

浙江尖峰集团股份有限公司

600668

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	邓明然	因公事	刘家健

三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经天健会计师事务所审计，2012 年度母公司净利润为 149094694.63 元，按母公司的本期净利润为基数，提取 10% 法定公积金 14909469.46 元。本年度可供分配的利润为 134185225.17 元，加年初未分配利润 198340045.44 元，减去 2011 年度现金分红 41290059.36 元，本年度可供分配利润为 291235211.25 元。

公司 2012 年度拟进行现金分配，以 2012 年末股本 344083828 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）。2012 年度不进行公积金转增股本。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节 公司治理	37
第九节 内部控制	41
第十节 财务会计报告	42
第十一节 备查文件目录.....	127

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、尖峰集团	指	浙江尖峰集团股份有限公司
控股股东、通济国投	指	金华市通济国有资产投资有限公司
金华市国资委	指	金华市人民政府国有资产监督管理委员会
报告期	指	2012 年度
元、千元、万元	指	如无特别说明，为人民币元
上交所	指	上海证券交易所
上市规则	指	上交所股票上市规则
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
尖峰水泥	指	浙江尖峰水泥有限公司
大冶尖峰	指	大冶尖峰水泥有限公司
云南尖峰	指	云南尖峰水泥有限公司
南方尖峰	指	浙江金华南方尖峰水泥有限公司
中国建材	指	中国建筑材料集团有限公司
南方水泥	指	南方水泥有限公司
金发集团	指	浙江金发集团股份有限公司
尖峰药业	指	浙江尖峰药业有限公司
金华医药	指	金华市医药有限公司
尖峰联合	指	金华市尖峰联合医疗器械有限公司
尖峰生物	指	浙江尖峰生物科技有限公司
天士力集团	指	天津天士力集团有限公司
尖峰国贸	指	浙江尖峰国际贸易有限公司
中能物产	指	浙江金华中能物产有限公司
尖峰陶瓷	指	金华尖峰陶瓷有限责任公司
广西虎鹰	指	广西虎鹰水泥有限公司
金华银行	指	金华银行股份有限公司
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
GSP	指	《药品经营质量管理规范》
熟料	指	水泥生产过程中的半制成品

二、 重大风险提示：

公司有关风险提示，详见第四节董事会报告中的“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江尖峰集团股份有限公司
公司的中文名称简称	尖峰集团
公司的外文名称	ZHE JIANG JIAN FENG GROUP CO.,LTD
公司的外文名称缩写	ZJF
公司的法定代表人	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

公司注册地址	浙江省金华市婺江东路 88 号
公司注册地址的邮政编码	321000
公司办公地址	浙江省金华市婺江东路 88 号
公司办公地址的邮政编码	321000
公司网址	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	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
A 股	上海证券交易所	尖峰集团	600668

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

本公司上市之时，主要以水泥和水泥制品等建材为主业。之后通过多元化发展，先后涉足通信

电缆、电子设备、食品饮料、陶瓷、医药、交通、仓储、贸易等。从 2001 年开始，公司提出了“优化建材、壮大医药”的战略方针，之后不断进行产业结构的调整。目前，公司的主营业务以水泥和医药为主，通信电缆、仓储、贸易为辅。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1993 年上市时金华市财政局持有公司的国家股，为公司的控股股东；1995 年变更为金华市资产经营公司；1998 年变更为金华市通济国有资产投资有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
	签字会计师姓名	钟建国 毛晓东

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,649,095,454.40	1,644,788,759.23	0.26	1,324,530,942.35
归属于上市公司股东的净利润	163,505,997.13	268,803,858.08	-39.17	132,795,774.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	161,176,034.10	265,367,045.56	-39.26	126,568,480.81
经营活动产生的现金流量净额	112,019,677.70	184,037,726.47	-39.13	31,867,561.90
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,514,999,218.55	1,420,100,618.20	6.68	1,157,941,656.48
总资产	2,778,370,379.17	2,638,850,581.28	5.29	2,155,878,109.60

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.48	0.78	-39.17	0.39
稀释每股收益 (元 / 股)	0.48	0.78	-39.17	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.47	0.77	-39.26	0.37
加权平均净资产收益率 (%)	11.26	20.81	减少 9.55 个百分点	13.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.10	20.55	减少 9.45 个百分点	12.50

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	1,963,315.92	501,745.19	3,420,156.65
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,607,904.52		
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	5,429,098.28	6,144,791.05	5,128,152.95

受的政府补助除外			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,742,942.39	-1,645,699.43	-368,686.82
少数股东权益影响额	196,117.12	-903,138.32	-583,437.12
所得税影响额	-1,123,530.42	-660,885.97	-1,368,892.42
合计	2,329,963.03	3,436,812.52	6,227,293.24

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，我国继续加强宏观调控，着力于稳增长、调结构、促转型，实施积极的财政政策和稳健的货币政策，经济增长速度明显放缓，固定资产投资增速回落。全年 GDP 同比增长 7.8%，较上年回落了 1.4 个百分点；全社会固定资产投资同比增长 20.6%，增速同比回落了 3.4 个百分点；房地产投资同比增长 16.2%，增速同比回落了 11.9 个百分点。（资料来源：国家统计局）

2012 年，中国水泥工业增速回落，整体呈现产能过剩、竞争加剧、价格下滑的局面。全年水泥产量为 21.84 亿吨，同比增长 7.44%，增速较上年同期回落了 4.26 个百分点；全国水泥行业投资 1,379 亿元，同比下降 6.95%（资料来源：国家统计局）。2012 年，伴随着医药卫生体制改革的进程，国家出台了多项医改配套政策，不断提高医药行业的准入门槛，强化药品市场的监管。年内正式发布了《抗菌药物临床应用管理办法》，进一步推行新版 GMP 认证体系。2012 年全国医药产业实现主营业务收入 17950 亿元，同比增长 20.1%；利润总额 1833 亿元，同比增长 20.4%，继续维持较高水平。（资料来源：国家发展与改革委员会）

报告期内，公司主营业务结构未发生重大变化，仍以水泥和医药业务为主，国际贸易、物流、电缆等业务为辅。一年来公司围绕“紧抓项目，注重市场，创新管理，提升效益”这一经营方针开展工作，取得了良好的经营业绩。2012 年，公司全年实现营业收入 164909.55 万元，比去年同期增加 0.26%；实现利润总额 21920.19 万元，比去年同期下降 40.92%；实现归属于上市公司股东的净利润 16350.60 万元，比去年同期下降 39.17%。

云南尖峰克服了地质复杂、旱季缺水等诸多不利因素，科学安排施工，于 2012 年底实现整体联动试产，经过试生产，现各项经济技术指标趋于稳定；低温余热发电系统于 2013 年 1 月实现并网发电。云南尖峰还利用当地特有的褐煤资源，研究开发了在水泥生产中使用褐煤的新技术，实现了用褐煤代替部分烟煤的生产工艺，为降低生产成本打下了基础。

大冶尖峰面对激烈的竞争环境，始终坚持成本领先策略，在报告期内实施了多项技术改造，节能降耗效果十分明显；2012 年大冶尖峰还在湖北省水泥行业率先实施了脱硝项目，采用空气分级燃烧和选择性非催化还原技术，对窑尾实施脱硝技术的嫁接改造，氮氧化物的排放明显减少。

《抗菌药物临床应用管理办法》的出台导致公司医药板块的主要产品注射用盐酸头孢甲肟的销量下降了 38%，尖峰药业加强了非抗生素产品的销售力度，实行重点区域市场细分和重点品种分线管理，进一步加强考核，通过竞标来确定区域经理及销售任务，并实行一品一策，一省一策，L-门冬氨酸氨氯地平片、盐酸帕罗西汀片、醋氯芬酸缓释片、玻璃酸钠滴眼液等重点品种销量均有较大幅度增长。报告期，尖峰药业还着手启动保健品业务，“舒尼美”牌葡萄籽提取物软胶囊成为第一个推向市场的保健产品。

报告期，公司根据证监会、财政部等的统一部署，认真扎实的做好内控相关工作，系统的梳理、修订了内部控制制度，规范了流程，明确了权限。加强全面预算、试点滚动预算，继续推行精细化管理和 PDCA 循环管理，各项管理制度进一步完善、管控手段得到了加强。2012 年内，公司 4 亿元的短期融资券获得注册，首期成功发行了 2 亿元；报告期内公司还着手开展发行公司债券的工作，目前已经中国证监会发行审核委员会审核通过，进一步拓展了公司融资渠道。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,649,095,454.40	1,644,788,759.23	0.26
营业成本	1,325,525,879.18	1,237,064,536.31	7.15
销售费用	85,356,405.49	69,266,533.76	23.23
管理费用	118,170,952.01	110,565,863.58	6.88

财务费用	49,835,262.34	38,167,298.56	30.57
经营活动产生的现金流量净额	112,019,677.70	184,037,726.47	-39.13
投资活动产生的现金流量净额	-92,973,195.19	-182,811,785.83	49.14
筹资活动产生的现金流量净额	-8,057,953.71	-72,151,481.38	88.83
研发支出	18,896,905.04	22,563,525.29	-16.25

2、收入

(1) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入（万元）	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	2,858.40	1.73
单位 2	2,842.30	1.72
单位 3	2,477.96	1.50
单位 4	2,388.02	1.45
单位 5	2,356.36	1.43
小 计	12,923.04	7.83

3、成本

(1) 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
建材行业	原材料	12,383.17	9.46	12,109.85	9.90	2.26
	燃料和动力	27,232.42	20.80	28,536.92	23.34	-4.57
	折旧	3,359.21	2.57	3,226.75	2.64	4.10
	人工及其他	5,741.18	4.38	5,088.82	4.16	12.82
	小计	48,715.98	37.21	48,962.34	40.04	-0.50
医药行业	原材料	63,263.14	48.32	58,212.17	47.61	8.68
	人工	875.87	0.67	777.16	0.63	12.70
	制造费用	2,303.34	1.76	2,197.57	1.80	4.81
	小计	66,442.35	50.75	61,186.90	50.04	8.59
其他行业	原材料	15,364.46	11.73	11,642.39	9.52	31.97
	人工	125.45	0.09	162.26	0.13	-22.69
	制造费用	283.41	0.22	336.96	0.28	-15.89
	小计	15,773.32	12.04	12,141.61	9.93	-29.91
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
水泥产品	原材料	12,383.17	9.46	12,109.85	9.90	2.26
	燃料和动力	27,232.42	20.80	28,536.92	23.33	-4.57

