00元。

[注2]: 账龄2-3年1,500,000.00元, 3-5年2,000,000.00元, 5年以上2,500,000.00元。

#### (5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
博信电池(上海)有限公司	参股公司	6,000,000.00	6.26
杭州华氏医药有限公司	参股公司	4,202,417.03	4.38
海南尖峰置业有限公司	参股公司	2,513,610.19	2.62
小计		12,716,027.22	13.26

## 7. 存货

### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,042,249.35	1,259,553.45	39,782,695.90	27,717,658.02	1,772,697.91	25,944,960.11
在产品	17,229,900.82		17,229,900.82	10,217,066.70		10,217,066.70
库存商品	102,322,903.90	2,768,800.23	99,554,103.67	81,762,867.17	2,914,407.31	78,848,459.86
低值易耗品				40,398.09		40,398.09
合计	160,595,054.07	4,028,353.68	156,566,700.39	119,737,989.98	4,687,105.22	115,050,884.76

### (2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料	1,772,697.91			513,144.46	1,259,553.45

库存商品	2,914,407.31			145,607.08	2,768,800.23
小 计	4,687,105.22			658,751.54	4,028,353.68

[注]：其中随库存商品核销转销 105,705.42 元，随库存商品销售相应转销 39,901.66 元，随原材料销售相应转销 513,144.46 元。

## 8. 其他流动资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他投资	0.00	0.00
预缴企业所得税		561,478.17
合 计	0.00	561,478.17

(2) 其他投资系铁皮枫斗项目，账面余额 900,000.00 元，最初投资日为 1997 年 1 月 1 日，原定 1997 年 12 月 31 日到期，后又逐年展期，至 2005 年 12 月 31 日仅收回 100,000.00 元。1997 年、1998 年、1999 年各年所得收益分别为 120,000.00 元、120,000.00 元和 100,000.00 元。

铁皮枫斗项目因市场疲软和经营不善，导致该投资项目亏损，预计该投资已无投资回报，且收回投资成本的可能性极小，以前年度已全额计提减值准备，本期该投资项目仍无好转，故对期末账面余额仍全额保留减值准备。

## 9. 对联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
天津天士力集团有限公司	20.76	20.76	865,188.03	487,086.81	148,387.80	600,129.66	13,148.23
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	35.00	35.00	110,104.42	56,123.85	53,980.57	91,870.24	10,346.81
浙江省广电科技股份有限公司	22.68	22.68	8,853.16	3,718.41	5,134.75	2,800.17	182.43
浙江同伴科技有限公司	20.00	20.00	2,399.33	1,270.63	1,128.70	1,013.74	102.23

## 10. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
对联营企业投资					
天津天士力集团有限公司	按权益法核算	50,673,443.85	203,173,314.80	105,874,237.89	309,047,552.69
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	按权益法核算	140,000,000.00	112,640,335.72	36,213,846.69	148,854,182.41
浙江省广电科技股份有限公司	按权益法核算	8,000,000.00	11,636,509.60	9,115.01	11,645,624.61
浙江同伴科技有限公司	按权益法核算	2,847,781.41	2,052,947.23	204,454.55	2,257,401.78
其他股权投资					
南方水泥有限公司	按成本法核算	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00
浙江金发集团股份有限公司	按成本法核算	33,000,000.00	36,363,832.51		36,363,832.51
金华银行股份有限公司[注1]	按成本法核算	31,000,000.00	31,000,000.00		31,000,000.00
博信电池(上海)有限公司	按成本法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
广西虎鹰水泥有限公司[注2]	按成本法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
北京勤益科技投资管理有限公司	按成本法核算	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00
金华黄大仙祖园有限公司	按成本法核算	2,900,000.00	2,900,000.00		2,900,000.00
杭州华氏医药有限公司	按成本法核算	2,175,753.64	2,175,753.64		2,175,753.64
海南尖峰置业有限公司	按成本法核算	2,159,254.05	2,159,254.05		2,159,254.05
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	按成本法核算	924,803.00	924,803.00		924,803.00
浙江八达股份有限公司	按成本法核算	330,000.00	330,000.00		330,000.00
金华市尖峰包装材料有限公司	按成本法核算	190,000.00	190,000.00		190,000.00
杭州尖峰电子有限公司[注3]	按成本法核算	1,000,000.00			
天津益欣特医药科技发展有限公司	按成本法核算	100,000.00		100,000.00	100,000.00

合 计		425,051,035.95	555,296,750.55	142,401,654.14	697,698,404.69
-----	--	----------------	----------------	----------------	----------------

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对联营企业投资						
天津天士力集团有限公司	20.76	20.76				4,152,556.46
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	35.00	35.00				
浙江省广电科技股份有限公司	22.68	22.68				400,000.00
浙江同伴科技有限公司	20.00	20.00				
其他股权投资						
南方水泥有限公司	3.00	3.00				31,561,496.84
浙江金发集团股份有限公司	19.88	19.88				4,290,000.00
金华银行股份有限公司	4.43	4.43				2,597,832.00
博信电池(上海)有限公司	15.00	15.00		20,000,000.00		
广西虎鹰水泥有限公司	17.39	17.39				
北京勤益科技投资管理有限公司	11.88	11.88				
金华黄大仙祖园有限公司	36.25	36.25		2,900,000.00		
杭州华氏医药有限公司	19.00	19.00		2,175,753.64		
海南尖峰置业有限公司	8.00	8.00				
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	1.95	1.95				
浙江八达股份有限公司	0.41	0.41				
金华市尖峰包装材料有限公司	19.00	19.00				
杭州尖峰电子有限公司	12.50	12.50				
天津益欣特医药科技发展有限公司	19.00	19.00		100,000.00		
合 计				25,175,753.64		43,001,885.30

[注 1]: 更名自金华市商业银行; 本公司以所持该公司 3,247.29 万股股权为本公司 5,000 万元借款提供质押担保。

[注 2]: 该公司其他股东出资到位导致本公司持股比例变更为 17.39%。本公司所持广西虎鹰水泥有限公司 2,000.00 万元的股权已质押给中资银信担保有限公司, 为该公司给广西

虎鹰水泥有限公司借款提供保证担保。

[注 3]：对该公司的长期股权投资余额为零。系以前年度因该公司持续亏损时，按原持股比例 70%将长期股权投资减记至零。后经多次股权转让，本公司持股比例下降为 12.50%，相应转按成本法核算的长期投资余额也以零金额列示。

(2) 持股比例与表决权比例不一致的原因说明

金华黄大仙祖园有限公司注册资本 1,600.00 万元，本公司应出资 580.00 万元，占 36.25%。但本公司实际出资 290.00 万元，仅占其注册资本的 18.13%，故按成本法核算此项投资。

11. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	8,088,416.23			8,088,416.23
房屋及建筑物	8,088,416.23			8,088,416.23
2) 累计折旧和累计摊销小计	2,317,049.37	267,449.05		2,584,498.42
房屋及建筑物	2,317,049.37	267,449.05		2,584,498.42
3) 账面净值小计	5,771,366.86		267,449.05	5,503,917.81
房屋及建筑物	5,771,366.86		267,449.05	5,503,917.81
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	5,771,366.86		267,449.05	5,503,917.81
房屋及建筑物	5,771,366.86		267,449.05	5,503,917.81

