

**浙江尖峰集团股份有限公司**

**600668**

**2012 年半年度报告**

## 目录

|                        |    |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示 .....          | 2  |
| 二、 公司基本情况 .....        | 2  |
| 三、 股本变动及股东情况.....      | 4  |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 6  |
| 五、 董事会报告 .....         | 6  |
| 六、 重要事项 .....          | 8  |
| 七、 财务会计报告（未经审计） .....  | 12 |
| 八、 备查文件目录 .....        | 95 |

**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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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   | ZHE JIANG JIAN FENG 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》       |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 浙江省金华市婺江东路 88 号       |

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

|                        | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产                    | 2,842,007,235.92 | 2,638,850,581.28 | 7.70             |
| 所有者权益(或股东权益)           | 1,536,534,949.51 | 1,420,100,618.20 | 8.20             |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)   | 4.47             | 4.13             | 8.20             |
|                        | 报告期(1-6月)        | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业利润                   | 185,448,390.85   | 198,555,797.67   | -6.60            |
| 利润总额                   | 187,498,106.43   | 201,621,064.28   | -7.00            |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 157,724,390.67   | 153,853,356.55   | 2.52             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 160,510,892.66   | 151,756,453.66   | 5.77             |
| 基本每股收益(元)              | 0.46             | 0.45             | 2.52             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)    | 0.47             | 0.44             | 5.77             |
| 稀释每股收益(元)              | 0.46             | 0.45             | 2.52             |
| 加权平均净资产收益率(%)          | 10.52            | 12.46            | 减少 1.94 个百分点     |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 24,025,445.22    | 85,635,534.84    | -71.94           |

|                    |      |      |        |
|--------------------|------|------|--------|
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 0.07 | 0.25 | -71.94 |
|--------------------|------|------|--------|

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益  | 93,292.86     |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,359,684.80  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -5,582,195.40 |
| 所得税影响额   | 381,167.72    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -38,451.97    |
| 合计   | -2,786,501.99 |

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 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                     |       |         |            | 69,306 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          |
| 广西天鸿鑫锰业科技有限公司                | 未知    | 1.78    | 6,119,552  | 6,119,552  | 0           | 未知         |
| 北京和润兴业投资管理有限公司               | 未知    | 0.54    | 1,859,962  | -1,365,632 | 0           | 未知         |
| 中国工商银行股份有限公司—海富通中小盘股票型证券投资基金 | 未知    | 0.41    | 1,399,969  | 1,399,969  | 0           | 未知         |
| 原俊锋                          | 境内自然人 | 0.39    | 1,340,400  | 851,522    | 0           | 未知         |
| 胡晶                           | 境内自然人 | 0.38    | 1,300,000  | 7,600      | 0           | 未知         |
| 华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户       | 未知    | 0.30    | 1,029,397  | 1,029,397  | 0           | 未知         |
| 安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户       | 未知    | 0.26    | 902,200    | 902,200    | 0           | 未知         |
| 湘财证券有限责任公司                   | 未知    | 0.25    | 850,000    | 450,000    | 0           | 未知         |
| 黎杰枝                          | 境内自   | 0.20    | 673,985    | 673,985    | 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  |  |  |  |
| 广西天鸿鑫锰业科技有限公司                | 6,119,552                   | 人民币普通股  |  |  |  |
| 北京和润兴业投资管理有限公司               | 1,859,962                   | 人民币普通股  |  |  |  |
| 中国工商银行股份有限公司—海富通中小盘股票型证券投资基金 | 1,399,969                   | 人民币普通股  |  |  |  |
| 原俊锋                          | 1,340,400                   | 人民币普通股  |  |  |  |
| 胡晶                           | 1,300,000                   | 人民币普通股  |  |  |  |
| 华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户       | 1,029,397                   | 人民币普通股  |  |  |  |
| 安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户       | 902,200                     | 人民币普通股  |  |  |  |
| 湘财证券有限责任公司                   | 850,000                     | 人民币普通股  |  |  |  |
| 黎杰枝                          | 673,985                     | 人民币普通股  |  |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明             | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 |         |  |  |  |

## 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。 |
| 2  | 浙江省石油化学公司宁波分公司  | 52,488       |                |             |   |
| 3  | 王志尧             | 52,488       |                |             |   |
| 4  | 杭州和睦文化综合服务部     | 26,136       |                |             |   |
| 5  | 陈亚伦             | 26,136       |                |             |   |
| 6  | 缙云县豪业塑胶厂        | 26,136       |                |             |   |
| 7  | 陈淑芳             | 26,136       |                |             |   |
| 8  | 浙江四方交通建材公司第二经营部 | 26,136       |                |             |   |
| 9  | 杭州萧山飞鱼通讯器材有限公司  | 26,136       |                |             |   |
| 10 | 盛喜斌             | 23,328       |                |             |   |

## 2、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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

副总经理金耀民先生因病于 2012 年 6 月 28 日去世。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营业务结构未发生重大变化，仍以水泥和医药业务为主，国际贸易、物流、电缆等业务为辅。2012 年上半年，由于我国经济增长速度放缓、固定资产投资增速回落，使得水泥需求疲弱，价格持续下滑；《抗菌药物临床应用管理办法》的发布对尖峰药业目前的拳头产品头孢甲肟的销售带来较大冲击，销量下降。报告期，公司围绕“紧抓项目，注重市场，创新管理，提升效益”这一经营方针开展工作，总体经营平稳，云南尖峰水泥项目工程已基本完工，进入了设备联动调试阶段；尖峰药业金西基地项目的前期工作也取得了进展；全面预算、精细化管理、内控制度等各项管理制度、管控手段得到了进一步加强和完善；短期融资券的成功注册，拓展了融资渠道；公司对外投资取得了较大的投资收益。上半年，公司实现营业总收入 7.85 亿元，比去年同期增长 0.77%，归属于母公司所有者的净利润 15772.44 万元，比上年同期增长 2.52%。

##### (二) 公司主营业务及其经营状况

###### 1、 主营业务分行业、产品情况表

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<br>(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减(%) |
|---------|-----------|-----------|--------------|----------------|----------------|-----------------|
| 分行业     |           |           |              |                |                |                 |
| 水泥行业    | 30,283.09 | 23,257.65 | 22.82        | -5.29          | 9.82           | 减少 10.44 个百分点   |
| 医药行业    | 40,277.74 | 33,030.53 | 17.54        | 3.84           | 5.11           | 减少 1.05 个百分点    |
| 其它行业    | 7,497.45  | 6,715.40  | 9.88         | 13.95          | 14.98          | 减少 0.98 个百分点    |
| 合计      | 78,058.28 | 63,003.58 | 18.85        | 0.93           | 7.81           | 减少 5.15 个百分点    |
| 分产品     |           |           |              |                |                |                 |
| 水泥      | 30,283.09 | 23,257.65 | 22.82        | -5.29          | 9.82           | 减少 10.44 个百分点   |
| 医药工业    | 10,878.28 | 5,403.53  | 48.99        | -4.17          | 0.02           | 减少 2.26 个百分点    |
| 医药商业    | 29,399.46 | 27,627.00 | 5.90         | 7.16           | 6.17           | 增加 0.83 个百分点    |
| 电缆      | 1,476.43  | 1,341.92  | 8.80         | -37.79         | -37.07         | 减少 1.08 个百分点    |
| 其它      | 6,021.02  | 5,373.48  | 10.15        | 43.14          | 44.90          | 减少 1.26 个百分点    |
| 合计      | 78,058.28 | 63,003.58 | 18.85        | 0.93           | 7.81           | 减少 5.15 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(%) |
|----|------|--------------|
|----|------|--------------|

|      |           |        |
|------|-----------|--------|
| 浙江地区 | 40,052.85 | 2.44   |
| 湖北地区 | 28,096.93 | -9.16  |
| 海南地区 | 3,404.89  | 19.40  |
| 天津地区 | 4,317.45  | 26.38  |
| 云南地区 | 2,186.16  | 108.70 |
| 合计   | 78,058.28 | 0.93   |

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

| 公司名称        | 经营范围     | 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 | 对外投资、制药等 | 47,253.41 | 9,809.81    | 62.20          |
| 南方水泥有限公司    | 水泥生产及销售  |           | 2,100.00    | 13.31          |

## 4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

| 利润表项目  | 本期数            | 上期数           | 变动幅度(%) | 变动原因说明  |
|--------|----------------|---------------|---------|---|
| 资产减值损失 | -2,207,968.37  | 701,923.56    | -4.15 倍 | 主要系本期子公司浙江尖峰药业有限公司收到原已计提坏帐准备的应收款相应冲回坏帐准备所致        |
| 投资收益   | 138,988,534.11 | 98,469,402.08 | 41.15   | 主要系公司本期对联营企业天津天士力集团有限公司按持股比例计算投资收益增加所致。           |
| 营业外收入  | 8,480,744.79   | 3,710,611.43  | 1.29 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收到收到资源综合利用退税较多所致。 |
| 营业外支出  | 6,431,029.21   | 645,344.82    | 8.97 倍  | 主要系本期子公司浙江尖峰药业有限公司对外捐赠较大所致。                       |
| 所得税费用  | 16,837,547.04  | 25,875,255.39 | -34.93  | 主要系本期子公司利润减少，所得税费用相应减少所致。                         |

## (三) 公司投资情况

## 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 |
|----------------|-----------|---------|--------|
| 云南尖峰水泥生产线及配套工程 | 10,864.92 | 生产线联动调试 |        |
| 大冶尖峰水泥磨技改工程    | 77.79     | 已完成     |        |

|               |           |       |   |
|---------------|-----------|-------|---|
| 尖峰药业保健品胶囊生产线  | 38.39     | 已完成   |   |
| 天津尖峰天然产物果蔬粉车间 | 732.90    | 已完成   |   |
| 尖峰药业金西项目（一期）  | 947.19    | 2.25% |   |
| 其他零星工程        | 337.47    |       |   |
| 合计            | 12,998.66 | /     | / |

项目金额为本报告期工程投入数。

#### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

原公司《章程》第一百五十四条规定：

公司实行积极的利润分配政策。(1) 可以采取现金或者股票方式分配股利；(2) 公司董事会根据实际经营情况，可以进行中期分配。非因特别事由（如公司进行重大资产重组等），公司不进行除年度和中期分配以外其他期间的利润分配；(3) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；(4) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；(5) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

报告期内，公司利润分配符合公司《章程》的规定，经 2011 年度股东大会批准，公司 2011 年度进行现金分配，以 2011 年末股本 344083828 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税）。2012 年 6 月 26 日公司发布了《2011 年度利润分配实施公告》，向 2012 年 6 月 29 日交易结束后登记在册的股东发放了现金红利。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字【2012】138 号）的有关要求，为了进一步完善利润分配事项的决策程序和机制，积极回报投资者，促进公司规范运作和健康发展，拟对《公司章程》中有关利润分配政策的规定进行更加细化的修订。具体修订方案已经公司八届六次董事会审议通过，尚需提交股东大会审议。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律法规和部门规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。

2012 年 3 月 28 日，为贯彻实施《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》，进一步加强和规范公司内部控制，保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，提高公司经营管理水平和风险防范能力，公司八届三次董事会审议通过了《浙江尖峰集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。

2012 年 4 月 19 日，为加强内幕信息保密工作，规范公司内幕信息管理行为，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，公司八届五次董事会审议通过了《浙江尖峰集团股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2011 年度股东大会批准，公司 2011 年度进行现金分配，以 2011 年末股本 344083828 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税）。2012 年 6 月 26 日公司发布了《2011 年度利

利润分配实施公告》，向 2012 年 6 月 29 日交易结束后登记在册的股东发放了现金红利。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 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 | 3,247,290 |               | 长期股权投资 | 购入   |

报告期，金华银行股份有限公司宣告按每 10 股送 1 股的送股方案，截止报告期末尚未完成股权变更登记手续，登记完成后本公司所持股份将增加到 35,720,190 股。

### (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

### (八) 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

本报告期公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 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        |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）              |             |            |       |               |           |             | 0      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）            |             |            |       |               |           |             | 2,000  |            |        |        |         |          |      |
| 公司对控股子公司的担保情况                        |             |            |       |               |           |             |        |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                      |             |            |       |               |           |             | 12,880 |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                    |             |            |       |               |           |             | 33,780 |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）                |             |            |       |               |           |             |        |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                            |             |            |       |               |           |             | 35,780 |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                     |             |            |       |               |           |             | 21.23  |            |        |        |         |          |      |
| 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      |            |        |        |         |          |      |

公司的参股子公司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 亿元借款进行了担保，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。

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

|             |          |
|-------------|----------|
| 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 |

## (十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

## (十二) 其他重大事项的说明

经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2012】CP176号）批准，接受公司总额为4亿元的短期融资券注册。2012年7月13日，公司完成了2012年度第一期短期融资券（简称：12尖峰CP001）的发行工作，本次募集资金已全部划入公司指定账户，本次发行规模为人民币2亿元，票面利率为6.3%，期限为365天，计息方式为到期一次还本付息，起息日为2012年7月13日，主承销商为中信银行股份有限公司。