	折旧	3,359.21	2.57	3,226.75	2.64	4.10
	人工及其他	5,741.18	4.38	5,088.82	4.16	12.82
	小计	48,715.98	37.21	48,962.34	40.03	-0.50
药业工业产品	原材料	7,495.80	5.73	6,807.13	5.57	10.12
	人工	875.87	0.67	777.16	0.63	12.70
	制造费用	2,303.34	1.76	2,197.57	1.80	4.81
	小计	10,675.01	8.16	9,781.86	8.00	9.13
药业商业产品	原材料	55,767.34	42.59	51,405.04	42.04	8.49
	小计	55,767.34	42.59	51,405.04	42.04	8.49
电缆	原材料	2,397.54	1.83	3,338.50	2.73	-28.18
	人工	125.45	0.09	162.26	0.13	-22.69
	制造费用	283.41	0.22	336.96	0.28	-15.89
	小计	2,806.40	2.14	3,837.72	3.14	-26.87
其他产品	原材料	12,966.91	9.90	8,303.89	6.79	56.15
	小计	12,966.91	9.90	8,303.89	6.79	56.15

(2) 主要供应商情况

供应商名称	采购金额（万元）	占公司全部采购业务的比例(%)
单位 1	8,381.57	7.93
单位 2	5,759.48	5.45
单位 3	3,607.67	3.41
单位 4	3,429.55	3.24
单位 5	2,372.90	2.24
合计	23,551.17	22.27

4、费用

项目	本期数（万元）	上年同期数（万元）	增减变动%	情况说明
财务费用	4,983.53	3,816.73	30.57	主要系公司借入短期融资券造成利息增加所致。
资产减值损失	105.29	155.56	-32.32	主要系公司上期计提了较多的坏账准备所致。
营业外支出	713.32	498.33	43.14	主要系本期子公司浙江尖峰药业有限公司发生较大捐赠支出所致。
所得税费用	3,127.30	5,832.60	-46.38	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下降，所得税费用相应减少所致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	1,409.500504
本期资本化研发支出	480.19
研发支出合计	1,889.690504
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.15
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.15

(2)情况说明

报告期内，公司的研发费用主要是尖峰药业的新药研发投入，所开发的 10 多个新药分别处于临床前研究、临床研究、生产前研究或申报生产审评的各个阶段。

6、 现金流

项目	本期数 (万元)	上年同期数 (万元)	增减变动%	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	11,201.97	18,403.77	-39.13	本报告期公司经营活动中经营支付增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-9,297.32	-18,281.18	49.14	子公司云南尖峰水泥生产线接近完工投入减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-805.80	-7215.15	88.83	本报告期公司借入短期融资券所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材行业	63,012.93	48,722.22	22.68	-13.37	-0.48	减少 10.01 个百分点
医药行业	82,785.43	66,873.61	19.22	8.15	8.81	减少 0.48 个百分点
其它行业	18,379.87	16,748.76	8.87	27.93	29.82	减少 1.33 个百分点
合计	164,178.23	132,344.59	19.39	0.32	7.32	减少 5.25 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水泥	63,012.93	48,722.22	22.68	-13.37	-0.48	减少 10.01 个百分点
医药工业	23,043.96	11,106.27	51.80	5.53	10.44	减少 2.14 个百分点
医药商业	59,741.47	55,767.34	6.65	9.20	8.49	增加 0.61 个百分点

电缆	3,294.94	2,934.82	10.93	-24.55	-24.75	增加 0.24 个百分点
其它	15,084.93	13,813.94	8.43	50.85	53.47	减少 1.56 个百分点
合计	164,178.23	132,344.59	19.39	0.32	7.32	减少 5.25 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
浙江地区	84,974.50	9.71
湖北地区	57,132.60	-16.63
海南地区	7,490.51	18.33
天津地区	8,700.29	22.08
云南地区	5,880.33	39.84
合计	164,178.23	0.32

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	10,739.35	3.87	13,963.93	5.29	-23.09
应收票据	5,529.44	1.99	8,982.70	3.40	-38.44
应收账款	14,658.21	5.28	13,582.01	5.15	7.92
预付帐款	3,336.26	1.20	8,553.99	3.24	-61.00
其他应收款	5,526.05	1.99	6,339.75	2.40	-12.83
存货	17,212.40	6.20	16,522.16	6.26	4.18
其他流动资产	2,816.73	1.01			100
长期股权投资	77,485.63	27.89	77,619.56	29.41	-0.17
投资性房地产	590.45	0.21	523.65	0.20	12.76
固定资产	96,849.39	34.86	74,352.08	28.18	30.26
在建工程	19,423.78	6.99	25,234.46	9.56	-23.03
无形资产	15,836.30	5.70	16,140.82	6.12	-1.89
开发支出	1,826.89	0.66			100.00
商誉	1,702.97	0.61	1,702.97	0.65	
长期待摊费用	206.36	0.07	235.64	0.09	-12.43
递延所得税资产	140.86	0.05	131.35	0.05	7.24

其他非流动资产	3,955.97	1.42			100.00
短期借款	30,450.24	10.96	37,171.15	14.09	-18.08
应付票据	280.00	0.10	409.00	0.15	-31.54
应付账款	26,447.57	9.52	22,870.06	8.67	15.64
预收款项	3,809.52	1.37	5,410.27	2.05	-29.59
应付职工薪酬	2,558.18	0.92	2,564.64	0.97	-0.25
应交税费	3,741.89	1.35	5,539.94	2.10	-32.46
应付利息	878.65	0.32	99.02	0.04	787.33
应付股利	2,357.38	0.85	357.78	0.14	558.88
其他应付款	7,947.44	2.86	9,079.17	3.44	-12.47
一年内到期的非流动负债	2,900.00	1.04	5,800.00	2.20	-50.00
其他流动负债	20,000.00	7.20			100.00
长期借款	900.00	0.32	3,800.00	1.44	-76.32
长期应付款	9,831.10	3.54	14,096.41	5.34	-30.26
其他非流动负债	1,091.27	0.39	1,094.48	0.41	-0.29
实收资本	34,408.38	12.38	34,408.38	13.04	
资本公积	45,101.93	16.23	47,833.67	18.13	-5.71
盈余公积	9,500.00	3.42	8,009.06	3.04	18.62
未分配利润	62,489.60	22.49	51,758.96	19.61	20.73
少数股东权益	13,143.88	4.73	13,583.06	5.15	-3.23
资产总额	277,837.04		263,885.06		

应收票据：主要系公司和子公司期末票据背书减少所致。

预付帐款：主要系子公司尖峰药业将预付技术受让款转列至开发支出和预付土地出让金转列至其他非流动资产所致。

其他流动资产：主要系公司和子公司将增值税红字余额转列其他流动资产所致。

固定资产：主要系本期子公司云南尖峰水泥生产线及配套工程部分已结转所致。

开发支出：主要系子公司尖峰药业将预付技术受让款转列至开发支出所致。

其他非流动资产：主要系子公司尖峰药业将预付土地款转列至该项目所致。

应付票据：主要系子公司减少了票据结算所致。

应交税费：主要系子公司利润下降，应交税费相应减少所致。

应付利息：主要系公司计提到期一次还本付息的短期融资券利息所致。

应付股利：主要系子公司尖峰水泥之子公司大冶尖峰已宣告尚未发放股利所致。

一年内到期的非流动负债：主要系本期子公司尖峰水泥之子公司大冶尖峰归还借款所致。

其他流动负债：主要系公司发行短期融资券所致。

长期借款：主要系本期子公司尖峰水泥之子公司大冶尖峰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：系本期子公司尖峰水泥之子公司大冶尖峰归还售后租回融资租赁款。

(四) 核心竞争力分析

1. 双主业与投资并驾齐驱的业务模式优势

公司现有的水泥和医药两大主营业务是周期性和非周期性行业的结合，双主营的业务架构形成了互补优势，能更加有效的抵抗经济周期变化所带来的不利影响。同时公司还在相关行业进行股权投资，主要的联营公司和参股公司近年来快速发展，给公司带来了稳定而丰厚的投资回报。

2. 水泥行业的竞争优势

(1) 品牌和质量优势。

"尖峰"牌水泥是浙江省名牌产品、湖北省名牌产品，"尖峰"商标为浙江省著名商标，公司凭借在水泥行业五十多年的经营经验、高质量的产品和良好的口碑来赢得客户，在区域内享有较高的知名度和认同度。

(2) 技术及装备优势

为进一步增强后续竞争力，公司长期以来注重技术创新，不断引进先进设备、优化生产工艺、提升生产技术，以确保在产业规模扩张的同时保持技术装备的先进性。云南尖峰还利用当地及周边地区特有的褐煤资源，在水泥生产中使用褐煤的新技术已经试验成功，实现了用褐煤代替部分烟煤的生产工艺，将有效降低水泥生产成本。

3. 医药行业的竞争优势

(1) 技术及研发优势。

公司在化学制剂的研发方面具有较强实力，拥有一个院士专家工作站、两个国家级博士后流动站。二类新药"注射用喷昔洛韦"获国家科技部重点新产品立项；"注射用头孢替坦二钠及片剂"获浙江省经贸委重点技术创新项目和浙江省科技厅新产品计划的立项。共获得 44 项专利授权，其中发明专利 22 项。

(2) 产品优势

公司已形成抗生素类、心脑血管类、抗抑郁类用药三大产品线。尖峰药业共拥有药品批准文号 94 个，其中在生产的 33 个，有 14 个品规进入国家基本药物目录，有 38 个品规进入国家医保目录。在生产的主要产品包括注射用盐酸头孢甲肟、愈风宁心滴丸、L-门冬氨酸氨氯地平片、盐酸帕罗西汀片等。另外，尖峰药业还有多个新药在研发中，在现有产品线的基础上，向抗肿瘤和专科用药方向拓展，将进一步丰富公司的产品线。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

截止 2012 年 12 月 31 日，公司合并报表对外股权投资额为 77485.63 万元，比期初 77619.56 万元，减少了 0.17%，期末长期股权投资主要为：

序号	公司名称	注册资本（万元）	本公司持股比例（%）	主要业务
1	天士力集团	23784.38	20.76	对外投资、控股；天然植物药种植及相关加工，分离等
2	南方尖峰	40000	35.00	水泥、水泥制品研发及销售等
3	南方水泥	1000000	1.05	水泥及制品、商品混凝土及相关产品等
4	金发集团	16600	19.88	实体投资开发，金属材料、机电设备、百货、五金交电等