本期折旧和摊销额 267,449.05 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 3,107,388.51 元的投资性房地产用于担保。

## 12. 固定资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	960,230,018.51	32,315,397.55		4,387,190.33	988,158,225.73
房屋及建筑物	439,224,424.43	8,080,258.52		505,404.47	446,799,278.48
通用设备	92,900,714.50	6,962,367.84		118,787.76	99,744,294.58
专用设备	397,593,142.19	8,733,802.42		576,103.61	405,750,841.00
运输工具	18,880,273.78	7,490,956.20		2,478,014.79	23,893,215.19
其他设备	11,631,463.61	1,048,012.57		708,879.70	11,970,596.48
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	209,810,516.95	3,107,321.13	50,159,796.76	3,114,716.43	259,962,918.41
房屋及建筑物	75,858,600.94		15,005,764.03	276,547.20	90,587,817.77
通用设备	25,511,568.57	456,265.56	6,054,141.40	91,903.76	31,930,071.77
专用设备	91,292,663.73	2,605,866.63	25,661,208.44	396,567.35	119,163,171.45
运输工具	11,233,044.79		2,395,342.89	1,674,234.36	11,954,153.32
其他设备	5,914,638.92	45,188.94	1,043,340.00	675,463.76	6,327,704.10
3) 账面净值小计	750,419,501.56	—		—	728,195,307.32
房屋及建筑物	363,365,823.49	—		—	356,211,460.71
通用设备	67,389,145.93	—		—	67,814,222.81
专用设备	306,300,478.46	—		—	286,587,669.55
运输工具	7,647,228.99	—		—	11,939,061.87
其他设备	5,716,824.69	—		—	5,642,892.38
4) 减值准备小计	8,904,393.57	—		—	10,089,015.78
房屋及建筑物	4,303,545.31	—		—	5,493,428.76
通用设备	42,736.62	—		—	37,475.38
专用设备	4,528,421.64	—		—	4,528,421.64

运输工具	29,690.00	—	—	29,690.00
其他设备		—	—	
5) 账面价值合计	741,515,107.99	—	—	718,106,291.54
房屋及建筑物	359,062,278.18	—	—	350,718,031.95
通用设备	67,346,409.31	—	—	67,776,747.43
专用设备	301,772,056.82	—	—	282,059,247.91
运输工具	7,617,538.99	—	—	11,909,371.87
其他设备	5,716,824.69	—	—	5,642,892.38

本期折旧额为 50,159,796.76 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 18,486,616.03 元。

#### (2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,680,722.00	10,384,665.86	1,532,153.72	763,902.42	
运输工具	789,300.00	749,835.00		39,465.00	
小 计	13,470,022.00	11,134,500.86	1,532,153.72	803,367.42	

(3) 期末无持有待售固定资产。

(4) 期末固定资产均已办妥产权证书。

(5) 期末，已有账面价值 453,114,965.62 元的固定资产用于担保。

### 13. 在建工程

#### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尖峰药业多功能实验车间				4,754,821.46		4,754,821.46
尖峰药业植物提取生产线				3,345,869.94		3,345,869.94
尖峰大厦改造工程	9,860,795.90		9,860,795.90	2,801,958.00		2,801,958.00
大冶尖峰厂区道路及绿化工程	5,336,412.58		5,336,412.58	2,164,812.75		2,164,812.75

天津天然果蔬粉车间	6,016,355.00		6,016,355.00			
大冶尖峰水泥磨技改工程	2,366,859.96		2,366,859.96			
尖峰国贸保税仓库三期工程	745,780.00		745,780.00			
其他零星工程	4,293,285.73		4,293,285.73	2,525,260.52		2,525,260.52
合计	28,619,489.17		28,619,489.17	15,592,722.67		15,592,722.67

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)
尖峰药业多功能实验车间	800.00	4,754,821.46	2,733,328.35	7,488,149.81		93.60
尖峰药业植物提取生产线	500.00	3,345,869.94	1,745,349.28	5,091,219.22		101.82
尖峰大厦改造工程	1,600.00	2,801,958.00	7,058,837.90			61.63
大冶尖峰厂区道路及绿化工程		2,164,812.75	3,857,964.91	686,365.08		
天津天然果蔬粉车间	900.00		6,016,355.00			66.85
大冶尖峰水泥磨技改工程	3,310.00		2,366,859.96			7.15
尖峰国贸保税仓库三期工程	1,500.00		745,780.00			4.97
其他零星工程		2,525,260.52	6,988,907.13	5,220,881.92		
合计		15,592,722.67	31,513,382.53	18,486,616.03		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期利息资 本化年率(%)	资金来源	期末数
尖峰药业多功能实验车间	100.00				其他来源	
尖峰药业植物提取生产线	100.00				其他来源	
尖峰大厦改造工程	61.63				其他来源	9,860,795.90
大冶尖峰厂区道路及绿化工程					其他来源	5,336,412.58
天津天然果蔬粉车间	66.85				其他来源	6,016,355.00

大冶尖峰水泥磨 技改工程	7.15				其他来源	2,366,859.96
尖峰国贸保税仓 库三期工程	4.97				其他来源	745,780.00
其他零星工程					其他来源	4,293,285.73
合 计						28,619,489.17

## 14. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	199,174,741.96	365,000.00	300,000.00	199,239,741.96
采矿权出让金	18,466,400.00			18,466,400.00
土地使用权	152,149,921.96			152,149,921.96
专有技术	21,318,900.00	365,000.00	300,000.00	21,383,900.00
特许经营权	6,261,400.00			6,261,400.00
车位使用权	800,000.00			800,000.00
办公软件	178,120.00			178,120.00
2) 累计摊销小计	62,259,372.60	4,479,475.66		66,738,848.26
采矿权出让金	523,214.67	409,347.81		932,562.48
土地使用权	41,665,254.96	2,835,877.78		44,501,132.74
专有技术	19,083,242.76	1,191,987.18		20,275,229.94
特许经营权	782,673.00			782,673.00
车位使用权	116,637.85	16,466.52		133,104.37
办公软件	88,349.36	25,796.37		114,145.73
3) 账面净值小计	136,915,369.36	365,000.00	4,779,475.66	132,500,893.70
采矿权出让金	17,943,185.33		409,347.81	17,533,837.52
土地使用权	110,484,667.00		2,835,877.78	107,648,789.22
专有技术	2,235,657.24	365,000.00	1,491,987.18	1,108,670.06
特许经营权	5,478,727.00			5,478,727.00
车位使用权	683,362.15		16,466.52	666,895.63

办公软件	89,770.64		25,796.37	63,974.27
4) 减值准备小计	5,478,727.00			5,478,727.00
特许经营权	5,478,727.00			5,478,727.00
5) 账面价值合计	131,436,642.36	365,000.00	4,779,475.66	127,022,166.70
采矿权出让金	17,943,185.33		409,347.81	17,533,837.52
土地使用权	110,484,667.00		2,835,877.78	107,648,789.22
专有技术	2,235,657.24	365,000.00	1,491,987.18	1,108,670.06
特许经营权				
车位使用权	683,362.15		16,466.52	666,895.63
办公软件	89,770.64		25,796.37	63,974.27