## (十三) 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               |
|--------------------------------|---------------------|------------|-----------------------------|
| 八届二次董事会决议公告                    | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012年2月14日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 八届三次董事会决议公告                    | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012年3月29日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 内部控制规范实施工作方案                   |                     | 2012年3月29日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 关于获得投资收益的公告                    | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012年3月30日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 非经营性资金占用及其他关联<br>资金往来情况的专项审计说明 |                     | 2012年4月10日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 2011年度独立董事述职报告                 |                     | 2012年4月10日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 对外担保事宜的公告                      | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012年4月10日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 2011年年度报告摘要                    | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012年4月10日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |

|                                 |                     |                 |                             |
|---------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------------------|
| 2011 年年度报告                      |                     | 2012 年 4 月 10 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 八届四次董事会决议暨召开<br>2011 年年度股东大会的公告 | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012 年 4 月 10 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 对子公司担保事宜的公告                     | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012 年 4 月 10 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 七届二次监事会会议决议公告                   | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012 年 4 月 10 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 2012 年第一季度季报                    | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012 年 4 月 20 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 八届五次董事会决议公告                     | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012 年 4 月 20 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 内幕信息及知情人管理制度                    |                     | 2012 年 4 月 20 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 2011 年度股东大会会议资料                 |                     | 2012 年 5 月 3 日  | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 2011 年度股东大会决议公告                 | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012 年 5 月 9 日  | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 2011 年度股东大会的法律意见书               |                     | 2012 年 5 月 9 日  | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 澄清公告                            | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012 年 5 月 16 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |
| 2011 年度利润分配实施公告                 | 《上海证券报》、<br>《中国证券报》 | 2012 年 6 月 26 日 | 上海证券交易所网站<br>www.sse.com.cn |

## 七、 财务会计报告（未经审计）

### （一） 财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:浙江尖峰集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 附注 | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b> |    |                |                |
| 货币资金         |    | 141,121,479.71 | 139,639,286.93 |
| 结算备付金        |    |                |                |
| 拆出资金         |    |                |                |
| 交易性金融资产      |    |                |                |
| 应收票据         |    | 48,637,427.05  | 89,826,968.45  |
| 应收账款         |    | 166,269,301.95 | 135,820,078.13 |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 预付款项          |  | 98,484,380.98    | 85,539,948.01    |
| 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          |  | 76,600,000.00    |                  |
| 其他应收款         |  | 57,248,019.67    | 63,397,456.74    |
| 买入返售金融资产      |  |                  |                  |
| 存货            |  | 161,017,181.27   | 165,221,596.38   |
| 一年内到期的非流动资产   |  |                  |                  |
| 其他流动资产        |  | 0.00             | 0.00             |
| 流动资产合计        |  | 749,377,790.63   | 679,445,334.64   |
| <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        |  | 803,741,045.49   | 776,195,636.07   |
| 投资性房地产        |  | 5,102,726.46     | 5,236,459.86     |
| 固定资产          |  | 735,795,922.94   | 743,520,757.23   |
| 在建工程          |  | 364,926,025.78   | 252,344,559.55   |
| 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          |  | 162,645,041.55   | 161,408,213.10   |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  | 17,029,696.28    | 17,029,696.28    |
| 长期待摊费用        |  | 2,075,453.40     | 2,356,391.16     |
| 递延所得税资产       |  | 1,313,533.39     | 1,313,533.39     |
| 其他非流动资产       |  |                  |                  |
| 非流动资产合计       |  | 2,092,629,445.29 | 1,959,405,246.64 |
| 资产总计          |  | 2,842,007,235.92 | 2,638,850,581.28 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 465,974,434.00   | 371,711,490.95   |
| 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                 |  | 41,000,000.00    | 4,090,000.00     |
| 应付账款                 |  | 231,934,569.13   | 228,700,636.60   |
| 预收款项                 |  | 41,400,673.63    | 54,102,718.35    |
| 卖出回购金融资产款            |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬               |  | 13,622,298.68    | 25,646,426.15    |
| 应交税费                 |  | 9,975,659.17     | 55,399,393.78    |
| 应付利息                 |  | 1,993,546.71     | 990,219.55       |
| 应付股利                 |  | 41,144,056.86    | 3,577,840.42     |
| 其他应付款                |  | 94,695,477.54    | 90,791,736.55    |
| 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          |  | 47,000,000.00    | 58,000,000.00    |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 988,740,715.72   | 893,010,462.35   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 38,000,000.00    | 38,000,000.00    |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 118,760,953.22   | 140,964,051.98   |
| 专项应付款                |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  | 11,203,830.61    | 10,944,830.61    |
| 非流动负债合计              |  | 167,964,783.83   | 189,908,882.59   |
| 负债合计                 |  | 1,156,705,499.55 | 1,082,919,344.94 |
| <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                 |  | 478,336,660.75   | 478,336,660.75   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 80,090,561.70    | 80,090,561.70    |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 一般风险准备        |  |                  |                  |
| 未分配利润         |  | 634,023,899.06   | 517,589,567.75   |
| 外币报表折算差额      |  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 1,536,534,949.51 | 1,420,100,618.20 |
| 少数股东权益        |  | 148,766,786.86   | 135,830,618.14   |
| 所有者权益合计       |  | 1,685,301,736.37 | 1,555,931,236.34 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 2,842,007,235.92 | 2,638,850,581.28 |

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位：浙江尖峰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 69,480,895.10    | 26,304,088.69    |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 1,750,000.00     | 16,438,382.50    |
| 应收账款          |    |                  |                  |
| 预付款项          |    |                  |                  |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    | 6,600,000.00     |                  |
| 其他应收款         |    | 448,644,013.86   | 348,350,523.62   |
| 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        |    | 526,474,908.96   | 391,092,994.81   |
| <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        |    | 1,169,357,620.20 | 1,072,058,608.91 |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 51,624,083.51    | 53,241,767.52    |
| 在建工程          |    |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 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          |  | 9,542,887.12     | 9,657,884.02     |
| 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       |  | 1,230,524,590.83 | 1,134,958,260.45 |
| 资产总计          |  | 1,756,999,499.79 | 1,526,051,255.26 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 212,000,000.00   | 182,000,000.00   |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 4,150,440.02     | 4,851,491.86     |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬        |  | 5,378,254.91     | 8,362,213.51     |
| 应交税费          |  | 6,201,057.30     | 2,922,003.44     |
| 应付利息          |  | 442,593.33       | 420,709.67       |
| 应付股利          |  | 38,888,970.94    | 867,754.50       |
| 其他应付款         |  | 323,497,653.41   | 238,335,210.54   |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 590,558,969.91   | 437,759,383.52   |
| <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          |  | 590,558,969.91   | 437,759,383.52   |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| <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                 |  | 468,084,362.70   | 468,084,362.70   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 77,783,635.60    | 77,783,635.60    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 276,488,703.58   | 198,340,045.44   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,166,440,529.88 | 1,088,291,871.74 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,756,999,499.79 | 1,526,051,255.26 |

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**  
2012 年 1—6 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     |    | 785,050,089.64 | 779,064,452.05 |
| 其中：营业收入     |    | 785,050,089.64 | 779,064,452.05 |
| 利息收入        |    |                |                |
| 已赚保费        |    |                |                |
| 手续费及佣金收入    |    |                |                |
| 二、营业总成本     |    | 738,590,232.90 | 678,978,056.46 |
| 其中：营业成本     |    | 633,347,481.26 | 588,213,803.86 |
| 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     |    | 3,394,486.33   | 3,412,748.85   |
| 销售费用        |    | 35,189,409.49  | 29,602,185.33  |
| 管理费用        |    | 46,896,589.46  | 39,250,757.87  |
| 财务费用        |    | 21,970,234.73  | 17,796,636.99  |
| 资产减值损失      |    | -2,207,968.37  | 701,923.56     |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 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）       |  | 138,988,534.11 | 98,469,402.08  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |  | 107,229,244.11 | 53,246,961.05  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |  |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |  | 185,448,390.85 | 198,555,797.67 |
| 加：营业外收入               |  | 8,480,744.79   | 3,710,611.43   |
| 减：营业外支出               |  | 6,431,029.21   | 645,344.82     |
| 其中：非流动资产处置损失          |  | 29,714.82      | 11,610.22      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |  | 187,498,106.43 | 201,621,064.28 |
| 减：所得税费用               |  | 16,837,547.04  | 25,875,255.39  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |  | 170,660,559.39 | 175,745,808.89 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |  | 157,724,390.67 | 153,853,356.55 |
| 少数股东损益                |  | 12,936,168.72  | 21,892,452.34  |
| 六、每股收益：               |  |                |                |
| （一）基本每股收益             |  | 0.46           | 0.45           |
| （二）稀释每股收益             |  | 0.46           | 0.45           |
| 七、其他综合收益              |  |                |                |
| 八、综合收益总额              |  | 170,660,559.39 | 175,745,808.89 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |  | 158,058,306.29 | 153,853,356.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |  | 12,602,253.10  | 21,892,452.34  |

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

2012 年 1—6 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                |    | 136,100.00    | 94,100.00     |
| 减：营业成本                |    | 12,661.60     | 5,269.60      |
| 营业税金及附加               |    |               |               |
| 销售费用                  |    | 65,000.00     | 259,396.00    |
| 管理费用                  |    | 8,627,286.33  | 7,948,283.81  |
| 财务费用                  |    | -6,299,634.77 | -4,063,408.06 |
| 资产减值损失                |    | 8,128,855.32  | 3,425,188.75  |
| 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）     |  | 129,837,635.98 | 61,293,087.30 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |  | 98,277,845.98  | 16,226,780.41 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）   |  | 119,439,567.50 | 53,812,457.20 |
| 加：营业外收入             |  |                | 1,682.00      |
| 减：营业外支出             |  | 850.00         | 6,600.00      |
| 其中：非流动资产处置损失        |  |                |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 119,438,717.50 | 53,807,539.20 |
| 减：所得税费用             |  |                |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 119,438,717.50 | 53,807,539.20 |
| 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            |  |                |               |
| 七、综合收益总额            |  |                |               |

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

2012 年 1—6 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        |    | 904,458,510.37 | 881,176,239.43 |
| 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               |    | 11,235,326.72  | 5,414,542.99   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 10,994,719.25  | 9,505,520.26   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 926,688,556.34 | 896,096,302.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 695,563,264.97 | 658,505,766.86 |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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           |  | 54,280,326.17  | 38,609,165.34  |
| 支付的各项税费                   |  | 93,208,168.54  | 67,854,307.74  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 59,611,351.44  | 45,491,527.90  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 902,663,111.12 | 810,460,767.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 24,025,445.22  | 85,635,534.84  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 2,731,250.00   | 4,032,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 30,580,624.69  | 47,637,621.53  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 66,334.76      | 16,950.83      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 2,095,109.27   | 1,041,684.22   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 35,473,318.72  | 52,728,256.58  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 128,410,458.83 | 94,289,489.38  |
| 投资支付的现金                   |  | 1,200,000.00   |                |
| 质押贷款净增加额                  |  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 129,610,458.83 | 94,289,489.38  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -94,137,140.11 | -41,561,232.80 |
| <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                 |  | 281,007,567.00 | 426,050,474.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 50,693,794.43  | 544,440.00     |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 331,701,361.43 | 426,594,914.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 160,844,623.95 | 382,442,408.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 26,371,193.19  | 18,769,352.78  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 455,000.00     |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 40,803,098.76  | 38,050,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 228,018,915.90 | 439,261,760.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 103,682,445.53 | -12,666,846.78 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 5,236.57       | -29,202.36     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 33,575,987.21  | 31,378,252.90  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 88,945,492.50  | 160,129,378.54 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 122,521,479.71 | 191,507,631.44 |

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

2012 年 1—6 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                   |    |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 61,389,619.73  | 79,064,039.19 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 61,389,619.73  | 79,064,039.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 12,016.00      | 70,291.40     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 5,564,631.93   | 5,359,989.31  |
| 支付的各项税费                   |    | 791,576.78     | 757,718.85    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 71,074,219.32  | 26,112,662.12 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 77,442,444.03  | 32,300,661.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -16,052,824.30 | 46,763,377.51 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |    | 2,731,250.00   | 4,032,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 30,476,124.69  | 47,637,621.53 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 17,327,886.17  | 7,866,022.20  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 50,535,260.86  | 59,535,643.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 748,091.84     | 6,506,620.50  |
| 投资支付的现金                   |    | 10,000,000.00  |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                | 35,066,044.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |               |

|                           |  |               |                |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计                |  | 10,748,091.84 | 41,572,664.50  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 39,787,169.02 | 17,962,979.23  |
| <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                 |  | 80,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 6,893,794.43  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 86,893,794.43 | 50,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 50,000,000.00 | 60,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 10,557,538.31 | 3,801,370.02   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 60,557,538.31 | 63,801,370.02  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 26,336,256.12 | -13,801,370.02 |
| <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>     |  | 50,070,600.84 | 50,924,986.72  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 19,410,294.26 | 27,267,357.58  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 69,480,895.10 | 78,192,344.30  |