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（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	31,000,000	32,472,900	4.43	31,000,000	3,247,290	0	长期股	购入

银 行 股 份 有 限 公 司							权投资	
合计	31,000,000	32,472,900	/	31,000,000	3,247,290	0	/	/

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

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

<1>主要子公司的情况

(1) 尖峰药业，注册资本 14907 万元，其中：本公司占 99.16%，注册地址：浙江金华市工业园区内，主要经营：滴眼剂、滴耳剂、大容量注射剂、小容量注射剂、原料药（硫酸阿奇霉素、L-门冬氨酸氨氯地平、盐酸帕罗西汀）制造、销售及出口，冻干粉针剂、粉针剂（头孢菌素类）、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、软膏剂、滴丸剂、原料药等。截止 2012 的年底尖峰药业总资产 60,276.03 万元、净资产 25,142.35 万元，2012 年度实现营业收入 83,108.99 万元、营业利润 3,814.12 万元、净利润 2,742.57 万元。

(2) 尖峰水泥，注册资本：17862 万元；其中：本公司占 93.91%。注册地址：金华市婺江东路 88 号；主要经营：水泥生产、销售；建筑材料、普通机械、纸制品、装潢材料销售。截止 2012 的年底尖峰水泥总资产 92662.15 万元、净资产 45204.13 万元，2012 年度实现营业收入 57201.99 万元、营业利润 9262.88 万元、净利润 5544.77 万元。

(3) 大冶尖峰，注册资本 2.5 亿元，其中本公司占 6%、本公司控股子公司尖峰水泥占 70%。注册地址：湖北省大冶市保安镇；主要经营：水泥、水泥熟料、水泥机电设备制造及销售；建材产品销售等。截止 2012 的年底大冶尖峰总资产 70,574.18 万元、净资产 34,732.41 万元，2012 年度实现营业收入 57,132.60 元、营业利润 9,089.02 万元、净利润 7,626.51 万元。

(4) 云南尖峰，注册资本 1.5 亿元，其中：本公司占 75%、尖峰水泥占 25%，注册地址：云南省普洱市思茅区六顺乡思澜公路 43 公里处，主要经营：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；水泥出口贸易。截止 2012 的年底云南尖峰总资产 50,685.15 万元、净资产 12,993.43 万元，2012 年度实现营业收入 5,960.33 元、营业利润-1,407.97 万元、净利润-1,411.81 万元。

<2>主要参股公司的情况

(1) 天士力集团，注册资本 23,784.38 万元，其中：本公司占 20.76%，注册地址：天津北辰科技园区，主要经营范围：对外投资、控股；天然植物药种植及相关加工，分离；组织所属企业开展产品的生产、科研、销售、进出口经营业务；截至报告期末，该公司总资产 1,086,359.73 万元，净资产 451,357.69 万元，负债 635,002.04 万元。2012 年度营业总收入为 997,088.87 万元，净利润 36,309.41 万元。

(2) 南方水泥，注册资本 100 亿元，其中：本公司占 1.05%。注册地址：上海浦东世纪大道 1600

号 20 楼 07-13 室，经营范围：水泥及制品、商品混凝土及相关产品、石灰石的生产（限于子公司及分公司经营）、研发、销售等。总资产 8,263,104.73 万元、净资产 1,669,450.55 万元，2012 年度实现营业收入 3,067,617.80 万元、营业利润 144,641.39 万元、净利润 226,494.31 万元。

（3）南方尖峰，注册资本 40000 万元，其中：尖峰水泥持有 35% 股权。注册地址：浙江省金华市婺江东路 88 号，经营范围：水泥、水泥制品研发及销售；水泥、水泥制品生产及石灰石采选。截止 2012 的年底南方尖峰总资产 113,058.54 万元、净资产 58,636.04 万元，2012 年度实现营业收入 81,417.50 元、营业利润 8,025.37 万元、净利润 6,845.77 万元。

<3>本年度新增子公司的情况

（1）报告期，本公司控股子公司尖峰国贸出资 1000 万元设立了浙江金华中能物产有限公司，于 2012 年 12 月 24 日办妥工商设立登记手续，中能物产注册资本 1000 万，注册地址：金华市婺江东路 88 号，主要经营范围：化工原料及产品、医药中间体的采购销售（除危险化学品、易制毒化学品、监控化学品）。期末总资产 990.25 万元，净资产 990.25 万元，2012 年度实现净利润-9.75 万元。

（2）报告期，本公司控股子公司尖峰药业出资 1000 万元设立了浙江尖峰生物科技有限公司，于 2012 年 7 月 25 日办妥工商设立登记手续，生物科技注册资本 1000 万，注册地址：金华市婺城新城区临江工业园西溪街 96 号，主要经营范围：生物技术研发，专营保健食品销售。期末总资产 859.14 万元，净资产 859.62 万元，2012 年度实现净利润-140.38 万元。

（3）报告期，尖峰药业之控股子公司金华医药出资 40 万元对金华市元亨医疗器械有限公司（后更名为金华市尖峰联合医疗器械有限公司）进行增资，增资后注册资本为 100 万，金华医药占 40%，该公司原股东自然人何琳、陈达持股比例分别从 60% 和 40% 下降至 35% 和 25%，增资后何琳 35%、陈达 25% 承诺与金华医药保持一致行动，金华市医药有限公司拥有该公司的实质控制权。尖峰联合注册地址：金华市东莱路 450 号，主要经营范围：第 III 类：6815 注射穿刺器械、6821 医用电子仪器设备、6846 植入材料和人工器官（除助听器）、6864 医用卫生材料及敷料、6865 医用缝合材料及粘合剂、6866 医用高分子材料及制品；第 II 类：6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备、6840 临床检验分析仪器、6856 病房护理设备及器具。尖峰联合期末总资产 99.79 万元，净资产 87.4 万元，2012 年度实现净利润-11.15 万元。

5、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
云南尖峰水泥生产线及配套工程	38,066.47	99.35%	17,456.32	37,818.35	
尖峰药业金西项目（一期）	53,180.00	12.19%	1,871.34	1,871.34	
合计	91,246.47	/	19,327.66	39,689.69	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

根据国家一系列重要会议的决定，我国未来一定时期的经济发展将继续以改革为主基调，走可持续发展道路，这标志着以牺牲资源和环境与低价劳动力成本的粗放型经济发展模式将逐步退出经济舞台，取而代之的是创新、环保、安全、优质高效的经济增长模式。

水泥行业：

"十二五"期间，国家将持续推进转变经济增长方式，加大对生态环境保护的力度，调整经济结构保持经济平稳发展。2013 年 1 月 22 日工业和信息化部、发展改革委、财政部等国务院促进

企业兼并重组工作部际协调小组 12 家成员单位联合发布《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》，重点支持优势骨干水泥企业开展跨地区、跨所有制兼并重组。坚持集约化发展的原则，鼓励企业通过合并、股权收购、资产收购、资产置换、债务重组等多种方式，实施强强联合、兼并改造困难企业和中小企业，实现产能合理布局。因此，产品结构调整以及市场优化整合仍是水泥行业的主要基调。同时，在国家推进城镇化的背景下，“十二五”规划对保障房、高铁、水利、水电和农村基建重视程度加大，相关投资将维持对水泥旺盛的需求，从而对水泥市场形成有力支撑。

从长远看，淘汰落后产能和控制新增产能相关政策对水泥行业是一项长期利好。未来，伴随新建产能扩张趋缓和落后产能的逐渐退出，水泥行业供需失衡的局面将有望得到一定的缓解，水泥企业的竞争环境将有所改善，但总体产能过剩、区域间发展不平衡的矛盾仍然存在。

医药行业：

随着医疗体制改革的进一步深入，国家有关部门出台了一系列相关政策，将对医疗行业带来深远的影响。新版 GMP 规范的实施，将会加快医疗行业的兼并和整合；国家基药目录的扩容，国家在新药审批和价格制定等方面对创新和首仿药的鼓励政策的实施，将有利于创新能力强的药企做强做大；随着新医改的全面推行和全民医疗保障体系的不断深入实施以及老龄化程度的加剧，今后几年我国医药行业供求状况仍将保持良好发展态势，对医药产品的需求将大幅上升。同时随着支付能力增强，人民群众的健康需求日益提升，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在 2020 年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。但随着国家对质量、价格、环保的监管和整治力度不断加大，上游原辅材料价格普遍上涨，药业企业将面临着较大的成本上升压力。同时随着化学新药创制难度增大，未来生物技术药物逐步成为创新药物的重要来源。

(二) 公司发展战略

公司将坚持“合作创新强主业、规范科学求发展”的战略方针，继续发展水泥和医药两大主业，进一步完善互补型相对多元化的业务框架。

从水泥业务来看，公司通过与中国建材的合作，已将浙江省内的水泥业务加入其旗下的南方水泥，参与整合浙江省水泥行业。在湖北省、云南省两大区域，依托现有控股的水泥生产基地，以合作共赢的理念，进一步做精、做强水泥业务。公司将利用品牌、技术、管理、资金等优势，遵循国家政策方向，择机在其它有资源和市场的地区发展水泥业务，实现布局优化。

从医药业务来看，公司抓住国家加大医疗保障力度、新医疗体制改革、实施新版 GMP 的机遇，依靠科技创新，加大创新药开发力度，在现有产品的基础上，向抗肿瘤和专科用药方向拓展，丰富公司产品线。同时，公司将以现有的植物提取业务为基础，延伸发展保健品产业。公司将努力优化医药商业销售模式，加强营销队伍建设、做专代理、做强终端。

总体上，公司未来发展目标明确，坚持水泥和医药双主业的经营架构有助于公司持续稳定发展，随着云南水泥生产基地的投产以及金西项目的稳步推进，公司未来经营规模有望持续增长。

(三) 经营计划

2013 年公司将围绕战略规划，坚持稳中求进，实现持续健康发展。以“抓项目、促发展；拓市场、增效益；强管理、重执行”为经营方针，统筹安排各项工作，确保关键绩效指标持续改进。主要经营目标为：实现营业收入 21.55 亿元，成本费用 20.52 亿元。（上述经营目标不代表公司 2013 年度的盈利预测，也不构成对公司 2013 年度经营业绩的承诺）