本期摊销额 4,479,475.66 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 65,608,459.56 元的无形资产用于担保。

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

期末无形资产项中除账面原值为 11,346,221.32 元、账面价值为 11,095,834.68 元的土地使用权尚未办妥产权登记手续外，其余均已办妥产权登记手续。

15. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

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	期末减值准备
金华市医药有限公司	14,270,795.34			14,270,795.34	
天津尖峰天然产物研究开发有限公司	2,027,853.50			2,027,853.50	
浙江尖峰通信电缆有限公司	471,520.60			471,520.60	
浙江尖峰国际贸易有限公司	259,526.84			259,526.84	
金华尖峰陶瓷有限责任公司	15,577,297.25			15,577,297.25	15,577,297.25
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司		2,110,701.71		2,110,701.71	2,110,701.71

合 计	32,606,993.53	2,110,701.71		34,717,695.24	17,687,998.96
-----	---------------	--------------	--	---------------	---------------

## (2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

期末，公司对包含商誉的资产组或者资产组组合进行了减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值与其可收回金额，就相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额确认了商誉减值准备 17,687,998.96 元，其中金华尖峰陶瓷有限责任公司 15,577,297.25 元，天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司 2,110,701.71 元。

## 16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
冠名权	870,000.00		60,000.00		810,000.00	
房租费	130,082.00		13,836.00		116,246.00	
矿山土地租赁及补偿费	704,190.36		82,041.60		622,148.76	
租入固定资产改良支出	630,948.47	328,027.19	143,525.16		815,450.50	
广告费	212,500.00		150,000.00		62,500.00	
其他	2,490.49		2,490.49			
合 计	2,550,211.32	328,027.19	451,893.25		2,426,345.26	

## 17. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,299,534.21	1,103,010.07
合 计	1,299,534.21	1,103,010.07

## (2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	84,251,354.36	78,581,829.86
可抵扣亏损	46,266,579.86	72,740,118.92
小 计	130,517,934.22	151,321,948.78

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2011 年	13,097,338.08	308,146.16	
2012 年	3,206,655.70	32,207,085.86	
2013 年	21,914,264.51	4,026,530.06	
2014 年	1,983,311.82	34,215,045.02	
2015 年	6,065,009.75	1,983,311.82	
小 计	46,266,579.86	72,740,118.92	

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	5,514,184.86
小 计	5,514,184.86

## 18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	22,417,230.02	4,845,451.71		856,991.57	26,405,690.16
存货跌价准备	4,687,105.22			658,751.54	4,028,353.68
其他流动资产减值准备	900,000.00				900,000.00
长期股权投资减值准备	25,075,753.64	100,000.00[注]			25,175,753.64
固定资产减值准备	8,904,393.57	1,408,295.75		223,673.54	10,089,015.78
无形资产减值准备	5,478,727.00				5,478,727.00
商誉减值准备	15,577,297.25	2,110,701.71			17,687,998.96
合 计	83,040,506.70	8,464,449.17		1,739,416.65	89,765,539.22

[注]：系本期因增加子公司浙江尖峰药业有限公司之子公司天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司而相应转入长期股权投资减值准备 100,000.00 元。

## 19. 短期借款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	51,456,994.00	114,843,614.00
抵押借款	191,300,000.00	163,300,000.00
保证借款	142,400,000.00	125,400,000.00
合 计	385,156,994.00	403,543,614.00

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末无展期的短期借款。

## 20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,000,000.00	
银行承兑汇票	8,485,499.65	110,517,849.52
合 计	13,485,499.65	110,517,849.52

下一会计期间将到期的金额为 13,485,499.65 元。

## 21. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	170,571,572.89	138,595,652.82
工程及设备款	3,009,335.86	30,452,997.60
应付矿山开采权出让金	11,520,000.00	12,842,500.00
其他	1,395,291.45	1,466,940.71
合 计	186,496,200.20	183,358,091.13

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司应付大冶市国土资源局矿山开采权出让金 11,520,000.00 元, 账龄 3-5 年。

## 22. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	37,567,664.71	26,035,982.41
合 计	37,567,664.71	26,035,982.41

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 23. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,199,044.10	61,394,490.93	54,194,794.44	12,398,740.59
职工福利费		2,220,715.19	2,220,715.19	
社会保险费	1,451,478.76	9,204,714.80	9,435,086.82	1,221,106.74
其中: 医疗保险费	9,455.42	1,554,612.60	1,544,429.45	19,638.57
基本养老保险费	612,506.89	5,890,650.21	5,931,994.20	571,162.90
失业保险费	2,748.47	550,825.38	549,376.44	4,197.41
工伤保险费	307.45	244,496.80	244,122.46	681.79
生育保险费		133,255.22	132,665.00	590.22
其他	826,460.53	830,874.59	1,032,499.27	624,835.85
住房公积金	13,609.55	2,569,775.56	2,560,093.00	23,292.11
辞退福利	7,564,096.34	10,647.32	114,833.72	7,459,909.94
其他	1,827,989.10	2,537,054.72	1,641,832.20	2,723,211.62
合 计	16,056,217.85	77,937,398.52	70,167,355.37	23,826,261.00

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的职工薪酬。工会经费和职工教育经费金额

2,723,211.62 元，因解除劳动关系给予补偿 7,459,909.94 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴将于下一会计期间内发放；社会保险费和住房公积金将于下一会计期间内上缴；其他将于未来会计期间内使用。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	7,682,123.61	1,204,228.06
营业税	125,986.47	173,980.07
城市维护建设税	311,628.16	448,012.51
企业所得税	17,832,883.87	5,422,083.51
代扣代缴个人所得税	3,465,442.96	3,065,172.87
房产税	161,551.86	160,145.94
土地使用税	159,867.13	202,629.16
印花税	8,809.17	11,900.65
资源税	458,946.32	430,816.09
教育费附加	308,134.50	249,674.03
地方教育附加	78,432.55	7,829.38
水利建设专项资金	56,100.27	63,790.32
防洪费	956.33	32.77
土地增值税	26.25	
合 计	30,650,889.45	11,440,295.36

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	301,154.17	325,299.97
短期借款应付利息	1,389,644.87	646,570.01
合 计	1,690,799.04	971,869.98

## 26. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
金华金航陶瓷有限公司	3,085.92	3,085.92	股东未领取
金华市通济国有资产投资有限公司	2,985,650.60	2,860,894.73	股东未领取
流通股股东股利	867,754.50	867,754.50	股东未领取
合计	3,856,491.02	3,731,735.15	

## 27. 其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	20,564,378.75	21,190,832.18
拆借款	4,030,064.65	3,025,130.90
应付暂收款	604,950.24	103,009.60
其他	20,867,996.89	16,104,473.94
合计	46,067,390.53	40,423,446.62

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
金华市通济国有资产投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
小计	3,000,000.00	3,000,000.00