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

2012 年 1—6 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 | 478,336,660.75 |       |      | 80,090,561.70 |        | 517,589,567.75 |        | 135,830,618.14 | 1,555,931,236.34 |
| 加：会计政策变更 |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                  |
|          |                |                |       |      |               |        |                |        |                |                  |

|                       |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 期差错更正                 |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| 他                     |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 344,083,828.00 | 478,336,660.75 |  |  | 80,090,561.70 |  | 517,589,567.75 |  | 135,830,618.14 | 1,555,931,236.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |  |  |               |  | 116,434,331.31 |  | 12,936,168.72  | 129,370,500.03   |
| (一) 净利润               |                |                |  |  |               |  | 157,724,390.67 |  | 12,936,168.72  | 170,660,559.39   |
| (二) 其他综合收益            |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |  |  |               |  | 157,724,390.67 |  | 12,936,168.72  | 170,660,559.39   |
| (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              |                |                |  |  |               |  | -41,290,059.36 |  |                | -41,290,059.36   |
| 1.提取盈余公               |                |                |  |  |               |  |                |  |                |                  |

|                                 |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
|---------------------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 积                               |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| 2.提取<br>一般风<br>险准备              |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| 3.对所<br>有者<br>(或股<br>东)的<br>分配  |                |                |  |               |  | -41,290,059.36 |  |                | -41,290,059.36   |
| 4.其他                            |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| (五)<br>所有者<br>权益内<br>部结转        |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| 1.资本<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本) |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| 2.盈余<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本) |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| 3.盈余<br>公积弥<br>补亏损              |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| 4.其他                            |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| (六)<br>专项储<br>备                 |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| 1.本期<br>提取                      |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| 2.本期<br>使用                      |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| (七)<br>其他                       |                |                |  |               |  |                |  |                |                  |
| 四、本<br>期期末<br>余额                | 344,083,828.00 | 478,336,660.75 |  | 80,090,561.70 |  | 634,023,899.06 |  | 148,766,786.86 | 1,685,301,736.37 |

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          |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 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 |
| ：会计政策变更               |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 期差错更正                 |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 他                     |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 二、本年初余额               | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | -510,628.30    |       |      |               |        | 153,853,356.55 | 59,392,452.34 | 212,735,180.59   |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 153,853,356.55 | 21,892,452.34 | 175,745,808.89   |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |               |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |        | 153,853,356.55 | 21,892,452.34 | 175,745,808.89   |
| （三）所有者投入和             |                |                |       |      |               |        |                | 37,500,000.00 | 37,500,000.00    |

|                  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 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             |  |  |  |  |  |  |  | 37,500,000.00 | 37,500,000.00 |
| (四) 利润分配         |  |  |  |  |  |  |  |               |               |
| 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   |  |  |  |  |  |  |  |               |               |
| 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   |                | -510,628.30    |  |               |  |                |  |                | -510,628.30      |
| 四、本期末余额  | 344,083,828.00 | 484,470,928.81 |  | 69,113,073.55 |  | 413,616,554.37 |  | 159,125,659.98 | 1,470,410,044.71 |

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 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 | 468,084,362.70 |       |      | 77,783,635.60 |        | 198,340,045.44 | 1,088,291,871.74 |
| 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 | 468,084,362.70 |       |      | 77,783,635.60 |        | 198,340,045.44 | 1,088,291,871.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                |       |      |               |        | 78,148,658.14  | 78,148,658.14    |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 119,438,717.50 | 119,438,717.50   |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |        | 119,438,717.50 | 119,438,717.50   |
| （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               |                |                |       |      |               |        | -41,290,059.36 | -41,290,059.36   |
| 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  |                |                |  |  |               |  | -41,290,059.36 | -41,290,059.36   |
| 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 | 468,084,362.70 |  |  | 77,783,635.60 |  | 276,488,703.58 | 1,166,440,529.88 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                |       |      |               |        |               | 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 | 469,490,665.35 |       |      | 66,806,147.45 |        | 99,542,652.11 | 979,923,292.91 |
| 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 | 469,490,665.35 |       |      | 66,806,147.45 |        | 99,542,652.11 | 979,923,292.91 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |                |       |      |               |        | 53,807,539.20 | 53,807,539.20  |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 53,807,539.20 | 53,807,539.20  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 53,807,539.20 | 53,807,539.20  |
| (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              |                |                |       |      |               |        |               |                |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 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  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 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 | 469,490,665.35 |  |  | 66,806,147.45 |  | 153,350,191.31 | 1,033,730,832.11 |

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

2012 年 1-6 月

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

## 1. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## (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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

##### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有

权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 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。

#### (二十二) 经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 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；<br>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       | 2%                                       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额               | 25%、15%                                  |

### (二) 税收优惠及批文

#### 1. 税负减免

(1) 根据浙江省科学技术厅《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2011〕263 号），子公司浙江尖峰药业有限公司通过高新技术企业的复审，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 2011 年通过高新技术企业的复审，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 2011 年通过高新技术企业的复审，享受企业所得税减按 15% 的税收优惠政策。

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   | 3,000.00  | 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  | 水果、蔬菜粉剂、胶囊制剂、植物提取物的生产及销售等        | 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 |
| 海南尖峰医药有限公司        | 控股子公司 | 海南  | 医药流通业 | 100.00    | 中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品的销售。     | 75437350-8 |
| 天津市壹杯红生物技术有限公司    | 控股子公司 | 天津  | 制造业   | 100.00    | 食品、复合葡萄糖粉胶囊等的生产经营                | 68472415-6 |
| 金华市尖峰大药房连锁有限公司    | 控股子公司 | 金华  | 医药流通业 | 200.00    | 处方药和非处方药、第二类医疗器械、预包装食品的零售        | 72718788-1 |
| 云南尖峰水泥有限公司[注 1]   | 控股子公司 | 普洱  | 制造业   | 15,000.00 | 水泥的生产；水泥及水泥制品、建材、碎石、编织袋、水泥粉磨的销售。 | 56318755-0 |

(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 2]  | 100.00 | 是 |
| 浙江尖峰国际贸易有限公司      | 3,000.00  |  | 99.94[注 3]  | 100.00 | 是 |
| 浙江尖峰通信电缆有限公司      | 900.00    |  | 99.39[注 4]  | 100.00 | 是 |
| 大冶尖峰水泥有限公司        | 19,000.00 |  | 71.74[注 5]  | 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 6]  | 54.50  | 是 |
| 金华新联陶瓷有限公司        | 975.32    |  | 100.00[注 7] | 100.00 | 是 |
| 海南尖峰医药有限公司        | 100.00    |  | 99.17[注 8]  | 100.00 | 是 |
| 天津市壹杯红生物技术有限公司    | 100.00    |  | 54.04[注 9]  | 54.50  | 是 |
| 金华市尖峰大药房连锁有限公司    | 200.00    |  | 99.21[注 10] | 100.00 | 是 |
| 云南尖峰水泥有限公司        | 15,000.00 |  | 98.48[注 11] | 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        | 25,982,744.93  |                      |  |
| 浙江尖峰药业有限公司        | 2,137,973.72   |                      |  |
| 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        | 103,591,026.80 |                      |  |
| 天津市尖峰天然产物研究开发有限公司 | 16,177,189.41  |                      |  |
| 金华新联陶瓷有限公司        |                |                      |  |
| 云南尖峰水泥有限公司        |                |                      |  |

[注 1]: 公司原名普洱尖峰接力水泥有限公司, 2012 年 2 月更名为云南尖峰水泥有限

公司。

[注 2]：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 3]：本公司原直接持有该公司 90.00%的股权，通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 10.00%的股权，本期本公司单方对该公司增资 1,000.00 万元，增资后本公司直接持有该公司 93.33%的股权，通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 6.67%的股权，合计持有该公司 99.94%的股权。

[注 4]：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 5]：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 6]：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 7]：该公司系分期出资设立，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，由于截至本期末仅本公司出资，故列示本公司实际股权比例为 100%。

[注 8]：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 99.17%的股权。

[注 9]：该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司之子公司。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 10]：该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 99.21%的股权。

[注 11]：本公司直接持有该公司 75.00%的股权，通过浙江尖峰水泥有限公司间接持有该公司 23.48%的股权，合计持有该公司 98.48%的股权。

## 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、转让等 | 74400465-3 |
| 金华市医药有限公司         | 控股子公司 | 金华 | 医药流通业 | 2,200.00 | 中药材、中成药、生化药品等的批发和零售          | 71257017-5 |

(续上表)

| 子公司全称             | 期末实际出资额<br>(万元) | 实质上构成对子公司净投资<br>的其他项目余额(万元) | 持股比例<br>(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合并报<br>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          |                             | 64.45[注1]   | 65.00        | 是          |
| 金华市医药有限公司         | 2,208.00        |                             | 99.24[注2]   | 100.00       | 是          |

(续上表)

| 子公司全称                 | 少数股东<br>权益(元) | 少数股东权益中用于冲<br>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<br>东分担的本期亏损超过少数股东在该子公<br>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<br>任公司      |               |                          |  |
| 天津尖峰弗兰德医药<br>科技发展有限公司 | 877,851.99    |                          |  |
| 金华市医药有限公司             |               |                          |  |

[注 1]: 本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 64.45%的股权。

[注 2]: 本公司持有该公司 10%的股权, 通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 89.24%的股权, 合计持有该公司 99.24%的股权。

### 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

本期合并范围未发生变更。

## 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     |            |        | 131,023.11     |            |        | 188,006.02     |
| 小 计     |            |        | 131,023.11     |            |        | 188,006.02     |
| 银行存款：   |            |        |                |            |        |                |
| 人民币     |            |        | 95,800,389.92  |            |        | 86,346,677.80  |
| 美元      | 457,485.62 | 6.3249 | 2,893,550.80   | 171,540.84 | 6.3009 | 1,080,861.68   |
| 欧元      | 15.78      | 7.871  | 124.20         | 8,722.45   | 8.1625 | 71,197.00      |
| 小 计     |            |        | 98,694,064.92  |            |        | 87,498,736.48  |
| 其他货币资金： |            |        |                |            |        |                |
| 人民币     |            |        | 42,296,391.68  |            |        | 51,952,544.43  |
| 小 计     |            |        | 42,296,391.68  |            |        | 51,952,544.43  |
| 合 计     |            |        | 141,121,479.71 |            |        | 139,639,286.93 |

(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 20,000,464.75 元、保函保证金 713,750.00 元、为借款质押的保证金 21,582,176.93 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 | 48,637,427.05 |      | 48,637,427.05 | 89,776,968.45 |      | 89,776,968.45 |
| 商业承兑汇票 |               |      |               | 50,000.00     |      | 50,000.00     |
| 合 计    | 48,637,427.05 |      | 48,637,427.05 | 89,826,968.45 |      | 89,826,968.45 |

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(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 |
|------|-----|-----|----|----|
|------|-----|-----|----|----|

|                |             |              |              |        |
|----------------|-------------|--------------|--------------|--------|
| 湖北山川纵横建筑工程有限公司 | 2012. 3. 22 | 2012. 9. 22  | 4,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 大冶市新冶特钢有限责任公司  | 2012. 4. 12 | 2012. 10. 12 | 1,842,843.16 | 银行承兑汇票 |
| 宜昌市钱江摩托车销售有限公司 | 2012. 6. 6  | 2012. 12. 6  | 1,500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 东阳市李氏塑胶有限公司    | 2012. 5. 24 | 2012. 11. 24 | 1,350,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 湖北怡风建材有限公司     | 2012. 5. 4  | 2012. 11. 3  | 1,200,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 小 计            |             |              | 9,892,843.16 |        |

(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           | 173,570,423.90 | 99.98  | 7,301,121.95 | 4.21   | 142,587,915.17 | 99.97  | 6,767,837.04 | 4.75   |
| 小 计               | 173,570,423.90 | 99.98  | 7,301,121.95 | 4.21   | 142,587,915.17 | 99.97  | 6,767,837.04 | 4.75   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 36,400.00      | 0.02   | 36,400.00    | 100.00 | 36,400.00      | 0.03   | 36,400.00    | 100.00 |
| 合 计               | 173,606,823.90 | 100.00 | 7,337,521.95 | 4.23   | 142,624,315.17 | 100.00 | 6,804,237.04 | 4.77   |