为实现这一目标，2013 年重点做好以下几方面工作：

1、新项目建设方面

云南尖峰的水泥生产线已经投入试生产，工作重心将从项目建设转向生产经营，一方面要确保生产线稳定运行，另一方面要做好市场推广和拓展工作，尽早实现产销平衡。要尽早完善尖峰生物保健产品的市场营销策划方案，抓紧组建营销队伍，争取尽快完成产品在目标区域的投放。2013 年公司将继续实施尖峰药业金西生产基地、滴眼剂生产线 GMP 改造和云南尖峰附属工程

等项目，要完善项目管理责任制，争取安全、优质、高效地完成建设任务。

2、市场销售方面

要着重做好尖峰药业现有产品的市场研究和分析，从策略、制度、队伍建设、激励政策等方面进行改进，提高整体营销能力，努力拓展市场。保健品上市后，要尽快建立有效的研、产、销模式，尽早在市场打响知名度、赢得美誉度。

进一步优化大冶尖峰的各项生产指标，进一步把握市场变化规律，合理安排生产，努力提高高毛利产品的销量，促进效益稳步增长。

要进一步做好国际贸易公司仓储物流的盈利模式研究，延伸业务链，增加盈利点；以大连商品交易所期货交割库业务为依托，做好做大 PE、PVC 直销贸易。

3、企业管理方面

2013 年将着力进行精细化管理、全面预算、内控制度的深化和落实。将精细化管理延伸到每一个岗位、每一个员工、每一个工作环节。根据风险可控、执行严格、运行规范的要求，将各项内控制度进一步具体化、规范化，确保内部控制的先进性、可行性和有效性，以降低经营风险。结合各子公司实际，建立标准的滚动预算格式，使预算化管理起到预判、警示的作用。

4、产品开发和技术创新方面

进一步完善尖峰药业产品开发和技术创新的组织机构，加大人才吸引力度，加强队伍建设，加强与科研院所合作。要进一步做好水泥的质量控制研究，在努力提高产品质量的同时，降低质量控制成本；要深入探索工艺、配方的优化方案，稳定窑的工况，提高熟料强度。充分发挥云南尖峰褐煤技术、余热发电技术带来的成本优势，提高产品的竞争力。

5、融资方面

2013 年公司将在拓宽融资渠道、优化债务结构方面加大力度，积极组织落实发行公司债融资的工作，增加长期负债占总负债的比例，增强公司短期偿债能力，控制公司资金成本，保障公司持续发展。同时，还要强化公司内部资金的合理配置，分级管理、统一调度，提高资金使用效率。

6、安全、环保方面

安全生产、环保达标是企业可持续发展的基本保障，公司将根据法律、法规的相关要求，全面梳理和完善安全、环保管理制度。层层签订安全生产责任制，推广《岗位安全手册》，逐步实施人人签订安全承诺书。同时改善和健全工作现场的安全设施，加强现场管理，全面实现流程规范化、作业标准化。加强对环保设施的维护，确保三废达标排放，争创绿色企业、清洁生产先进企业。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为完成 2013 年度的经营计划，保证公司各项经营活动的顺利开展，2013 年公司的资金需求将依靠自有资金、发行公司债券、向银行借款等方式解决，公司将采取有效措施，确保所需资金的及时到位。同时严格控制各项费用支出，加快资金周转速度，严格控制应收款项，合理安排资金使用计划，以支持公司的健康快速发展。

(五) 可能面对的风险

1、宏观经济周期变化的风险

公司所处水泥行业作为基础原材料工业，对固定资产投资和建筑业依赖性较强，与国民经济的增长速度密切相关，对宏观经济周期变化较为敏感，宏观经济的波动和宏观政策的调整都会使水泥行业受到较大影响。

为此，公司构建了水泥和医药的双主营构架，来有效抵抗部分经济周期带来的风险，但若宏观经济出现明显波动、宏观政策发生重大变化，对公司生产经营及盈利能力产生一定不利影响。

2、短期偿债压力较大的风险

报告期末，公司合并财务报表中流动负债占负债总额的比例偏高。同时，公司的流动比率、速动比率偏低，短期偿债指标较弱，公司面临一定的短期债务偿付压力。

为此，公司在报告期提出了发行公司债券的方案，拟用长期的资金偿还部分短期债务来优化债务结构。公司债方案如能实施，公司的短期负债占比将有所降低，债务结构更趋合理，并能有效提高流动比率和速动比率，进一步增强公司的短期偿债能力。

3、能源价格波动的风险

公司生产过程中主要的能源消耗为煤炭和电力。在公司水泥生产的总成本中，煤炭和电力占 60% 左右。电力主要由各地电力部门供应，议价能力较低；且未来能源价格上升的可能性较大，这将增加公司水泥产品的生产成本，可能对公司水泥业务的盈利产生影响。

为此，公司与主要煤炭供应商建立长期战略合作关系，同时通过技术革新，优化生产工艺以控制成本，云南尖峰充分利用当地及周边地区特有的褐煤资源，研究开发了在水泥生产中使用褐煤的新技术。

4、医药行业竞争风险

我国医药企业数量众多且竞争激烈。在医药工业领域，我国生产的化学药中大多为仿制药，先进制药技术几乎全部来自国外，由于研发不足和仿制药居多，医药制造企业之间的同质化竞争异常激烈。同样，医药商业领域也面临行业集中度低、同业竞争激烈的局面。随着新版 GMP 等药品管理办法的出台，行业门槛将显著提高，公司的医药工业和商业都面临着行业竞争加剧带来的风险。

为此，公司凭借技术创新和销售网络的优势，努力在市场上争取一定的行业地位和区域市场份额，同时，增加科技创新方面的投入，加大创新药开发力度，在巩固现在产品线的基础，努力向抗肿瘤和专科用药方向拓展，丰富公司产品线，以增强公司医药业务的竞争力。

5、经营管理风险

公司主要经营水泥和医药两大板块业务，还涉足贸易、电缆等行业，主要业务和资产集中在下属子公司，下属子公司数量众多，分布地域广泛。截至 2012 年 12 月末，公司合并报表共有 17 家控股子公司，分别分布在浙江、湖北、天津和云南，对公司的经营管理能力要求较高。未来随着公司不断发展，管理跨度的延伸，将给公司的管理能力带来一定的挑战。有可能出现子公司对公司经营政策执行不到位的风险，从而可能对公司生产经营产生一定不利影响。

为此，公司将注重企业文化建设，注重管理能力的积累，不断总结管理经验，不断引入先进的管理理念，不断提升尖峰精神，提高管理水平。

6、环保政策风险

公司所处的水泥及医药行业的环境保护监管更为严格，其中水泥在生产过程中对环境的主要污染为粉尘和氮氧化物。2012 年 11 月，环保部发布《水泥工业大气污染物排放标准》等 4 项国家水泥环保标准征求意见稿，其中水泥颗粒物排放和氮氧化物排放指标大幅提升。另外，药品生产过程中会产生废水、废气、废渣等有害物质。根据国家环保部《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》，建材和制药两大行业都归类在重污染行业中，国家对环保要求的提高会增加公司环保支出，对公司的生产经营会带来一定的影响。

为此，公司水泥企业已全面采用先进的新型干法生产工艺，并在生产中运用工业废渣利用技术和纯低温余热发电技术实现节能减排。报告期，大冶尖峰还投资建设了脱硝项目，成为湖北省第一家实施脱硝项目的水泥企业，该项目建成投入运行后，氮氧化物减排效果明显。公司的制药企业都严格按照有关环保法规组织生产，建立了完善的环境管理体系，设有专门的环境保护机构和专职环保技术人员，建立并通过了 ISO14001 环境管理体系认证，使“三废”的排放达到环保标准。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

报告期，公司对《章程》涉及利润分配政策的条款进行了修订，主要内容为：1、公司应重视对投资者的合理回报，坚持公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性；2、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律法规许可的其他形式分配利润，可以进行中期现金分红；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。 报告期，公司利润分配方案严格执行了以上分红政策。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年		1.5		5,161.26	16,350.599713	31.57
2011 年		1.2		4,129.01	26,880.385808	15.36
2010 年		0			13,279.577405	

五、 积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

报告期，公司注重企业的社会责任，积极维护债权人、职工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权益，1、公司注重保护债权人利益，所有银行贷款均能到期偿付。2、公司一贯秉持诚实守信的原则，认真对待供应商、客户和消费者，未发生过侵犯供应商、客户的著作权、商标权、专利权的情况。公司致力于提高产品质量和服务水平，保证公司所提供产品的安全性和实用性，通过产品和服务为客户创造价值。3、公司根据自身的发展情况努力提高员工的薪酬水平与福利待遇，构建具有前瞻性的薪酬制度，并为员工成长提供平等的发展机会及空间；公司倡导和谐的企业文化，以各种方式开展文化、娱乐活动，并定期为员工提供身体检查，积极采纳员工的合理化建议，促进劳资关系的和谐稳定。4、公司致力于推进环境保护与节能降耗、资源节约与循环利用等建设，主要污染物排放均达到标准，环保设施正常运转。5、公司积极承担社会责任，积极参与所在地社区等组织开展的捐资助学、赈灾救灾、扶贫济困等各项公益活动。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

2012 年，公司严格执行国家环境政策，生产经营活动严格遵守国家环保法律、法规及标准，没有发生环境污染事故。

1、牢固树立环境保护理念：坚持把环保理念贯彻到从工程设计、项目建设到产品研发、生产销售等各个环节，把绿色低碳理念融入到日常生产经营的全过程。

2、建立健全环保管理制度：公司设有专门的环保管理机构和专职环保技术人员，制定了专门的环境管理方案、制度，在充分考虑环境保护、污染预防保护生态的前提下，依法开展各种生产

经营活动。

3、主要污染物的排放及控制：公司严格实行污染物达标排放要求，2012 年期间废水、废气等均达标排放，固体废物分类收集，危险废物均委托有资质的单位进行处置。大冶尖峰还在湖北省水泥行业率先实施了脱硝项目，该项目投入运行后，氮氧化物的排放明显减少，环保减排工作又上新台阶。

4、环保设施的建设和运行：2012 年公司环保设备设施均稳定运行，并定期做好维护保养工作。大冶尖峰生产过程中产生的粉尘主要采用电收尘器和袋收尘器集中收集处理，氮氧化物采用空气分级燃烧技术和选择性非催化还原技术进行处理。尖峰药业的污水处理采用厌氧生物处理法加生物接触氧化法；固废收集场所做到防水防渗漏，危险废物实行备案及联单转移制度。

