

**浙江尖峰集团股份有限公司**

**600668**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介 .....	18
八、 董事会报告 .....	19
九、 监事会报告 .....	31
十、 重要事项 .....	32
十一、 财务会计报告 .....	37
十二、 备查文件目录 .....	125

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省金华市婺江东路 88 号
------	-----------------

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1989 年 8 月 8 日	
公司首次注册登记地点	金华市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 7 月 8 日
	公司变更注册登记地点	金华市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	14728065-X
	税务登记号码	330700520210139
	组织机构代码	70420295-4
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 8 月 30 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330000000009457
	税务登记号码	330702704202954
	组织机构代码	70420295-4
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	360,089,357.11
利润总额	371,004,286.89
归属于上市公司股东的净利润	268,803,858.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	265,367,045.56
经营活动产生的现金流量净额	184,037,726.47

## (二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	501,745.19	3,420,156.65	55,848,480.98
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	6,144,791.05	5,128,152.95	5,078,852.68
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			-8,244.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,645,699.43	-368,686.82	715,325.59
少数股东权益影响额	-903,138.32	-583,437.12	-2,153,456.75
所得税影响额	-660,885.97	-1,368,892.42	-561,860.98
合计	3,436,812.52	6,227,293.24	58,919,096.61

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,644,788,759.23	1,324,530,942.35	24.18	1,323,915,569.78
营业利润	360,089,357.11	162,048,216.32	122.21	60,797,739.53
利润总额	371,004,286.89	170,542,848.47	117.54	88,394,105.17
归属于上市公司股东的净利润	268,803,858.08	132,795,774.05	102.42	73,908,545.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	265,367,045.56	126,568,480.81	109.66	14,989,448.67
经营活动产生的现金流量净额	184,037,726.47	31,867,561.90	477.51	53,482,409.15
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,638,850,581.28	2,155,878,109.60	22.40	2,025,069,195.46
负债总额	1,082,919,344.94	898,203,245.48	20.57	986,234,157.90
归属于上市公司股东的所有者权益	1,420,100,618.20	1,157,941,656.48	22.64	956,494,062.85
总股本	344,083,828.00	344,083,828.00	0	344,083,828.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.781	0.386	102.42	0.215

稀释每股收益(元/股)	0.781	0.386	102.42	0.215
用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.781	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.771	0.368	109.66	0.044
加权平均净资产收益率(%)	20.81	13.11	增加 7.7 个百分点	7.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.55	12.50	增加 8.05 个百分点	1.61
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.535	0.093	477.51	0.155
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.127	3.365	22.64	2.780
资产负债率(%)	41.04	41.66	减少 0.62 个百分点	48.70

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	359,712	0.10				0	0	359,712	0.10
其中：境内非国有法人持股	359,712	0.10				-75,600	-75,600	284,112	0.08
境内自然人持股	0	0				75,600	75,600	75,600	0.02
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通	343,724,116	99.90						343,724,116	99.90

股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	344,083,828	100						344,083,828	100

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
仙居县白塔橡塑异型材厂	26,136	26,136		0		
金华市婺州纺织品供应站	26,136	26,136		0		
云天集团杭州贸易公司	23,328	23,328		0		
陈亚伦	0		26,136	26,136		
陈淑芳	0		26,136	26,136		
盛喜斌	0		23,328	23,328		
合计	75,600	75,600	75,600	75,600	/	/

原仙居县白塔橡塑异型材厂所持有的公司限售流通股 26136 股，经浙江省仙居县公证处公证生效后转移至陈亚伦名下，仍为限售股。

原浙江省金华市婺州纺织品供应站所持有的公司限售流通股 26136 股，根据浙江省金华市婺城区人民法院（2010）金婺北商初字第 46 号民事判决书，经浙江省金华市婺城区人民法院（2011）婺执字第 665 号执行裁定书生效后转移至陈淑芳名下，仍为限售股。

原云天集团杭州贸易公司所持有的公司限售流通股 23328 股，根据杭州市中级人民法院（1996）杭经初字第 569 号民事判决书和杭州市上城区人民法院（1998）上执字第 382-2 号执行裁定书，经法院执行裁定书生效后转移至盛喜斌名下，仍为限售股。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		64,137 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		62,866 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
北京和润兴业投资管理有限公司	未知	0.94	3,225,594	1,970,101	0	未知
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷 1 号集合资金信托	境内非国有法人	0.87	3,000,000	3,000,000	0	未知
兴业国际信托有限公司—新股申购<建行财富第一期(17 期)>	境内非国有法人	0.78	2,673,999	2,673,999	0	未知
昆山俊迅机械设备有限公司	未知	0.41	1,413,000	5,500	0	未知
胡晶	境内自然人	0.38	1,292,400	1,292,400	0	未知
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX033	境内非国有法人	0.33	1,135,875	1,135,875	0	未知
徐荣芳	境内自然人	0.30	1,027,900	1,027,900	0	未知
张俊花	境内自然人	0.28	960,773	960,773	0	未知
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX031	境内非国有法人	0.28	956,840	956,840	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			
北京和润兴业投资管理有限公司	3,225,594		人民币普通股			



中诚信托有限责任公司—中诚·金谷 1 号集合资金信托	3,000,000	人民币普通股
兴业国际信托有限公司—新股申购<建行财富第一期(17 期)>	2,673,999	人民币普通股
昆山俊迅机械设备有限公司	1,413,000	人民币普通股
胡晶	1,292,400	人民币普通股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX033	1,135,875	人民币普通股
徐荣芳	1,027,900	人民币普通股
张俊花	960,773	人民币普通股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX031	956,840	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	第七大股东和第十大股东都是华宝信托有限责任公司发行的产品。	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杭州南方计算开发公司	52,992			该等股东按比例应承担的对价由尖峰集团原第二大股东峰联公司垫付,若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	杭州万达工程机械配件经营部	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情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

2012 年 3 月 2 日,经金华市工商行政管理局批准变更登记,公司第一大股东金华市通济国有资产投资有限公司的法定代表人变更为朱林明。

## (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

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

## (3) 实际控制人情况

○ 法人

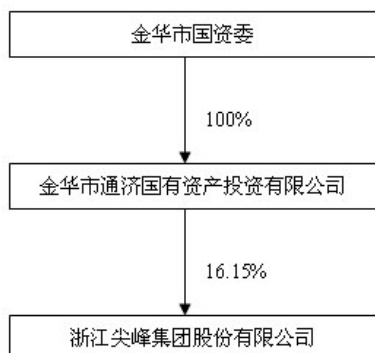
单位：元 币种：人民币

名称	金华市国资委
----	--------

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
蒋晓萌	董事长	男	47	2011 年	2014 年				84.15	否

				11月10日	11月10日					
杜自弘	董事	男	72	2011年11月10日	2014年11月10日	109,700	109,700		2	否
虞建红	董事兼总经理	男	45	2011年11月10日	2014年11月10日	14,652	14,652		68.04	否
黄速建	董事	男	55	2011年11月10日	2014年11月10日	23,095	23,095		5	否
许洪涛	董事	男	58	2011年11月10日	2014年11月10日					是
徐雨光	董事	男	41	2011年11月10日	2014年11月10日					是
邓明然	独立董事	男	58	2011年11月10日	2014年11月10日				5	否
刘家健	独立董事	男	68	2011年11月10日	2014年11月10日				5	否
张余友	独立董事	男	65	2011年11月10日	2014年11月10日				0.83	否
厉自强	监事会主席	男	49	2011年11月10日	2014年11月10日				30.97	否
秦旭平	监事	男	48	2011年11月10日	2014年11月10日				11	否
原杰	监事	男	53	2011年11月10日	2014年11月10日	100	100		11.5	否
石富	监事	男	39	2011年11月10日	2014年11月10日				13.4	否
陈春晖	监事	男	37	2011年11月10日	2014年11月10日					是
陈志成	副总经理	男	62	2012年2月13日	2014年11月10日				39.17	否

				日	日					
黄金龙	副总经理	男	46	2012年 2月13日	2014年 11月10日				36	否
吴秦	财务总监	男	57	2011年 11月10日	2014年 11月10日				30.97	否
朱坚卫	董事会 秘书	男	44	2011年 11月10日	2014年 11月10日	3,960	3,960		28.54	否
朱关芝	原独立 董事	男	68	2008年 9月5日	2011年 11月10日				4.17	否
陈炳相	原监事 会主席	男	60	2008年 9月5日	2011年 11月10日				30.97	否
殷荣富	原监事	男	60	2008年 9月5日	2011年 11月10日	103,488	103,488		0.8	否
金文乾	原监事	男	59	2008年 9月5日	2011年 11月10日	8,922	8,922		11.8	否
戴俊	原监事	男	35	2008年 9月5日	2011年 11月10日					否
合计	/	/	/	/	/	263,917	263,917	/	419.31	/

蒋晓萌：1964年11月出生，工商管理硕士，教授级高级工程师，执业药师，享受国务院特殊津贴专家，1980年12月参加工作，先后任金华市水泥厂车间主任，本公司企管部经理，浙江尖峰通信电缆有限公司总经理，浙江尖峰药业有限公司总经理，本公司总经理。现任本公司董事长，兼任：天津天士力制药股份有限公司副董事长、南方水泥有限公司董事、浙江金华南方尖峰水泥有限公司董事长、金华市通济国有资产投资有限公司董事、金华市第六届人民代表大会常务委员会委员、浙江省生产力学会副会长、浙江省企业家协会副会长、金华市企业家协会会长、金华市总商会副会长。

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

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

黄速建：1955年11月出生，经济学博士、研究员，1978—1985年在厦门大学经济系学习并先后获学士、硕士学位，1988年毕业于中国社会科学院研究生院工业经济系并获博士学位，现任中国社会科学院工业经济研究所副所长，本公司董事。兼任：中国社会科学院研究生院教授，中国社会科学院管理科学研究中心主任，“经济管理”杂志副主编，中国企业管理研究

会理事长,浙江中国小商品城集团股份有限公司独立董事,浙江康盛股份有限公司独立董事。

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

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

邓明然: 1953 年 10 月出生, 教授、博士生导师, 历任武汉工学院管理工程系教研室秘书、系副主任、管理学院院长助理、副院长; 武汉汽车工业大学管理学院院长; 现任武汉理工大学管理学院院长, 中国会计学会高等工科院校教学专业委员会副会长, 湖北省跨世纪会计学科带头人。现任本公司独立董事, 兼职: 中国企业管理研究会常务理事, 中国机械工程学会管理分会常务理事, 湖北省县域经济研究会副会长, 武汉市企业联合会副会长, 东风汽车集团股份有限公司独立监事, 湖北洪城通用机械股份有限公司独立董事。

刘家健: 1943 年 7 月出生, 研究员, 享受国务院特殊津贴专家, 四川省学术和技术带头人。1968 年 9 月参加工作, 先后任四川省地质局 211 队技术员; 中国医药集团四川省抗菌素工业研究所研究室副主任、主任等职, 现任本公司独立董事。兼任: 四川省新药评审委员、中国抗生素杂志常务编委、国家新药评审委员会委员。

张余友: 1946 年 12 月出生, 高级工程师。1968 年 12 月参加工作, 先后在四川峨眉水泥厂、浙江长兴水泥厂工作, 曾任浙江省建材工业总公司党委副书记、副总经理、党委书记、总经理。现任本公司独立董事, 兼任浙江省建材工业协会会长。

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

秦旭平: 1963 年 2 月出生, 大专文化, 政工师, 1980 年 12 月参加工作, 先后在金华水泥厂机修车间、保卫科、浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司办公室、浙江尖峰药业有限公司办公室工作。现任本公司工会主席、党群工作部主任; 本公司监事。

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

石富: 1972 年 11 月出生, 大学本科。1995 年 7 月参加工作, 先后在浙江省水泥制品厂, 本公司企业管理部、总经理办公室工作, 现任大冶尖峰水泥有限公司总经理助理兼综合管理部经理、工会主席; 本公司监事。

陈春晖: 1974 年 11 月出生, 大专学历, 经济师。1993 年 10 月参加工作, 1993 年 10 月至 2007 年 7 月, 先后在金信信托投资股份有限公司证券部、金融业务部、计划资金部、托管部等部门工作。2007 年 8 月至今, 在金华市通济国有资产投资有限公司工作。现任金华市通济国有资产投资有限公司综合部副经理; 本公司监事。

陈志成: 1949 年 1 月出生, 大学本科, 高级经济师, 1968 年 3 月参加工作, 曾任金华造漆厂副厂长、党委副书记、厂长, 金华市经济委员会副主任、主任、党委书记, 金华市经济贸易委员会主任、党委书记, 中共金华市第三、四届市委委员等职。2002 年 11 月加入本公司, 历任本公司副总经理, 浙江尖峰药业有限公司总经理。现任本公司副总经理, 兼任浙江尖峰

投资有限公司总经理。

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

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

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

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

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

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

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

戴俊：1976 年 2 月出生，大学本科，1997 年 7 月参加工作，先后在金信信托投资股份有限公司研究发展部、办公室、总裁办公室工作，曾任金信信托投资股份有限公司总裁办公室副主任，金华市通济国有资产投资有限公司副总经理。本公司监事。现已离任。

## (二) 在股东单位任职情况

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

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蒋晓萌	天津天士力集团有限公司	董事	2010 年 5 月 23 日	2013 年 5 月 23 日	否

	天津天士力制药股份有限公司	副董事长	2008 年 12 月 13 日		否
	南方水泥有限公司	董事			否
	浙江金华南方尖峰水泥有限公司	董事长			否
黄速建	中国社会科学院工业经济研究所	副所长			是
	中国社会科学院研究生院	教授			
	浙江康盛股份有限公司	独立董事	2010 年 6 月 25 日	2013 年 6 月 24 日	是
	浙江中国小商品城集团股份有限公司	独立董事	2010 年 3 月 22 日	2013 年 3 月 22 日	是
徐雨光	金华市国有资产经营有限公司	董事、总经理			是
邓明然	武汉理工大学管理学院	院长			是
	湖北洪城通用机械股份有限公司	独立董事	2009 年 4 月 18 日	2012 年 4 月 17 日	是
张余友	浙江省建材工业协会	会长			

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司制订了董事、监事、高级管理人员的薪酬管理办法,《董事、监事薪酬管理办法》由董事会提交股东大会审议通过,《高级管理人员薪酬管理办法》由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2011 年度公司董事、监事及高管人员的报酬分别按照《董事、监事薪酬管理办法》、《高级管理人员薪酬管理办法》,以 2011 年度经审计的公司业绩指标进行考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱关芝	独立董事	离任	换届
陈炳相	监事会主席	离任	换届
殷荣富	监事	离任	换届
金文乾	监事	离任	换届
戴俊	监事	离任	换届
厉自强	副总经理	离任	辞去
蒋晓萌	董事长	聘任	
杜自弘	董事	聘任	
许洪涛	董事	聘任	

黄速建	董事	聘任	
虞建红	董事兼总经理	聘任	
徐雨光	董事	聘任	
张余友	独立董事	聘任	
邓明然	独立董事	聘任	
刘家健	独立董事	聘任	
厉自强	监事会主席	聘任	
秦旭平	监事	聘任	
原杰	监事	聘任	
石富	监事	聘任	
陈春晖	监事	聘任	
吴秦	财务总监	聘任	
朱坚卫	董事会秘书	聘任	

## (五) 公司员工情况

在职员工总数		1,997
专业构成		
专业构成类别		专业构成人数
生产人员		1,172
销售人员		280
技术人员		233
财会人员		67
行政人员		245
教育程度		
教育程度类别		数量 (人)
大专以上		566
大专以下		1,431

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司遵从《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定，公司的法人治理结构进一步完善，公司内部控制制度进一步健全，股东大会、董事会、监事会三会运行正常、科学、规范。