##### 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 | 159,075,099.45 | 91.65  | 1,590,750.99 | 131,646,435.29 | 92.33  | 1,316,464.35 |
| 1-2 年 | 7,243,760.34   | 4.17   | 724,376.03   | 3,637,112.43   | 2.55   | 363,711.24   |
| 2-3 年 | 1,994,601.19   | 1.15   | 398,920.24   | 1,493,859.06   | 1.05   | 298,771.81   |

|       |                |        |              |                |        |              |
|-------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| 3-5 年 | 1,339,776.47   | 0.77   | 669,888.24   | 2,043,237.51   | 1.43   | 1,021,618.76 |
| 5 年以上 | 3,917,186.45   | 2.26   | 3,917,186.45 | 3,767,270.88   | 2.64   | 3,767,270.88 |
| 小 计   | 173,570,423.90 | 100.00 | 7,301,121.95 | 142,587,915.17 | 100.00 | 6,767,837.04 |

## 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     | 36,400.00 | 36,400.00 | 100% | 预计无法收回 |
| 小 计    | 36,400.00 | 36,400.00 |      |        |

(2) 本期无核销的应收账款。

(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   | 7,931,496.17  | 1 年以内 | 4.57           |
| 单位 2 | 非关联方   | 6,153,722.65  | 1 年以内 | 3.54           |
| 单位 3 | 非关联方   | 5,724,901.42  | 1 年以内 | 3.30           |
| 单位 4 | 非关联方   | 5,645,923.00  | 1 年以内 | 3.25           |
| 单位 5 | 非关联方   | 5,153,690.41  | 1 年以内 | 2.97           |
| 小 计  |        | 30,609,733.65 |       | 17.63          |

(5) 期末，已有账面余额 4,638,260.00 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 | 36,812,406.57 | 37.38  |      | 36,812,406.57 | 76,633,680.75 | 89.59  |      | 76,633,680.75 |
| 1-2 年 | 50,123,735.86 | 50.90  |      | 50,123,735.86 | 3,916,304.20  | 4.58   |      | 3,916,304.20  |
| 2-3 年 | 6,392,914.45  | 6.49   |      | 6,392,914.45  | 1,735,707.88  | 2.03   |      | 1,735,707.88  |

|       |               |        |  |               |               |        |  |               |
|-------|---------------|--------|--|---------------|---------------|--------|--|---------------|
| 3 年以上 | 5,155,324.10  | 5.23   |  | 5,155,324.10  | 3,254,255.18  | 3.80   |  | 3,254,255.18  |
| 合 计   | 98,484,380.98 | 100.00 |  | 98,484,380.98 | 85,539,948.01 | 100.00 |  | 85,539,948.01 |

## (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                                  |
|----------------|--------|---------------|-------|--|
| 浙江金西经济开发区财政局   | 非关联方   | 39,559,706.00 | 1-2 年 | 支付的土地转让款定金。                            |
| 中国药科大学         | 非关联方   | 6,700,000.00  | [注 1] | 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。 |
| 中国药科大学医药化工研究所  | 非关联方   | 5,332,000.00  | 1 年以内 | 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。 |
| 菏泽步长制药有限公司     | 非关联方   | 4,648,413.60  | 1 年以内 | 预付货款，尚未到货。                             |
| 四川抗菌素工业研究所有限公司 | 非关联方   | 4,100,000.00  | [注 2] | 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            |        | 60,340,119.60 |       |  |

[注 1]：账龄 1 年以内 4,000,000.00 元，1-2 年 1,000,000.00 元，2-3 年 500,000.00 元，3-4 年 700,000.00 元，4-5 年 500,000.00 元。

[注 2]：账龄 1 年以内 400,000.00 元，3-4 年 2,100,000.00 元，4-5 年 400,000.00 元，5 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                                  |
|----------------|---------------|--|
| 中国药科大学         | 6,700,000.00  | 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。 |
| 四川抗菌素工业研究所有限公司 | 4,100,000.00  | 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            | 10,800,000.00 |  |

## 5. 应收股利

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期 | 期末数 | 未收回 | 相关款项是 |
|-----|-----|------|----|-----|-----|-------|
|-----|-----|------|----|-----|-----|-------|

|                |  |               | 减少            |               | 的<br>原因 | 否<br>发生减值 |
|----------------|--|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| 账龄 1 年以内       |  |               |               |               |         |           |
| 南方水泥有限公司       |  | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |               |         |           |
| 浙江金华南方尖峰水泥有限公司 |  | 70,000,000.00 |               | 70,000,000.00 |         |           |
| 浙江金发集团股份有限公司   |  | 6,600,000.00  |               | 6,600,000.00  |         |           |
| 合 计            |  | 97,600,000.00 | 21,000,000.00 | 76,600,000.00 |         |           |

## 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   | 37,500,000.00 | 52.03  |               |        | 37,500,000.00 | 46.32  |               |        |
| 按组合计提坏账准备         |               |        |               |        |               |        |               |        |
| 账龄分析法组合           | 27,149,692.58 | 37.67  | 8,824,612.00  | 32.50  | 34,708,570.74 | 42.87  | 11,565,865.28 | 33.32  |
| 小 计               | 27,149,692.58 | 37.67  | 8,824,612.00  | 32.50  | 34,708,570.74 | 42.87  | 11,565,865.28 | 33.32  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 7,422,939.09  | 10.30  | 6,000,000.00  | 80.83  | 8,754,751.28  | 10.81  | 6,000,000.00  | 68.53  |
| 合 计               | 72,072,631.67 | 100.00 | 14,824,612.00 | 20.57  | 80,963,322.02 | 100.00 | 17,565,865.28 | 21.70  |

## 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 |
|---------|------|------|------|------|
|---------|------|------|------|------|

|                   |               |  |  |                                     |
|-------------------|---------------|--|--|-------------------------------------|
| 华融金融租赁股份有限公司金华分公司 | 37,500,000.00 |  |  | 系融资租赁保证金。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               | 37,500,000.00 |  |  |                                     |

## 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 | 5,503,021.94  | 20.27  | 55,030.22    | 4,009,879.70  | 11.55  | 40,098.80     |
| 1-2 年 | 1,770,770.72  | 6.52   | 177,077.07   | 8,303,713.78  | 23.92  | 830,371.38    |
| 2-3 年 | 12,403,395.55 | 45.69  | 2,480,679.11 | 13,965,623.11 | 40.24  | 2,793,124.63  |
| 3-5 年 | 2,721,357.55  | 10.02  | 1,360,678.78 | 1,054,167.36  | 3.04   | 527,083.68    |
| 5 年以上 | 4,751,146.82  | 17.50  | 4,751,146.82 | 7,375,186.79  | 21.25  | 7,375,186.79  |
| 小 计   | 27,149,692.58 | 100.00 | 8,824,612.00 | 34,708,570.74 | 100.00 | 11,565,865.28 |

## 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。 |
| 出口退税    | 1,422,939.09 |              |      | 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     | 7,422,939.09 | 6,000,000.00 |      |   |

(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 |
|-------------------|--------|---------------|-------|----------------|---------|
| 华融金融租赁股份有限公司金华分公司 | 非关联方   | 37,500,000.00 | 1-2 年 | 52.03          | 保证金     |
| 金华双龙景区开发投资有限公司    | 非关联方   | 10,262,323.20 | 2-3 年 | 14.24          | 资产转让款   |
| 博信电池(上海)有限公司      | 关联方    | 6,000,000.00  | [注 1] | 8.32           | 暂借款     |

|            |      |               |      |       |       |
|------------|------|---------------|------|-------|-------|
| 杭州华氏医药有限公司 | 关联方  | 4,202,417.03  | 5年以上 | 5.83  | 代垫款项  |
| 郑文平        | 非关联方 | 2,731,250.00  | 1年以内 | 3.79  | 股权转让款 |
| 小计         |      | 60,695,990.23 |      | 84.21 |       |

[注 1]: 账龄 3-5 年 3,500,000.00 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  | 8.32           |
| 杭州华氏医药有限公司   | 参股公司   | 4,202,417.03  | 5.83           |
| 小计           |        | 10,202,417.03 | 14.15          |

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  | 37,570,071.10  | 1,033,978.30 | 36,536,092.80  | 46,207,810.80  | 1,033,978.30 | 45,173,832.50  |
| 在产品  | 9,195,797.06   |              | 9,195,797.06   | 13,206,701.11  |              | 13,206,701.11  |
| 库存商品 | 117,854,293.28 | 2,569,001.87 | 115,285,291.41 | 109,410,064.64 | 2,569,001.87 | 106,841,062.77 |
| 合计   | 164,620,161.44 | 3,602,980.17 | 161,017,181.27 | 168,824,576.55 | 3,602,980.17 | 165,221,596.38 |

(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 |              |
| 原材料  | 1,033,978.30 |      |      |    | 1,033,978.30 |
| 库存商品 | 2,569,001.87 |      |      |    | 2,569,001.87 |
| 小计   | 3,602,980.17 |      |      |    | 3,602,980.17 |

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 |
| 合 计  | 0.00 | 0.00 |

(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     | 1,009,779.82 | 558,122.89 | 212,697.87 | 447,634.33 | 47,253.41 |
| 浙江金华南方尖峰水泥有限公司 | 35.00    | 35.00     | 112,197.68   | 57,849.87  | 54,347.81  | 37,151.16  | 2,557.54  |
| 浙江省广电科技股份有限公司  | 22.68    | 22.68     | 9,064.74     | 3,748.91   | 5,315.83   | 1,840.50   | 84.22     |
| 浙江同伴科技有限公司     | 20.00    | 20.00     | 1,479.06     | 708.86     | 770.20     |            | -5.62     |

## 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           | 期初数            | 增减变动           | 期末数            |
|----------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 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  | 352,397,277.16 | 91,869,239.90  | 444,266,517.06 |
| 浙江金华南方尖峰水泥有限公司 | 按权益法核算 | 140,000,000.00 | 211,822,796.34 | -61,048,601.87 | 150,774,194.47 |
| 浙江省广电科技股份有限公司  | 按权益法核算 | 8,000,000.00   | 11,865,282.79  | 191,019.99     | 12,056,302.78  |
| 浙江同伴科技有限公司     | 按权益    | 2,847,781.41   | 1,551,644.27   | -11,248.60     | 1,540,395.67   |

|                |        |                |                |               |                |
|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                | 法核算    |                |                |               |                |
| 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     | 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   |
| 浙江嘉兴三塔建材有限公司   | 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 | 285,000.00     | 190,000.00     | 95,000.00     | 285,000.00     |
| 杭州尖峰电子有限公司[2]  | 按成本法核算 | 1,000,000.00   |                |               |                |
| 天津益欣特医药科技有限公司  | 按成本法核算 | 100,000.00     | 100,000.00     |               | 100,000.00     |
| 黄石九禾贸易有限公司     | 按成本法核算 | 1,200,000.00   |                | 1,200,000.00  | 1,200,000.00   |
| 合计             |        | 424,186,781.90 | 801,371,389.71 | 27,545,409.42 | 828,916,799.13 |

(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    |                  |      |          | 6,228,834.69  |
| 浙江金华南方尖峰水泥有限公司 | 35.00   | 35.00    |                  |      |          | 70,000,000.00 |
| 浙江省广电科技股份有限公司  | 22.68   | 22.68    |                  |      |          |               |
| 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            | 1.05  | 1.05  |  |               |  | 21,000,000.00  |
| 浙江金发集团股份<br>有限公司    | 19.88 | 19.88 |  |               |  | 6,600,000.00   |
| 金华银行股份有限公<br>司      | 4.43  | 4.43  |  |               |  | 3,247,290.00   |
| 博信电池（上海）<br>有限公司    | 15.00 | 15.00 |  | 20,000,000.00 |  |                |
| 广西虎鹰水泥有<br>限公司      | 17.39 | 17.39 |  |               |  |                |
| 北京勤益科技投<br>资管理有限公司  | 11.88 | 11.88 |  |               |  |                |
| 金华黄大仙祖园<br>有限公司     | 36.25 | 36.25 |  | 2,900,000.00  |  |                |
| 杭州华氏医药有<br>限公司      | 19.00 | 19.00 |  | 2,175,753.64  |  |                |
| 浙江嘉兴三塔建<br>材股份有限公司  | 1.95  | 1.95  |  |               |  |                |
| 浙江八达股份有<br>限公司      | 0.41  | 0.41  |  |               |  |                |
| 金华市尖峰包装<br>材料有限公司   | 19.00 | 19.00 |  |               |  | 199,500.0      |
| 杭州尖峰电子有<br>限公司      | 12.50 | 12.50 |  |               |  |                |
| 天津益欣特医药<br>科技发展有限公司 | 19.00 | 19.00 |  | 100,000.00    |  |                |
| 黄石九禾贸易有<br>限公司      | 6.00  | 6.00  |  |               |  |                |
| 合 计                 |       |       |  | 25,175,753.64 |  | 107,275,624.69 |

[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 3,000 万元借款提供质押担保。本期该公司宣告送红股, 送股后本公司所持股份变更为 3,572.02 万股, 截止 2012 年 6 月 30 日公司尚未办理好股权登记变更手续。