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

子公司金华尖峰陶瓷有限责任公司向股东金华市通济国有资产投资有限公司暂借款 3,000,000.00 元，账龄 5 年以上。

## (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
金华市通济国有资产投资有限公司	3,000,000.00	暂借款
小计	3,000,000.00	

## 28. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	4,500,000.00	6,500,000.00
合 计	4,500,000.00	6,500,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	4,500,000.00	6,500,000.00
小 计	4,500,000.00	6,500,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期获得展期的借款。

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国银行金华市经济开发区支行	2009.10.19	2011.10.18	人民币	5.76	4,500,000.00	4,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
中国建设银行金华市分行	2004.6.16	2010.7.15	人民币	5.94			5,000,000.00	5,000,000.00
小 计					4,500,000.00	4,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00

## 29. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	156,000,000.00	175,500,000.00
合 计	156,000,000.00	175,500,000.00

## (2) 金额前 5 名的长期借款 (均为人民币借款)

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
交通银行大冶支行	2007.10.26	2012.10.26	人民币	6.624	90,000,000.00	110,000,000.00
交通银行大冶支行	2009.9.24	2012.9.14	人民币	6.624	20,000,000.00	30,000,000.00
交通银行金华市分行	2010.9.26	2013.9.26	人民币	4.725	20,000,000.00	

中国银行金华市经济开发区支行	2009.10.19	2013.10.18	人民币	5.76	17,000,000.00	21,500,000.00
中国银行金华市经济开发区支行	2009.9.25	2014.9.24	人民币	5.76	9,000,000.00	9,000,000.00
中国建设银行金华市分行	2004.10.19	2012.6.15	人民币	5.94		5,000,000.00
小计					156,000,000.00	175,500,000.00

## 30. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	8,905,055.88	8,155,055.88
合 计	8,905,055.88	8,155,055.88

## (2) 递延收益的明细情况

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期结转	期末数	说明
与收益相关的政府补助						
候选药物葡萄籽原花青素 B2 治疗糖尿病并发症的研究	1,200,000.00		1,200,000.00		1,200,000.00	天津市科技计划项目(课题)任务合同书
内设研发机构项目	1,000,000.00	700,000.00			700,000.00	天津开发区科技发展金专项资助协议书
从葡萄籽、苹果皮中提取活性物质的中试生产项目	500,000.00	500,000.00		500,000.00[注]		天津开发区科技发展金专项资助协议书、中国农村技术开发中心农业科技成果转化资金项目合同书
降糖功效天然提取物葡萄籽原花青素 B2 项目	300,000.00	200,000.00	100,000.00		300,000.00	天津市科技计划项目(课题)任务合同书
国家 1 类新药酮洛芬异丙酯脂质微球注射临床前研究项目	200,000.00	200,000.00			200,000.00	金华市科学技术局和金华市财政局金市科字(2008)72 号文
土地资源集约利用奖励	1,000,011.00	1,000,011.00			1,000,011.00	天津市经济技术开发区建设发展局软土地基处理补贴支付协议
与资产相关的政府补助						
软土地基补贴	4,080,044.88	4,080,044.88			4,080,044.88	天津市经济技术开发区建设发展局软土地基处理补贴支付协议

金东物流中心扩建工程	1,500,000.00	1,475,000.00		50,000.00	1,425,000.00	浙江省发展和改革委员会浙发改投资(2009)933号文和浙江省财政厅浙财建字(2009)261号文
合 计	8,580,055.88	8,155,055.88	1,300,000.00	550,000.00	8,905,055.88	

[注]：其中结转本期营业外收入 420,000.00 元，另支付天津科技大学 80,000.00 元项目合作费。

上述与收益相关的政府补助，根据企业会计准则的有关规定，将与以后期间收益相关的部分计入递延收益，待以后期间确认为当期损益；

上述与资产相关的政府补助，根据企业会计准则的有关规定，确认为递延收益，并自相关资产可供使用时起，按照其预计使用期限平均分摊转入当期损益。

### 31. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	344,083,828.00			344,083,828.00

### 32. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	222,502,086.71			222,502,086.71
其他资本公积	176,623,459.42	85,856,010.98		262,479,470.40
合 计	399,125,546.13	85,856,010.98		484,981,557.11

#### (2) 其他说明

其他资本公积本期增加系对天津天士力集团有限公司除净损益外的净资产变动按公司持股比例计算增加了资本公积 85,856,010.98 元(其中天津天士力集团有限公司之子公司天津天士力制药股份有限公司非公开溢价发行人民币普通股,公司按间接持股比例计算增加了资本公积 87,801,231.10 元)。

### 33. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,239,434.47	9,841,597.91		59,081,032.38
任意盈余公积	10,032,041.17			10,032,041.17
合 计	59,271,475.64	9,841,597.91		69,113,073.55

## (2) 其他说明

本期增加系按照2010年度母公司实现净利润的10.00%提取法定盈余公积9,841,597.91元。

## 34. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	154,013,213.08	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	154,013,213.08	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,795,774.05	
减：提取法定盈余公积	9,841,597.91	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,204,191.40	每10股分派现金股利0.5元(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	259,763,197.82	

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,314,280,037.47	1,319,583,810.32
其他业务收入	10,250,904.88	4,331,759.46
营业成本	1,064,885,777.82	1,121,820,818.91

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
建材行业	510,384,654.30	409,025,603.89	553,982,483.77	490,912,798.73
制药行业	652,627,249.72	516,382,879.21	629,880,611.20	505,128,059.89
其他行业	151,268,133.45	133,497,627.14	135,720,715.35	124,786,671.65
小 计	1,314,280,037.47	1,058,906,110.24	1,319,583,810.32	1,120,827,530.27

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
水泥、熟料	510,384,654.30	409,025,603.89	553,982,483.77	490,912,798.73
药品	652,627,249.72	516,382,879.21	629,880,611.20	505,128,059.89
其他	151,268,133.45	133,497,627.14	135,720,715.35	124,786,671.65
小 计	1,314,280,037.47	1,058,906,110.24	1,319,583,810.32	1,120,827,530.27

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
浙江	687,995,016.08	564,132,858.74	819,295,967.36	708,307,740.99
湖北	510,384,654.30	409,025,603.89	384,749,731.88	324,633,083.94
天津	59,672,487.60	37,099,208.72	57,727,452.60	37,595,772.35
海南	56,227,879.49	48,648,438.89	57,810,658.48	50,290,932.99
小 计	1,314,280,037.47	1,058,906,110.24	1,319,583,810.32	1,120,827,530.27

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
单位 1	38,252,886.50	2.89
单位 2	34,620,979.61	2.61
单位 3	26,951,081.25	2.03
单位 4	23,669,029.91	1.79
单位 5	13,371,264.38	1.01
小 计	136,865,241.65	10.33