1、关于股东与股东大会：公司在报告期内召开了 3 次股东大会，均由董事会召集，由董事长主持，历次股东大会均由公司聘请的律师进行了现场见证。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等文件的相关规定。

2、关于董事和董事会：报告期内，公司董事会进行了换届选举，董事会由 9 名董事会组成，董事任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司董事会成员均能认真、诚信、勤勉地履行职责。公司设有 3 名独立董事，报告期内，独立董事认真履行职责，就公司对外担保等有关问题及时发表了独立意见。

3、关于监事和监事会：报告期内，公司监事会进行了换届选举，监事会有 5 名监事组成，



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

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

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

6、关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司信息披露及时、真实、准确、完整，确保所有股东均能公平、公正地获得公司重大信息。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

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

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》。《独立董事制度》对独立董事的

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

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

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

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

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关法律法规要求，建立健全涵盖公司生产经营管理控制、财务管理控制、信息管理控制等全面的内部控制制度体系，提升公司经营管理水平，保证公司经营目标的实现，促进公司长期健康稳定的发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实地实施情况	报告期内，公司在内部控制制度落实领导小组的领导下，对公司及各子公司的内控制度落实情况进行了一次全面的检查，进一步完善了内部控制制度，保证了公司经营管理活动的正常运行和风险控制，并随着市场经营环境的变化和公司发展的需要，及时修改补充完善公司内部控制制度，保证公司在内部控制体系下健康运行，为公司经营目标的实现奠定了基础。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立审计室作为内部控制监督检查部门，负责监督检查公司内部控制制度的制订和实施情况。

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，公司审计室已经开展了相关工作，主要是针对内控制度的修订、完善工作进行监督和检查，发现问题及时改进。在进一步完善的基础上将开展内控制度的自我评价工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会要求建立全面完整、行之有效的内部控制制度，对现有的内控制度进行梳理，进一步完善，加强对制度的执行情况进行监督，及时改进。在进一步完善的基础上，聘请审计机构进行核实评价。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司在长期经营中形成了较为稳定合理的财务核算体系，相关规定都符合内部控制要求，公司也已经拟定了与财务核算相关的内部控制及财务管理等一系列制度，进一步加强和完善了会计核算、财务管理的职能和权限。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现公司内控制度存在重大缺陷。公司将根据《企业内部控制基本规范》要求，结合企业实际情况，进一步规范和完善内部控制制度，更加有效地保证公司生产经营的顺利开展。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东	2011 年 5 月 6 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 5 月 7 日

大会			
----	--	--	--

- 1、批准了 2010 年度董事会工作报告；
- 2、批准了 2010 年度监事会工作报告；
- 3、批准了 2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告；
- 4、批准了 2010 年度利润分配方案；
- 5、批准了聘请 2011 年度审计机构的方案；
- 6、批准了对外担保的方案；
- 7、批准了 2010 年年度报告及其摘要；
- 8、批准了发行短期融资券的方案；
- 9、批准了尖峰药业金西生产基地项目。

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 3 月 23 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 3 月 24 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 11 月 10 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日

2011 年第一次临时股东大会通过了：1、关于大冶尖峰进行售后回租融资租赁的议案；2、关于对大冶尖峰融资租赁进行担保的议案。

2011 年第二次临时股东大会通过了：1、选举蒋晓萌先生、杜自弘先生、虞建红先生、黄速建先生、许洪涛先生、徐雨光先生、邓明然先生、刘家健先生、张余友先生为公司第八届董事会董事，其中：邓明然先生、刘家健先生、张余友先生为独立董事。

2、选举厉自强先生、陈春晖先生、原杰先生为公司第七届监事会监事。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### <一>报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期总体经营情况

2011 年，公司围绕“树标杆，抓项目，强管理，增效益”的经营方针，努力学习行业内领先企业的先进经验，集中资源加快重点项目建设，进一步深入推进“三项管理”，加强市场营销，以管理水平的全面提升推动经营业绩的增长，取得了公司有史以来最好的年度经营业绩。全年完成营业总收入 16.45 亿元，同比增长 24.18%；实现归属母公司股东净利润 26880.39 万元，同比增长 102.42%。

##### <1>2011 年工作回顾

#### (1) 进一步强化内部管理，全面提升管控水平

报告期，公司进一步完善了内部控制制度，在内控制度落实领导小组的领导下，内部控制制度落实办公室对公司各级内控制度进行了梳理，有针对性的对内控关键点开展检查和整改，提高了企业经营管理水平和风险防范能力。进一步加强了预算化管理，增加了资金预算，将全年预算分解、细化到每一个月，并加强了对下属公司预算管理执行情况的检查和评价。进一步强化了精细化管理，各生产单位根据自身实际进一步贯彻落实精细化管理的要求，一年来，各生产单位在成本节约、效率提升和现场管理等方面都取得了一定的成绩。

#### (2) 紧抓重点项目建设，增强企业发展后劲。

经 2010 年 11 月 25 日七届十六次董事会决议及 2010 年第一次临时股东大会通过，公司在云南省普洱市进行了水泥项目的投资，以增资和股权受让方式控股了普洱市尖峰接力水泥有限

公司（现已更名为：云南尖峰水泥有限公司），占其 1.5 亿元注册资本的 75%。经 2011 年 11 月 10 日公司八届一次董事会决议，公司的控股子公司尖峰水泥公司受让了普洱市尖峰接力水泥有限公司其余的 25% 股权。经云南省工信委批准，公司及时进行了技改项目批文实施主体的变更，并将项目产能从 2000 吨/日提高到 3000 吨/日。在完成资产、股权、各类权证等移交的同时，委托设计院进行了项目的优化设计。选调了管理、技术骨干加强了该项目的建设力量，建设人员克服了条件艰苦、地质复杂、干旱缺水等不利因素，抓紧时间组织施工，千方百计赶进度，目前主机设备基本安装到位。

经 2011 年 4 月 8 日公司七届十九次董事决议并经 2010 年度股东大会批准，尖峰药业决定在金华市金西开发区建设生产基地，项目建成后形成年产 35 吨头孢类、抗肿瘤药类等原料生产线和 2 亿支各类粉针生产线。该项目将为尖峰药业从以抗生素为主转向心脑血管、抗肿瘤等各类专科用药奠定坚实的基础。2011 年 10 月 16 日，尖峰药业与浙江金西经济开发区管理委员会签订了《项目入园投资协议书》和《投资建设保证金合同》，尖峰药业将受让位于金华市金西经济开发区内的工业用地 202.4145 亩，项目分期投资建设，采用“一次性规划控制，分期供地”的方式，首期供地 120.03 亩；第二期供地 82.3845 亩。目前已预付项目订金（土地款）3956 万元，并已委托设计院进行设计。

### **（3）紧抓技术创新，促进降本增效。**

大冶尖峰年内进行了水泥磨的技改和熟料库底收尘设施技改等工程，对窑燃烧系统的工艺进行了优化，为提高水泥熟料强度提供了保障。

尖峰药业江南厂优化了盐酸头孢甲肟合成工艺、醋氯芬酸缓释片制剂工艺，降低了成本，提高了质量稳定性；秋滨制药厂进行了盐酸帕罗西汀工艺优化，提高了得率；植物药厂优化了葛根提取工艺，降低了生产成本，为愈风宁心滴丸的产量提升创造了条件；头孢替坦二钠工艺优化取得突破，为申报生产奠定了基础。醋氯芬酸缓释片获国家重点新产品称号；“注射用盐酸头孢甲肟”获省经信委“省优秀工业新产品”称号、获省新技术产品一等奖；“一种盐酸头孢甲肟原料微粉化的装置”获得实用新型专利。

### **（4）紧抓市场营销重点，提高主打产品销量。**

大冶尖峰积极参加大型工程的投标，并在武汉搅拌站市场大力培育核心客户和重点客户，在其它销售区域加强了对代理商的管理，增加了对中小型工程、道路和市政工程的承接力度，对市场占有率较高的武汉、黄石等区域实行精细化操作，在维护好既有市场的同时，进一步扩大了市场影响。

尖峰药业采取了“抓重点，破难点，促转型”的销售策略，对重点品种进行分线管理，加强了对盐酸头孢甲肟、门冬氨酸安氯地平片、帕罗西汀等产品的销售考核力度，确保重点创利品种上量，为完成全年经营目标提供了保障。

国际贸易公司通过进一步加强与大连商品交易所的合作，在 PVC 交割库的基础上，新增为 PE 期货产品的交割仓库，业务范围得到拓展。

### **（5）加大环保投入，建设清洁环保工厂。**

大冶尖峰在环保改造方面增加了投入，在建立健全环保三级网络的同时，根据国家相关政策制订了环保工作目标和任务，加大了企业内部的环保宣传力度；对生活、生产垃圾等物料归类堆放，加强了对废油、收尘袋、废油桶等的管理，避免了对周边环境的污染。一年来，大冶尖峰余热发电系统运行正常，在节能减排的同时，有效降低了生产成本。对熟料库底收尘设施进行了技改，增设了三台袋式收尘设施，技改完成后使放熟料岗位扬尘大幅减少，提高了环境质量。

尖峰药业按照 GB/T24001-2004 标准建立了环境管理体系，确定了公司环境方针、目标和指标，完善了公司各项环境管理制度，制定了潜在环境污染的预防措施，组织实施并顺利通过了 ISO 14001 认证；工程相应的环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和

使用；对生产企业的污水处理站专人负责、专人操作，不断巩固班组、部门、公司三级环保排查治理网络，并建立相关应急预案机制。

#### (6) 提升员工整体素质，完善激励机制。

加强员工培训工作，提高了员工的整体素质和技能水平。编制了《人力资源内控管理操作手册》，规范了人力资源内控管理的审批流程。重新修订、完善了《尖峰集团员工任职资格管理办法》，针对公司 70 多种岗位职种制订了任职资格标准，引导员工在专业技术领域晋升，形成了动态的员工职业生涯发展长效机制。此外，员工薪酬向关键岗位、科技人员和有突出贡献的骨干员工倾斜，倡导了“重技能、比业绩、讲奉献”的风气，调动了员工的工作积极性。

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

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:万元币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
建材行业	72,736.61	48,959.38	32.24	42.51	19.70	增长 12.74 个百分点
医药行业	76,543.88	61,461.71	19.27	17.29	19.02	减少 1.16 个百分点
其它行业	14,366.78	12,901.26	9.79	-5.02	-3.36	减少 1.50 个百分点
合计	163,647.27	123,322.35	24.20	24.51	16.46	增长 5.18 个百分点
分产品						
水泥	72,736.61	48,959.38	32.24	42.51	19.70	增长 12.74 个百分点
医药工业	21,835.64	10,056.67	52.69	16.34	27.44	减少 3.98 个百分点
医药商业	54,708.25	51,405.04	5.93	17.67	17.50	增长 0.13 个百分点
电缆	4,366.80	3,900.13	10.31	25.03	24.42	增长 0.48 个百分点
其他	9,999.97	9,001.13	9.56	-14.05	-11.88	减少 2.16 个百分点
合计	163,647.27	123,322.35	24.20	24.51	16.46	增长 5.18 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位:万元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
金华地区	77,453.79	12.58
海南地区	6,330.29	12.58
天津地区	7,126.58	19.43
湖北地区	68,531.66	34.27
云南地区	4,204.95	100.00
合计	163,647.27	24.51

## 3、报告期内公司资产构成及费用变动情况

### (1) 资产构成变动情况 单位:万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	13,963.93	16,067.38	-13.09	主要系公司本期归还借款较多所致。
应收票据	8,982.70	629.70	13.27 倍	本期水泥销售增加,并增加了以票据结算货款所致。
预付账款	8,553.99	4,096.16	1.09 倍	主要系公司预付土地款所致。
在建工程	25,234.46	2,861.95	7.82 倍	主要系子公司普洱市尖峰接力水泥有限公司水泥生产线及配套工程增加所致。
应付票据	409.00	1,348.55	-69.67	主要系子公司减少了以票据结算货款所致。
预收款项	5,410.27	3,756.77	44.01	主要系子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司本期水泥销售情况较好,预收账款增加所致。
应交税费	5,539.94	3,065.09	80.74	主要系子公司利润增加,应交税费相应增加所致。
应付利息	99.02	169.08	-41.43	主要系上期部分借款按季结息导致上期末预提利息费用较大所致。
其他应付款	9,079.17	4,606.74	97.08	主要系子公司普洱市尖峰接力水泥有限公司应付资产转让款及子公司浙江尖峰水泥有限公司应付股权转让款增加所致。
一年内到期的非流动负债	5,800.00	450.00	11.89 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部分长期借款将于一年内到期所致。
长期借款	3,800.00	15,600.00	-75.64	主要系本期公司提前归还了部分长期借款及转入一年内到期非流动负债所致。
长期应付款	14,096.41			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售后租回融资租赁款。

## (2) 利润表项目变动情况 单位:万元

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	164,478.88	132,453.09	24.18	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销售收入增长所致。
营业成本	123,706.45	106,488.58	16.17	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营业成本增长所致。
营业税金及	721.04	549.94	31.11	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销售增加相应的营业税金及附加所致。
财务费用	3,816.73	2,799.16	36.35	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售后租回融资租赁利息支出增长所致。

资产减值损失	155.56	836.44	-81.4	主要系公司上期计提了较多的坏账准备及商誉减值准备所致。
投资收益	17,913.08	9,944.75	80.13	主要系公司本期对联营企业天津天士力集团有限公司和浙江金华南方尖峰水泥有限公司按持股比例计算投资收益增加所致。
营业外收入	1,589.82	985.35	61.35	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政府补助较大所致。
营业外支出	498.33	135.88	2.67 倍	主要系本期子公司浙江尖峰药业有限公司处置固定资产损失较大所致。
所得税费用	5,832.60	2,047.94	1.85 倍	主要系本期子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司利润增加，所得税费用相应增加所致。

## 4、现金流量变动分析 单位：万元

项目	上年度	本年度	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	18,403.77	3,186.76	4.78 倍	主要是本年度经营活动中销售商品、提供劳务所收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-18,281.18	-6,216.78		主要是本年度子公司普洱市尖峰接力水泥有限公司水泥生产线及配套工程增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,215.15	1,457.42	-5.95 倍	主要系公司本期归还借款较多所致。

## 5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

## (1) 主要控股子公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江尖峰水泥有限公司	制造业	水泥	17,862.00	110,189.09	39,659.36	16,361.45
浙江尖峰药业有限公司	制造业	各类中西药品	14,907.00	65,256.53	24,199.79	3,250.77

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

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产
天津天士力集团有限公司	制造业	对外投资、制药等	23,784.38	1,041,815.88	169,366.60
浙江金华南方尖峰水泥有限	制造业	水泥生产及销售	40,000.00	124,967.41	71,790.27



公司					
南方水泥有限公司	制造业	水泥生产及销售	1,000,000.00	6,216,338.62	1,648,403.44

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重%
天津天士力集团有限公司	927,977.29	75,835.63	24,656.61	5,098.49	18.97
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	119,828.51	30,872.30	23,891.15	8,300.96	30.88
南方水泥有限公司	3,568,149.18	687,526.37	530,175.34	3,299.18	12.27

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## <二>对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

#### <1>公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

根据国家《十二五规划纲要》，“十二五”期间，我国宏观经济政策的基调是“稳增长，调结构，促转型，惠民生”，宏观经济政策总体将保持连续性和稳定性，整体经济发展速度将主动放缓。从各产业规划中可以看出，在“十二五”期间，创新升级、整合重组是传统行业发展的主基调。在行业发展的同时，产业技术水平快速升级，企业规模迅速壮大，行业集中度急速提高。