[注 2]: 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 | 2,851,956.37 | 133,733.40 |            | 2,985,689.77 |
| 房屋及建筑物         | 2,851,956.37 | 133,733.40 |            | 2,985,689.77 |
| 3) 账面净值小计      | 5,236,459.86 |            | 133,733.40 | 5,102,726.46 |
| 房屋及建筑物         | 5,236,459.86 |            | 133,733.40 | 5,102,726.46 |
| 4) 减值准备累计金额小计  |              |            |            |              |
| 房屋及建筑物         |              |            |            |              |
| 5) 账面价值合计      | 5,236,459.86 |            | 133,733.40 | 5,102,726.46 |
| 房屋及建筑物         | 5,236,459.86 |            | 133,733.40 | 5,102,726.46 |

本期折旧和摊销额 133,733.40 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 2,852,886.27 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 | 1,026,338,450.89 | 19,223,705.74 |               | 248,340.29 | 1,045,313,816.34 |
| 房屋及建筑物    | 491,121,740.28   | 13,188,902.64 |               |            | 504,310,642.92   |
| 通用设备      | 109,317,847.98   | 951,145.37    |               |            | 110,268,993.35   |
| 专用设备      | 386,348,810.29   | 3,201,003.73  |               |            | 389,549,814.02   |
| 运输工具      | 27,492,138.74    | 1,511,662.97  |               | 248,340.29 | 28,755,461.42    |
| 其他设备      | 12,057,913.60    | 370,991.03    |               |            | 12,428,904.63    |
|           | —                | 本期转入          | 本期计提          | —          | —                |
| 2) 累计折旧小计 | 272,860,277.85   |               | 26,843,635.74 | 143,436.00 | 299,560,477.59   |
| 房屋及建筑物    | 104,496,566.16   |               | 7,659,537.83  |            | 112,156,103.99   |

|           |                |   |               |            |                |
|-----------|----------------|---|---------------|------------|----------------|
| 通用设备      | 35,199,127.79  |   | 3,310,669.73  |            | 38,509,797.52  |
| 专用设备      | 112,434,114.15 |   | 13,822,372.59 |            | 126,256,486.74 |
| 运输工具      | 14,182,415.17  |   | 1,493,880.04  | 143,436.00 | 15,532,859.21  |
| 其他设备      | 6,548,054.58   |   | 557,175.55    |            | 7,105,230.13   |
| 3) 账面净值小计 | 753,478,173.04 | — |               | —          | 745,753,338.75 |
| 房屋及建筑物    | 386,625,174.12 | — |               | —          | 392,154,538.93 |
| 通用设备      | 74,118,720.19  | — |               | —          | 71,759,195.83  |
| 专用设备      | 273,914,696.14 | — |               | —          | 263,293,327.28 |
| 运输工具      | 13,309,723.57  | — |               | —          | 13,222,602.21  |
| 其他设备      | 5,509,859.02   | — |               | —          | 5,323,674.50   |
| 4) 减值准备小计 | 9,957,415.81   |   |               |            | 9,957,415.81   |
| 房屋及建筑物    | 5,493,428.76   |   |               |            | 5,493,428.76   |
| 通用设备      | 37,475.38      |   |               |            | 37,475.38      |
| 专用设备      | 4,396,821.67   |   |               |            | 4,396,821.67   |
| 运输工具      | 29,690.00      |   |               |            | 29,690.00      |
| 其他设备      |                |   |               |            |                |
| 5) 账面价值合计 | 743,520,757.23 | — |               | —          | 735,795,922.94 |
| 房屋及建筑物    | 381,131,745.36 | — |               | —          | 386,661,110.17 |
| 通用设备      | 74,081,244.81  | — |               | —          | 71,721,720.45  |
| 专用设备      | 269,517,874.47 | — |               | —          | 258,896,505.61 |
| 运输工具      | 13,280,033.57  | — |               | —          | 13,192,912.21  |
| 其他设备      | 5,509,859.02   | — |               | —          | 5,323,674.50   |

本期折旧额为 26,843,635.74 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 16,030,843.61 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 | 11,981,284.16 | 10,029,187.43 | 1,408,295.75 | 543,800.98 |    |

|     |               |               |              |            |  |
|-----|---------------|---------------|--------------|------------|--|
| 小 计 | 11,981,284.16 | 10,029,187.43 | 1,408,295.75 | 543,800.98 |  |
|-----|---------------|---------------|--------------|------------|--|

## (3) 售后租回固定资产

| 项 目    | 账面原值           | 累计折旧          | 账面净值           |
|--------|----------------|---------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 12,774,476.32  | 590,660.63    | 12,183,815.69  |
| 通用设备   | 17,874,694.30  | 1,537,338.88  | 16,337,355.42  |
| 专用设备   | 118,647,246.21 | 13,196,579.02 | 105,450,667.19 |
| 其他设备   | 703,583.17     | 103,846.69    | 599,736.48     |
| 小 计    | 150,000,000.00 | 15,428,425.22 | 134,571,574.78 |

(4) 期末无持有待售固定资产。

(5) 期末固定资产均已办妥产权证书。

(6) 期末，已有账面价值 169,771,674.80 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           |
| 天津尖峰天然产物果蔬粉车间  |                |      |                | 8,701,856.78   |      | 8,701,856.78   |
| 大冶尖峰水泥磨技改工程    | 31,818,433.57  |      | 31,818,433.57  | 31,040,543.60  |      | 31,040,543.60  |
| 云南尖峰水泥生产线及配套工程 | 312,269,549.10 |      | 312,269,549.10 | 203,620,309.44 |      | 203,620,309.44 |
| 尖峰药业保健品胶囊生产线   | 5,036,976.90   |      | 5,036,976.90   | 5,592,934.19   |      | 5,592,934.19   |
| 尖峰药业金西项目（一期）   | 10,938,821.32  |      | 10,938,821.32  | 1,466,903.80   |      | 1,466,903.80   |
| 其他零星工程         | 4,862,244.89   |      | 4,862,244.89   | 1,922,011.74   |      | 1,922,011.74   |
| 合 计            | 364,926,025.78 |      | 364,926,025.78 | 252,344,559.55 |      | 252,344,559.55 |

## (2) 增减变动情况

| 工程名称          | 预算数<br>(万元) | 期初数          | 本期增加         | 转入固定<br>资产    | 其他<br>减少 | 工程投入占<br>预算比例<br>(%) |
|---------------|-------------|--------------|--------------|---------------|----------|----------------------|
| 天津尖峰天然产物果蔬粉车间 | 1,100.00    | 8,701,856.78 | 7,328,986.83 | 16,030,843.61 |          | 100.00               |

|                |           |                |                |               |              |       |
|----------------|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|-------|
| 大冶尖峰水泥磨技改工程    | 3,310.00  | 31,040,543.60  | 777,889.97     |               |              | 96.13 |
| 云南尖峰水泥生产线及配套工程 | 38,066.47 | 203,620,309.44 | 108,649,239.66 |               |              | 82.03 |
| 尖峰药业保健品胶囊生产线   | 800.00    | 5,592,934.19   | 383,866.00     |               | 939,823.29   | 62.96 |
| 尖峰药业金西项目(一期)   | 48,614.00 | 1,466,903.80   | 9,471,917.52   |               |              | 2.25  |
| 其他零星工程         |           | 1,922,011.74   | 3,374,703.96   |               | 434,470.81   |       |
| 合计             |           | 252,344,559.55 | 129,986,603.94 | 16,030,843.61 | 1,374,294.10 |       |

(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            |
|----------------|---------|--------------|-----------|--------------|------|----------------|
| 天津尖峰天然产物果蔬粉车间  | 100.00  |              |           |              | 其他来源 |                |
| 大冶尖峰水泥磨技改工程    | 96.13   |              |           |              | 其他来源 | 31,818,433.57  |
| 云南尖峰水泥生产线及配套工程 | 82.03   |              |           |              | 其他来源 | 312,269,549.10 |
| 尖峰药业保健品胶囊生产线   | 69.91   |              |           |              | 其他来源 | 5,036,976.90   |
| 尖峰药业金西项目(一期)   | 2.25    | 1,867,218.12 |           |              |      | 10,938,821.32  |
| 其他零星工程         |         |              |           |              | 其他来源 | 4,862,244.89   |
| 合计             |         | 1,867,218.12 |           |              |      | 364,926,025.78 |

## 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 | 237,970,739.96 | 3,237,118.49 |      | 241,207,858.45 |
| 采矿权出让金    | 18,466,400.00  |              |      | 18,466,400.00  |
| 土地使用权     | 190,580,919.96 | 3,237,118.49 |      | 193,818,038.45 |
| 专有技术      | 21,683,900.00  |              |      | 21,683,900.00  |
| 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 | 71,083,799.86  | 2,000,290.04 |  | 73,084,089.90  |
| 采矿权出让金    | 1,301,890.44   | 184,663.98   |  | 1,486,554.42   |
| 土地使用权     | 47,817,078.15  | 1,611,636.18 |  | 49,428,714.33  |
| 专有技术      | 20,907,617.77  | 190,344.68   |  | 21,097,962.45  |
| 特许经营权     | 782,673.00     |              |  | 782,673.00     |
| 车位使用权     | 149,570.89     | 8,233.26     |  | 157,804.15     |
| 办公软件      | 124,969.61     | 5,411.94     |  | 130,381.55     |
| 3) 账面净值小计 | 166,886,940.10 |              |  | 168,123,768.55 |
| 采矿权出让金    | 17,164,509.56  |              |  | 16,979,845.58  |
| 土地使用权     | 142,763,841.81 |              |  | 144,389,324.12 |
| 专有技术      | 776,282.23     |              |  | 585,937.55     |
| 特许经营权     | 5,478,727.00   |              |  | 5,478,727.00   |
| 车位使用权     | 650,429.11     |              |  | 642,195.85     |
| 办公软件      | 53,150.39      |              |  | 47,738.45      |
| 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 | 161,408,213.10 |              |  | 162,645,041.55 |
| 采矿权出让金    | 17,164,509.56  |              |  | 16,979,845.58  |
| 土地使用权     | 142,763,841.81 |              |  | 144,389,324.12 |
| 专有技术      | 776,282.23     |              |  | 585,937.55     |
| 特许经营权     |                |              |  |                |
| 车位使用权     | 650,429.11     |              |  | 642,195.85     |
| 办公软件      | 53,150.39      |              |  | 47,738.45      |

本期摊销额 2,000,290.04 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 46,752,705.95 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 10,815,447.15 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                | 34,717,695.24 |      |      | 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        | 750,000.00   |           | 30,000.00  |      | 720,000.00   |         |
| 房租费        | 102,410.00   |           | 6,918.00   |      | 95,492.00    |         |
| 矿山土地租赁及补偿费 | 540,107.16   |           | 41,020.80  |      | 499,086.36   |         |
| 租入固定资产改良支出 | 954,472.52   | 27,586.00 | 229,577.68 |      | 752,480.84   |         |
| 其他         | 9,401.48     |           | 1,007.28   |      | 8,394.20     |         |
| 合计         | 2,356,391.16 | 27,586.00 | 308,523.76 |      | 2,075,453.40 |         |

## 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  | 1,313,533.39 | 1,313,533.39 |
| 合 计     | 1,313,533.39 | 1,313,533.39 |

## (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 | 81,304,226.96  | 81,304,226.96  |
| 可抵扣亏损    | 114,234,536.08 | 114,234,536.08 |
| 小 计      | 195,538,763.04 | 195,538,763.04 |

## (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  |                |                |    |
| 2012 年 | 7,547,038.12   | 7,547,038.12   |    |
| 2013 年 | 30,277,886.34  | 30,277,886.34  |    |
| 2014 年 | 13,920,714.09  | 13,920,714.09  |    |
| 2015 年 | 23,860,252.85  | 23,860,252.85  |    |
| 2016 年 | 38,628,644.68  | 38,628,644.68  |    |
| 小 计    | 114,234,536.08 | 114,234,536.08 |    |

## (4) 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  | 5,868,750.94 |
| 小 计     | 5,868,750.94 |

## 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       | 24,370,102.32 | 426,031.63 |    | 2,634,000.00 | 22,162,133.95 |
| 存货跌价准备     | 3,602,980.17  |            |    |              | 3,602,980.17  |
| 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 | 25,175,753.64 |            |    |              | 25,175,753.64 |
| 固定资产减值准备   | 9,957,415.81  |            |    |              | 9,957,415.81  |
| 无形资产减值准备   | 5,478,727.00  |            |    |              | 5,478,727.00  |
| 商誉减值准备     | 17,687,998.96 |            |    |              | 17,687,998.96 |
| 合计         | 87,172,977.90 | 426,031.63 |    | 2,634,000.00 | 84,965,009.53 |