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,040,230.59	388,498.95	详见本财务报表附注税项之说明
资源税		3,644,832.77	
城市维护建设税	1,906,844.11	2,182,296.85	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,808,104.41	1,393,315.65	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	703,419.47	449,870.44	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	40,800.00	31,500.00	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	5,499,398.58	8,090,314.66	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、社保、福利费	10,807,202.15	8,897,478.35
业务费	13,513,505.28	10,510,596.87
运输费	7,230,005.13	6,245,276.53
样品费	7,835,090.02	9,097,471.02
广告费	4,866,050.87	5,504,565.45
差旅费	4,253,717.93	2,560,972.34
业务招待费	2,262,878.17	1,391,887.17
其他	11,085,222.56	10,798,612.65
合 计	61,853,672.11	55,006,860.38

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、社保、福利费	32,455,436.48	26,998,921.87
技术开发费	9,825,250.30	10,067,883.42
折旧费	5,298,053.82	4,292,051.11
税金	3,838,871.71	2,308,030.77

退休工人费用	3,196,863.62	2,862,101.88
无形资产摊销	4,479,475.66	6,002,897.28
业务招待费	2,848,190.33	2,976,497.08
办公费	2,531,886.23	2,745,149.41
劳动保护费	1,035,544.01	719,539.45
工会经费、职工教育经费	1,641,832.20	1,226,782.45
公积金	783,187.90	901,557.23
差旅费	1,105,344.73	1,055,653.13
咨询费	1,558,004.40	2,982,342.60
其他	22,737,390.55	19,675,318.85
合 计	93,335,331.94	84,814,726.53

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	29,954,015.41	34,457,561.11
利息收入	-2,594,197.89	-2,781,480.77
汇兑损失	272,613.86	104,990.39
手续费及其他	359,193.49	913,261.38
合 计	27,991,624.87	32,694,332.11

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,845,451.71	-18,879,290.24
存货跌价损失		162,011.43
长期股权投资减值损失		18,630,742.96
固定资产减值损失	1,408,295.75	
商誉减值损失	2,110,701.71	15,577,297.25
合 计	8,364,449.17	15,490,761.40

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产		-5,000.00
合 计		-5,000.00

## 8. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	38,449,328.84	6,217,290.00
权益法核算的长期股权投资收益	60,998,199.62	15,938,649.32
处置长期股权投资产生的投资收益		31,985,359.46
处置交易性金融资产取得的投资收益		-3,244.91
处置其他债权投资取得的投资收益		666,929.87
合 计	99,447,528.46	54,804,983.74

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江金发股份有限公司	4,290,000.00	2,970,000.00	本期分红增加
金华市商业银行	2,597,832.00	3,247,290.00	本期分红减少
南方水泥有限公司	31,561,496.84		本期分红
小 计	38,449,328.84	6,217,290.00	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
天津天士力集团有限公司	24,170,783.37	11,957,682.81	被投资单位利润上升
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	36,213,846.69	4,836,556.19	被投资单位利润上升
浙江省广电科技股份有限公司	409,115.01	307,743.33	被投资单位利润上升
浙江同伴科技有限公司	204,454.55	-1,163,333.01	被投资单位利润上升
小 计	60,998,199.62	15,938,649.32	

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,519,427.57	24,168,535.61	3,519,427.57
其中：固定资产处置利得	3,519,427.57	1,096,218.00	3,519,427.57
无形资产处置利得		23,072,317.61	
政府补助	6,126,413.70	4,208,852.68	5,128,152.95
无法支付款项	149,154.57	977,681.46	149,154.57
其他	58,473.88	214,027.39	58,473.88
合 计	9,853,469.72	29,569,097.14	8,855,208.97

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
与收益相关的政府补助			
即征即退货物及劳务退税额	998,260.75		资源综合利用退税税款
房产税土地使用税退税	809,876.95		(金地税减)[2010]748号、(浙地税政)[2010]10705号、(金地税减)[2010]748号、(浙地税政)[2010]10705文
物流补助	800,000.00		金华市金东区财政局、金东市场局[2009]15号文
科技型中小企业技术创新基金	720,000.00		科技型中小企业技术创新基金贷款贴息项目合同
工业转型升级资金	550,000.00		浙江省财政厅浙江省发展和改革委员会浙财企字[2009]355号文
递延收益摊销转入	420,000.00	1,476,000.00	详见本财务报表附注其他非流动负债之说明

十佳重点优势工业企业奖励	300,000.00		金华市财政局《关于下达2009年度市区重点优势工业等企业扶持资金的通知》
管委会拨款收入	230,000.00		天津经济技术开发区管委会第0019号
技术创新资金	200,000.00		金华市财政局金市科字[2010]8号文
科技创新专项补助经费	200,000.00		2010年引进大院名校共建科技创新载体专项补助经费
优势企业奖励		790,000.00	金华市财政局优势企业财政扶持和“十佳”重点优势企业奖励
续建物流项目奖励		454,000.00	金华市财政局和金华市发展和改革委员会金市财商(2009)220号文
房产税返还		319,200.00	金华市地方税务局江北税务分局(金地税减)(2009)829号文
重大科技项目“菊花与葡萄中抗氧化功能因子提取分离与新产品中试”经费		160,000.00	2007年浙江省科技厅第二批科技项目“菊花与葡萄中抗氧化功能因子提取分离与新产品中试”共同投标及项目合作协议书
科研补助资金		156,722.89	天津经济技术开发区管委会《天津经济技术开发区促进高新技术产业发展的规定》
企业补助和失业保险金		131,495.00	金华市就业管理局企业困难帮扶资金和失业保险金
其他零星政府补助	848,276.00	696,434.79	
与资产相关的政府补助			
递延收益摊销转入	50,000.00		详见本财务报表附注其他非流动负债之说明
递延收益摊销转入		25,000.00	详见本财务报表附注其他非流动负债之说明
小计	6,126,413.70	4,208,852.68	

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	99,270.92	972,343.96	99,270.92
其中：固定资产处置损失	99,270.92	972,343.96	99,270.92
对外捐赠	216,319.00	61,943.10	216,319.00
罚款支出	357,822.67	377,409.21	357,822.67
水利建设专项资金	683,251.38	524,004.28	
其他	2,173.60	37,030.95	2,173.60
合 计	1,358,837.57	1,972,731.50	675,586.19

## 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,675,910.87	7,018,221.79
递延所得税调整	-196,524.14	172,203.71
合 计	20,479,386.73	7,190,425.50

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	132,795,774.05
非经常性损益	B	6,227,293.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	126,568,480.81
期初股份总数	D	344,083,828.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	344,083,828.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.39
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.37

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,945,220.12	-302,362.26
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-4,808,203.72
合 计	-1,945,220.12	-5,110,565.98

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	18,624,979.48
收到的财政补贴款	5,656,413.70
出租投资性房地产收入	1,440,803.67
其他	5,439,889.75
合 计	31,162,086.60

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	544,440.00
业务费	13,513,505.28

技术开发费	9,825,250.30
运输费	7,230,005.13
差旅费	5,359,062.66
业务招待费	5,111,068.50
广告费	4,866,050.87
办公费	4,425,917.41
汽车交通费	2,365,591.87
会务费	1,905,574.40
水电费	1,601,442.95
咨询费	1,558,004.40
排污费	1,146,430.00
租赁费	1,213,080.79
保险费	1,111,027.93
劳动保护费	1,035,544.01
其他	32,847,032.03
合 计	95,659,028.53