5、环境污染事故应急预案：为了建立健全公司突发环境污染事故的应急机制，提高应对环境污染事故的能力，防止突发性环境污染事故的发生，公司成立了突发环境事件应急处理领导小组，下设办公室，与各成员及现场负责人形成了完整的信息网络。同时，编制并完善了《突发环境污染事故应急预案》，定期组织应急演练。

6、加强各类体系建设：公司全面宣传贯彻相应的环境管理体系，进一步提高环境保护水平。大冶尖峰生产线均通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系三合一体系认证。尖峰药业生产线均通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系两个体系的认证。

7、积极推进清洁生产：大力推进清洁生产审核工作，在设备选型时优先选用高效节能环保的设备，在生产过程中坚持使用清洁的能源和洁净的原辅材料，公司的水泥生产线都配套了低温余热发电系统来减少废气的排放、降低成本，大冶尖峰还积极实施资源的综合利用，以经济效益和环境效益的统一，实现企业的可持续发展。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
浙江尖峰集团股份有限公司	公司本部	中资银信担保有限公司	2,000	2009年6月9日	2009年6月9日	2014年10月11日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江尖峰集团	公司本部	浙江凯恩特种	1,800	2012年9月24日	2012年9月24日	2015年6月20日	连带责任担保	否	否		否	否	

股份有限 公司		材料 股份 有限 公司		日	日	日							
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	3,200	2012 年 9 月 24 日	2012 年 9 月 24 日	2015 年 6 月 20 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）							5,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							7,000						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							7,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							16,731						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							23,731						
担保总额占公司净资产的比例（%）							15.66						
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）							2,000						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							2,000						

（1）本公司持有广西虎鹰水泥有限公司 2000 万元股权，广西虎鹰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，本公司及广西虎鹰的其他股东以各自所持有的广西虎鹰股份为中资银信担保有限公司的上述担保提供质押方式的连带责任反担保。（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。

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	20

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	20
财务顾问	浙江凯通企业管理咨询有限公司	58

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

2012 年 12 月 31 日公司召开了八届八次董事会,会议审议通过了关于发行公司债券方案的议案,公司拟发行总额不超过 6 亿元、期限不超过 7 年的公司债,用于偿还部分公司债务、补充公司流动资金。相关公告已于 2013 年 1 月 5 日登载于中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。该方案经 2013 年 1 月 22 日召开的 2013 年第一次临时股东大会批准。2013 年 2 月 20 日公司召开了八届九次董事会,会议审议通过了本次公司债的担保安排、发行方式和向公司债券的反担保人提供反担保的议案。相关公告已于 2013 年 2 月 27 日登载于中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

2013 年 4 月 12 日,中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司本次发行公司债券的申请进行审核。根据会议审核结果,公司发行公司债券的申请获得通过。相关公告已于 2013 年 4 月 16 日登载于中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	284,112	0.08				-32,189	-32,189	251,923	0.07
境内自然人持股	75,600	0.02				32,189	32,189	107,789	0.03
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、人民币普通股	343,724,116	99.90						343,724,116	99.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	344,083,828	100						344,083,828	100

2、股份变动情况说明

报告期，原杭州万达工程机械配件经营部持有本公司限售流通股 52488 股，根据杭州市西湖区人民法院（2011）杭西调确字 52 号司法确定决定书，过户至自然人王志尧名下，并由王志尧向金华峰联投资有限公司归还了所垫付的对价 20299 股。

(二) 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
杭州万达工程机械配件经营部	52,488	52,488		0		
金华峰联投资有限公司			20,299	20,299		
王志尧			32,189	32,189		
合计	52,488	52,488	52,488	52,488	/	/

二、 证券发行与上市情况**(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		66,306	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		56,796	
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			无
广西天鸿鑫锰业科技有限公司	未知	1.24	4,260,092			无
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 号(第九期)集合资金信托计划	未知	0.91	3,142,112			无
北京和润兴业投资管理有限公司	未知	0.51	1,765,474	-1,460,120		无
兴业国际信托有限公司—新股申购<建行财富第一期(17 期)>	未知	0.47	1,609,047	-1,064,952		无

中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.33	1,151,000			无
王声泉	境内自然人	0.26	896,975			无
周文帅	境内自然人	0.23	800,000			无
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	未知	0.23	799,937			无
陈放	境内自然人	0.21	724,580			未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
金华市通济国有资产投资有限公司	55,564,103	人民币普通股
广西天鸿鑫锰业科技有限公司	4,260,092	人民币普通股
云南国际信托有限公司—云信成长2007-2号(第九期)集合资金信托计划	3,142,112	人民币普通股
北京和润兴业投资管理有限公司	1,765,474	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)>	1,609,047	人民币普通股
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	1,151,000	人民币普通股
王声泉	896,975	人民币普通股
周文帅	800,000	人民币普通股
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	799,937	人民币普通股
陈放	724,580	人民币普通股

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		同上
3	王志尧	32,189		同上
4	杭州和睦文化综合服务部	26,136		同上
5	陈亚伦	26,136		同上
6	缙云县豪业塑胶厂	26,136		同上
7	陈淑芳	26,136		同上
8	浙江四方交通建材公司第二经营部	26,136		同上
9	杭州萧山飞鱼通讯器材有限公司	26,136		同上
10	盛喜斌	23,328		同上

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

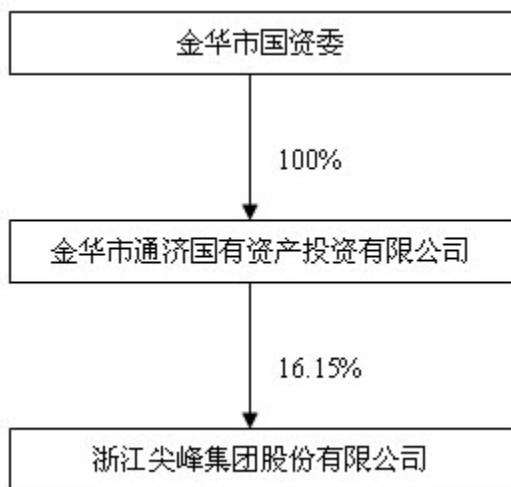
单位：万元 币种：人民币

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
组织机构代码	70453742-0
注册资本	9,500
主要经营业务	从事授权的国有资产投资、经营
经营成果	2012年度主营业务收入为689.36万元,利润总额为669.92万元
财务状况	2012年底总资产为30153.61万元,净资产为29580.78万元
现金流和未来发展战略	2012年度经营活动产生的现金流量净额为-727.54万元,现金及现金等价物净增加额为-1511.82万元。发展战略:作为尖峰集团的第一大股东,将继续支持尖峰集团在水泥和医药两大主业的健康可持续发展;同时,在二手车市场等领域拓展业务。确保实现国有资产的保值增值。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况**1、 法人**

单位：元 币种：人民币

名称	金华市国资委
单位负责人或法定代表人	徐方根
成立日期	2006年2月13日
组织机构代码	76523510-0

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
蒋晓萌	董事长	男	48	2011年11月10日	2014年11月10日					72.73	
杜自弘	董事	男	73	2011年11月10日	2014年11月10日	109,700	109,700			2	
虞建红	董事兼总经理	男	46	2011年11月10日	2014年11月10日	14,652	14,652			60.19	
许洪涛	董事	男	59	2011年11月10日	2014年11月10日					0	22
黄速建	董事	男	56	2011年11月10日	2014年11月10日	23,095	18,095	-5,000	卖出	5	
徐雨光	董事	男	42	2011年11月10日	2014年11月10日					0	
邓明然	独立董事	男	59	2011年11月10日	2014年11月10日					5	
刘家健	独立董事	男	69	2011年11月10日	2014年11月10日					5	
张余友	独立董事	男	66	2011年11月10日	2014年11月10日					5	
厉自强	监事会主席	男	50	2011年11月10日	2014年11月10日					29.01	
秦旭平	监事	男	49	2011年11月10日	2014年11月10日					10.2	
原杰	监事	男	54	2011年11月10日	2014年11月10日	100	100			15.1	

石富	监事	男	40	2011年 11月 10日	2014年 11月 10日					14	
陈春晖	监事	男	38	2011年 11月 10日	2014年 11月 10日					0	8.8
陈志成	副总经理	男	63	2012年 2月13 日	2014年 11月 10日					37.3	
黄金龙	副总经理	男	47	2012年 2月13 日	2014年 11月 10日					36	
吴秦	财务总监	男	58	2011年 11月 10日	2014年 11月 10日					29.01	
朱坚卫	董事会 秘书	男	45	2011年 11月 10日	2014年 11月 10日	3,960	3,960			24.86	
合计	/	/	/	/	/	151,507	146,507	-5,000	/	350.4	30.8

蒋晓萌：1964年11月出生，工商管理/工程硕士，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：天士力集团副董事长、天士力股份副董事长、南方水泥董事、南方尖峰董事长、通济国投董事、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：天士力集团董事、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，尖峰集团金华金马水泥有限公司总经理，尖峰水泥总经理，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。

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。

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与创新发展研究中心主任，“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，卧龙地产集团股份有限公司独立董事。

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、武汉理工大学管理学院院长；现任本公司独立董事。兼职：华中科技大学武昌分校经济管理学院院长，中国会计学会高等工科院校教学专业委员会副会长，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，长航凤凰股份有限公司独立董事。湖北省跨世纪会计学科带头人、湖北省有突出贡献的中青年专家。

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，尖峰电缆总经理，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、尖峰药业办公室工作。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秘书、金华市工业协作总公司企管办副主任、物资公司副经理、金华市侨治皮塑有限公司任党支部副书记、工会主席等职。现任尖峰大药房总经理；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，在通济国投工作。现任通济国投综合部副经理；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，尖峰药业总经理。现任本公司副总经理，兼任尖峰投资总经理。

黄金龙：1965年2月出生，硕士学位，教授级高级工程师、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月加入本公司历任尖峰药业产品开发部经理、尖峰药业总经理助理、副总经理、常务副总经理。现任本公司副总经理；兼任尖峰药业总经理，海南尖峰董事长、尖峰大药房董事长。

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，曾先后担任公司财务部副经理、尖峰水泥财务部经理兼财务总监，现任公司财务总监（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，现任公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋晓萌	通济国投	董事	2007年8月30日	
许洪涛	通济国投	副董事长兼总经理	2007年8月30日	