水泥行业：总体产能过剩、区域间发展不平衡的矛盾仍然存在，原燃材料价格依然保持着上涨的态势，水泥成本上涨预期不断增强。随着国家降低经济增长速度的预期目标，预计水泥行业需求增速也将放缓，水泥市场可能会重现过度竞争的不利局面。在水泥行业“十二五”规划中，提出了要大力推进行业兼并重组，淘汰落后产能 2.5 亿吨，力争到 2015 年水泥业“前十”企业生产集中度达 35% 以上的目标。并出台了提高行业准入门槛、严格行业准入管理、支持大企业集团并购重组、做大做强区域水泥集团等一系列政策。

医药行业：一方面，由于人口增长，老龄化进程加快，生活水平提高，医保体系不断健全，人们的健康需求日益增加，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一。另一方面，新版 GMP、新招标政策、抗菌药物分级管理、药品流通差价管理实施办法的实施，使制药企业面对较大的变革压力。国家医药行业“十二五”规划中提出，将在产品创新、制剂国际化、药品质量保障体系建设、产业转型四个方面有明显突破，在化学制药领域，产业结构会有较大调整，企业将成为科技创新的主体；原料药生产更追求环保，企业将着力防治污染；制剂生产注重新剂型、新技术的开发和使用，更多产品将走入国际市场。

#### <2>公司主要优势与存在的困难及风险

无论是水泥行业还是医药行业，国家政策导向都是提高行业集中度，所以并购重组、做大做强将是这两个行业未来发展的主基调。经过多年的发展和培育，公司确立了水泥和医药两个

主业方向，并提出了“合作创新强主业，规范科学求发展”的战略方针，坚持走以合作做大水泥、以创新发展医药的道路，近三年净利润连续大幅增长，公司的资产质量、财务状况都有了较大的改善。“尖峰”水泥在湖北市场已具有一定影响力，竞争能力进一步增强。尖峰药业的管理机制进一步规范，创新能力有较大的提升。但是，与同行业优秀企业相比，公司两大主业规模仍然偏小，抗风险能力不强；主营业务收入增长不快，产品的议价能力不强，市场话语权不大；部分闲置资产有待盘活，总资产回报率仍然偏低；抗菌药物分级管理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。

### <3>2012 年重点工作安排

在综合考虑各项因素后，提出 2012 年的经营指导方针为“紧抓项目，注重市场，创新管理，提升效益”；具体要着重做好以下几方面的工作：

#### （1）抓紧项目建设，争取早投产、早盈利。

云南尖峰水泥项目已进入了设备安装阶段，要进一步严格项目管理，抓好工程质量和施工安全。在正式投产前，还要做好员工培训、设备调试、原材料采购及产品销售渠道的建立等工作，争取早日建成点火，尽快达标达产。

尖峰药业金西医药生产基地项目要抓紧做好土地、环评、设计、三通一平等前期工作，争取一期工程尽快开工建设，同时要认真做好项目二期工程的进一步认证和规划；尖峰药业保健品车间要尽快进行设备的调试和生产工艺的优化调整，争取早日申报认证。

#### （2）强化市场运作能力，提高产品销量。

抗菌药物分级管理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，尖峰药业将进一步调整销售结构，对现有非抗生素品种进行分类培育，提高对门冬氨酸氨氯地平、愈风宁心滴丸、盐酸帕罗西汀、玻璃酸钠滴眼液等非抗生素产品的销售激励力度；做好招投标工作，确保非抗生素品种在更多的地区和省份中标；争取有更多的非抗生素品种进入各级医保目录；把门冬氨酸氨氯地平在上海的成功经验向各大区推广，争取非抗生素产品有较大的上量。同时，积极做好保健品上市的各项准备工作，开展市场调研，策划营销方案，建设销售渠道，早日产生效益。

充分利用粉磨系统技改后水泥产能增加的优势，大冶尖峰将努力扩大客户群体，尤其是大工程和搅拌站等重点客户，确保达到产销平衡。根据云南水泥市场的特点，提前做好渠道分设、市场定位、销售模式选择等营销策划工作，同时要加强“尖峰”水泥的品牌宣传，提高“尖峰”水泥在该区域的影响力、知名度和美誉度。积极抢占目标市场区域内的搅拌站和各级重点建设工程，运用快速度、高质量、强销售来拓展市场空间。

抓住国家大力扶持物流产业的有利时机，尖峰国际贸易公司将进一步调整业务结构，拓展业务范围，特别是加强以大连期货交易所期货交割为依托的 PE、PVC 国内贸易，争取发展成为具有规模效应的现代物流企业。

#### （3）综合运用各种管理方法，全面提高企业管理水平。

根据中国证监会、财政部等有关部委的要求，2012 年所有上市公司都将按《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，规范实施企业内控制度，公司八届三次董事会也已批准了公司内部控制规范实施工作方案。年内公司要根据风险可控、执行严格、运

行规范的要求，根据企业实际抓紧完善内控制度，确保全面、规范、有效执行，推动企业管理进步。

要进一步推动精细化管理，使精细化管理的理念和方法应用到公司经营管理的各个方面，真正达到促进管理、提升效益的目的。各企业要在现有基础上进一步细化和完善预算工作，将预算覆盖到企业生产经营活动的全过程，推行预算跟踪管理，逐步推广滚动预算。推行 PDCA 循环管理，提升工作效率和工作质量，力求把每一项工作做到更加完美、可靠，提高企业运行效率和质量。

(4) 狠抓技术创新和产品研发，为企业后续发展夯实基础。

根据国家医疗体制改革带来的医药市场结构变化，及医疗卫生行业相关政策的导向，尖峰药业将进一步完善新药开发项目管理制度，实行专人负责、分段考核，加大奖惩力度；增加创新药的研发投入，加大专科用药品种的开发力度，重点向抗肿瘤药方向延伸，努力丰富产品线。

大冶尖峰将进一步做好水泥的质量控制研究，深入探索更为合理的配方和工艺，在努力提高产品质量的同时，最大限度降低质量控制成本和生产成本。积极、稳妥的做好云南尖峰使用褐煤作为燃料的创新设计，争取在能耗、生产成本控制上取得优势。

(5) 积极参与行业整合，拓展主业发展空间。

抓住国家大力肃整医药行业、推行新版 GMP 的时机，尖峰药业在做好金西新生产基地建设的同时，积极寻找有合作需求又符合公司发展方向的制药企业，参与兼并、重组或以其他方式进行合作，以实现快速发展。关注湖北和云南两个区域水泥市场的发展动向，寻找恰当的时机参与区域市场的整合重组。

(6) 注重企业文化建设，保障公司持续发展。

加强以“创新、诚信、绩效、责任”为核心价值观的企业文化建设，努力培育“讲真话，办实事，善于思考创新，勇于承担责任”的工作氛围，进一步进行企业理念、企业前景和核心价值观的宣传，并通过合理的待遇和职业生涯规划，增强员工对企业的认同感；通过完善各项制度和标准，建立合理的奖惩体系，引导员工积极向上；强化公司各项制度的执行落实，使遵守制度、遵守标准成为员工的行为习惯；有组织、有计划地开展丰富多彩的文体活动，促进公司内部交流，增强凝聚力；努力改善员工的工作和生活氛围，给予员工充分的人文关怀，帮助解决实际困难和后顾之忧，使之能够全身心投入到工作中去。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	25,688.49
投资额增减变动数	22,537.15
上年同期投资额	3,151.34
投资额增减幅度(%)	715.16

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营 活动	占被投 资公司 权益的 比例 (%)	备注
普洱市尖峰接力水泥有限公司	水 泥 生 产、销售 及水泥制 品等	98.48	2010 年 11 月 25 日，公司与普洱市接力水泥有限责任公司（以下简称接力水泥）、自然人诸葛礼建签订《合作协议书》，约定公司以现金方式分期对普洱市尖峰接力水泥有限公司（现已更名为：云南尖峰水泥有限公司，以下简称：普洱尖峰）进行增资，接力水泥以实物方式对普洱尖峰进行增资，增资后以股权转让方式进行股权调整。最终，普洱尖峰注册资本增加至 1.5 亿元，其中：本公司占 75%、接力水泥占 25%。截止报告期末，公司分三次共出资 10743.40 万元对普洱尖峰进行增资，并受让了 506.6 万元股权。2011 年 11 月 10 日，经公司八届一次董事会决议，本公司控股 93.91%的浙江尖峰水泥有限公司以 4125 万元的价格，受让了接力水泥所持有的普洱尖峰 25% 股权。股权转让完成后，本公司合并占普洱尖峰 98.48% 的权益。

## 1、 委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、 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。

## 3、 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
普洱尖峰水泥生产线及配套工程	20,362.03	设备安装阶段	
大冶尖峰水泥磨技改工程	2,867.37	工程已完工	
天津尖峰天然产物果蔬粉车间	268.55	工程已完工	
尖峰大厦改造工程	436.34	工程已完工	
尖峰国贸保税仓库三期工程	354.12	工程已完工	
尖峰药业软胶囊制剂车间	586.86	工程已完工	
其他零星工程	813.22		
合计	25,688.49	/	/

项目金额为报告期投入数。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
七届 18 次	2011 年 3 月 7 日	1、通过了关于大冶尖峰进行售后回租融资租赁的议案；2、通过了关于对大冶尖峰租融资租赁进行担保的议案；3、通过了关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 3 月 8 日
七届 19 次	2011 年 4 月 8 日	1、通过了 2010 年度总经理业务报告；2、通过了 2010 年年度报告及其摘要；3、通过了 2010 年度财务决算与 2011 年度财务预算报告；4、通过了 2010 年度利润分配预案；5、通过了对外担保的议案；6、通过了投资报告；7、通过了关于聘请公司 2011 年度审计机构的议案；8、通过了关于发行短期融资券的议案；9、通过了 2010 年度董事会报告；10、通过了召开 2010 年度股东大会方案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 4 月 12 日
七届 20 次	2011 年 4 月 21 日	通过了公司 2011 年第一季度报告		
七届 21 次	2011 年 7 月 28 日	通过了公司 2011 年半年度报告		
七届 22 次	2011 年 10 月 21 日	1、通过了公司 2011 年第三季度报告；2、通过了普洱尖峰接力水泥项目扩大产能议案；3、通过了董事会换届议案；4、通过了召开 2011 年第二次临时股东大会的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 10 月 25 日
八届 1 次	2011 年 11 月 10 日	1、选举蒋晓萌先生为公司第八届董事会董事长。2、选举蒋晓萌、杜自弘、黄速建、邓明然、刘家健为战略委员会委员，根据《董事会专门委员会议事规则》的规定董事长蒋晓萌为战略委员会主任委员。选举邓明然、张余友、徐雨光为审计委员会委员，邓明然为主任委员。选举张余友、刘家健、蒋晓萌为提名委员会委员，张余友为主任委员。选举刘家健、邓明然、许洪涛为薪酬与考核委员会委员，刘家健为主任委员。3、通过了关于收购普洱尖峰接力股权的议案。4、聘任虞建红先生为总经理、吴秦先	《中国证券报》 《上海证券报》	2011 年 11 月 11 日

		生为财务总监(财务负责人)、朱坚卫先生为董事会秘书。		
--	--	----------------------------	--	--

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，董事会严格按照《公司章程》和相关法规规定，认真执行股东大会的各项决议，严格按照股东大会的决议执行各项授权事项。

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

### (1) 审计委员会设立及相关工作制度的建立情况

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

2011 年 11 月 10 日，公司董事会换届选举后，召开了八届一次董事会，选举独立董事邓明然、张余友和董事徐雨光三人为审计委员会委员，邓明然任主任委员，组成了公司新一届审计委员会。

### (2) 审计委员会工作情况

根据公司《董事会专门委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，董事会审计委员会委员本着勤勉尽责的精神，切实履行相应的责任和义务。并认真履行了年报审计的相关职责，对公司 2011 年度审计和年报编制工作进行了督导，对公司 2011 年度财务会计报表、年度审计报告等相关内容进行了认真的审核。

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

②在年度报告审计期间，公司董事会审计委员会分三次以书面方式督促审计机构按照总体审计计划安排按时完成各项审计工作，保证年度审计报告能在规定时间完成。

③2012 年 4 月 5 日，公司组织年审注册会计师、公司内部年度审计、年报编制工作相关人员与公司独立董事、公司审计委员会成员进行了关于初审结果的汇报、交流。独立董事与审计委员会委员审阅了经初审后的公司 2011 年度财务会计报表，就初审结果与年审注册会计师进行了讨论、沟通，审计委员会对初审结果表示基本同意，并要求审计机构按照原定计划尽快出具正式审计报告。

④董事会审计委员会成员认为在 2011 年度财务报告审计工作中，天健会计师事务所的相关审计人员能够做到勤勉敬业、认真负责，具有较高的业务水平和工作效率，能按时完成审计工作。经审计的 2011 年度财务报告的有关数据如实反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的财务状况和 2011 年度的经营成果，同意以此财务报告为基础制作公司 2011 年度报告并提交董事会审议。同时作出决议同意续聘天健会计师事务所为下一年度审计机构。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会认真审阅了经审计的公司财务报告，对公司经营目标完成情况进行核实。报告期内，公司超额完成了年初提出的净利润目标。依据《浙江尖峰集团股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》和《浙江尖峰集团股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》及经审计的公司 2011 年度净利润指标，经考核计算，2011 年度可发考核年薪 274.42 万元，经

董事长与薪酬与考核委员会商议，2011 年度的考核年薪先发放 205.82 万元，剩余的 68.6 万元，将由董事长与薪酬与考核委员会商议后在以后年度再行分配。由此，2011 年公司全体董事、监事、高级管理人员年薪总额为 419.31 万元。

董事会薪酬与考核委员会通过了 2011 年度薪酬发放方案，同意在年度报告中披露本薪酬报告。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已经根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《外部信息报送和使用管理制度》，并经公司第七届董事会第十二次会议审议通过。报告期内，公司严格制度要求执行。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，财务报告及所披露信息真实、准确、完整。公司根据国家相关法律、法规的规定，结合自身发展要求以及当前生产经营的实际情况，已基本建立涵盖公司所有营运环节的内部控制制度，在 2011 年的运行中未发现存在重大缺陷。

公司将遵照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，进一步完善公司内控体系，建立全面风险管理体系，以提高经营管理水平和风险防范能力。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司八届董事会第三次会议审议通过了公司《内部控制规范实施工作方案》，全文详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

#### 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已经根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《内幕信息及知情人管理制度》，并经公司第七届董事会第十二次会议审议通过。报告期内，公司严格按照制度要求执行，公司自查，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司《章程》第一百五十四条对公司分配政策进行了规定：

(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。

公司前三年的利润分配方案符合公司《章程》的规定。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2011 年度拟进行现金分配，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）。2011 年度不进行公积金转增股本。

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0.3	0	1,032.25	3,024.66	34.13
2009	0	0.5	0	1,720.42	7,390.85	23.28
2010	0	0	0	0	13,279.58	0

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
六届 11 次监事会（2011-4-8）	1、通过了公司 2010 年年度报告及其摘要；2、通过了 2010 年度财务决算与 2011 年度财务预算报告；3、通过了公司 2010 年度监事会工作报告。
六届 12 次监事会（2011-4-21）	通过了公司 2010 年第一季度报告。
六届 13 次监事会（2011-7-28）	通过了公司 2010 年半年度报告。
六届 14 次监事会（2011-10-21）	通过了公司 2010 年第三季度报告。
七届 1 次监事会（2011-11-10）	选举厉自强先生为公司第七届监事会主席。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》以及中国证监会、上海证券交易所发布的与上市公司相关的法律、法规规范运行，决策程序合法；公司的内部控制完整有效，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求；没有发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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



## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

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

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
金华银行股份有限公司	31,000,000	32,472,900	4.43	31,000,000	3,247,290.00		长期股权投资	购入
合计	31,000,000	32,472,900	/	31,000,000	3,247,290.00		/	/