## 19. 短期借款

## (1) 明细情况

| 项 目     | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    | 96,174,434.00  | 104,911,490.95 |
| 抵押借款    | 221,000,000.00 | 181,800,000.00 |
| 保证借款    | 148,800,000.00 | 65,000,000.00  |
| 国内信用证议付 |                | 20,000,000.00  |
| 合计      | 465,974,434.00 | 371,711,490.95 |

(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          |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 41,000,000.00 | 4,090,000.00 |
| 合计     | 41,000,000.00 | 4,090,000.00 |

## 21. 应付账款

## (1) 明细情况

| 项 目        | 期末数            | 期初数            |
|------------|----------------|----------------|
| 货款         | 204,203,233.55 | 198,625,823.31 |
| 工程及设备款     | 15,220,082.29  | 15,974,159.44  |
| 应付矿山开采权出让金 | 10,820,000.00  | 11,520,000.00  |
| 其他         | 1,691,253.29   | 2,580,653.85   |
| 合 计        | 231,934,569.13 | 228,700,636.60 |

(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。

## 22. 预收款项

## (1) 明细情况

| 项 目 | 期末数           | 期初数           |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 41,400,673.63 | 54,102,718.35 |
| 合 计 | 41,400,673.63 | 54,102,718.35 |

(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 | 14,418,496.44 | 31,514,175.56 | 43,518,174.07 | 2,414,497.93 |
| 职工福利费       |               | 3,117,070.01  | 3,117,070.01  |              |
| 社会保险费       | 927,042.96    | 4,560,283.05  | 5,092,187.41  | 395,138.60   |
| 其中：医疗保险费    | 23,355.73     | 1,354,864.90  | 1,347,448.21  | 30,772.42    |
| 基本养老保险费     | 501,247.52    | 2,434,970.32  | 2,900,179.84  | 36,038.00    |
| 失业保险费       | 9,813.57      | 415,336.86    | 413,748.85    | 11,401.58    |
| 工伤保险费       | 3,717.20      | 236,115.95    | 237,266.54    | 2,566.61     |
| 生育保险费       | 1,119.05      | 118,995.02    | 118,349.22    | 1,764.85     |
| 其他          | 387,789.89    |               | 75,194.75     | 312,595.14   |

|       |               |               |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 住房公积金 | 16,631.16     | 1,158,925.24  | 1,149,421.80  | 26,134.60     |
| 辞退福利  | 7,454,909.94  | 764,188.07    | 785,488.07    | 7,433,609.94  |
| 其他    | 2,829,345.65  | 1,141,556.77  | 617,984.81    | 3,352,917.61  |
| 合计    | 25,646,426.15 | 42,256,198.70 | 54,280,326.17 | 13,622,298.68 |

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 3,352,917.61 元，因解除劳动关系给予补偿 7,433,609.94 元。

#### 24. 应交税费

| 项目       | 期末数            | 期初数           |
|----------|----------------|---------------|
| 增值税      | -13,625,789.77 | 3,716,908.85  |
| 营业税      | 78,421.68      | 127,852.77    |
| 城市维护建设税  | 198,432.36     | 321,174.68    |
| 企业所得税    | 15,648,798.40  | 45,770,980.20 |
| 个人所得税    | 6,109,268.66   | 2,841,066.38  |
| 房产税      | 296,814.32     | 258,979.07    |
| 土地使用税    | 352,776.55     | 165,801.68    |
| 印花税      | 4,543.76       | 10,361.25     |
| 资源税      | 500,100.28     | 513,992.46    |
| 教育费附加    | 235,784.51     | 300,292.26    |
| 地方教育附加   | 111,503.19     | 135,088.53    |
| 水利建设专项资金 | 65,005.23      | 55,852.75     |
| 防洪费      |                | 12,567.02     |
| 契税       |                | 1,168,475.88  |
| 合计       | 9,975,659.17   | 55,399,393.78 |

#### 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 | 164,082.56   | 193,000.00 |
| 短期借款应付利息        | 1,829,464.15 | 797,219.55 |

|     |              |            |
|-----|--------------|------------|
| 合 计 | 1,993,546.71 | 990,219.55 |
|-----|--------------|------------|

## 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 | 8,919,692.36  | 2,252,000.00 | 股东未领取       |
| 股东股利            | 32,221,278.58 | 867,754.50   | 股东未领取       |
| 子公司少数股东股利       |               | 455,000.00   |             |
| 合 计             | 41,144,056.86 | 3,577,840.42 |             |

## 27. 其他应付款

## (1) 明细情况

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 押金保证金   | 45,735,968.71 | 29,861,471.04 |
| 应付股权转让款 |               | 12,375,000.00 |
| 资产受让款   | 11,437,769.89 | 12,944,366.89 |
| 拆借款     | 3,910,695.33  | 3,102,372.22  |
| 其他      | 33,611,043.61 | 32,508,526.40 |
| 合 计     | 94,695,477.54 | 90,791,736.55 |

## (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 |
| 金华市金发房地产开发有限公司  | 2,672,462.00 |              |
| 小 计             | 5,672,462.00 | 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 |
|-----------------|---------------|---------|
| 普洱市接力水泥有限责任公司   | 8,765,307.89  | 资产受让款   |
| 金华市金发房地产开发有限公司  | 2,672,462.00  | 资产受让款   |
| 金华市通济国有资产投资有限公司 | 3,000,000.00  | 暂借款     |
| 小 计             | 14,437,769.89 |         |

## 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 | 47,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 合 计        | 47,000,000.00 | 58,000,000.00 |

## (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 | 47,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 小 计  | 47,000,000.00 | 58,000,000.00 |

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        |
| 交通银行黄石分行大冶新华支行 | 2007.10.26 | 2012.10.26 | 人民币 | 6.624   | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 交通银行黄石分行大冶新华支行 | 2007.10.26 | 2012.6.30  | 人民币 | 6.624   |               | 1             | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 交通银行黄石分行大冶新华支行 | 2009.9.24  | 2012.9.14  | 人民币 | 6.624   | 9,000,000.00  | 9,000,000.00  | 9,000,000.00  | 9,000,000.00  |
| 中国银行金华市经济开发区支行 | 2009.10.19 | 2012.10.18 | 人民币 | 5.76    | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  |
| 交通银行黄石分行大冶新华支行 | 2009.9.24  | 2012.6.30  | 人民币 | 6.624   |               |               | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 小 计            |            |            |     |         | 47,000,000.00 | 47,000,000.00 | 58,000,000.00 | 58,000,000.00 |

## 29. 长期借款

## (1) 长期借款情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 合 计  | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 |

## (2) 金额前 5 名的长期借款（均为人民币借款）

| 贷款单位           | 借款<br>起始日  | 借款<br>到期日  | 币种  | 年利率<br>(%) | 期末数           | 期初数           |
|----------------|------------|------------|-----|------------|---------------|---------------|
| 交通银行金华市分行      | 2010.9.26  | 2013.9.26  | 人民币 | 5.76       | 20,000,000.00 | 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       | 9,000,000.00  | 9,000,000.00  |
| 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  |
| 小 计            |            |            |     |            | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 |

## 30. 长期应付款

## 长期应付款中的应付融资租赁款

| 单 位               | 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         |
| 华融金融租赁股份有限公司金华分公司 |      | 118,760,953.72 |      | 140,964,051.98 |
| 小 计               |      | 118,760,953.22 |      | 140,964,051.98 |

无独立第三方为公司融资租赁提供担保。

## 31. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 11,203,830.61 | 10,944,830.61 |
| 合 计  | 11,203,830.61 | 10,944,830.61 |

## (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   |
| 降糖功效天然提取物葡萄籽原花青素 B2 项目      | 350,000.00   | 350,000.00   |            |           | 350,000.00   | 天津市科技计划项目(课题)任务合同书   |
| 国家 I 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                                |
| 利用苹果树枝等农业废弃物工业化生产根皮苷等医药原料项目 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |            |           | 1,200,000.00 | 天津市滨海新区科技计划项目任务合同书   |
| 无人工添加剂果蔬粉高技术产业化项目           | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |            |           | 1,000,000.00 | 《关于下达 2011 年第一批滨海新区高新技术产业化项目专项资金计划的通知》(津滨发改社科发[2007]271 号) |
| 亚麻饼粕综合加工利用及产品开发生项目          | 300,000.00   | 300,000.00   |            |           | 300,000.00   | 天津市科技计划项目(课题)任务合同书   |
| 叶黄素微丸的开发及生产                 | 390,000.00   | 390,000.00   |            |           | 390,000.00   | 科技部科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目                                     |
| 十一五重大新药创新                   | 184,000.00   |              | 184,000.00 |           | 184,000.00   | “国家生物医药国际创新园(天津)创新药物孵化基地建设”2010ZX09401-307                 |
| 实用新型滴丸机                     | 100,000.00   |              | 100,000.00 |           | 100,000.00   | “滴丸机有效运行及药液受热均匀和高度调整”ZL2004 20028248.0                     |
| 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 | 1,375,000.00 |            | 25,000.00 | 1,350,000.00 | 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 |
| 售后租回融资租赁         |               |               |            |           |               |               |
| 未实现售后租回损益 (融资租赁) | -150,225.27   | -150,225.27   |            |           | -150,225.27   |               |
| 合 计              | 12,504,055.88 | 10,944,830.61 | 284,000.00 | 25,000.00 | 11,203,830.61 |               |

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。

### 32. 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 |

### 33. 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   | 218,188,264.40 |      |      | 218,188,264.40 |
| 其他资本公积 | 260,148,396.35 |      |      | 260,148,396.35 |
| 合 计    | 478,336,660.75 |      |      | 478,336,660.75 |

### 34. 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 | 70,058,520.53 |      |      | 70,058,520.53 |
| 任意盈余公积 | 10,032,041.17 |      |      | 10,032,041.17 |
| 合 计    | 80,090,561.70 |      |      | 80,090,561.70 |

## 35. 未分配利润

## (1) 明细情况

| 项 目                   | 金 额            | 提取或分配比例                 |
|-----------------------|----------------|-------------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 517,589,567.75 |                         |
| 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            | 517,589,567.75 |                         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 157,724,390.67 |                         |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                         |
| 提取任意盈余公积              |                |                         |
| 提取一般风险准备              |                |                         |
| 应付普通股股利               | 41,290,059.36  | 每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税） |
| 转作股本的普通股股利            |                |                         |
| 期末未分配利润               | 634,023,899.06 |                         |

## (2) 其他说明

根据 2012 年 4 月 6 日公司董事会八届四次会议通过的 2011 年度利润分配预案并经 2011 年度股东大会批准的 2011 年度利润分配方案，按 2011 年度实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积金后，以 2011 年 12 月 31 日的总股本数 344,083,828 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税）。

## (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 | 780,582,861.94 | 773,423,472.49 |
| 其他业务收入 | 4,467,227.70   | 5,640,979.56   |
| 营业成本   | 633,347,481.26 | 588,213,803.86 |

## (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 | 302,830,899.05 | 232,576,455.84 | 319,759,388.02 | 211,779,810.13 |
| 制药行业 | 402,777,428.72 | 330,305,347.95 | 387,868,934.47 | 314,232,890.89 |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他行业 | 74,974,534.17  | 67,154,035.54  | 65,795,150.00  | 58,405,866.46  |
| 小 计  | 780,582,861.94 | 630,035,839.33 | 773,423,472.49 | 584,418,567.48 |

## (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 | 302,830,899.05 | 232,576,455.84 | 319,759,388.02 | 211,779,810.13 |
| 药品    | 402,777,428.72 | 330,305,347.95 | 387,868,934.47 | 314,232,890.89 |
| 其他    | 74,974,534.17  | 67,154,035.54  | 65,795,150.00  | 58,405,866.46  |
| 小 计   | 780,582,861.94 | 630,035,839.33 | 773,423,472.49 | 584,418,567.48 |

## (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   | 400,528,481.31 | 335,611,542.00 | 390,983,832.89 | 323,057,117.20 |
| 湖北   | 280,969,266.41 | 211,680,879.75 | 309,284,483.46 | 201,815,039.92 |
| 天津   | 43,174,558.67  | 31,895,904.20  | 34,163,417.20  | 24,356,874.97  |
| 海南   | 34,048,922.91  | 29,951,937.29  | 28,516,834.38  | 25,224,765.18  |
| 云南   | 21,861,632.64  | 20,895,576.09  | 10,474,904.56  | 9,964,770.21   |
| 小 计  | 780,582,861.94 | 630,035,839.33 | 773,423,472.49 | 584,418,567.48 |

## (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 | 25,757,678.10 | 3.28            |
| 单位 2 | 22,365,680.26 | 2.85            |
| 单位 3 | 16,965,336.16 | 2.16            |
| 单位 4 | 16,454,953.26 | 2.10            |
| 单位 5 | 14,853,769.18 | 1.89            |
| 小 计  | 96,397,416.96 | 12.28           |