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到银行存款利息	2,594,197.89
合 计	2,594,197.89

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回质押的定期存单	103,500,000.00
向浙江金发股份有限公司借款	20,000,000.00
合 计	123,500,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
偿还浙江金发股份有限公司借款	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	150,063,461.74	81,203,679.67
加: 资产减值准备	8,364,449.17	15,490,761.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,427,245.81	42,988,885.98
无形资产摊销	4,479,475.66	5,112,522.81
长期待摊费用摊销	451,893.25	398,320.88
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)	-3,420,156.65	-23,196,191.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		5,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	27,632,431.38	32,652,481.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-99,447,528.46	-54,804,983.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-196,524.14	172,203.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-40,857,064.09	33,409,299.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,117,206.96	-56,711,680.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-47,512,914.81	-23,237,889.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,867,561.90	53,482,409.15
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	160,129,378.54	176,128,017.19
减: 现金的期初余额	176,128,017.19	94,237,199.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,998,638.65	81,890,817.63

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	4,500,000.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	4,500,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,168,624.79	895,130.63
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,331,375.21	-895,130.63
④ 取得子公司的净资产	3,675,843.53	-15,577,297.25
流动资产	5,281,270.43	1,441,385.35
非流动资产	2,189,914.45	42,012,855.67
流动负债	3,795,341.35	59,031,538.27
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		46,868,000.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		46,868,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		3,781,498.16
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		43,086,501.84
④ 处置子公司的净资产		27,998,670.92
流动资产		54,648,881.58

非流动资产		2,386,136.91
流动负债		29,036,347.57
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	160,129,378.54	176,128,017.19
其中：库存现金	274,731.24	466,819.62
可随时用于支付的银行存款	155,287,663.43	146,616,946.16
可随时用于支付的其他货币资金	4,566,983.87	29,044,251.41
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	160,129,378.54	176,128,017.19

## (4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 160,129,378.54 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 160,673,818.54 元，差异 544,440.00 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 544,440.00 元；本期合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 176,128,017.19 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 298,252,996.67 元，差异 122,124,979.48 元，系合并现金流量表扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 122,124,979.48 元。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
金华市通济国有资产投资有限公司	母公司及最终控制方	投资公司	金华市丹溪路 1389 号	傅得清	授权的国有资产投资、经营

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构代 码
金华市通济国有资产投资有限公司	9,500	16.15	16.15	金华市人民政府国有资产监督管理委员会	70453742-0

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资 单位	企业 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册资本 (万元)	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	关联 关系	组织机构代码
联营企业									
天津天士力集团有限公司	有限责任 公司	天津	闫希军	综合业	23,784	20.76	20.76	联营 企业	71829641-0
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	有限责 任公司	浙江 金华	蒋晓萌	制造业	40,000	35.00	35.00	联营 企业	66714254-1
浙江省广电科技股份有限公司	股份有 限公司	浙江 杭州	黄如星	制造业	3,528	22.68	22.68	联营 企业	71256118-0
浙江同伴科技有限公司	有限责 任公司	浙江 杭州	陈伯平	综合业	1,400	20.00	20.00	联营 企业	71256250-3

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江金发股份有限公司	参股企业	14294260-X
广西虎鹰水泥有限公司	参股企业	67247692-5
博信电池(上海)有限公司	参股企业	70301032-8
杭州华氏医药有限公司	参股企业	14303558-5
海南尖峰置业有限公司	参股企业	79310084-4

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例(%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	水泥、 熟料	协议价	[注]		131,557,966.25	79.12

[注]：主要系子公司浙江尖峰水泥有限公司之原子公司浙江金华尖峰水泥销售有限公司与该公司发生的商品采购，浙江尖峰水泥有限公司已于 2009 年出售该公司股权，故本期无与浙江金华南方尖峰水泥有限公司的关联采购。

(2) 无销售商品和提供劳务的关联交易。

## 2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
金华市通济国有资产投资有限公司	3,000,000.00	2005.04.04	未确定	无需支付资金使用费。
浙江金发股份有限公司	20,000,000.00	2010.3.25	2010.3.26	无需支付资金使用费。

## (三) 关联方应收应付款项

### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	博信电池(上海)有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
	杭州华氏医药有限公司	4,202,417.03	4,202,417.03	4,202,417.03	4,202,417.03
	海南尖峰置业有限公司	2,513,610.19	2,513,610.19	2,513,610.19	618,602.38
小计		12,716,027.22	12,716,027.22	12,716,027.22	10,821,019.41

### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	金华市通济国有资产投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
小计		3,000,000.00	3,000,000.00

## (四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 357.34 万元和 288.46 万元。

## 七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司为非关联方提供的担保事项如下：

担保单位	被担保单位	贷款 金融机构	担保 借款金额(万元)	借款 到期日	备注
本公司	浙江凯恩特种材料股份有限公司[注]	中国银行遂昌县支行	5,000.00	2011.02.05-2011.12.09	保证
小 计			5,000.00		

[注]：本公司与浙江凯恩特种材料股份有限公司签订《贷款互保协议书》，双方互为对方自 2010 年 06 月 20 日至 2011 年 06 月 20 日发生的融资业务提供最高额为 5,000.00 万元的保证担保，互保期限为自相应融资业务到期日起两年。在上述约定期限发生的融资业务，其到期日不得超过 2012 年 06 月 20 日。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司实际为浙江凯恩特种材料股份有限公司 5,000.00 万元借款提供了保证担保，浙江凯恩特种材料股份有限公司实际为本公司 3,000.00 万元借款提供了保证担保。

#### 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

##### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2011 年 4 月 8 日公司董事会七届十九次会议通过的 2010 年度利润分配预案，本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增。

##### (二) 其他资产负债表日后事项说明

经公司 2011 年第一次临时股东大会批准，公司控股子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司于 2011 年 3 月 24 日与华融金融租赁股份有限公司金华分公司签订《融资租赁合同》，将已建成投产的新型干法水泥生产线设备等资产以售后回租方式，向该公司融资人民币 1.5 亿元（分两期执行，第一期为 8,000 万元、第二期为 7,000 万元）。

#### 十、其他重要事项

##### (一) 非货币性资产交换

无重大非货币性资产交换。

##### (二) 债务重组

无重大债务重组事项。

##### (三) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

##### (四) 其他

与普洱市接力水泥有限责任公司、诸葛礼建合作项目

2010 年 11 月 25 日，公司与普洱市接力水泥有限责任公司（以下简称接力水泥公司）、自然人诸葛礼建签订《合作协议书》，公司拟以现金方式分期对普洱市尖峰接力水泥有限公司（以下简称尖峰接力公司，该公司注册资本为 100 万元，其中接力水泥出资 80 万元占 80%，诸葛礼建出资 20 万元占 20%）进行增资，接力水泥公司以实物方式对尖峰接力公司进行增资，增资后以股权转让方式进行股权调整。最终，尖峰接力公司注册资本增加至 1.5 亿元，其中：本公司出资 11,250 万元占 75%、接力水泥出资 3,750 万元占 25%。上述事项业经公司 2010 年第一次临时股东大会批准。