## (四) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

2010年11月25日，公司与普洱市接力水泥有限责任公司（以下简称接力水泥）、自然人诸葛礼建签订《合作协议书》，约定公司以现金方式分期对普洱市尖峰接力水泥有限公司（以下简称：普洱尖峰）进行增资，接力水泥以实物方式对普洱尖峰进行增资，增资后以股权转让方式进行股权调整，使普洱尖峰注册资本增加至1.5亿元，其中：本公司11250万元（占75%）、接力水泥3750万元（占25%）。（详见2010年11月27日《对外投资公告》）

2011年，公司分三次以现金10743.4万元、接力水泥以实物4156.6万元对普洱尖峰进行了增资。增资后，公司受让了接力水泥所持普洱尖峰506.6万元股权；另，普洱尖峰购买了接力水泥的其他实物资产共2366.86万元。

2011 年 11 月 10 日, 公司控股 93.91% 的浙江尖峰水泥有限公司以 4125 万元的价格, 受让了接力水泥所持有的普洱尖峰 25% 股权。

上述增资和股权转让完成后, 普洱尖峰注册资本增加至 1.5 亿元, 其中: 本公司占 75%、尖峰水泥占 25%。2012 年 2 月 14 日普洱市尖峰接力水泥有限公司名称变更为云南尖峰水泥有限公司。

## 2、 出售资产情况

单位: 万元 币种: 人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是, 说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
杭州嘉利房地产开发有限公司	海南尖峰置业有限公司 8% 的股权	2011 年 1 月 11 日	403.2		238.34	否	经双方综合考虑该资产现状、未来发展、市场趋势及经营状况等诸多因素后谈判确定。	是	是	0.89	

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

### 1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
金华市金发房地产开发有限公司	参股子公司		购买位于宾虹西路 428 号金发兴园 7 幢 23 间共 1303.3 平方	在市场价为基础, 协商			596.07		以现金支付	

			米商品房	定						
--	--	--	------	---	--	--	--	--	--	--

## 2、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
浙江尖峰水泥有限公司	控股子公司	6,482.40	13,452.27		
浙江尖峰国际贸易有限公司	控股子公司	2,105.42	1,687.91		
浙江尖峰通信电缆有限公司	控股子公司	511.93	2,748.48		
金华尖峰陶瓷有限责任公司	控股子公司	8.99	5,429.38		
普洱市尖峰接力水泥有限公司	控股子公司	11,839.66	11,665.18		
大冶尖峰水泥有限公司	控股子公司	11,404.74			
金华市医药有限公司	控股子公司	5,540.08	2,651.43		
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	控股子公司	1,000.00	1,000.00		
海南尖峰医药有限公司	控股子公司	1,595.69	1,573.33		
博信电池(上海)有限公司	参股子公司		600.00		
海南尖峰置业有限公司	参股子公司				
杭州华氏医药有限公司	参股子公司		420.24		
金华市通济国有资产投资有限公司	控股股东				300
合计		40,488.91	41,228.22		300
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			

## (六) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）														
担保	担保	被担	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	担保	是否	是否	关联关

方	方与上市公司的关系	保方	金额	发生日期 (协议签署日)	起始日	到期日	类型	是否已经履行完毕	是否逾期	逾期金额	存在反担保	为关联方担保	系
浙江尖峰集团股份有限公司	公司本部	中资银信担保有限公司	2,000	2009年6月9日	2009年6月9日	2014年10月11日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江尖峰集团股份有限公司	公司本部	浙江凯恩特种材料股份有限公司	1,500	2010年9月10日	2011年1月13日	2014年1月12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）							2,100						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							3,500						
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计							25,500						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							27,500						
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）							31,000						
担保总额占公司净资产的比例(%)							19.92						
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						

(1) 广西虎鹰水泥有限公司向广西壮族自治区河池市区农村信用合作联社等借款，中资银信担保有限公司为其中的 1.5 亿元进行了担保，本公司持有广西虎鹰水泥有限公司 2000 万元股权，本公司及浙江广西虎鹰水泥有限公司的其他股东以各自所持有的广西虎鹰股份一起为中资银信担保有限公司的上述担保提供连带责任反担保质押。(2) 公司与浙江凯恩特种材料股份有限公司之间实行总额度为 5000 万元的互保，截止报告期末担保余额为 1500 万元。

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	19

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

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

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 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
2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》24 版、《中国证券报》B003 版	2011 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第七届董事会第十八次会议决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会公告	《上海证券报》B54 版、《中国证券报》A32 版	2011 年 3 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
售后回租融资租赁公告	《上海证券报》B54 版、《中国证券报》A32 版	2011 年 3 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
对子公司担保公告	《上海证券报》B54 版、《中国证券报》A32 版	2011 年 3 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B48 版、《中国证券报》A29 版	2011 年 3 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
七届十九次董事会决议暨召开 2010 年年度股东大会的公告	《上海证券报》B77 版、《中国证券报》B36 版	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届十一次监事会会议决议公告	《上海证券报》B77 版、《中国证券报》B36 版	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
对外担保事宜的公告	《上海证券报》B77 版、《中国证券报》B36 版	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
对子公司担保事宜的公告	《上海证券报》B77 版、《中国证券报》B36 版	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大项目投资公告	《上海证券报》B77 版、《中国证券报》B36 版	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年年报摘要	《上海证券报》B78 版、《中国证券报》B35 版	2011 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一季度季报	《上海证券报》B168 版、《中国证券报》B139 版	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》31 版、《中国证券报》B011 版	2011 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于获得投资收益的公告	《上海证券报》B29 版、《中国证券报》B013 版	2011 年 7 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年半年度业绩预增公告	《上海证券报》B29 版、《中国证券报》B013 版	2011 年 7 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年半年报摘要	《上海证券报》46 版、《中国证券报》B038 版	2011 年 7 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
投资项目进展公告	《上海证券报》B22 版、《中国证券报》A31 版	2011 年 10 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
七届 22 次董事会决议暨召开 2011 年第二次股东大会的公告	《上海证券报》B19 版、《中国证券报》B021 版	2011 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第三季度季报	《上海证券报》B19 版、《中国证券报》B021 版	2011 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于副总经理辞职的公告	《上海证券报》B19 版、《中国证券报》B021 版	2011 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届十四次监事会会议决议公告	《上海证券报》B19 版、《中国证券报》B021 版	2011 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
八届 1 次董事会决议公告	《上海证券报》B31 版、《中国证券报》A21 版	2011 年 11 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B31 版、《中国证券报》A21 版	2011 年 11 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
七届 1 次监事会会议决议公告	《上海证券报》B31 版、《中国证券报》A21 版	2011 年 11 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师钟建国、毛晓东审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一） 审计报告

天健审（2012）2018 号

浙江尖峰集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江尖峰集团股份有限公司（以下简称尖峰股份公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，尖峰股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了尖峰股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一二年四月六日

## (二) 财务报表

### 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：浙江尖峰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	139,639,286.93	160,673,818.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	89,826,968.45	6,297,006.45
应收账款	3	135,820,078.13	111,113,271.42
预付款项	4	85,539,948.01	40,961,600.53
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	5		31,561,496.84
其他应收款	6	63,397,456.74	76,174,123.41

买入返售金融资产			
存货	7	165,221,596.38	156,566,700.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	0.00	0.00
流动资产合计		679,445,334.64	583,348,017.58
<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	10	776,195,636.07	672,522,651.05
投资性房地产	11	5,236,459.86	5,503,917.81
固定资产	12	743,520,757.23	718,106,291.54
在建工程	13	252,344,559.55	28,619,489.17
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	14	161,408,213.10	127,022,166.70
开发支出			
商誉	15	17,029,696.28	17,029,696.28
长期待摊费用	16	2,356,391.16	2,426,345.26
递延所得税资产	17	1,313,533.39	1,299,534.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,959,405,246.64	1,572,530,092.02
资产总计		2,638,850,581.28	2,155,878,109.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款	19	371,711,490.95	385,156,994.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	20	4,090,000.00	13,485,499.65
应付账款	21	228,700,636.60	186,496,200.20
预收款项	22	54,102,718.35	37,567,664.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	23	25,646,426.15	23,826,261.00
应交税费	24	55,399,393.78	30,650,889.45
应付利息	25	990,219.55	1,690,799.04
应付股利	26	3,577,840.42	3,856,491.02
其他应付款	27	90,791,736.55	46,067,390.53



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	28	58,000,000.00	4,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		893,010,462.35	733,298,189.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	29	38,000,000.00	156,000,000.00
应付债券			
长期应付款	30	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	31	10,944,830.61	8,905,055.88
非流动负债合计		189,908,882.59	164,905,055.88
负债合计		1,082,919,344.94	898,203,245.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	32	344,083,828.00	344,083,828.00
资本公积	33	478,336,660.75	484,981,557.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	34	80,090,561.70	69,113,073.55
一般风险准备			
未分配利润	35	517,589,567.75	259,763,197.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,420,100,618.20	1,157,941,656.48
少数股东权益		135,830,618.14	99,733,207.64
所有者权益合计		1,555,931,236.34	1,257,674,864.12
负债和所有者权益总计		2,638,850,581.28	2,155,878,109.60

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

2011 年 12 月 31 日

编制单位：浙江尖峰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		26,304,088.69	27,267,357.58
交易性金融资产			
应收票据		16,438,382.50	
应收账款			

预付款项			
应收利息			
应收股利			31,946,496.84
其他应收款	1	348,350,523.62	257,450,956.26
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		391,092,994.81	316,664,810.68
<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	2	1,072,058,608.91	918,499,743.66
投资性房地产			
固定资产		53,241,767.52	35,025,268.64
在建工程			9,860,795.90
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		9,657,884.02	9,887,877.82
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		1,134,958,260.45	973,273,686.02
资产总计		1,526,051,255.26	1,289,938,496.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		182,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,851,491.86	50,000.00
预收款项			
应付职工薪酬		8,362,213.51	10,234,288.70
应交税费		2,922,003.44	3,430,337.30
应付利息		420,709.67	181,781.60
应付股利		867,754.50	867,754.50
其他应付款		238,335,210.54	195,251,041.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		437,759,383.52	310,015,203.79

<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		437,759,383.52	310,015,203.79
<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	469,490,665.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		77,783,635.60	66,806,147.45
一般风险准备			
未分配利润		198,340,045.44	99,542,652.11
所有者权益（或股东权益）合计		1,088,291,871.74	979,923,292.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,526,051,255.26	1,289,938,496.70

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

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,644,788,759.23	1,324,530,942.35
其中：营业收入	1	1,644,788,759.23	1,324,530,942.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,463,830,219.56	1,261,930,254.49
其中：营业成本	1	1,237,064,536.31	1,064,885,777.82
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	2	7,210,352.28	5,499,398.58

销售费用	3	69,266,533.76	61,853,672.11
管理费用	4	110,565,863.58	93,335,331.94
财务费用	5	38,167,298.56	27,991,624.87
资产减值损失	6	1,555,635.07	8,364,449.17
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）	7	179,130,817.44	99,447,528.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		133,908,376.41	60,998,199.62
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		360,089,357.11	162,048,216.32
加：营业外收入	8	15,898,192.23	9,853,469.72
减：营业外支出	9	4,983,262.45	1,358,837.57
其中：非流动资产处置损失		2,015,574.90	99,270.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		371,004,286.89	170,542,848.47
减：所得税费用	10	58,325,983.72	20,479,386.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		312,678,303.17	150,063,461.74
归属于母公司所有者的净利润		268,803,858.08	132,795,774.05
少数股东损益		43,874,445.09	17,267,687.69
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.781	0.386
（二）稀释每股收益		0.781	0.386
七、其他综合收益		-2,357,930.95	-1,945,220.12
八、综合收益总额		310,320,372.22	148,118,241.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		266,472,784.03	130,850,553.93
归属于少数股东的综合收益总额		43,847,588.19	17,267,687.69

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  
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	206,100.00	160,633.33
减：营业成本	1	28,551.60	8,995.48
营业税金及附加			
销售费用		555,996.00	77,000.00
管理费用		20,576,270.53	21,627,172.39
财务费用		-6,978,594.30	-8,353,758.11
资产减值损失		3,760,373.30	-18,380,982.65
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）	2	127,501,069.37	92,981,681.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		50,898,762.48	24,784,352.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,764,572.24	98,163,887.99
加：营业外收入		321,148.99	413,486.00
减：营业外支出		310,839.75	143,978.52
其中：非流动资产处置损失		21,989.75	30,749.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,774,881.48	98,433,395.47
减：所得税费用			17,416.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		109,774,881.48	98,415,979.09
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,406,302.65	-1,945,220.12
七、综合收益总额		108,368,578.83	96,470,758.97

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

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,901,341,905.37	1,535,378,010.14
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		22,456,290.89	16,463,233.86
收到其他与经营活动有关的现金	1	25,832,837.00	31,162,086.60
经营活动现金流入小计		1,949,631,033.26	1,583,003,330.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,424,641,167.61	1,304,283,962.14
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		90,665,154.08	70,167,355.37
支付的各项税费		139,490,398.32	81,025,422.66
支付其他与经营活动有关的现金	2	110,796,586.78	95,659,028.53
经营活动现金流出小计		1,765,593,306.79	1,551,135,768.70
经营活动产生的现金流量净额		184,037,726.47	31,867,561.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,032,000.00	
取得投资收益收到的现金		105,429,398.31	11,440,388.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,252,949.94	14,746,988.67
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	3	5,387,191.90	2,594,197.89
投资活动现金流入小计		117,101,540.15	28,781,575.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		265,972,281.98	37,618,030.63
投资支付的现金		33,941,044.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,331,375.21
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		299,913,325.98	90,949,405.84
投资活动产生的现金流量净额		-182,811,785.83	-62,167,830.82
<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		405,047,611.04	414,613,427.73
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	110,390,000.00	123,500,000.00
筹资活动现金流入小计		515,437,611.04	538,113,427.73
偿还债务支付的现金		482,993,114.09	454,500,047.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,402,183.90	49,039,135.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,314,000.00	1,162,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5	49,193,794.43	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计		587,589,092.42	523,539,183.60
筹资活动产生的现金流量净额		-72,151,481.38	14,574,244.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-258,345.30	-272,613.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-71,183,886.04	-15,998,638.65
加：期初现金及现金等价物余额		160,129,378.54	176,128,017.19

六、期末现金及现金等价物余额		88,945,492.50	160,129,378.54
----------------	--	---------------	----------------

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

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		35,230,340.66	96,408,487.08
经营活动现金流入小计		35,230,340.66	96,408,487.08
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,278,919.26	7,992,133.50
支付的各项税费		405,901.12	397,418.42
支付其他与经营活动有关的现金		19,854,823.09	6,886,793.29
经营活动现金流出小计		29,539,643.47	15,276,345.21
经营活动产生的现金流量净额		5,690,697.19	81,132,141.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,032,000.00	
取得投资收益收到的现金		117,750,398.31	41,188,388.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,800.00	123,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		18,268,174.54	16,016,113.16
投资活动现金流入小计		140,084,372.85	57,328,301.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,167,389.24	9,162,105.24
投资支付的现金		62,500,000.00	59,753,202.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		149,293,740.70	
投资活动现金流出小计		217,961,129.94	68,915,307.24
投资活动产生的现金流量净额		-77,876,757.09	-11,587,005.62
<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		182,000,000.00	107,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			75,500,000.00
筹资活动现金流入小计		182,000,000.00	182,500,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	229,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,777,208.99	25,033,721.19

支付其他与筹资活动有关的现金		6,893,794.43	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计		117,671,003.42	274,033,721.19
筹资活动产生的现金流量净额		64,328,996.58	-91,533,721.19
<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>		-7,857,063.32	-21,988,584.94
加：期初现金及现金等价物余额		27,267,357.58	49,255,942.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,410,294.26	27,267,357.58