## 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 | 606,250.02 | 238,700.35 | 详见本财务报表附注税项之说明 |

|         |              |              |                |
|---------|--------------|--------------|----------------|
| 城市维护建设税 | 1,152,725.62 | 1,183,338.50 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 教育费附加   | 1,117,384.15 | 1,386,577.88 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 地方教育附加  | 518,126.54   | 604,132.12   | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 合 计     | 3,394,486.33 | 3,412,748.85 |                |

## 3. 销售费用

| 项 目       | 本期数           | 上年同期数         |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资、社保、福利费 | 6,990,264.32  | 5,505,447.99  |
| 运输费       | 6,047,801.21  | 3,838,501.68  |
| 包装费       | 5,558,770.05  | 3,892,411.31  |
| 广告费       | 2,612,818.96  | 2,925,826.00  |
| 业务费       | 2,509,529.96  | 3,493,010.44  |
| 差旅费       | 1,900,044.39  | 2,221,306.29  |
| 业务招待费     | 1,714,734.47  | 1,622,151.11  |
| 其他        | 7,855,446.13  | 6,103,530.51  |
| 合 计       | 35,189,409.49 | 29,602,185.33 |

## 4. 管理费用

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资、社保、福利费   | 15,251,486.45 | 10,804,604.90 |
| 技术开发费       | 4,436,388.49  | 3,562,549.99  |
| 折旧费         | 4,249,686.05  | 2,664,664.64  |
| 税金          | 2,509,720.20  | 1,739,793.32  |
| 退休工人费用      | 1,478,242.60  | 1,517,949.68  |
| 无形资产摊销      | 1,970,290.04  | 1,451,640.95  |
| 业务招待费       | 1,873,472.36  | 1,692,680.36  |
| 办公费         | 1,435,652.22  | 1,354,202.37  |
| 工会经费、职工教育经费 | 763,325.37    | 724,902.76    |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 公积金   | 743,956.68    | 862,685.09    |
| 差旅费   | 735,124.82    | 720,951.92    |
| 劳动保护费 | 456,436.16    | 984,477.76    |
| 咨询费   | 190,896.00    | 256,341.00    |
| 其他    | 10,801,912.02 | 10,913,313.13 |
| 合 计   | 46,896,589.46 | 39,250,757.87 |

## 5. 财务费用

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 24,048,975.07 | 18,769,352.78 |
| 利息收入   | -2,095,756.27 | -1,041,684.22 |
| 汇兑损失   | -5,236.57     | 29,202.36     |
| 手续费及其他 | 22,252.50     | 39,766.07     |
| 合 计    | 21,970,234.73 | 17,796,636.99 |

## 6. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数      |
|------|---------------|------------|
| 坏账损失 | -2,207,968.37 | 701,923.56 |
| 合 计  | -2,207,968.37 | 701,923.56 |

## 7. 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   | 31,046,790.00  | 42,839,066.78 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | 107,229,244.11 | 53,246,961.05 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | 712,500.00     | 2,383,374.25  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |                |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益  |                |               |
| 合 计              | 138,988,534.11 | 98,469,402.08 |

## (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 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 浙江金发集团股份有限公司  | 6,600,000.00  | 6,600,000.00  |              |
| 金华银行股份有限公司    | 3,247,290.00  | 3,247,290.00  |              |
| 南方水泥有限公司      | 21,000,000.00 | 32,991,776.78 | 本期分红减少       |
| 金华市尖峰包装材料有限公司 | 199,500.00    |               |              |
| 小 计           | 31,046,790.00 | 42,839,066.78 |              |

## (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    | 98,098,074.59  | 16,119,023.18 | 被投资单位利润上升    |
| 浙江金华南方尖峰水泥有限公司 | 8,951,398.13   | 37,020,180.64 | 被投资单位利润下降    |
| 浙江省广电科技股份有限公司  | 191,019.99     | 189,116.55    | 被投资单位利润上升    |
| 浙江同伴科技有限公司     | -11,248.60     | -81,359.32    | 被投资单位利润上升    |
| 小 计            | 107,229,244.11 | 53,246,961.05 |              |

## (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。

## 8. 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 | 123,007.68   | 16,000.56    | 123,007.68    |
| 其中：固定资产处置利得 | 123,007.68   | 16,000.56    | 123,007.68    |
| 政府补助        | 7,979,082.65 | 3,644,719.15 | 2,359,684.80  |
| 其他          | 378,654.46   | 49,891.72    | 378,654.46    |
| 合 计         | 8,480,744.79 | 3,710,611.43 | 2,861,346.94  |

## 9. 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 | 29,714.82    | 11,610.22  | 29,714.82     |
| 其中：固定资产处置损失 | 29,714.82    | 11,610.22  | 29,714.82     |
| 对外捐赠        | 5,530,000.00 | 90,000.00  | 5,530,000.00  |
| 罚款支出        | 63,550.00    | 118,787.59 | 63,550.00     |
| 水利建设专项资金    | 439,614.53   | 424,947.01 |               |
| 其他          | 368,149.86   | 0.00       | 368,149.86    |
| 合 计         | 6,431,029.21 | 645,344.82 | 5,991,414.68  |

## 10. 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 | 16,837,547.04 | 25,875,255.39 |
| 合 计              | 16,837,547.04 | 25,875,255.39 |

## 11. 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    | 2012 年 1-6 月   |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 157,724,390.67 |
| 非经常性损益                   | B     | -2,786,501.99  |
| 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 | 160,510,892.66 |
| 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                                   | 6              |
| 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             | $M=A/L$                             | 0.46           |
| 扣除非经常损益基本每股收益      | $N=C/L$                             | 0.47           |

(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。

### (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           |
|------------|---------------|
| 收回暂借款      | 6,950,000.00  |
| 收到的财政补贴款   | 1,405,985.56  |
| 出租投资性房地产收入 | 1,291,317.42  |
| 其他         | 1,347,416.27  |
| 合 计        | 10,994,719.25 |

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期数          |
|--------|--------------|
| 运输费    | 6,047,801.21 |
| 包装费    | 5,558,770.05 |
| 对外捐赠   | 5,500,000.00 |
| 技术开发费  | 4,436,388.49 |
| 业务招待费  | 3,588,206.83 |
| 差旅费    | 2,635,169.21 |
| 广告、展览费 | 2,612,818.96 |
| 业务费    | 2,509,529.96 |

|        |               |
|--------|---------------|
| 汽车交通费  | 1,579,272.65  |
| 会务费    | 1,495,129.96  |
| 退休工人费用 | 1,478,242.60  |
| 办公费    | 1,435,652.22  |
| 审计、咨询费 | 1,017,620.60  |
| 水电费    | 847,589.46    |
| 租赁费    | 664,264.11    |
| 劳动保护费  | 485,137.36    |
| 其他     | 17,719,757.77 |
| 合 计    | 59,611,351.44 |

## 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 | 2,095,109.27 |
| 合 计      | 2,095,109.27 |

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 本期数           |
|------------|---------------|
| 收到借款质押的保证金 | 50,693,794.43 |
| 合 计        | 50,693,794.43 |

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目              | 本期数           |
|------------------|---------------|
| 支付的融资租赁款         | 22,203,098.76 |
| 为开据银行承兑汇票而支付的保证金 | 18,600,000.00 |
| 合 计              | 40,803,098.76 |

## 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                              | 170,660,559.39  | 175,745,808.89 |
| 加: 资产减值准备                        | -2,207,968.37   | 701,923.56     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 26,843,635.74   | 26,382,284.05  |
| 无形资产摊销                           | 2,000,290.04    | 1,693,617.29   |
| 长期待摊费用摊销                         | 308,523.76      | 271,709.24     |
| 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) | -31,667.94      | 11,610.22      |
| 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)                  | 21,948,629.23   | 17,756,870.92  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -138,988,534.11 | -98,469,402.08 |
| 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)                 | 4,204,415.11    | -11,281,133.51 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 4,086,498.36    | -61,545,732.42 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -64,798,935.99  | 34,367,978.68  |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 24,025,445.22   | 85,635,534.84  |
| 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                          | 122,521,479.71  | 191,507,631.44 |
| 减: 现金的期初余额                       | 88,945,492.50   | 160,129,378.54 |
| 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 | 33,575,987.21 | 31,378,252.90 |
|--------------|---------------|---------------|

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目             | 期末数            | 期初数           |
|-----------------|----------------|---------------|
| 1) 现金           | 122,521,479.71 | 88,945,492.50 |
| 其中：库存现金         | 131,023.11     | 188,006.02    |
| 可随时用于支付的银行存款    | 98,694,064.92  | 87,498,736.48 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 23,696,391.68  | 1,258,750.00  |
| 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 | 122,521,479.71 | 88,945,492.50 |

## (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 122,521,479.71 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 141,121,479.71 元，差异 18,600,000.00 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 18,600,000.00 元，即银行承兑汇票保证金 18,600,000.00 元；本期合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 88,945,492.50 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 139,639,286.93 元，差异 50,693,794.43 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 50,693,794.43 元，包括银行承兑汇票保证金 1,500,000.00 元、信用证保证金 20,000,000.00 元，为借款质押的定期存单 22,300,000.00 元和为借款质押的保证金 6,893,794.43 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 | 母公司及最终控 | 投资公司 | 金华市丹溪路 | 朱林明  | 授权的国有资产 |

|           |    |  |        |  |       |
|-----------|----|--|--------|--|-------|
| 有资产投资有限公司 | 制方 |  | 1389 号 |  | 投资、经营 |
|-----------|----|--|--------|--|-------|

(续上表)

| 母公司名称           | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司的<br>持股比例 (%) | 母公司对本公司的<br>表决权比例 (%) | 本公司最终<br>控制方       | 组织机构代<br>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<br>(万元) | 持股比例 (%) | 表决权<br>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     |
|----------------|----------------------|------------|
| 金华市金发房地产开发有限公司 | 参股企业浙江金发集团股份有限公司的子公司 | 14732614-4 |
| 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 |

(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) 无采购商品和接受劳务的关联交易。

(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。 |

## (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  |
| 小计    |              | 10,202,417.03 | 10,202,417.03 | 10,202,417.03 | 10,202,417.03 |

## 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 |
|       | 金华市金发房地产开发有限公司  | 2,672,462.00 | 4,172,462.00 |
| 小计    |                 | 5,672,462.00 | 7,172,462.00 |

**七、或有事项**

本公司与浙江凯恩特种材料股份有限公司签订《互保协议书》，双方互为对方自 2012 年 06 月 20 日至 2013 年 06 月 20 日发生的银行贷款业务提供最高额为 5,000.00 万元的保证担保，互保期限为自相应银行贷款业务到期日起两年。在上述约定期限发生的银行贷款业务，其到期日不得超过 2013 年 06 月 20 日。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无实际为浙江凯恩特种材料股份有限公司的借款提供保证担保事项，浙江凯恩特种材料股份有限公司实际为本公司 5,000.00 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**

无其他重大资产负债表日后事项。

## 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

无重大企业合并事项。

### (四) 租赁

#### 售后租回融资租赁

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明，相应未确认融资费用期末余额为 13,889,518.72，以后年度将支付的租金如下：

| 剩余租赁期 | 金 额            |
|-------|----------------|
| 1 年以内 | 50,408,399.99  |
| 1-2 年 | 49,017,841.42  |
| 2-3 年 | 12,341,137.11  |
| 3 年以上 | 20,883,093.42  |
| 小 计   | 132,650,471.94 |

### (五) 其他

#### 发行短期融资券

公司已于 2012 年 6 月 28 日收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2013]CP176 号），接受公司额度为 4 亿元的短期融资券注册。2012 年 7 月 13 日，公司完成了第一期规模为 2 亿元，票面利率为 6.3%，期限为 365 天的短期融资券的发行工作，本次募集资金已全部划入公司指定帐户。

### (六) 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 | 10,777,659.96 |  |  |  | 6,982,315.92 |
| 金融资产小计 | 10,777,659.96 |  |  |  | 6,982,315.92 |
| 金融负债   | 2,955,277.16  |  |  |  | 4,174,434.00 |
| 其他金融负债 | 43,786.21     |  |  |  | 43,953.00    |

## 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   |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备         |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 账龄分析法组合           | 511,535,359.48 | 98.84  | 62,891,345.62 | 12.29  | 403,113,013.92 | 98.53  | 54,762,490.30 | 13.58  |
| 小计                | 511,535,359.48 | 98.84  | 62,891,345.62 | 12.29  | 403,113,013.92 | 98.53  | 54,762,490.30 | 13.58  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 6,000,000.00   | 1.16   | 6,000,000.00  | 100.00 | 6,000,000.00   | 1.47   | 6,000,000.00  | 100.00 |
| 合计                | 517,535,359.48 | 100.00 | 68,891,345.62 | 13.31  | 409,113,013.92 | 100.00 | 60,762,490.30 | 14.85  |