陈春晖	通济国投	投资部副经理		
-----	------	--------	--	--

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋晓萌	天津天士力集团有限公司	董事	2013年3月30日	2016年3月30日
	天津天士力制药股份有限公司	副董事长	2012年4月21日	2015年4月20日
	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		
	浙江省企业家协会	副会长		
	浙江省生产力学会	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	天津天士力集团有限公司	董事	2013年3月30日	2016年3月30日
	中国企业管理研究会	副会长		
黄速建	中国社会科学院工业经济研究所	副所长		
	中国社会科学院研究生院	教授		
	中国社会科学院管理科学研究中心	主任		
	《经济管理》杂志	副主编		
	中国企业管理研究会	理事长		
	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
	卧龙地产集团股份有限公司	独立董事	2012年10月25日	2015年10月25日
	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	
虞建红	浙江省水泥协	副会长		

	会			
徐雨光	金华市国有资产经营有限公司	董事、总经理		
邓明然	华中科技大学武昌分校经济管理学院	院长		
	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		
	长航凤凰股份有限公司	独立董事	2012年4月9日	2015年2月7日
刘家健	四川省新药评审委员会	委员		
	国家新药评审委员会	委员		
	中国抗生素杂志	常务编委		
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	2012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2012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应付报酬情况	2012年度公司董事、监事和高级管理人员实际从公司获得的报酬(税前)合计350.4万元。

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
金耀民	副总经理	离任	去世

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内,公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	70
主要子公司在职员工的数量	2,010

在职员工的数量合计	2,080
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,220
销售人员	290
技术人员	248
财务人员	71
行政人员	251
合计	2,080
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生（硕士）	15
本科	249
大专	426
高中（中专）	952
初中及以下	438
合计	2,080

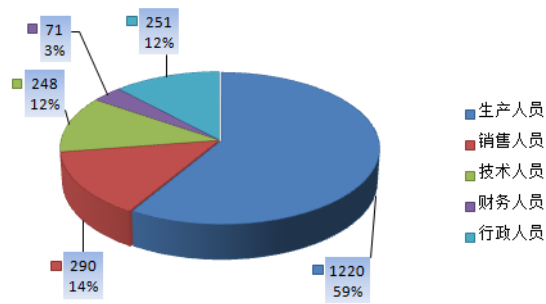
(二) 薪酬政策

公司建立起具有兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系。在遵循按劳分配、效益优先，兼顾公平的原则下，对关键核心岗位及公司发展急需的专业技术人才采取薪酬领先策略，吸引公司发展所需人才，为公司可持续发展提供保障。以绩效为导向，将员工收益与个人绩效、公司业绩挂钩，以进一步调动员工的劳动积极性，发挥薪酬的激励作用。

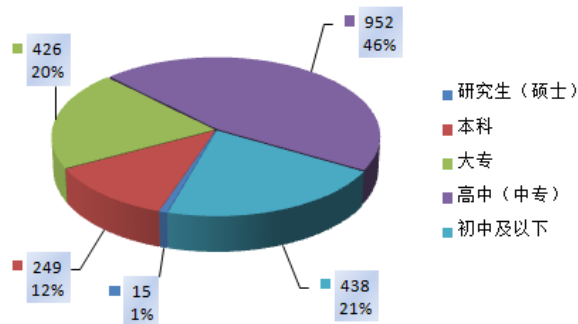
(三) 培训计划

2013 年培训工作将以公司的经营战略为导向，与企业的战略发展目标相结合，与企业当前亟待解决的问题相结合，全面提升员工素养和工作效率为培训出发点，完善公司各项培训制度、培训流程以及建立系统的培训体系；加强公司管理人员的管理意识、管理技能、管理能力与领导水平；结合公司各级各类员工的知识结构、提升员工的综合素质，提高员工的工作技能、工作态度和行为模式从而提升公司凝聚力和吸引力；进一步培育人才，来支持公司的快速发展。

(四) 专业构成统计图：



(五)教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

（一）公司治理情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作：

1、关于股东与股东大会：公司股东大会的召集、召开程序符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求。公司常年法律顾问出席会议并对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，确保所有股东都享有平等的地位和权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司具有独立、自主的经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务五个方面完全分开。报告期内未发生控股股东占用本公司资金的现象，控股股东的行为规范。

3、关于董事与董事会：公司董事会由九名董事组成，其中有三名独立董事，董事的选聘程序、人数及人员构成等符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的要求。董事会下设战略、审计、薪酬与考核及提名委员会四个专门委员会，除战略委员会以外的其他三个委员会均由独立董事担任主任委员，且 1/2 以上独立董事任委员。公司董事能够根据《董事会议事规则》、《独

立董事制度》等制度，以认真负责的态度出席董事会，对所议事项明确表达意见，忠实履行职责，有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

4、关于监事与监事会：公司监事会由五名监事组成，其中二名为职工代表，选聘程序及会议的召开符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会能够根据《监事会议事规则》勤勉尽责，行使监督检查职能，对公司财务状况和经营成果、收购和出售资产、关联交易等方面进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效考评与激励约束机制：公司制订了《董事、监事薪酬管理办法》和《高级管理人员薪酬管理办法》，明确了董事、监事、高级管理人员的薪酬发放原则，业绩考核指标及报酬均经董事会审议通过后公开披露。公司高级管理人员都由董事会聘任，高级管理人员的构成符合中国证监会相关治理规范的要求。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司一贯注重保持与投资者的良好沟通，通过电话、网络等多种方式与投资者尤其是中小投资者建立了良好的沟通平台。

7、关于信息披露与透明度：公司在信息披露工作中坚持及时、真实、准确、完整的原则，始终把依法信息披露放在管理活动中的重要位置。制定了《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》等，进一步完善了与信息披露相关的制度，以保证信息披露的质量。

报告期内，公司还根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号文)及中国证监会浙江监管局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(浙证监上市字[2012]138号文)的有关要求，为切实保护中小股东利益，公司对《公司章程》涉及利润分配政策的条款进行修订，明确了公司的分红政策、现金分红比例、利润分配方案的审批程序、调整利润分配政策的条件和审批程序等内容，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。上述情况详见刊登《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的公告。

报告期内，公司继续按照财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制配套指引》要求，开展内控体系建设：制订了《浙江尖峰集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》；同时公司还聘请了浙江凯通企业管理咨询有限公司作为内控建设项目咨询机构，在咨询机构的指导下对现有制度和相关规定逐项对照，编制了《内部控制手册》，全面开展风险管理。通过流程和制度不断的优化和完善，确保了内控体系的有效性，提高了公司治理水平，保护了股东的合法权益。

公司治理是一项长期的任务，公司将坚持严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，进一步提高规范运作意识，不断完善公司治理结构，促进公司持续、健康、快速地发展。

(二) 内幕知情人登记管理情况说明

为规范本公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司根据监管单位及上海证券交易所的有关要求，制定了《内幕信息及知情人管理制度》。

报告期内，公司按照《内幕信息及知情人管理制度》的要求，对公司定期报告等重要事项进行了内幕信息知情人员的登记备案。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 8 日	1、2011 年度董事会工作报告； 2、2011	全部审议通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 5 月 9 日

		年度监事会工作报告；3、2011 年度财务决算报告；4、2011 年度利润分配方案；5、聘请 2012 年度审计机构的方案；6、对外担保的方案；7、2011 年年度报告及其摘要。			
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 9 月 12 日	1、修订公司《章程》的议案；2、公司《未来三年（2012-2014 年度）股东回报规划》的议案。	全部审议通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 9 月 13 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
蒋晓萌	否	7	7	5	0	0	否	2
杜自弘	否	7	7	5	0	0	否	0
许洪涛	否	7	7	5	0	0	否	2
黄速建	否	7	7	5	0	0	否	0
虞建红	否	7	7	5	0	0	否	1
徐雨光	否	7	7	5	0	0	否	1
张余友	是	7	7	5	0	0	否	2
邓明然	是	7	7	5	0	0	否	0
刘家健	是	7	7	5	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设各专门委员会认真履行职责，促进公司各项经营活动的顺利开展，切实地履行各专门委员会的职责，保证了董事会决策的科学性和有效性，推动了公司持续、稳健地发展。

董事会审计委员会主要就公司年度报告的审计工作、年报的编制、年审会计师的聘任等事项进行了审议；董事会薪酬与考核委员会根据《董事、监事薪酬管理办法》和《高级管理人员薪酬管理办法》及经审计的公司 2012 年度净利润指标，对 2012 年度公司相关人员的报酬进行审核。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东利益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东分开，保持独立性，并具体完全的自主经营能力。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已制订《高级管理人员薪酬管理办法》，董事会下设薪酬与考核委员会负责高管人员的绩效考核与执行，并向董事会报告。公司将进一步积极探索建立符合公司实际的高管人员及核心技术、管理等人员的激励和约束机制，为公司的长远发展提供人才保障。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

为贯彻落实财政部、证监会等五部委联合发放的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关要求，以及浙江证监局和省财政厅共同发文的浙财会（2012）7号《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施方案的通知》进一步完善健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，促进公司健康、连续、稳定发展，公司制订了《浙江尖峰集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并经公司八届三次董事会审议通过，公司各项内控工作有序开展，具体情况如下：

1、公司专门成立了内部控制制度落实领导小组，由公司董事长任内控领导小组组长，为公司内部控制制度建设的第一责任人，公司总经理、财务总监任副组长，小组成员有董事会秘书、审计室主任及各子公司总经理，全面领导公司的内部控制建设工作。由集团公司审计室牵头，负责具体内部控制建设相关工作。此外，公司聘请了浙江凯通企业管理咨询有限公司为内控咨询机构，协助公司做好内部控制建设工作。

2、通过对公司现有的制度、流程、文件、表单等资料的收集及调研等方式，对公司的内部控制现状进行了充分了解，分析公司主要业务环节可能存在的风险与内控缺陷，与相关职能部门及子公司多次交流沟通，完成了公司内控制度的制定工作，组织相关人员开展了内控制度培训工作。期间公司对制度的执行情况进行了检查，查找内控缺陷，对发现的缺陷分析原因，要求相关单位制订整改措施，并督促整改。

3、在咨询公司帮助下，公司建立了《内部控制手册》，固化内部控制建设工作成果。另外公司成立了内部控制评价工作小组，开展了公司2012年度内部控制自我评价工作，内部控制自我评价报告详见附件。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

详见2013年4月23日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司2012年度内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第七届董事会第12次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对于在年报信息披露工作中有关人员因不履行或者不正确履行职责、义务等原因造成年报披露重大差错的，将按制度严格追究责任。

报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等事项，也未出现2012年年报信息披露重大差错情况。

第十节 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（2013）2818 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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：钟建国