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

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							其他	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
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	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）		-6,644,896.36			10,977,488.15		257,826,369.93		36,097,410.50	298,256,372.22
（一）净利润							268,803,858.08		43,874,445.09	312,678,303.17
（二）其他综合收益		-2,331,074.05							-26,856.90	-2,357,930.95
上述（一）和（二）小计		-2,331,074.05					268,803,858.08		43,847,588.19	310,320,372.22
（三）所有者投入和减少资本									563,822.31	563,822.31
1. 所有者投入资本									42,566,044.00	42,566,044.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-42,002,221.69	-42,002,221.69
（四）利润分配					10,977,488.15		-10,977,488.15		-8,314,000.00	-8,314,000.00
1. 提取盈余公积					10,977,488.15		-10,977,488.15			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-8,314,000.00	-8,314,000.00
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		-4,313,822.31							-4,313,822.31
四、本期期末余额	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

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	344,083,828.00	399,125,546.13			59,271,475.64		154,013,213.08		82,340,974.71	1,038,835,037.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	344,083,828.00	399,125,546.13			59,271,475.64		154,013,213.08		82,340,974.71	1,038,835,037.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		85,856,010.98			9,841,597.91		105,749,984.74		17,392,232.93	218,839,826.56
（一）净利润							132,795,774.05		17,267,687.69	150,063,461.74
（二）其他综合收益		-1,945,220.12								-1,945,220.12
上述（一）和（二）小计		-1,945,220.12					132,795,774.05		17,267,687.69	148,118,241.62
（三）所有者投入和减少资本									1,286,545.24	1,286,545.24
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									1,286,545.24	1,286,545.24
（四）利润分配					9,841,597.91		-27,045,789.31		-1,162,000.00	-18,366,191.40
1. 提取盈余公积					9,841,597.91		-9,841,597.91			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,204,191.40		-1,162,000.00	-18,366,191.40
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他		87,801,231.10							87,801,231.10
四、本期期末余额	344,083,828.00	484,981,557.11			69,113,073.55		259,763,197.82	99,733,207.64	1,257,674,864.12

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

2011 年 1—12 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	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）		-1,406,302.65			10,977,488.15		98,797,393.33	108,368,578.83
（一）净利润							109,774,881.48	109,774,881.48
（二）其他综合收益		-1,406,302.65						-1,406,302.65
上述（一）和（二）小计		-1,406,302.65					109,774,881.48	108,368,578.83
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					10,977,488.15		-10,977,488.15	
1. 提取盈余公积					10,977,488.15		-10,977,488.15	
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	468,084,362.70			77,783,635.60		198,340,045.44	1,088,291,871.74

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	344,083,828.00	383,634,654.37			56,964,549.54		28,172,462.33	812,855,494.24
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	344,083,828.00	383,634,654.37			56,964,549.54		28,172,462.33	812,855,494.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		85,856,010.98			9,841,597.91		71,370,189.78	167,067,798.67
(一) 净利润							98,415,979.09	98,415,979.09
(二) 其他综合收益		-1,945,220.12						-1,945,220.12
上述(一)和(二)小计		-1,945,220.12					98,415,979.09	96,470,758.97
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,841,597.91		-27,045,789.31	-17,204,191.40
1. 提取盈余公积					9,841,597.91		-9,841,597.91	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,204,191.40	-17,204,191.40
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他		87,801,231.10					87,801,231.10
四、本期期末余额	344,083,828.00	469,490,665.35			66,806,147.45	99,542,652.11	979,923,292.91

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

### （三）财务报表附注

#### 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； 其他按 5%的税率计缴



房产税	从价计征的，按房产原值减除一定比例后余值	1.2%
	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵税额之和	市区企业按应缴流转税税额的 7%计缴；非市区企业按应缴流转税税额的 1%计缴
教育费附加	应缴流转税税额和免抵税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵税额之和	[注]
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

[注]：按应缴流转税税额和免抵税额之和的 2%计缴；子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司 2011 年 1 月按应缴流转税税额和免抵税额之和的 1.5%计缴，2011 年 2-12 月按应缴流转税税额和免抵税额之和的 2%计缴。

## (二) 税收优惠及批文

### 1. 税负减免

(1) 根据浙江省科学技术厅《关于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。

(4) 根据金华市地方税务局孝顺税务分局金地税孝优批（201100037）号、金地税孝优批（201100002）号及（金地税减（2010）1338 号），减免子公司浙江尖峰国际贸易有限公司 2011 年度城镇土地使用税 78,760.82 元，2011 年度房产税 78,760.82 元，2010 年度水利建设专项资金 58,204.09 元。

(5) 根据金华市地方税务局江北税务分局（金地税北）[减]201100025 号《减免税（费）批复》，减免子公司浙江尖峰药业有限公司之孙公司金华市尖峰大药房连锁有限公司 2010 年度营业税 9,600.00 元。

(6) 根据金华市地方税务局江南税务分局（浙地税政）（2011）49 号《减免税（费）批复》，减免子公司浙江尖峰药业有限公司 2010 年度水利建设专项资金 127,775.99 元。

(7) 根据金华市地方税务局江北税务分局金地税北优批（201100153）号及金地税北优

批〔201100257〕号《减免税（费）批复》，减免子公司金华尖峰陶瓷有限责任公司 2011 年度房产税 150,499.80 元，2011 年度城镇土地使用税 243,209.04 元。

2. 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### （一）子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
浙江尖峰水泥有限公司	控股子公司	金华	制造业	17,862.00	水泥生产、销售等	71257260-5
浙江尖峰药业有限公司	控股子公司	金华	制造业	14,907.00	片剂、胶囊剂、颗粒剂、原料药等	71257046-6
浙江尖峰投资有限公司	控股子公司	杭州	综合业	3,000.00	实业投资开发；百货、水泥的销售	73321304-6
浙江尖峰国际贸易有限公司	控股子公司	金华	综合业	2,000.00	货物仓储、国内贸易等	74903509-6
浙江尖峰通信电缆有限公司	控股子公司	金华	信息技术业	1,000.00	通信电缆制造、销售	14731148-7
大冶尖峰水泥有限公司	控股子公司	大冶	制造业	25,000.00	水泥、水泥熟料、水泥机电设备制造及销售；建材产品销售	75701157-X
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	控股子公司	天津	制造业	1,000.00	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、预包装食品零售	72718788-1
普洱市尖峰接力水泥有限公司 [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	2,000.00		99.92[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
普洱市尖峰接力水泥有限公司	15,000.00		98.48[注 11]	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(万元)	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	2415.26		
浙江尖峰药业有限公司	202.00		
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	9385.42		
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	1471.62		
金华新联陶瓷有限公司			
普洱市尖峰接力水泥有限公司			

[注 1]: 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]：本公司直接持有该公司 90.00%的股权，通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 9.92%的股权，合计持有该公司 99.92%的股权。

[注 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]：该公司系分期出资新设，其中由本公司首期以货币出资 975.32 万元，认缴该公司注册资本的 30.0006%的股权，金华尖峰陶瓷有限责任公司第二期以实物出资，认缴该公司注册资本的 69.9994%的股权，由于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 (万元)	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额(万元)	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并报 表
金华尖峰陶瓷有限责 任公司	1,300.00		80.00	80.00	是
天津尖峰弗兰德医药 科技发展有限公司	450.00		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 权益(万元)	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
金华尖峰陶瓷有限责 任公司			
天津尖峰弗兰德医药 科技发展有限公司	108.78		
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

##### 因投资而增加子公司的情况说明

根据 2010 年 11 月 25 日公司与普洱市接力水泥有限责任公司、自然人诸葛礼建签订的《合作协议书》, 公司以现金分期对普洱市尖峰接力水泥有限公司增资。2011 年 3 月, 公司对普洱市尖峰接力水泥有限公司首次增资办妥工商变更登记手续, 公司持股 54.02%, 拥有对其实质控制权, 故自 2011 年 3 月起, 将其纳入合并财务报表范围。经过后续出资及股权转让后, 该公司注册资本 1.5 亿元, 本公司拥有其 75%的股权, 子公司浙江尖峰水泥有限公司拥有其 25%的股权。

#### (三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润

普洱市尖峰接力水泥有限公司	144,052,371.99	-5,947,628.01
---------------	----------------	---------------

## 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			188,006.02			274,731.24
小 计			188,006.02			274,731.24
银行存款：						
人民币			86,346,677.80			153,376,303.26
美元	171,540.84	6.3009	1,080,861.68	288,596.86	6.6227	1,911,290.42
欧元	8,722.45	8.1625	71,197.00	7.92	8.8065	69.75
小 计			87,498,736.48			155,287,663.43
其他货币资金：						
人民币			51,952,544.43			5,111,423.87
小 计			51,952,544.43			5,111,423.87
合 计			139,639,286.93			160,673,818.54

(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 2,045,000.00 元、保函保证金 713,750.00 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。

#### 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	89,776,968.45		89,776,968.45	6,297,006.45		6,297,006.45

商业承兑汇票	50,000.00		50,000.00			
合计	89,826,968.45		89,826,968.45	6,297,006.45		6,297,006.45

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
武汉源锦商品混凝土有限公司	2011.7.6	2012.1.6	1,300,000.00	银行承兑汇票
武汉农源物资有限责任公司	2011.7.13	2012.1.13	1,000,000.00	银行承兑汇票
北京市中通时代投资有限公司	2011.7.25	2012.1.25	1,000,000.00	银行承兑汇票
武汉雷迪体育用品有限公司	2011.8.10	2012.2.10	1,000,000.00	银行承兑汇票
武汉雷迪体育用品有限公司	2011.8.10	2012.2.10	1,000,000.00	银行承兑汇票
小计			5,300,000.00	

## (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
众科建设集团有限公司	2011.9.19	2012.3.19	2,000,000.00	银行承兑汇票
武汉源锦商品混凝土有限公司	2011.11.11	2012.5.11	2,000,000.00	银行承兑汇票
武汉平安诚海水泥制品有限公司	2011.12.1	2012.4.20	2,000,000.00	银行承兑汇票
湖北广晟汉鄂高速公路有限公司	2011.7.8	2012.1.8	1,709,364.60	银行承兑汇票
中铁十一局集团第一工程有限公司	2011.8.4	2012.2.4	1,600,000.00	银行承兑汇票
小计			9,309,364.60	

## (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	142,587,915.17	99.97	6,767,837.04	4.75	116,772,384.72	99.10	5,659,113.30	4.85
小计	142,587,915.17	99.97	6,767,837.04	4.75	116,772,384.72	99.10	5,659,113.30	4.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	36,400.00	0.03	36,400.00	100.00	1,065,643.29	0.90	1,065,643.29	100.00
合计	142,624,315.17	100.00	6,804,237.04	4.77	117,838,028.01	100.00	6,724,756.59	5.71

## 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	131,646,435.29	92.33	1,316,464.35	107,023,926.53	91.65	1,070,239.25
1-2年	3,637,112.43	2.55	363,711.24	3,486,351.57	2.99	348,635.16
2-3年	1,493,859.06	1.05	298,771.81	1,053,989.48	0.90	210,797.90
3-5年	2,043,237.51	1.43	1,021,618.76	2,357,352.33	2.02	1,178,676.18
5年以上	3,767,270.88	2.64	3,767,270.88	2,850,764.81	2.44	2,850,764.81
小计	142,587,915.17	100.00	6,767,837.04	116,772,384.72	100.00	5,659,113.30

## 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[注]	36,400.00	100%	预计无法收回
小计	36,400.00	36,400.00		

[注]: 账龄 2-3 年 36,400.00 元。

(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	8,167,704.07	1年以内	5.73



单位 2	非关联方	3,702,481.47	1 年以内	2.60
单位 3	非关联方	3,135,028.45	1 年以内	2.20
单位 4	非关联方	2,907,704.03	1 年以内	2.04
单位 5	非关联方	2,663,026.53	1 年以内	1.86
小 计		20,575,944.55		14.43

(5) 期末，已有账面余额 3,101,753.87 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	76,633,680.75	89.59		76,633,680.75	30,915,001.22	75.47		30,915,001.22
1-2 年	3,916,304.20	4.58		3,916,304.20	1,934,867.59	4.73		1,934,867.59
2-3 年	1,735,707.88	2.03		1,735,707.88	2,203,328.64	5.38		2,203,328.64
3 年以上	3,254,255.18	3.80		3,254,255.18	5,908,403.08	14.42		5,908,403.08
合 计	85,539,948.01	100.00		85,539,948.01	40,961,600.53	100.00		40,961,600.53

##### (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 年以内	支付的土地转让款定金。
四川抗菌素工业研究所有限公司	非关联方	3,700,000.00	[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	非关联方	2,700,000.00	[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。
中国药科大学医药化工研究所	非关联方	2,500,000.00	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。
成都恩威医药贸易有限责任公司	非关联方	2,190,775.80	1 年以内	预付货款，尚未到货。
小 计		50,650,481.80		

[注 1]：账龄 2-3 年 2,100,000.00 元，3-4 年 400,000.00 元，5 年以上 1,200,000.00 元。

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

(3) 无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
四川抗菌素工业研究所有限公司	3,700,000.00	均系预付技术转让费，因尚未取得相应的新药证书和生产批件，故未结转至无形资产。
中国药科大学	2,700,000.00	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。
小 计	6,400,000.00	

## 5. 应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内						
南方水泥有限公司	31,561,496.84	32,991,776.78	64,553,273.62			
合 计	31,561,496.84	32,991,776.78	64,553,273.62			

## 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 (%)	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	37,500,000.00	46.32			50,000,000.00	52.16		

按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	34,708,570.74	42.87	11,565,865.28	33.32	34,397,584.74	35.88	11,167,323.38	32.47
小计	34,708,570.74	42.87	11,565,865.28	33.32	34,397,584.74	35.88	11,167,323.38	32.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,754,751.28	10.81	6,000,000.00	68.53	11,457,472.24	11.96	8,513,610.19	74.31
合计	80,963,322.02	100.00	17,565,865.28	21.70	95,855,056.98	100.00	19,680,933.57	20.53

## 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	4,009,879.70	11.55	40,098.80	8,878,088.48	25.81	88,780.89
1-2年	8,303,713.78	23.92	830,371.38	15,389,179.38	44.74	1,538,917.93
2-3年	13,965,623.11	40.24	2,793,124.63	420,672.04	1.22	84,134.42
3-5年	1,054,167.36[注]	3.04	527,083.68	508,309.40	1.48	254,154.70
5年以上	7,375,186.79	21.25	7,375,186.79	9,201,335.44	26.75	9,201,335.44
小计	34,708,570.74	100.00	11,565,865.28	34,397,584.74	100.00	11,167,323.38

[注]:包括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从预付账款转入 132,391.70 元,账龄 3-5 年。

## 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	2,754,751.28			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	8,754,751.28	6,000,000.00		

## (2) 本期实际核销的其他应收款情况

## 1) 明细情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海南尖峰置业有限公司	暂借款	2,513,610.19	账龄较长,预计无法收回,原已计提全额坏账准备。	是
杭州尖峰电子有限公司	暂借款	1,048,000.00	账龄较长,预计无法收回,原已计提全额坏账准备。	是
小 计		3,561,610.19		

## 2) 其他应收款核销说明

本期,本公司在报经批准 after 核销了账龄较长且催收无望的其他应收款 3,561,610.19 元。

## (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 年以内	46.32	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	12.68	资产转让款
湖北省大冶市人民政府	非关联方	6,950,000.00	[注 1]	8.58	暂借款
博信电池(上海)有限公司	关联方	6,000,000.00	[注 2]	7.41	暂借款
杭州华氏医药有限公司	关联方	4,202,417.03	5 年以上	5.19	代垫款项
小 计		64,914,740.23		80.18	

[注 1]: 账龄 1-2 年 5,450,000.00 元, 2-3 年 1,500,000.00 元。

[注 2]: 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	7.41
杭州华氏医药有限公司	参股公司	4,202,417.03	5.19
小 计		10,202,417.03	12.60