2010 年 12 月 24 日，公司向尖峰接力公司增资 5,000 万元人民币，业经普洱诚挚会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 22 日出具普诚验字（2011）36 号《验资报告》验证，并已于 2011 年 3 月 24 日办妥工商变更登记手续。

#### （五）外币金融资产和外币金融负债

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	期末数
金融资产					
贷款和应收款	10,261,893.25			-15,449.48	8,716,944.76
金融负债					
其他金融负债	47,450.53				46,022.47

### 十一、母公司财务报表项目注释

#### （一）母公司资产负债表项目注释

##### 1. 其他应收款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	50,000,000.00	15.72						
按组合计提坏账准备								
账龄分析法	259,501,073.26	81.60	52,050,117.00	20.06	278,527,723.41	97.89	72,944,709.84	26.19

组合								
小 计	259,501,073.26	81.60	52,050,117.00	20.06	278,527,723.41	97.89	72,944,709.84	26.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,513,610.19	2.68	8,513,610.19	100.00	6,000,000.00	2.11	6,000,000.00	100.00
合 计	318,014,683.45	100.00	60,563,727.19	19.04	284,527,723.41	100.00	78,944,709.84	27.75

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
对普洱市尖峰接力水泥有限公司增资款	50,000,000.00			公司对该公司增资，在资产负债表日，尚未进行验资亦未办妥工商登记手续。单独进行减值测试，未发现减值迹象，故未计提坏账准备。
小 计	50,000,000.00			

## 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	56,682,491.91	21.84	566,824.91	173,827,271.50	62.41	1,738,272.72
1-2 年	150,896,429.35	58.15	15,089,642.94	22,782,004.59	8.18	2,278,200.46
2-3 年	16,285,570.10	6.28	3,257,114.02	905,000.00	0.32	181,000.00
3-5 年	5,000,093.54	1.93	2,500,046.77	24,532,421.33	8.81	12,266,210.67
5 年以上	30,636,488.36	11.80	30,636,488.36	56,481,025.99	20.28	56,481,025.99
小 计	259,501,073.26	100.00	52,050,117.00	278,527,723.41	100.00	72,944,709.84

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
暂借款	6,000,000.00	6,000,000.00	100%	债务人博信电池（上海）有限公司财务状况困难，且呈进一步恶化态势，预计无法收回。
暂借款	2,513,610.19	2,513,610.19	100%	预计无法收回。
小 计	8,513,610.19	8,513,610.19		

(2) 本期无实际核销的其他应收款。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
浙江尖峰水泥有限公司	关联方	163,483,948.25	[注 1]	51.41	暂借款
金华尖峰陶瓷有限责任公司	关联方	54,764,814.07	[注 2]	17.22	暂借款
普洱市尖峰接力水泥有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	15.72	增资款暂挂
浙江尖峰通信电缆有限公司	关联方	25,962,072.40	[注 3]	8.16	暂借款
博信电池(上海)有限公司	关联方	6,000,000.00	[注 4]	1.87	暂借款
小 计		300,210,834.72		94.38	

[注 1]: 账龄 1 年以内 6,231,625.95 元, 1-2 年 140,976,752.20 元, 2-3 年 16,275,570.10 元。

[注 2]: 账龄 1 年以内 35,870,000.00 元, 5 年以上 18,894,814.07 元。

[注 3]: 账龄 1 年以内 10,800,000.00 元, 3-5 年 5,000,000.00 元, 5 年以上 10,162,072.40 元。

[注 4]: 账龄 2-3 年 1,500,000.00 元, 3-5 年 2,000,000.00 元, 5 年以上 2,500,000.00 元。

## (5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
浙江尖峰水泥有限公司	子公司	163,483,948.25	51.41
金华尖峰陶瓷有限责任公司	子公司	54,764,814.07	17.22
浙江尖峰通信电缆有限公司	子公司	25,962,072.40	8.16
博信电池(上海)有限公司	参股公司	6,000,000.00	1.89
大冶尖峰水泥有限公司	子公司之子公司	5,932,371.44	1.87
金华市医药有限公司	子公司之子公司	5,395,178.64	1.70
海南尖峰置业有限公司	参股公司	2,513,610.19	0.79
浙江尖峰国际贸易有限公司	子公司	1,897,412.74	0.60
小 计		265,949,407.73	83.64

## 2. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
对子公司投资					
浙江尖峰药业有限公司	按成本法核算	147,820,000.00	147,820,000.00		147,820,000.00
浙江尖峰水泥有限公司	按成本法核算	167,894,567.18	167,894,567.18		167,894,567.18
浙江尖峰投资有限公司	按成本法核算	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
浙江尖峰通信电缆有限公司	按成本法核算	9,600,000.00	9,600,000.00		9,600,000.00
浙江尖峰国际贸易有限公司	按成本法核算	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
大冶尖峰水泥有限公司[注 1]	按成本法核算	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
金华尖峰陶瓷有限责任公司	按成本法核算				
金华新联陶瓷有限公司[注 2]	按成本法核算	9,753,202.00		9,753,202.00	9,753,202.00
对联营企业投资					
天津天士力集团有限公司	按权益法核算	50,673,443.85	203,173,314.80	105,874,237.89	309,047,552.69
浙江省广电科技股份有限公司	按权益法核算	8,000,000.00	11,636,509.60	9,115.01	11,645,624.61
浙江同伴科技有限公司	按权益法核算	2,847,781.41	2,052,947.23	204,454.55	2,257,401.78
其他股权投资					
南方水泥有限公司	按成本法核算	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00
浙江金发集团股份有限公司	按成本法核算	33,000,000.00	36,363,832.51		36,363,832.51
金华银行股份有限公司[注 3]	按成本法核算	31,000,000.00	31,000,000.00		31,000,000.00
博信电池(上海)有限公司	按成本法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
广西虎鹰水泥有限公司[注 4]	按成本法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
北京勤益科技投资管理有限公司	按成本法核算	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00

金华市医药有限公司	按成本法核算	3,308,000.00	3,308,000.00		3,308,000.00
金华黄大仙祖园有限公司	按成本法核算	2,900,000.00	2,900,000.00		2,900,000.00
海南尖峰置业有限公司	按成本法核算	1,920,076.80	1,804,759.89		1,804,759.89
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	按成本法核算	924,803.00	924,803.00		924,803.00
浙江八达股份有限公司	按成本法核算	330,000.00	330,000.00		330,000.00
杭州尖峰电子有限公司[注5]	按成本法核算	1,000,000.00			
合 计		677,721,874.24	825,558,734.21	115,841,009.45	941,399,743.66

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资						
浙江尖峰药业有限公司	99.16	99.16				29,748,000.00
浙江尖峰水泥有限公司	93.91	93.91				
浙江尖峰投资有限公司	80.00	80.00				
浙江尖峰通信电缆有限公司	90.00	90.00				
尖峰国际贸易有限公司	90.00	90.00				
大治尖峰水泥有限公司	6.00	6.00				
金华尖峰陶瓷有限责任公司	80.00	80.00				
金华新联陶瓷有限公司	100.00	100.00				
对联营企业投资						
天津天士力集团有限公司	20.76	20.76				4,152,556.46
浙江省广电科技股份有限公司	22.68	22.68				400,000.00
浙江同伴科技有限公司	20.00	20.00				