中国·杭州

中国注册会计师：毛晓东

二〇一三年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表
2012 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
流动资产:			
货币资金		107,393,538.75	139,639,286.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		55,294,424.62	89,826,968.45
应收账款		146,582,142.48	135,820,078.13
预付款项		33,362,576.63	85,539,948.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		55,260,501.32	63,397,456.74
买入返售金融资产			
存货		172,123,970.30	165,221,596.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		28,167,271.57	0.00
流动资产合计		598,184,425.67	679,445,334.64
非流动资产:			
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		774,856,326.72	776,195,636.07
投资性房地产		5,904,520.12	5,236,459.86
固定资产		968,493,862.45	743,520,757.23
在建工程		194,237,803.23	252,344,559.55
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		158,362,991.83	161,408,213.10
开发支出		18,268,870.00	
商誉		17,029,696.28	17,029,696.28
长期待摊费用		2,063,573.57	2,356,391.16
递延所得税资产		1,408,603.30	1,313,533.39
其他非流动资产		39,559,706.00	
非流动资产合计		2,180,185,953.50	1,959,405,246.64
资产总计		2,778,370,379.17	2,638,850,581.28
流动负债：			
短期借款		304,502,397.09	371,711,490.95
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		2,800,000.00	4,090,000.00
应付账款		264,475,719.45	228,700,636.60
预收款项		38,095,235.95	54,102,718.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,581,786.95	25,646,426.15
应交税费		37,418,863.33	55,399,393.78
应付利息		8,786,501.27	990,219.55
应付股利		23,573,769.13	3,577,840.42
其他应付款		79,474,407.94	90,791,736.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		29,000,000.00	58,000,000.00
其他流动负债		200,000,000.00	
流动负债合计		1,013,708,681.11	893,010,462.35
非流动负债：			
长期借款		9,000,000.00	38,000,000.00
应付债券			
长期应付款		98,310,978.84	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		10,912,666.41	10,944,830.61
非流动负债合计		118,223,645.25	189,908,882.59
负债合计		1,131,932,326.36	1,082,919,344.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		344,083,828.00	344,083,828.00
资本公积		451,019,323.33	478,336,660.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		95,000,031.16	80,090,561.70
一般风险准备			
未分配利润		624,896,036.06	517,589,567.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,514,999,218.55	1,420,100,618.20
少数股东权益		131,438,834.26	135,830,618.14
所有者权益合计		1,646,438,052.81	1,555,931,236.34
负债和所有者权益 总计		2,778,370,379.17	2,638,850,581.28

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

母公司资产负债表

2012 年 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
流动资产：			
货币资金		1,736,904.43	26,304,088.69
交易性金融资产			
应收票据			16,438,382.50
应收账款			
预付款项		50,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		388,163,629.75	348,350,523.62
存货			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		389,950,534.18	391,092,994.81
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,125,114,309.40	1,072,058,608.91
投资性房地产			
固定资产		49,959,766.85	53,241,767.52
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,427,890.22	9,657,884.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,184,501,966.47	1,134,958,260.45
资产总计		1,574,452,500.65	1,526,051,255.26
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	182,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,426,880.46	4,851,491.86
预收款项			
应付职工薪酬		7,466,758.07	8,362,213.51
应交税费		4,635,371.30	2,922,003.44
应付利息		6,148,510.69	420,709.67
应付股利		867,754.50	867,754.50
其他应付款		84,128,056.04	238,335,210.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		200,000,000.00	

流动负债合计		405,673,331.06	437,759,383.52
非流动负债：			
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		405,673,331.06	437,759,383.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		344,083,828.00	344,083,828.00
资本公积		440,767,025.28	468,084,362.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		92,693,105.06	77,783,635.60
一般风险准备			
未分配利润		291,235,211.25	198,340,045.44
所有者权益（或股东权益）合计		1,168,779,169.59	1,088,291,871.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,574,452,500.65	1,526,051,255.26

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

合并利润表
2012 年 1—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		1,649,095,454.40	1,644,788,759.23
其中：营业收入		1,649,095,454.40	1,644,788,759.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,587,266,827.25	1,463,830,219.56
其中：营业成本		1,325,525,879.18	1,237,064,536.31
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		7,325,417.20	7,210,352.28
销售费用		85,356,405.49	69,266,533.76
管理费用		118,170,952.01	110,565,863.58
财务费用		49,835,262.34	38,167,298.56
资产减值损失		1,052,911.03	1,555,635.07
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）		146,825,952.76	179,130,817.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		101,709,249.83	133,908,376.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		208,654,579.91	360,089,357.11
加：营业外收入		17,680,485.32	15,898,192.23
减：营业外支出		7,133,200.42	4,983,262.45
其中：非流动资产处置损失		138,241.97	2,015,574.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		219,201,864.81	371,004,286.89
减：所得税费用		31,273,019.12	58,325,983.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		187,928,845.69	312,678,303.17
归属于母公司所有者的净利润		163,505,997.13	268,803,858.08
少数股东损益		24,422,848.56	43,874,445.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.48	0.78
（二）稀释每股收益		0.48	0.78
七、其他综合收益		-27,317,337.42	-2,357,930.95
八、综合收益总额		160,611,508.27	310,320,372.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		136,188,659.71	266,472,784.03
归属于少数股东的综合收益总额		24,422,848.56	43,847,588.19

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

母公司利润表
2012 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		278,100.00	206,100.00
减: 营业成本			28,551.60
营业税金及附加		15,573.60	
销售费用		125,000.00	555,996.00
管理费用		22,465,873.75	20,576,270.53
财务费用		-6,444,645.97	-6,978,594.30
资产减值损失		-17,371,352.17	3,760,373.30
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)		146,265,533.89	127,501,069.37
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		75,935,354.39	50,898,762.48
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		147,753,184.68	109,764,572.24
加: 营业外收入		1,403,985.95	321,148.99
减: 营业外支出		62,476.00	310,839.75
其中: 非流动资产处置损失		11,000.00	21,989.75
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		149,094,694.63	109,774,881.48
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		149,094,694.63	109,774,881.48
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		-27,317,337.42	-1,406,302.65
七、综合收益总额		121,777,357.21	108,368,578.83

法定代表人: 蒋晓萌 主管会计工作负责人: 吴秦 会计机构负责人: 付志坚

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,853,792,244.22	1,901,341,905.37
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		24,939,812.30	22,456,290.89
收到其他与经营活动有关的现金		28,064,888.17	25,832,837.00
经营活动现金流入小计		1,906,796,944.69	1,949,631,033.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,439,312,235.73	1,424,641,167.61
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		107,222,109.93	90,665,154.08
支付的各项税费		130,393,054.45	139,490,398.32
支付其他与经营活动		117,849,866.88	110,796,586.78

有关的现金			
经营活动现金流出小计		1,794,777,266.99	1,765,593,306.79
经营活动产生的现金流量净额		112,019,677.70	184,037,726.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,467,500.00	4,032,000.00
取得投资收益收到的现金		113,275,624.69	105,429,398.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		842,118.16	2,252,949.94
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		903,185.44	5,387,191.90
投资活动现金流入小计		121,488,428.29	117,101,540.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,886,623.48	265,972,281.98
投资支付的现金		13,575,000.00	33,941,044.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		214,461,623.48	299,913,325.98
投资活动产生的现金流量净额		-92,973,195.19	-182,811,785.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		451,583,538.57	405,047,611.04
发行债券收到的现金		199,200,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金		59,193,794.43	110,390,000.00
筹资活动现金流入小计		709,977,333.00	515,437,611.04
偿还债务支付的现金		576,792,632.43	482,993,114.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,828,920.95	55,402,183.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,410,000.00	8,314,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		54,413,733.33	49,193,794.43
筹资活动现金流出小计		718,035,286.71	587,589,092.42
筹资活动产生的现金流量净额		-8,057,953.71	-72,151,481.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-285,156.98	-258,345.30
五、现金及现金等价物净增加额		10,703,371.82	-71,183,886.04
加：期初现金及现金等价物余额		88,945,492.50	160,129,378.54
六、期末现金及现金等价物余额		99,648,864.32	88,945,492.50

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,676,300.00	35,230,340.66
经营活动现金流入小计		1,676,300.00	35,230,340.66
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		8,260,071.29	9,278,919.26
支付的各项税费		402,524.11	405,901.12
支付其他与经营活动有关的现金		31,200,342.72	19,854,823.09
经营活动现金流出小计		39,862,938.12	29,539,643.47
经营活动产生的现金流量净额		-38,186,638.12	5,690,697.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,462,500.00	4,032,000.00
取得投资收益收到的现金		68,125,195.98	117,750,398.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,000.00	33,800.00
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
投资活动现金流入小计		73,635,695.98	140,084,372.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,488,381.40	6,167,389.24
投资支付的现金		10,000,000.00	62,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		111,077,300.00	149,293,740.70
投资活动现金流出小计		123,565,681.40	217,961,129.94
投资活动产生的现金流量净额		-49,929,985.42	-77,876,757.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	182,000,000.00

发行债券收到的现金		199,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		6,893,794.43	
筹资活动现金流入小计		356,093,794.43	182,000,000.00
偿还债务支付的现金		232,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,650,560.72	10,777,208.99
支付其他与筹资活动有关的现金			6,893,794.43
筹资活动现金流出小计		285,650,560.72	117,671,003.42
筹资活动产生的现金流量净额		70,443,233.71	64,328,996.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,673,389.83	-7,857,063.32
加：期初现金及现金等价物余额		19,410,294.26	27,267,357.58
六、期末现金及现金等价物余额		1,736,904.43	19,410,294.26

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	344,083,828.00	478,336,660.75			80,090,561.70		517,589,567.75		135,830,618.14	1,555,931,236.34
加：会计政策变更										
期差错更正										

他										
二、本 年年初 余额	344,083,828.00	478,336,660.75			80,090,561.70		517,589,567.75		135,830,618.14	1,555,931,236.34
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		-27,317,337.42			14,909,469.46		107,306,468.31		-4,391,783.88	90,506,816.47
（一） 净利润							163,505,997.13		24,422,848.56	187,928,845.69
（二） 其他综 合收益		-27,317,337.42								-27,317,337.42
上 述 （一） 和（二） 小计		-27,317,337.42					163,505,997.13		24,422,848.56	160,611,508.27
（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					14,909,469.46		-56,199,528.82		-29,405,928.71	-70,695,988.07
1.提取 盈余公 积					14,909,469.46		-14,909,469.46			
2.提取 一般风 险准备										
3.对所 有者 （或股 东）的 分配							-41,290,059.36		-29,405,928.71	-70,695,988.07
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								591,296.27	591,296.27
四、本期末余额	344,083,828.00	451,019,323.33			95,000,031.16		624,896,036.06	131,438,834.26	1,646,438,052.81