## 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	46,207,810.80	1,033,978.30	45,173,832.50	41,042,249.35	1,259,553.45	39,782,695.90
在产品	13,206,701.11		13,206,701.11	17,229,900.82		17,229,900.82
库存商品	109,410,064.64	2,569,001.87	106,841,062.77	102,322,903.90	2,768,800.23	99,554,103.67
合 计	168,824,576.55	3,602,980.17	165,221,596.38	160,595,054.07	4,028,353.68	156,566,700.39

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料	1,259,553.45			225,575.15	1,033,978.30
库存商品	2,768,800.23	29,612.72		229,411.08	2,569,001.87
小 计	4,028,353.68	29,612.72		454,986.23	3,602,980.17

[注]：均系随销售相应转销存货跌价准备。

## 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	1,041,815.88	634,383.72	169,366.60	927,977.29	24,656.61
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	35.00	35.00	124,967.41	53,177.14	71,790.27	119,828.51	23,891.15
浙江省广电科技股份有限公司	22.68	22.68	8,896.02	3,559.94	5,231.61	3,464.50	273.25
浙江同伴科技有限公司	20.00	20.00	2,228.73	931.33	775.82	1,459.19	-352.88

## 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	309,047,552.69	43,349,724.47	352,397,277.16
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	按权益法核算	140,000,000.00	148,854,182.41	62,968,613.93	211,822,796.34
浙江省广电科技股份有限公司	按权益法核算	8,000,000.00	11,645,624.61	219,658.18	11,865,282.79
浙江同伴科技有限公司	按权益法核算	2,847,781.41	2,257,401.78	-705,757.51	1,551,644.27
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
海南尖峰置业有限公司	按成本法核算	2,159,254.05	2,159,254.05	-2,159,254.05	
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	按成本法核算	924,803.00	924,803.00		924,803.00
浙江八达股份有限公司	按成本法核算	330,000.00	330,000.00		330,000.00
金华市尖峰包装材料有限公司	按成本法核算	190,000.00	190,000.00		190,000.00
杭州尖峰电子有限公司[注2]	按成本法核算	1,000,000.00			
天津益欣特医药科技发展有限公司	按成本法核算	100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计		425,051,035.95	697,698,404.69	103,672,985.02	801,371,389.71

(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				19,600,000.00
浙江省广电科技股份有限公司	22.68	22.68				400,000.00
浙江同伴科技有限公司	20.00	20.00				
其他股权投资						
南方水泥有限公司	1.05	1.05				32,991,776.78
浙江金发集团股份有限公司	19.88	19.88				6,600,000.00
金华银行股份有限公司	4.43	4.43				3,247,290.00
博信电池（上海）有限公司	15.00	15.00		20,000,000.00		

广西虎鹰水泥有限公司	17.39	17.39			
北京勤益科技投资管理有限公司	11.88	11.88			
金华黄大仙祖园有限公司	36.25	36.25		2,900,000.00	
杭州华氏医药有限公司	19.00	19.00		2,175,753.64	
海南尖峰置业有限公司	8.00	8.00			
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	1.95	1.95			
浙江八达股份有限公司	0.41	0.41			
金华市尖峰包装材料有限公司	19.00	19.00			
杭州尖峰电子有限公司	12.50	12.50			
天津益欣特医药科技发展有限公司	19.00	19.00		100,000.00	
合计				25,175,753.64	69,067,901.47

[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。

[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	2,584,498.42	267,457.95		2,851,956.37
房屋及建筑物	2,584,498.42	267,457.95		2,851,956.37



3) 账面净值小计	5,503,917.81		267,457.95	5,236,459.86
房屋及建筑物	5,503,917.81		267,457.95	5,236,459.86
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	5,503,917.81		267,457.95	5,236,459.86
房屋及建筑物	5,503,917.81		267,457.95	5,236,459.86

本期折旧和摊销额 267,457.95 元。

(2) 其他说明

期末, 已有账面价值 2,937,723.33 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	988,158,225.73	233,442,326.92		195,262,101.76	1,026,338,450.89
房屋及建筑物	446,799,278.48	59,286,792.78		14,964,330.98	491,121,740.28
通用设备	99,744,294.58	32,379,652.99		22,806,099.59	109,317,847.98
专用设备	405,750,841.00	135,845,411.45		155,247,442.16	386,348,810.29
运输工具	23,893,215.19	4,176,522.65		577,599.10	27,492,138.74
其他设备	11,970,596.48	1,753,947.05		1,666,629.93	12,057,913.60
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	259,962,918.41		61,132,240.37	48,234,880.93	272,860,277.85
房屋及建筑物	90,587,817.77		14,985,424.68	1,076,676.29	104,496,566.16
通用设备	31,930,071.77		7,855,969.43	4,586,913.41	35,199,127.79
专用设备	119,163,171.45		34,324,558.63	41,053,615.93	112,434,114.15
运输工具	11,954,153.32		2,789,858.41	561,596.56	14,182,415.17
其他设备	6,327,704.10		1,176,429.22	956,078.74	6,548,054.58
3) 账面净值小计	728,195,307.32	——		——	753,478,173.04

房屋及建筑物	356,211,460.71	—	—	386,625,174.12
通用设备	67,814,222.81	—	—	74,118,720.19
专用设备	286,587,669.55	—	—	273,914,696.14
运输工具	11,939,061.87	—	—	13,309,723.57
其他设备	5,642,892.38	—	—	5,509,859.02
4) 减值准备小计	10,089,015.78		131,599.97	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	4,528,421.64		131,599.97	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	718,106,291.54	—	—	743,520,757.23
房屋及建筑物	350,718,031.95	—	—	381,131,745.36
通用设备	67,776,747.43	—	—	74,081,244.81
专用设备	282,059,247.91	—	—	269,517,874.47
运输工具	11,909,371.87	—	—	13,280,033.57
其他设备	5,642,892.38	—	—	5,509,859.02

本期折旧额为 61,132,240.37 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 32,884,129.29 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	318,048.03	12,456,428.29
通用设备	17,874,694.30	827,797.86	17,046,896.44

专用设备	118,647,246.21	7,105,850.24	111,541,395.97
其他设备	703,583.17	55,917.45	647,665.72
小 计	150,000,000.00	8,307,613.58	141,692,386.42

(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 173,253,520.41 元的固定资产用于担保。

### 13. 在建工程

#### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尖峰大厦改造工程				9,860,795.90		9,860,795.90
大冶尖峰厂区道路及绿化工程				5,336,412.58		5,336,412.58
天津尖峰天然产物果蔬粉车间	8,701,856.78		8,701,856.78	6,016,355.00		6,016,355.00
大冶尖峰水泥磨技改工程	31,040,543.60		31,040,543.60	2,366,859.96		2,366,859.96
尖峰国贸保税仓库三期工程				745,780.00		745,780.00
普洱尖峰水泥生产线及配套工程	203,620,309.44		203,620,309.44			
尖峰药业保健品胶囊生产线	5,592,934.19		5,592,934.19			
其他零星工程	3,388,915.54		3,388,915.54	4,293,285.73		4,293,285.73
合 计	252,344,559.55		252,344,559.55	28,619,489.17		28,619,489.17

#### (2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)
尖峰大厦改造工程	1,600.00	9,860,795.90	4,363,374.50	14,224,170.40		88.90
大冶尖峰厂区道路及绿化工程		5,336,412.58	1,972,778.14	7,309,190.72		
天津尖峰天然产物果蔬粉车	1,100.00	6,016,355.00	2,685,501.78			79.11

间						
大冶尖峰水泥磨技改工程	3,310.00	2,366,859.96	28,673,683.64			86.63
尖峰国贸保税仓库三期工程	1,500.00	745,780.00	3,541,159.18	4,286,939.18		28.58
普洱尖峰水泥生产线及配套工程	38,066.47		203,620,309.44			53.49
尖峰药业保健品胶囊生产线	800.00		5,592,934.19			69.91
其他零星工程		4,293,285.73	6,159,458.80	7,063,828.99		
合计		28,619,489.17	256,609,199.67	32,884,129.29		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
尖峰大厦改造工程	100.00				其他来源	
大冶尖峰厂区道路及绿化工程					其他来源	
天津尖峰天然产物果蔬粉车间	79.11				其他来源	8,701,856.78
大冶尖峰水泥磨技改工程	86.63				其他来源	31,040,543.60
尖峰国贸保税仓库三期工程	28.58				其他来源	
普洱尖峰水泥生产线及配套工程	53.49				其他来源	203,620,309.44
尖峰药业保健品胶囊生产线	69.91				其他来源	5,592,934.19
其他零星工程					其他来源	3,388,915.54
合计						252,344,559.55

## 14. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	199,239,741.96	38,730,998.00		237,970,739.96
采矿权出让金	18,466,400.00			18,466,400.00

土地使用权	152,149,921.96	38,430,998.00		190,580,919.96
专有技术	21,383,900.00	300,000.00		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	66,738,848.26	4,344,951.60		71,083,799.86
采矿权出让金	932,562.48	369,327.96		1,301,890.44
土地使用权	44,501,132.74	3,315,945.41		47,817,078.15
专有技术	20,275,229.94	632,387.83		20,907,617.77
特许经营权	782,673.00			782,673.00
车位使用权	133,104.37	16,466.52		149,570.89
办公软件	114,145.73	10,823.88		124,969.61
3) 账面净值小计	132,500,893.70			166,886,940.10
采矿权出让金	17,533,837.52			17,164,509.56
土地使用权	107,648,789.22			142,763,841.81
专有技术	1,108,670.06			776,282.23
特许经营权	5,478,727.00			5,478,727.00
车位使用权	666,895.63			650,429.11
办公软件	63,974.27			53,150.39
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	127,022,166.70			161,408,213.10
采矿权出让金	17,533,837.52			17,164,509.56
土地使用权	107,648,789.22			142,763,841.81
专有技术	1,108,670.06			776,282.23
特许经营权				
车位使用权	666,895.63			650,429.11
办公软件	63,974.27			53,150.39

本期摊销额 4,344,951.60 元。

## (2) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 47,286,515.20 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 10,928,909.36 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	810,000.00		60,000.00		750,000.00	
房租费	116,246.00		13,836.00		102,410.00	

矿山土地租赁及补偿费	622,148.76		82,041.60		540,107.16
租入固定资产改良支出	815,450.50	791,398.14	652,376.12		954,472.52
广告费	62,500.00		62,500.00		
其他		10,073.00	671.52		9,401.48
合计	2,426,345.26	801,471.14	871,425.24		2,356,391.16

## 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	1,299,534.21
合计	1,313,533.39	1,299,534.21

## (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	84,251,354.36
可抵扣亏损	114,234,536.08	110,726,255.98
小计	195,538,763.04	194,977,610.34

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2011年		35,120,364.58	
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		
小计	114,234,536.08	110,726,255.98	

## (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	26,405,690.16	1,526,022.35		3,561,610.19	24,370,102.32
存货跌价准备	4,028,353.68	29,612.72		454,986.23	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	10,089,015.78			131,599.97	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	89,765,539.22	1,555,635.07		4,148,196.39	87,172,977.90

## 19. 短期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	104,911,490.95	51,456,994.00
抵押借款	181,800,000.00	191,300,000.00
保证借款	65,000,000.00	142,400,000.00
国内信用证议付	20,000,000.00	
合 计	371,711,490.95	385,156,994.00

## (2) 无已到期未偿还的短期借款。



(3) 期末无展期的短期借款。

## 20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		5,000,000.00
银行承兑汇票	4,090,000.00	8,485,499.65
合 计	4,090,000.00	13,485,499.65

下一会计期间将到期的金额为 4,090,000.00 元。

## 21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	198,625,823.31	170,571,572.89
工程及设备款	15,974,159.44	3,009,335.86
应付矿山开采权出让金	11,520,000.00	11,520,000.00
其他	2,580,653.85	1,395,291.45
合 计	228,700,636.60	186,496,200.20

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司应付大冶市国土资源局矿山开采权出让金 11,520,000.00 元, 账龄 4-5 年。

## 22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	54,102,718.35	37,567,664.71
合 计	54,102,718.35	37,567,664.71

(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	12,398,740.59	71,931,340.97	69,911,585.12	14,418,496.44
职工福利费		4,600,230.60	4,600,230.60	
社会保险费	1,221,106.74	10,518,088.94	10,812,152.72	927,042.96
其中：医疗保险费	19,638.57	2,911,363.32	2,907,646.16	23,355.73
基本养老保险费	571,162.90	6,146,818.06	6,216,733.44	501,247.52
失业保险费	4,197.41	777,008.46	771,392.30	9,813.57
工伤保险费	681.79	445,572.11	442,536.70	3,717.20
生育保险费	590.22	214,930.31	214,401.48	1,119.05
其他	624,835.85	22,396.68	259,442.64	387,789.89
住房公积金	23,292.11	3,041,685.65	3,048,346.60	16,631.16
辞退福利	7,459,909.94	91,860.00	96,860.00	7,454,909.94
其他	2,723,211.62	2,302,113.07	2,195,979.04	2,829,345.65
合 计	23,826,261.00	92,485,319.23	90,665,154.08	25,646,426.15

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的职工薪酬。工会经费和职工教育经费金额 2,829,345.65 元，因解除劳动关系给予补偿 7,454,909.94 元。

#### (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

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

#### 24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,716,908.85	7,682,123.61
营业税	127,852.77	125,986.47
城市维护建设税	321,174.68	311,628.16
企业所得税	45,770,980.20	17,832,883.87
个人所得税	2,841,066.38	3,465,442.96
房产税	258,979.07	161,551.86
土地使用税	165,801.68	159,867.13
印花税	10,361.25	8,809.17

资源税	513,992.46	458,946.32
教育费附加	300,292.26	308,134.50
地方教育附加	135,088.53	78,432.55
水利建设专项资金	55,852.75	56,100.27
防洪费	12,567.02	956.33
土地增值税		26.25
契税	1,168,475.88	
合 计	55,399,393.78	30,650,889.45

## 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	193,000.00	301,154.17
短期借款应付利息	797,219.55	1,389,644.87
合 计	990,219.55	1,690,799.04

## 26. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
金华金航陶瓷有限公司	3,085.92	3,085.92	股东未领取
金华市通济国有资产投资有限公司	2,252,000.00	2,985,650.60	股东未领取
股东股利	867,754.50	867,754.50	股东未领取
子公司少数股东股利	455,000.00		
合 计	3,577,840.42	3,856,491.02	

## 27. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	29,861,471.04	20,564,378.75
应付股权转让款	12,375,000.00	
资产受让款	12,944,366.89	
拆借款	3,102,372.22	4,030,064.65

应付暂收款		604,950.24
其他	32,508,526.40	20,867,996.89
合 计	90,791,736.55	46,067,390.53

## (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	4,172,462.00	
小 计	7,172,462.00	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	12,375,000.00	股权转让款
普洱市接力水泥有限责任公司	8,771,904.89	资产受让款
金华市金发房地产开发有限公司	4,172,462.00	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	28,319,366.89	

## 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	58,000,000.00	4,500,000.00
合 计	58,000,000.00	4,500,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	58,000,000.00	4,500,000.00
小 计	58,000,000.00	4,500,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期获得展期的借款。

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
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		
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	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		
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		
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		
中国银行金华市经济开发区支行	2009. 10. 19	2011. 10. 18	人民币	5. 76			4, 500, 000. 00	4, 500, 000. 00
小 计					58, 000, 000. 00	58, 000, 000. 00	4, 500, 000. 00	4, 500, 000. 00