2) 无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

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 | 357,681,287.42 | 69.92 | 3,576,812.87 | 223,558,992.41 | 55.46 | 2,235,589.93 |
| 1-2 年 | 37,496,654.00  | 7.33  | 3,749,665.40 | 53,000,000.00  | 13.15 | 5,300,000.00 |

|       |                |        |               |                |        |               |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 2-3 年 | 53,002,000.00  | 10.36  | 10,600,400.00 | 99,158,901.42  | 24.60  | 19,831,780.28 |
| 3-5 年 | 36,781,901.42  | 7.19   | 18,390,950.71 |                |        |               |
| 5 年以上 | 26,573,516.64  | 5.20   | 26,573,516.64 | 27,395,120.09  | 6.79   | 27,395,120.09 |
| 合计    | 511,535,359.48 | 100.00 | 62,891,345.62 | 403,113,013.92 | 100.00 | 54,762,490.30 |

## 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。 |
| 小 计     | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |      |   |

(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 |
|--------------|---------|----------------|-------|----------------|---------|
| 云南尖峰水泥有限公司   | 子公司     | 217,885,749.42 | 1 年以内 | 42.10          | 暂借款     |
| 浙江尖峰水泥有限公司   | 子公司     | 152,202,322.30 | [注 1] | 29.41          | 暂借款     |
| 金华尖峰陶瓷有限责任公司 | 子公司     | 54,057,566.88  | [注 2] | 10.45          | 暂借款     |
| 浙江尖峰药业有限公司   | 子公司之子公司 | 34,459,706.00  | 1 年以内 | 6.66           | 暂借款     |
| 浙江尖峰通信电缆有限公司 | 子公司     | 27,399,432.97  | [注 3] | 5.29           | 暂借款     |
| 小 计          |         | 486,004,777.57 |       | 93.91          |         |

[注 1]: 账龄 1 年以内 80,054,593.60 元, 1-2 年 32,975,000.00 元, 2-3 年 3,000,000.00 元, 3-5 年 36,172,728.70 元。

[注 2]: 账龄 2-3 年 39,200,000.00 元, 5 年以上 14,857,566.88 元。

[注 3]: 账龄 1 年以内 500,000.00 元, 1-2 年 4,500,000.00 元, 2-3 年 10,800,000.00, 5 年以上 11,599,432.97 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(%) |
|------|--------|------|----------------|
|------|--------|------|----------------|

|                   |         |                |       |
|-------------------|---------|----------------|-------|
| 云南尖峰水泥有限公司        | 子公司     | 217,885,749.42 | 42.10 |
| 浙江尖峰水泥有限公司        | 子公司     | 152,202,322.30 | 29.41 |
| 金华尖峰陶瓷有限责任公司      | 子公司     | 54,057,566.88  | 10.45 |
| 浙江尖峰药业有限公司        | 子公司     | 34,459,706.00  | 6.66  |
| 浙江尖峰通信电缆有限公司      | 子公司     | 27,399,432.97  | 5.29  |
| 天津市尖峰天然产物研究开发有限公司 | 子公司之子公司 | 10,472,000.01  | 2.02  |
| 浙江尖峰国际贸易有限公司      | 子公司     | 8,988,941.99   | 1.74  |
| 博信电池(上海)有限公司      | 参股公司    | 6,000,000.00   | 1.16  |
| 海南尖峰医药有限公司        | 子公司之子公司 | 200,000.00     | 0.04  |
| 小 计               |         | 511,665,719.57 | 98.87 |

## 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[注 1] | 按成本法核算 | 28,000,000.00  | 18,000,000.00  | 10,000,000.00 | 28,000,000.00  |
| 大治尖峰水泥有限公司[注 2]   | 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 3]   | 按成本法核算 | 9,753,202.00   | 9,753,202.00   |               | 9,753,202.00   |
| 云南尖峰水泥有限公司        | 按成本法核算 | 112,500,000.00 | 112,500,000.00 |               | 112,500,000.00 |
| 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  | 352,397,277.16   | 91,869,239.90 | 444,266,517.06   |
| 浙江省广电科技股份有限公司   | 按权益法核算 | 8,000,000.00   | 11,865,282.79    | 191,019.99    | 12,056,302.78    |
| 浙江同伴科技有限公司      | 按权益法核算 | 2,847,781.41   | 1,551,644.27     | -11,248.60    | 1,540,395.67     |
| 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 4] | 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 5] | 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     |
| 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 6] | 按成本法核算 | 1,000,000.00   |                  |               |                  |
| 合 计             |        | 798,301,797.44 | 1,094,958,608.91 | 97,299,011.29 | 1,192,257,620.20 |

(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     |                  |      |          |        |
| 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<br>电缆有限公司       | 90.00  | 90.00  |  |               |  |               |
| 尖峰国际贸易<br>有限公司         | 93.33  | 93.33  |  |               |  |               |
| 大冶尖峰水泥<br>有限公司         | 6.00   | 6.00   |  |               |  |               |
| 金华尖峰陶瓷<br>有限责任公司       | 80.00  | 80.00  |  |               |  |               |
| 金华新联陶瓷<br>有限公司         | 100.00 | 100.00 |  |               |  |               |
| 云南尖峰水泥<br>有限公司         | 75.00  | 75.00  |  |               |  |               |
| 对联营企业<br>投资            |        |        |  |               |  |               |
| 天津天士力集<br>团有限公司        | 20.76  | 20.76  |  |               |  | 6,228,834.69  |
| 浙江省广电科<br>技股份有限公<br>司  | 22.68  | 22.68  |  |               |  |               |
| 浙江同伴科技<br>有限公司         | 20.00  | 20.00  |  |               |  |               |
| 其他股权投资                 |        |        |  |               |  |               |
| 南方水泥有限<br>公司           | 1.05   | 1.05   |  |               |  | 21,000,000.00 |
| 浙江金发集团<br>股份有限公司       | 19.88  | 19.88  |  |               |  | 6,600,000.00  |
| 金华银行股份<br>有限公司         | 4.43   | 4.43   |  |               |  | 3,247,290.00  |
| 博信电池（上<br>海）有限公司       | 15.00  | 15.00  |  | 20,000,000.00 |  |               |
| 广西虎鹰水泥<br>有限公司         | 17.39  | 17.39  |  |               |  |               |
| 北京勤益科技<br>投资管理有限<br>公司 | 11.88  | 11.88  |  |               |  |               |
| 金华市医药有<br>限公司          | 10.00  | 10.00  |  |               |  |               |
| 金华黄大仙祖<br>园有限公司        | 36.25  | 36.25  |  | 2,900,000.00  |  |               |
| 浙江嘉兴三塔<br>建材股份有限<br>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 |  | 37,076,124.69 |

[注 1]: 本公司原持有该公司 90% 的股权, 本期本公司单方增资 1,000.00 万元, 增资后该公司注册资本变更为 3,000.00 万元, 本公司持股比例变更为 93.33%。

[注 2]: 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 3]: 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 4]: 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 3,000 万元借款提供质押担保。本期该公司宣告送红股, 送股后本公司所持股份变更为 3,572.02 万股, 截止 2012 年 6 月 30 日公司尚未办理好股权登记变更手续。

[注 5]: 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 6]: 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 | 136,100.00 | 94,100.00 |

|      |           |          |
|------|-----------|----------|
| 营业成本 | 12,661.60 | 5,269.60 |
|------|-----------|----------|

## (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  | 30,847,290.00  | 42,839,066.78 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 98,277,845.98  | 16,226,780.41 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 712,500.00     | 2,227,240.11  |
| 合 计             | 129,837,635.98 | 61,293,087.30 |

## (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     | 21,000,000.00 | 32,991,776.78 | 本期分红减少       |
| 浙江金发集团股份有限公司 | 6,600,000.00  | 6,600,000.00  |              |
| 金华银行股份有限公司   | 3,247,290.00  | 3,247,290.00  |              |
| 小 计          | 30,847,290.00 | 42,839,066.78 |              |

## (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 | 98,098,074.59 | 16,119,023.18 | 被投资单位利润上升    |
| 浙江广电科技有限公司  | 191,019.99    | 189,116.55    | 被投资单位利润上升    |
| 浙江同伴科技有限公司  | -11,248.60    | -81,359.32    | 被投资单位利润上升    |
| 小 计         | 98,277,845.98 | 16,226,780.41 |              |

## (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

## (1) 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                              | 119,438,717.50  | 53,807,539.20  |
| 加: 资产减值准备                        | 8,128,855.32    | 3,425,188.75   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,664,724.01    | 914,763.81     |
| 无形资产摊销                           | 114,996.90      | 114,996.90     |
| 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) |                 |                |
| 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)                  | -6,748,464.20   | -4,072,900.45  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -129,837,635.98 | -61,293,087.30 |
| 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)            | -91,002,713.06  | 78,968,257.19  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 82,188,695.21   | -25,101,380.59 |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -16,052,824.30  | 46,763,377.51  |
| 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                          | 69,480,895.10   | 78,192,344.30  |
| 减: 现金的期初余额                       | 19,410,294.26   | 27,267,357.58  |
| 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 | 50,070,600.84 | 50,924,986.72 |
|--------------|---------------|---------------|

## 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   | 93,292.86    |     |
| 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）                              | 2,359,684.80 |     |
| 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                   | -5,582,195.40 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |  |
| 小 计                                  | -3,129,217.74 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）              | -381,167.72   |  |
| 少数股东权益影响额(税后)                        | 38,451.97     |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                   | -2,786,501.99 |  |

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 | 5,619,397.85 | 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   | 439,614.53   | 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          | 10.52         | 0.46      | 0.46   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.71         | 0.47      | 0.47   |

#### 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  | 157,724,390.67   |
| 非经常性损益                      | B  | -2,786,501.99    |
| 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  | 160,510,892.66   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D  | 1,420,100,618.20 |
| 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  | 41,290,059.36    |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H  | 0                |
| 购买少数股东股权冲减资本公积              | I  |                  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | J  |                  |
| 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减少的净资产  | K                |
|                             | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数  | L                |
|                             | 处置长期股权投资相应减少原计入的资本公积   | M                |
|                             | 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数  | N                |
| 报告期月份数                      | 0  | 12               |
| 加权平均净资产                     | $P = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{0} - G \times \frac{H}{0} - I \times \frac{J}{0} - K \times \frac{L}{0} - M \times \frac{N}{0}$ | 1,498,962,813.53 |
| 加权平均净资产收益率 (%)              | $Q = A/P$  | 10.52            |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 (%)       | $R = C/P$  | 10.71            |

## (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                              |
|---------|----------------|----------------|----------|-------------------------------------|
| 应收票据    | 48,637,427.05  | 89,826,968.45  | -45.85   | 本期子公司的票据背书转让增加所致。                   |
| 应收股利    | 76,600,000.00  |                | 100.00   | 本期南方尖峰水泥及金发集团公司宣告发放现金股利而本期末未收到分款所致。 |
| 在建工程    | 364,926,025.78 | 252,344,559.55 | 44.61    | 主要系子公司云南尖峰水泥有限公司水泥生产线及配套工程增加所致。     |

|        |                |               |         |   |
|--------|----------------|---------------|---------|---|
| 应付票据   | 41,000,000.00  | 4,090,000.00  | 9.02 倍  | 主要系子公司增加了以票据结算货款所致。                             |
| 应付职工薪酬 | 13,622,298.68  | 25,646,426.15 | -46.88  | 主要系本期发放了上年度已计提的职工薪酬所致。                          |
| 应交税费   | 9,975,659.17   | 55,399,393.78 | -81.99  | 主要系子公司上年度应交税费在本期交纳所致。                           |
| 应付利息   | 1,993,546.71   | 990,219.55    | 1.01 倍  | 主要系本期借款增加及部分借款到期结息导致期末预提利息费用增加所致。               |
| 应付股利   | 41,144,056.86  | 3,577,840.42  | 10.49 倍 | 主要系本期公司经股东大会决议宣告发放现金股利所致。                       |
| 利润表项目  | 本期数            | 上期数           | 变动幅度(%) | 变动原因说明  |
| 资产减值损失 | -2,207,968.37  | 701,923.56    | -4.15 倍 | 主要系本期子公司浙江尖峰药业有限公司收到原已计提坏帐准备的应收款相应冲回坏帐准备所致      |
| 投资收益   | 138,988,534.11 | 98,469,402.08 | 41.15   | 主要系公司本期对联营企业天津天士力集团有限公司按持股比例计算投资收益增加所致。         |
| 营业外收入  | 8,480,744.79   | 3,710,611.43  | 1.29 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收到资源综合利用退税较多所致。 |
| 营业外支出  | 6,431,029.21   | 645,344.82    | 8.97 倍  | 主要系本期子公司浙江尖峰药业有限公司对外捐赠较大所致。                     |
| 所得税费用  | 16,837,547.04  | 25,875,255.39 | -34.93  | 主要系本期子公司利润减少,所得税费用相应减少所致。                       |

## 八、 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财务报表。
- 2、 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  
 2012 年 8 月 28 日