其他股权投资						
南方水泥有限公司	3.00	3.00				31,561,496.84
浙江金发集团股份有限公司	19.88	19.88				4,290,000.00
金华银行股份有限公司	4.43	4.43				2,597,832.00
博信电池（上海）有限公司	15.00	15.00		20,000,000.00		
广西虎鹰水泥有限公司	17.39	17.39				
北京勤益科技投资管理有限公司	11.88	11.88				
金华市医药有限公司	10.00	10.00				
金华黄大仙祖园有限公司	36.25	36.25		2,900,000.00		
海南尖峰置业有限公司	8.00	8.00				
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	1.95	1.95				
浙江八达股份有限公司	0.41	0.41				
杭州尖峰电子有限公司	12.50	12.50				
合计				22,900,000.00		72,749,885.30

[注 1]：本公司持有该公司 6%的股权，子公司浙江尖峰水泥有限公司持有该公司 70%的股权，故该公司为本公司实际控制的公司。

[注 2]：公司与子公司金华尖峰陶瓷有限责任公司分别认缴该公司注册资本的 30%和 70%，本公司已经缴纳出资，子公司金华尖峰陶瓷有限责任公司尚未缴纳出资，故此列示持股比例 100%。

[注 3]：更名自金华市商业银行，本公司以所持该公司 3,247.29 万股股权为本公司 5,000 万元借款提供质押担保。

[注 4]：该公司其他股东出资到位导致本公司持股比例变更为 17.39%。本公司所持广西虎鹰水泥有限公司 2,000.00 万元的股权已质押给中资银信担保有限公司，为该公司给广西虎鹰水泥有限公司借款担保提供保证。

[注 5]：对该公司的长期股权投资余额为零。系以前年度因该公司持续亏损时，按原持股比例 70%将长期股权投资减记至零。后经多次股权转让，本公司持股比例下降为 12.50%，相应转按成本法核算的长期投资余额也以零金额列示。

(2) 持股比例与表决权比例不一致的原因说明

金华黄大仙祖园有限公司注册资本 1,600.00 万元，本公司应出资 580.00 万元，占 36.25%。但本公司实际出资 290.00 万元，仅占其注册资本的 18.13%，故按成本法核算此项投资。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
其他业务收入	160,633.33	469,000.00
营业成本	8,995.48	26,264.00

(2) 其他说明

公司营业收入均系房屋租赁收入。

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	68,197,328.84	6,217,290.00
权益法核算的长期股权投资收益	24,784,352.93	11,102,093.13
处置长期股权投资产生的投资收益		29,373,929.69
合 计	92,981,681.77	46,693,312.82

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
南方水泥有限公司	31,561,496.84		本期分红
浙江尖峰药业有限公司	29,748,000.00		本期分红
浙江金发股份有限公司	4,290,000.00	2,970,000.00	本期分红增加
金华市商业银行	2,597,832.00	3,247,290.00	本期分红减少
小 计	68,197,328.84	6,217,290.00	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
天津天士力集团有限公司	24,170,783.37	11,957,682.81	被投资单位利润上升
浙江广电科技有限公司	409,115.01	307,743.33	被投资单位利润上升
浙江同伴科技有限公司	204,454.55	-1,163,333.01	被投资单位利润上升
小 计	24,784,352.93	11,102,093.13	

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	98,415,979.09	-18,698,147.40
加: 资产减值准备	-18,380,982.65	48,181,988.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,144,632.57	1,730,900.83
无形资产摊销	229,993.80	269,545.55
长期待摊费用摊销		
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)	-45,050.48	-99,121.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-8,366,294.77	-850,361.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-92,981,681.77	-46,693,312.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	16,513,039.96	57,525,913.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	83,602,506.12	-26,631,678.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,132,141.87	14,735,727.20

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	27,267,357.58	49,255,942.52
减：现金的期初余额	49,255,942.52	6,482,057.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,988,584.94	42,773,885.20

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,420,156.65	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	5,128,152.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-368,686.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	8,179,622.78	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,368,892.42	
少数股东权益影响额(税后)	583,437.12	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	6,227,293.24	

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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原因说明

项 目	涉及金额	原因
再生资源综合利用退税	998,260.75	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。
水利建设专项资金	683,251.38	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。

## (三) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.11	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.50	0.37	0.37

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	132,795,774.05	
非经常性损益	B	6,227,293.24	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	126,568,480.81	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	956,494,062.85	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	17,204,191.40	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	对联营企业除净损益外的净资产变动公司按持股比例计算增加的净资产	I	85,856,010.98
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	0
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,012,856,171.56	
加权平均净资产收益率(%)	M=A/L	13.11	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	N=C/L	12.50	

## (四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	160,673,818.54	298,252,996.67	-46.13	主要系公司对普洱市尖峰接力水泥

				有限公司以货币资金增资以及采购商品等经营活动耗用流动资金较多导致货币资金减少。
预付账款	40,961,600.53	27,689,505.85	47.93	主要系公司采购增加, 预付账款相应增加所致。
其他应收款	76,174,123.41	29,528,959.99	1.58 倍	主要系公司对普洱市尖峰接力水泥有限公司增资, 该公司尚未进行验资亦未办妥工商登记手续, 导致其他应收款增加。
存货	156,566,700.39	115,050,884.76	36.08	主要系子公司期末备货, 存货相应增加所致。
在建工程	28,619,489.17	15,592,722.67	83.54	主要系子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司技改工程投入增加所致。
应付票据	13,485,499.65	110,517,849.52	-87.80	主要系子公司减少了以票据结算货款所致。
预收款项	37,567,664.71	26,035,982.41	44.29	主要系子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司期末水泥销售情况较好, 预收账款增加所致。
应交税费	30,650,889.45	11,440,295.36	1.68 倍	主要系子公司利润增加, 应交税费相应增加所致。
资本公积	484,981,557.11	399,125,546.13	21.51	主要系公司对联营企业天士力集团有限公司除净损益外净资产变动按持股比例计算增加了资本公积所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	8,364,449.17	15,490,761.40	-46.00	主要系公司上期计提了较多的长期股权投资减值准备所致。
投资收益	99,447,528.46	54,804,983.74	81.46	主要系公司本期计收南方水泥有限公司分红增加以及对联营企业天津天士力集团有限公司和浙江金华南方尖峰水泥有限公司按持股比例计算投资收益增加所致。
营业外收入	9,853,469.72	29,569,097.14	-66.68	主要系上期子公司浙江尖峰水泥有限公司处置了土地使用权产生较大收益所致。
所得税费用	20,479,386.73	7,190,425.50	1.85 倍	主要系本期子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司利润增加, 所得税费用相应增加所致。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、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

- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：蒋晓萌  
浙江尖峰集团股份有限公司  
2011 年 4 月 8 日