## 29. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	38, 000, 000. 00	156, 000, 000. 00
合 计	38, 000, 000. 00	156, 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	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
交通银行大冶支行	2007. 10. 26	2012. 10. 26	人民币	6. 624		90, 000, 000. 00
交通银行大冶支行	2009. 9. 24	2012. 9. 14	人民币	6. 624		20, 000, 000. 00
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	17, 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	156, 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		140,964,051.98		
小 计		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	10,944,830.61	8,905,055.88
合 计	10,944,830.61	8,905,055.88

## (2) 递延收益的明细情况

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期结转	期末数	说明
与收益相关的政府补助						
候选药物葡萄籽原花青素 B2 治疗糖尿病并发症的研究	1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00	天津市科技计划项目(课题)任务合同书
内设研发机构项目	1,000,000.00	700,000.00	300,000.00	1,000,000.00		天津开发区科技发展金专项资助协议书
降糖功效天然提取物葡萄籽原花青素 B2 项目	350,000.00	300,000.00	50,000.00		350,000.00	天津市科技计划项目(课题)任务合同书
国家1类新药酮洛芬异丙酯脂质微球注射临床前研究项目	200,000.00	200,000.00			200,000.00	金华市科学技术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	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

项目						
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
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	1,425,000.00		50,000.00	1,375,000.00	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	12,220,055.88	8,905,055.88	3,089,774.73	1,050,000.00	10,944,830.61	

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	222,502,086.71		4,313,822.31	218,188,264.40
其他资本公积	262,479,470.40		2,331,074.05	260,148,396.35
合 计	484,981,557.11		6,644,896.36	478,336,660.75

## (2) 其他说明

本期减少包括：1) 本期公司购买子公司普洱市尖峰接力水泥有限公司少数股东股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减资本公积（股本溢价）4,313,822.31 元；2) 对天津天士力集团有限公司除净损益外的净资产变动按公司持股比例计算减少了资本公积（其他资本公积）1,406,302.65 元；子公司浙江尖峰水泥有限公司对浙江金华南方尖峰水泥有限公司除净损益外的净资产变动按持股比例计算减少了资本公积，公司相应按持股比例计算减少了资本公积（其他资本公积）414,143.10 元； 本期公司出售原子公司海南尖峰置业有限公司的股权，相应转出原计入的资本公积（其他资本公积）510,628.30 元。

## 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	59,081,032.38	10,977,488.15		70,058,520.53
任意盈余公积	10,032,041.17			10,032,041.17
合 计	69,113,073.55	10,977,488.15		80,090,561.70

## (2) 其他说明

本期增加系按照 2011 年度母公司实现净利润的 10.00%提取法定盈余公积 10,977,488.15 元。

## 35. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	259,763,197.82	
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	259,763,197.82	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	268,803,858.08	



减：提取法定盈余公积	10,977,488.15	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	517,589,567.75	

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,636,472,689.11	1,314,280,037.47
其他业务收入	8,316,070.12	10,250,904.88
营业成本	1,237,064,536.31	1,064,885,777.82

## (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	727,366,074.06	489,593,778.82	510,384,654.30	409,025,603.89
制药行业	765,438,846.04	614,617,071.60	652,627,249.72	516,382,879.21
其他行业	143,667,769.01	129,012,653.62	151,268,133.45	133,497,627.14
小 计	1,636,472,689.11	1,233,223,504.04	1,314,280,037.47	1,058,906,110.24

## (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	727,366,074.06	489,593,778.82	510,384,654.30	409,025,603.89
药品	765,438,846.04	614,617,071.60	652,627,249.72	516,382,879.21
其他	143,667,769.01	129,012,653.62	151,268,133.45	133,497,627.14
小 计	1,636,472,689.11	1,233,223,504.04	1,314,280,037.47	1,058,906,110.24

## (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	774,537,915.86	637,259,271.38	695,215,764.24	570,406,384.62
湖北	685,316,557.11	450,033,425.03	510,384,654.30	409,025,603.89
天津	71,265,779.11	49,818,998.91	59,672,487.60	37,099,208.72
海南	63,302,920.08	56,551,454.93	49,007,131.33	42,374,913.01
云南	42,049,516.95	39,560,353.79		
小 计	1,636,472,689.11	1,233,223,504.04	1,314,280,037.47	1,058,906,110.24

## (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	45,328,012.82	2.76
单位 2	26,061,604.70	1.58
单位 3	24,621,786.12	1.50
单位 4	21,210,104.61	1.29
单位 5	20,212,650.73	1.23
小 计	137,434,158.98	8.36

## 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	723,452.89	1,040,230.59	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,454,013.25	1,906,844.11	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	2,492,921.77	1,808,104.41	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	1,539,964.37	703,419.47	详见本财务报表附注税项之说明
房产税		40,800.00	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	7,210,352.28	5,499,398.58	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

工资、社保、福利费	11,444,590.56	10,807,202.15
业务费	10,456,297.93	13,513,505.28
运输费	10,312,960.38	7,230,005.13
包装费	9,452,467.09	7,835,090.02
广告费	7,082,811.99	4,866,050.87
差旅费	4,528,544.28	4,253,717.93
业务招待费	2,860,821.55	2,262,878.17
其他	13,128,039.98	11,085,222.56
合 计	69,266,533.76	61,853,672.11

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、社保、福利费	35,370,112.74	32,455,436.48
技术开发费	15,763,525.29	9,825,250.30
折旧费	8,548,943.42	5,298,053.82
税金	4,934,295.71	3,838,871.71
退休工人费用	1,782,352.00	3,196,863.62
无形资产摊销	4,344,951.60	4,479,475.66
业务招待费	3,663,911.96	2,848,190.33
办公费	3,154,448.29	2,531,886.23
劳动保护费	4,118,273.05	1,035,544.01
工会经费、职工教育经费	1,281,618.20	1,641,832.20
公积金	1,270,295.60	783,187.90
差旅费	1,405,312.68	1,105,344.73
咨询费	585,691.00	1,558,004.40
其他	24,342,132.04	22,737,390.55
合 计	110,565,863.58	93,335,331.94

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	38,085,189.11	29,954,015.41
利息收入	-3,789,375.22	-2,594,197.89
贴现息	211,611.12	
汇兑损失	258,345.30	272,613.86
手续费及其他	3,401,528.25	359,193.49
合 计	38,167,298.56	27,991,624.87

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,526,022.35	4,845,451.71
存货跌价损失	29,612.72	
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		1,408,295.75
商誉减值损失		2,110,701.71
合 计	1,555,635.07	8,364,449.17

## 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	42,839,066.78	38,449,328.84
权益法核算的长期股权投资收益	133,908,376.41	60,998,199.62
处置长期股权投资产生的投资收益	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	179,130,817.44	99,447,528.46

## (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	4,290,000.00	本期分红增加
金华银行股份有限公司	3,247,290.00	2,597,832.00	本期分红增加
南方水泥有限公司	32,991,776.78	31,561,496.84	本期分红增加
小 计	42,839,066.78	38,449,328.84	

## (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	50,984,861.81	24,170,783.37	被投资单位利润上升
浙江金华南方尖峰水泥 有限公司	83,009,613.93	36,213,846.69	被投资单位利润上升
浙江省广电科技股份有 限公司	619,658.18	409,115.01	被投资单位利润上升
浙江同伴科技有限公司	-705,757.51	204,454.55	被投资单位利润下降
小 计	133,908,376.41	60,998,199.62	

## (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	133,945.84	3,519,427.57	133,945.84
其中：固定资产处置利得	133,945.84	3,519,427.57	133,945.84
政府补助	15,290,768.01	6,126,413.70	6,144,791.05
无法支付款项		149,154.57	
其他	473,478.38	58,473.88	473,478.38
合 计	15,898,192.23	9,853,469.72	6,752,215.27

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
-----	-----	-------	----

与收益相关的政府补助

即征即退货物及劳务退税额	9,145,976.96	998,260.75	资源综合利用退税税款
中小企业扶持资金	2,344,000.00		《大冶市关于浙江尖峰水泥有限公司来冶投资水泥项目享受的有关优惠政策的承诺书》扶持资金。
工业转型升级财政专项资金	400,000.00		浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2011]352号
房产税、土地使用税、水利建设专项资金返还	353,101.72		金 地 税 孝 优 批 [201100037]号、金地税孝优批[201100002]号、金地税减[2010]1338号、(金地税北)[减]201100025号
十佳重点优势工业企业奖励	300,000.00		金华市财政局《关于下达2010年度市区重点优势工业等企业扶持资金的通知》
高含量苹果提取物-根皮昔项目补贴	300,000.00		科学技术部文件《关于下达2011年政策引导类计划专项项目预算的通知》(国科发财[2011]513号)
劳动就业管理局社保补贴	261,235.80		财政部、人力资源社会保障部财社[2011]64号
金华市区第二批技术创新资金	200,000.00		金华市科学技术局、财政局金市科字[2011]32号
科技型中小企业技术创新基金	163,200.00	720,000.00	科技型中小企业技术创新基金贷款贴息项目合同
高新技术企业研发中心补助经费	150,000.00		浙江省财政厅、科学技术厅浙财教[2011]270号
金华市技术创新资金	100,000.00		金华市人民政府关于印发金华市区技术创新资金管理的通知(金政发[2008]113号)
递延收益摊销转入	1,000,000.00	420,000.00	详见本财务报表附注其他非流动负债之说明
其他零星政府补助	523,253.53		
房产税土地使用税退税		809,876.95	(金 地 税 减)[2010]748号、(浙 地 税 政)[2010]10705号、(金 地 税 减)[2010]748号、

			(浙地税政)[2010]10705文
物流补助		800,000.00	金华市金东区财政局、金东市场局[2009]15号文
工业转型升级资金		550,000.00	浙江省财政厅浙江省发展和改革委员会浙财企字[2009]355号文
十佳重点优势工业企业奖励		300,000.00	金华市财政局《关于下达2009年度市区重点优势工业等企业扶持资金的通知》
管委会拨款收入		230,000.00	天津经济技术开发区管委会第0019号
技术创新资金		200,000.00	金华市财政局金市科字[2010]8号文
科技创新专项补助经费		200,000.00	2010年引进大院名校共建科技创新载体专项补助经费
其他零星政府补助		848,276.00	
与资产相关的政府补助			
递延收益摊销转入	50,000.00	50,000.00	详见本财务报表附注其他非流动负债之说明
小计	15,290,768.01	6,126,413.70	

## 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	2,015,574.90	99,270.92	2,015,574.90
其中：固定资产处置损失	2,015,574.90	99,270.92	2,015,574.90
对外捐赠	795,000.00	216,319.00	795,000.00
罚款支出	951,872.17	357,822.67	951,872.17
水利建设专项资金	848,509.74	683,251.38	
其他	372,305.64	2,173.60	372,305.64
合计	4,983,262.45	1,358,837.57	4,134,752.71

## 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	58,339,982.90	20,675,910.87
递延所得税调整	-13,999.18	-196,524.14
合 计	58,325,983.72	20,479,386.73

## 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	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	268,803,858.08
非经常性损益	B	3,436,812.52
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	265,367,045.56
期初股份总数	D	344,083,828.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	344,083,828.00
基本每股收益	M=A/L	0.78
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.77

(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。

## 12. 其他综合收益



项 目	本期数	上年同期数
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,847,302.65	-1,945,220.12
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-510,628.30	
合 计	-2,357,930.95	-1,945,220.12

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	544,440.00
收到的财政补贴款	8,334,791.05
出租投资性房地产收入	3,131,395.09
收到的押金保证金	9,297,092.29
其他	4,525,118.57
合 计	25,832,837.00

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	1,500,000.00
技术开发费	15,763,525.29
运输费	10,312,960.38
业务费	10,456,297.93
广告、展览费	8,014,136.91
业务招待费	6,524,733.51
差旅费	5,933,856.96
办公费	4,542,719.25
劳动保护费	4,118,273.05
会务费	3,121,215.21
汽车交通费	3,024,834.18
水电费	1,772,892.28

保险费	1,734,487.47
租赁费	1,102,668.12
其他	32,873,986.24
合 计	110,796,586.78

## 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	5,387,191.90
合 计	5,387,191.90

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到售后租回融资款	110,390,000.00
合 计	110,390,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
为借款而质押的保证金	6,893,794.43
为借款而质押的定期存单	22,300,000.00
为开立信用证融资支付的保证金	20,000,000.00
合 计	49,193,794.43

## 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	312,678,303.17	150,063,461.74
加: 资产减值准备	1,555,635.07	8,364,449.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	61,399,698.32	50,427,245.81

折旧		
无形资产摊销	4,344,951.60	4,479,475.66
长期待摊费用摊销	871,425.24	451,893.25
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)	1,881,629.06	-3,420,156.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	34,765,770.31	27,632,431.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-179,130,817.44	-99,447,528.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,999.18	-196,524.14
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)	-13,262,230.19	-40,857,064.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-146,857,733.42	-18,117,206.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	105,805,093.93	-47,512,914.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	184,037,726.47	31,867,561.90
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	88,945,492.50	160,129,378.54
减: 现金的期初余额	160,129,378.54	176,128,017.19
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	-71,183,886.04	-15,998,638.65
(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息		
项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		

① 取得子公司及其他营业单位的价格		4,500,000.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		4,500,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,168,624.79
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,331,375.21
④ 取得子公司的净资产		3,675,843.53
流动资产		5,281,270.43
非流动资产		2,189,914.45
流动负债		3,795,341.35
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
(3) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	88,945,492.50	160,129,378.54
其中：库存现金	188,006.02	274,731.24
可随时用于支付的银行存款	87,498,736.48	155,287,663.43
可随时用于支付的其他货币资金	1,258,750.00	4,566,983.87
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	88,945,492.50	160,129,378.54

## (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 88,945,492.50 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 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；本期合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 160,129,378.54 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 160,673,818.54 元，差异 544,440.00 元，系合并现金流量表扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 544,440.00 元。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

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

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
天津天士力集团有限公司	有限责任公司	天津	闫希军	综合业	23,784	20.76	20.76	联营企业	71829641-0

浙江金华南方尖峰水泥有限公司	有限责任公司	浙江金华	蒋晓萌	制造业	40,000	35.00	35.00	联营企业	66714254-1
浙江省广电科技股份有限公司	股份有限公司	浙江杭州	黄如星	制造业	3,528	22.68	22.68	联营企业	71256118-0
浙江同伴科技有限公司	有限责任公司	浙江杭州	陈伯平	综合业	1,400	20.00	20.00	联营企业	71256250-3

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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
海南尖峰置业有限公司	参股企业	79310084-4

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 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。

3. 本期，子公司浙江尖峰药业有限公司以 5,960,666.00 元向金华市金发房地产开发有限公司购入房产。

## (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	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00

	海)有限公司				
	杭州华氏医药有限公司	4,202,417.03	4,202,417.03	4,202,417.03	4,202,417.03
	海南尖峰置业有限公司			2,513,610.19	2,513,610.19
小计		10,202,417.03	10,202,417.03	12,716,027.22	12,716,027.22

## 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	4,172,462.00	
小计		7,172,462.00	3,000,000.00

## (四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 419.31 万元和 357.34 万元。

## 七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司为非关联方提供的担保事项如下:

担保单位	被担保单位	贷款 金融机构	担保 借款金额(万元)	借款 到期日	备注
本公司	浙江凯恩特种材料股份有限公司[注]	中国银行遂昌县支行	1,500.00	2011.01.13-2012.01.12	保证
小计			1,500.00		

[注]: 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 2011 年 06 月 20 日至 2012 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 2012 年 06 月 20 日。截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司实际为浙江凯恩特种材料股份有限公司 1,500.00 万元借款提供了保证担保, 浙江凯恩特种材料股份有限公司实际为本公司 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

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

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，每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

### (二) 无重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 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

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### (四) 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 16,903,032.66，以后年度将支付的租金如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	50,594,633.78
1-2 年	49,713,116.25
2-3 年	30,847,100.44
3 年以上	26,712,234.17
小 计	157,867,084.64

### (五) 其他

#### 1. 与普洱市接力水泥有限责任公司、诸葛礼建合作项目

根据 2010 年 11 月 25 日公司与普洱市接力水泥有限责任公司（以下简称接力水泥公司）、自然人诸葛礼建签订的《合作协议书》，经公司 2010 年第一次股东大会批准，公司拟以现金方式分期对普洱市尖峰接力水泥有限公司（以下简称尖峰接力公司，该公司增资前注册资本为 100 万元）进行增资，接力水泥公司以实物方式对尖峰接力公司进行增资，增资后以股权



转让方式调整。最终，尖峰接力公司注册资本增加至 1.5 亿元，其中本公司出资 11,250 万元占 75%、接力水泥公司出资 3,750 万元占 25%。

公司分别于 2011 年 3 月、2011 年 6 月和 2011 年 7 月以货币资金对尖峰接力公司累计增资 10,743.3956 万元，接力水泥公司于 2011 年 3 月以实物资产对尖峰接力公司增资 4,156.6044 万元。经上述分期增资并以股权转让方式进行股权调整后，达到了《合作协议书》关于尖峰接力公司股权结构的要求。

2011 年 11 月，经董事会批准，子公司浙江尖峰水泥有限公司向接力水泥公司收购了其持有尖峰接力公司 25%的股权。

经过上述增资和股权转让后，尖峰接力公司注册资本增加至 1.5 亿元，其中：本公司出资 11,250 万元占 75%、子公司浙江尖峰水泥有限公司出资 3,750 万元占 25%。

## 2. 金西开发区新建生产基地项目

本期，经公司董事会和股东会批准，子公司浙江尖峰药业有限公司（以下简称尖峰药业）与浙江金西经济开发区管理委员会（以下简称开发区管委会）签订了《项目入园投资协议书》和《投资建设保证金合同》，尖峰药业将分期受让位于金华市金西经济开发区内的 202.4145 亩土地，用于建设头孢类、抗肿瘤药类等原料药、各类粉针生产线技改项目。截至 2011 年 12 月 31 日，尖峰药业已向开发区管委会支付土地转让款定金 3,955.97 万元。

## 3. 发行短期融资券

公司于 2011 年 5 月 6 日 2010 年度股东会决议通过《发行短期融资券的方案》，公司拟向中国银行间市场交易商协会提交注册金额不超过人民币 4 亿元的短期融资券注册申请，并在最终取得的注册额度范围内根据中国银行间市场交易商协会的相关业务规则发行短期融资券。

## （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	8,716,944.76			206,071.52	10,777,659.96
金融资产小计	8,716,944.76			206,071.52	10,777,659.96
金融负债					2,955,277.16
其他金融负债	46,022.47				43,786.21

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备					50,000,000.00	15.72		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	403,113,013.92	98.53	54,762,490.30	13.58	259,501,073.26	81.60	52,050,117.00	20.06
小 计	403,113,013.92	98.53	54,762,490.30	13.58	259,501,073.26	81.60	52,050,117.00	20.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,000,000.00	1.47	6,000,000.00	100.00	8,513,610.19	2.68	8,513,610.19	100.00
合 计	409,113,013.92	100.00	60,762,490.30	14.85	318,014,683.45	100.00	60,563,727.19	19.04

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	223,558,992.41	55.46	2,235,589.93	56,682,491.91	21.84	566,824.91
1-2 年	53,000,000.00	13.15	5,300,000.00	150,896,429.35	58.15	15,089,642.94
2-3 年	99,158,901.42	24.60	19,831,780.28	16,285,570.10	6.28	3,257,114.02
3-5 年				5,000,093.54	1.93	2,500,046.77
5 年以上	27,395,120.09	6.79	27,395,120.09	30,636,488.36	11.80	30,636,488.36
合计	403,113,013.92	100.00	54,762,490.30	259,501,073.26	100.00	52,050,117.00

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) 本期实际核销的其他应收款情况

## 1) 明细情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海南尖峰置业有限公司	暂借款	2,513,610.19	账龄较长，预计无法收回，原已计提全额坏账准备。	是
杭州尖峰电子有限公司	暂借款	1,048,000.00	账龄较长，预计无法收回，原已计提全额坏账准备。	是
小 计		3,561,610.19		

## 2) 其他应收款核销说明

本期，本公司在报经批准核销了账龄较长且催收无望的其他应收款 3,561,610.19 元。

## (3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
浙江尖峰水泥有限公司	子公司	134,522,728.70	[注 1]	32.88	暂借款
普洱市尖峰接力水泥有限公司	子公司	116,651,811.03	1 年以内	28.51	暂借款
金华尖峰陶瓷有限责任公司	子公司	54,293,771.78	[注 2]	13.27	暂借款
浙江尖峰通信电缆有限公司	子公司	27,484,831.52	[注 3]	6.72	暂借款
金华市医药有限公司	子公司之子公司	26,514,349.19	1 年以内	6.48	暂借款
小 计		359,467,492.22		87.86	

[注 1]: 账龄 1 年以内 32,975,000.00 元, 1-2 年 3,000,000.00 元, 2-3 年 98,547,728.70 元。

[注 2]: 账龄 1-2 年 39,200,000.00 元, 5 年以上 15,093,771.78 元。

[注 3]：账龄 1 年以内 4,500,000.00 元，1-2 年 10,800,000.00 元，5 年以上 12,184,831.52 元。

## (5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
浙江尖峰水泥有限公司	子公司	134,522,728.70	32.88
普洱市尖峰接力水泥有限公司	子公司	116,651,811.03	28.51
金华尖峰陶瓷有限责任公司	子公司	54,293,771.78	13.27
浙江尖峰通信电缆有限公司	子公司	27,484,831.52	6.72
金华市医药有限公司	子公司之子公司	26,514,349.19	6.48
浙江尖峰国际贸易有限公司	子公司	16,879,110.93	4.13
海南尖峰医药有限公司	子公司之子公司	15,733,329.50	3.85
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	子公司之子公司	10,000,000.00	2.44
博信电池(上海)有限公司	参股公司	6,000,000.00	1.47
小 计		408,079,932.65	99.75

## 2. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
对子公司投资					
浙江尖峰药业有限公司	按成本法核算	147,820,000.00	147,820,000.00		147,820,000.00
浙江尖峰水泥有限公司	按成本法核算	167,894,567.18	167,894,567.18		167,894,567.18
浙江尖峰投资有限公司	按成本法核算	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
浙江尖峰通信电缆有限公司	按成本法核算	9,600,000.00	9,600,000.00		9,600,000.00
浙江尖峰国际贸易有限公司	按成本法核算	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
大冶尖峰水泥有限公司[注 1]	按成本法核算	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

金华尖峰陶瓷有 限责任公司	按成本 法核算				
金华新联陶瓷有 限公司[注 2]	按成本 法核算	9,753,202.00	9,753,202.00		9,753,202.00
普洱市尖峰接力 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	309,047,552.69	43,349,724.47	352,397,277.16
浙江省广电科技 股份有限公司	按权益 法核算	8,000,000.00	11,645,624.61	219,658.18	11,865,282.79
浙江同伴科技有 限公司	按权益 法核算	2,847,781.41	2,257,401.78	-705,757.51	1,551,644.27
其他股权投资					
南方水泥有限公 司	按成本 法核算	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00
浙江金发集团股 份有限公司	按成本 法核算	33,000,000.00	36,363,832.51		36,363,832.51
金华银行股份有 限公司[注 3]	按成本 法核算	31,000,000.00	31,000,000.00		31,000,000.00
博信电池(上海) 有限公司	按成本 法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
广西虎鹰水泥有 限公司[注 4]	按成本 法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
北京勤益科技投 资管理有限公司	按成本 法核算	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00
金华市医药有限 公司	按成本 法核算	3,308,000.00	3,308,000.00		3,308,000.00
金华黄大仙祖园 有限公司	按成本 法核算	2,900,000.00	2,900,000.00		2,900,000.00
海南尖峰置业有 限公司	按成本 法核算	1,920,076.80	1,804,759.89	-1,804,759.89	
浙江嘉兴三塔建 材股份有限公司	按成本 法核算	924,803.00	924,803.00		924,803.00
浙江八达股份有 限公司	按成本 法核算	330,000.00	330,000.00		330,000.00
杭州尖峰电子有 限公司[注 5]	按成本 法核算	1,000,000.00			
合 计		790,221,874.24	941,399,743.66	153,558,865.25	1,094,958,608.91

(续上表)

被投资	持股	表决权	持股比例与表决	减值准备	本期计提	本期现金红利
-----	----	-----	---------	------	------	--------

单位	比例 (%)	比例 (%)	权比例不一致的 说明		减值准备	
对子公司投资						
浙江尖峰药业有限公司	99.16	99.16				29,748,000.00
浙江尖峰水泥有限公司	93.91	93.91				
浙江尖峰投资有限公司	80.00	80.00				
浙江尖峰通信电缆有限公司	90.00	90.00				
尖峰国际贸易有限公司	90.00	90.00				
大冶尖峰水泥有限公司	6.00	6.00				1,788,000.00
金华尖峰陶瓷有限责任公司	80.00	80.00				
金华新联陶瓷有限公司	100.00	100.00				
普洱市尖峰接力水泥有限公司	75.00	75.00				
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
浙江省广电科技股份有限公司	22.68	22.68				400,000.00
浙江同伴科技有限公司	20.00	20.00				
其他股权投资						
南方水泥有限公司	1.05	1.05				32,991,776.78
浙江金发集团股份有限公司	19.88	19.88				6,600,000.00
金华银行股份有限公司	4.43	4.43				3,247,290.00
博信电池(上海)有限公司	15.00	15.00		20,000,000.00		
广西虎鹰水泥有限公司	17.39	17.39				

北京勤益科技投资管理有限公司	11.88	11.88				
金华市医药有限公司	10.00	10.00				
金华黄大仙祖园有限公司	36.25	36.25		2,900,000.00		
海南尖峰置业有限公司	8.00	8.00				
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	1.95	1.95				
浙江八达股份有限公司	0.41	0.41				
杭州尖峰电子有限公司	12.50	12.50				
合计				22,900,000.00		81,003,901.47

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

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

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

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

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

#### (2) 持股比例与表决权比例不一致的原因说明

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

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
其他业务收入	206,100.00	160,633.33
营业成本	28,551.60	8,995.48

## (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	74,375,066.78	68,197,328.84
权益法核算的长期股权投资收益	50,898,762.48	24,784,352.93
处置长期股权投资产生的投资收益	2,227,240.11	
合 计	127,501,069.37	92,981,681.77

## (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	32,991,776.78	31,561,496.84	本期分红增加
浙江尖峰药业有限公司	29,748,000.00	29,748,000.00	本期分红
浙江金发股份有限公司	6,600,000.00	4,290,000.00	本期分红增加
金华银行股份有限公司	3,247,290.00	2,597,832.00	本期分红增加
大冶尖峰水泥有限公司	1,788,000.00		本期分红
小 计	74,375,066.78	68,197,328.84	

## (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	50,984,861.81	24,170,783.37	被投资单位利润上升
浙江广电科技有限公司	619,658.18	409,115.01	被投资单位利润上升



浙江同伴科技有限公司	-705,757.51	204,454.55	被投资单位利润下降
小 计	50,898,762.48	24,784,352.93	

## (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	109,774,881.48	98,415,979.09
加: 资产减值准备	3,760,373.30	-18,380,982.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,576,855.36	2,144,632.57
无形资产摊销	229,993.80	229,993.80
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)	2,522.76	-45,050.48
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)	-7,252,037.48	-8,366,294.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-127,501,069.37	-92,981,681.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,604,582.46	16,513,039.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,703,759.80	83,602,506.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,690,697.19	81,132,141.87
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	19,410,294.26	27,267,357.58
减：现金的期初余额	27,267,357.58	49,255,942.52
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	-7,857,063.32	-21,988,584.94

## (2) 母公司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：

本期母公司现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 19,410,294.26 元，母公司资产负债表“货币资金”期末数为 26,304,088.69 元，差异 6,893,794.43 元，系母公司现金流量表“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 6,893,794.43 元。

**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	501,745.19	
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）	6,144,791.05	
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	-1,645,699.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,000,836.81	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	660,885.97	
少数股东权益影响额(税后)	903,138.32	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,436,812.52	

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	9,145,976.96	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	848,509.74	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	20.81	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.55	0.77	0.77

## 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	268,803,858.08	
非经常性损益	B	3,436,812.52	
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	265,367,045.56	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,157,941,656.48	
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		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
购买少数股东股权冲减资本公积	I	4,313,822.31	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	1	
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	1,820,445.75
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	L	0
	处置长期股权投资相应减少原计入的资本公积	M	510,628.30
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	N	11
报告期月份数	0	12	

加权平均净资产	$P = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{0-G \times H} \times \frac{0-I}{J/0-K} \times \frac{L}{0-M \times N/0}$	1,291,516,024.39
加权平均净资产收益率 (%)	$Q = A/P$	20.81
扣除非经常损益加权平均净资产收益率 (%)	$R = C/P$	20.55

## (四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	139,639,286.93	160,673,818.54	-13.09	主要系公司本期归还借款较多所致。
应收票据	89,826,968.45	6,297,006.45	13.27 倍	本期水泥销售增加，并增加了以票据结算货款所致。
预付账款	85,539,948.01	40,961,600.53	1.09 倍	主要系公司预付土地款所致。
在建工程	252,344,559.55	28,619,489.17	7.82 倍	主要系子公司普洱市尖峰接力水泥有限公司水泥生产线及配套工程增加所致。
应付票据	4,090,000.00	13,485,499.65	-69.67	主要系子公司减少了以票据结算货款所致。
预收款项	54,102,718.35	37,567,664.71	44.01	主要系子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司本期水泥销售情况较好，预收账款增加所致。
应交税费	55,399,393.78	30,650,889.45	80.74	主要系子公司利润增加，应交税费相应增加所致。
应付利息	990,219.55	1,690,799.04	-41.43	主要系上期部分借款按季结息导致上期期末预提利息费用较大所致。
其他应付款	90,791,736.55	46,067,390.53	97.08	主要系子公司普洱市尖峰接力水泥有限公司应付资产转让款及子公司浙江尖峰水泥有限公司应付股权转让款增加所致。
一年内到期的非流动负债	58,000,000.00	4,500,000.00	11.89 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部分长期借款将于一年内到期所致。
长期借款	38,000,000.00	156,000,000.00	-75.64	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归还长期借款及部分长期借款将于一年内到期所致。
长期应付款	140,964,051.98			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售后租回融资租赁款。

利润表项目	本期数	上期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	1,644,788,759.23	1,324,530,942.35	24.18	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销售收入增长所致。
营业成本	1,237,064,536.31	1,064,885,777.82	16.17	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营业成本增长所致。
营业税金及附加	7,210,352.28	5,499,398.58	31.11	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销售增加相应的营业税金及附加所致。
财务费用	38,167,298.56	27,991,624.87	36.35	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售后租回融资租赁利息支出增长所致。
资产减值损失	1,555,635.07	8,364,449.17	-81.40	主要系公司上期计提了较多的坏账准备及商誉减值准备所致。
投资收益	179,130,817.44	99,447,528.46	80.13	主要系公司本期对联营企业天津天士力集团有限公司和浙江金华南方尖峰水泥有限公司按持股比例计算投资收益增加所致。
营业外收入	15,898,192.23	9,853,469.72	61.35	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政府补助较大所致。
营业外支出	4,983,262.45	1,358,837.57	2.67 倍	主要系本期子公司浙江尖峰药业有限公司处置固定资产损失较大所致。
所得税费用	58,325,983.72	20,479,386.73	1.85 倍	主要系本期子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司大冶尖峰水泥有限公司利润增加,所得税费用相应增加所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：蒋晓萌  
浙江尖峰集团股份有限公司  
2012 年 4 月 9 日