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	484,981,557.11			69,113,073.55		259,763,197.82		99,733,207.64	1,257,674,864.12
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	344,083,828.00	484,981,557.11			69,113,073.55		259,763,197.82		99,733,207.64	1,257,674,864.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-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									563,822.31	563,822.31

本										
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										
1.提取盈余公积					10,977,488.15	-10,977,488.15			-8,314,000.00	-8,314,000.00
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

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—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	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计

				储备		准备		
一、上年年末余额	344,083,828.00	468,084,362.70			77,783,635.60		198,340,045.44	1,088,291,871.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	344,083,828.00	468,084,362.70			77,783,635.60		198,340,045.44	1,088,291,871.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-27,317,337.42			14,909,469.46		92,895,165.81	80,487,297.85
（一）净利润							149,094,694.63	149,094,694.63
（二）其他综合收益		-27,317,337.42						-27,317,337.42
上述（一）和（二）小计		-27,317,337.42					149,094,694.63	121,777,357.21
（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					14,909,469.46		-56,199,528.82	-41,290,059.36
1．提取盈余公积					14,909,469.46		-14,909,469.46	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-41,290,059.36	-41,290,059.36
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	344,083,828.00	440,767,025.28			92,693,105.06		291,235,211.25	1,168,779,169.59

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	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

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：吴秦 会计机构负责人：付志坚

浙江尖峰集团股份有限公司

财务报表附注

2012 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江尖峰集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)的前身是金华市水泥厂(国有企业)。1993 年经浙江省计经委、体改委和国家体改委批准进行股份制试点,先更名为浙江尖峰集团,后又更名为浙江尖峰集团股份有限公司。公司于 1989 年 8 月 8 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3300001011746 的《企业法人营业执照》,并于 2007 年 8 月 30 日换发了注册号为 330000000009457 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 344,083,828.00 元,股份总数 344,083,828 股(每股面值 1 元),均为 A 股股份,其中有限售条件的流通股份 359,712 股,无限售条件的流通股份 343,724,116 股。公司股票已于 1993 年 7 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。

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

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得

的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

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。

（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，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值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，高于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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

备的计提方法	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，

按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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。具体确认标准为：商品出库客户接收后确认收入。

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。

(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%、3%、6%、11%[注]
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	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

[注]：子公司浙江尖峰国际贸易有限公司自 2012 年 12 月 1 日起运输业务、仓储装卸业务和配送代理业务分别按 3%、6% 和 11% 的税率缴纳增值税，2012 年 1-11 月按照 3%、5% 税率缴纳营业税。

(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江南税务分局《税费优惠批复通知书》（金地税南优批（201200250）号），子公司浙江尖峰药业有限公司享受减免 2011 年度城镇土地使用税 669,490.40 元。此外，子公司浙江尖峰药业有限公司还享受减免 2011 年度房产税 539,814.01 元，减免 2011 年度水利建设专项资金 74,589.97 元。

(5) 根据金华市地方税务局江北税务分局《税费优惠批复通知书》（金地税北优批（201100256）号），子公司浙江尖峰水泥有限公司享受减免 2011 年度城镇土地使用税 324,010.14 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	3,000.00	货物仓储、国内贸易等	74903509-6
浙江尖峰通信电缆有限公司	控股子公司	金华	信息技术业	1,000.00	通信电缆制造、销售	14731148-7
大冶尖峰水泥有限公司	控股子公司	大冶	制造业	25,000.00	水泥、水泥熟料、水泥机电设备制造及销售；建材产品销售	75701157-X
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	控股子公司	天津	制造业	1,000.00	水果、蔬菜粉剂、胶囊制剂、植物提取物的生产及销售等	71825236-2
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	340.00	处方药和非处方药、第二类医疗器械、预包装食品的零售	72718788-1
云南尖峰水泥有限公司[注 1]	控股子公司	普洱	制造业	15,000.00	水泥的生产；水泥及水泥制品、建材、碎石、编织袋、水泥粉磨的销售。	56318755-0
浙江金华中能物产有限公司	控股子公司	金华	商品流通业	1,000.00	化工原料及产品、医药中间体的采购销售；橡胶、五金交电、日用百货等的采购与销售。	05958898-8
浙江尖峰生物科技有限公司	控股子公司	金华	制造业	1,000.00	生物技术研发，专营保健食品销售。	05420305-7
金华新联陶瓷有限公司	控股子公司	金华	制造业	3,251.00	陶瓷制品生产、销售。	56585683-4

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江尖峰水泥有限公司	16,789.46		93.91	93.91	是
浙江尖峰药业有限公司	14,782.00		99.16	99.16	是
浙江尖峰投资有限公司	3,000.00		98.78[注 2]	100.00	是
浙江尖峰国际贸易有限公司	3,000.00		99.94[注 3]	100.00	是
浙江尖峰通信电缆有限公司	900.00		99.39[注 4]	100.00	是
大冶尖峰水泥有限公司	19,000.00		71.74[注 5]	76.00	是
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	545.00		54.04[注 6]	54.50	是
海南尖峰医药有限公司	100.00		99.16[注 7]	100.00	是
天津市壹杯红生物技术有限公司	100.00		54.04[注 8]	100.00	是
金华市尖峰大药房连锁有限公司	340.00		99.21[注 9]	100.00	是

云南尖峰水泥有限公司	15,000.00		98.48[注 10]	100.00	是
浙江金华中能物产有限公司	1,000.00		99.92[注 11]	100.00	是
浙江尖峰生物科技有限公司	1,000.00		99.16[注 12]	100.00	是
金华新联陶瓷有限公司	975.32		100.00[注 13]	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江尖峰水泥有限公司	27,529,317.71		
浙江尖峰药业有限公司	2,111,957.81		
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	83,357,778.95		
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	17,090,606.72		
海南尖峰医药有限公司			
天津市壹杯红生物技术有限公司			
金华市尖峰大药房连锁有限公司			
云南尖峰水泥有限公司			
浙江金华中能物产有限公司			
浙江尖峰生物科技有限公司			
金华新联陶瓷有限公司			

[注 1]: 2012 年 2 月更名自普洱市尖峰接力水泥有限公司。

[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 93.33%的股权，通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 6.61%的股权，合计持有该公司 99.94%的股权。

[注 4]：本公司直接持有该公司 90.00%的股权，通过浙江尖峰水泥有限公司间接持有该公司 9.39%的股权，合计持有该公司 99.39%的股权。

[注 5]：该公司系浙江尖峰水泥有限公司之子公司。本公司直接持有该公司 6.00%的股权，通过浙江尖峰水泥有限公司间接持有该公司 65.74%的股权，合计持有该公司 71.74%的股权。

[注 6]：该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司。本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接持有该公司 54.04%的股权。

[注 7]：该公司系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 99.16%的股权。

[注 8]：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 9]：该公司系浙江尖峰药业有限公司之子公司之子公司。子公司浙江尖峰药业有限公司持有该公司 44.12%的股权，子公司金华市医药有限公司持有该公司 55.88%的股权，公司持有金华市医药有限公司 99.24%的股权，故公司对金华市尖峰大药房连锁有限公司的持股比例为 99.21%。

[注 10]：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。

[注 11]：该公司系浙江尖峰国际贸易有限公司之子公司。本公司通过尖峰国际贸易有限公司间接持有该公司 99.92%的股权。

[注 12]：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 99.16%的股权。

[注 13]：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%。该公司已经董事会批准注销并于 2013 年 3 月办妥相关注销手续。

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	控股子	金华	医药流	2,200.00	中药材、中成药、生化药品等	71257017-5

限公司	公司		通业		的批发和零售	
金华市尖峰联合医疗器械有限公司	控股子公司	金华	医药流通业	100.00	注射穿刺器械、医用电子仪器设备等批发和零售	55050253-1

(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
金华市尖峰联合医疗器械有限公司	40.00		39.70[注 3]	40.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
金华尖峰陶瓷有限责任公司			
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	824,758.21		
金华市医药有限公司			
金华市尖峰联合医疗器械有限公司	524,414.86		

[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。

[注 3]: 本公司通过浙江尖峰药业有限公司之子公司金华市医药有限公司间接持有该公司 39.70%的股权。

3. 其他说明

(1) 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。

2012 年 11 月, 子公司浙江尖峰药业有限公司之控股子公司金华市医药有限公司对金华市元亨医疗器械有限公司(后更名为金华市尖峰联合医疗器械有限公司)增资 40 万元, 占该公司增资后注册资本的 40%, 该公司原股东自然人何琳、陈达持股比例分别从 60%和 40%下降至 35%和 25%, 增资后何琳、陈达承诺与金华市医药有限公司保持一致行动, 金华市医药有限公司拥有该公司的实质控制权, 故自 2012 年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。

(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

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 本期子公司浙江尖峰国际贸易有限公司独资设立浙江金华中能物产有限公司，于 2012 年 12 月 24 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330702000076017 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 10,000,000.00 元，浙江尖峰国际贸易有限公司拥有该公司实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期子公司浙江尖峰药业有限公司独资设立浙江尖峰生物科技有限公司，于 2012 年 7 月 25 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330702000076017 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 10,000,000.00 元，浙江尖峰药业有限公司拥有该公司实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

详见本财务报表附注四（一）3（1）之所述。

(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
浙江金华中能物产有限公司	9,902,457.22	-97,542.78
浙江尖峰生物科技有限公司	8,596,166.10	-1,403,833.90
金华市尖峰联合医疗器械有限公司	874,024.77	-111,469.02

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			221,897.42			188,006.02
小 计			221,897.42			188,006.02
银行存款：						
人民币			98,058,369.30			86,346,677.80
美元	217,731.21	6.2855	1,368,549.52	171,540.84	6.3009	1,080,861.68
欧元	5.78	8.3176	48.08	8,722.45	8.1625	71,197.00

小 计			99,426,966.90			87,498,736.48
其他货币资金：						
人民币			7,744,674.43			51,952,544.43
小 计			7,744,674.43			51,952,544.43
合 计			107,393,538.75			139,639,286.93

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

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 1,404,674.43 元、信用证保证金 5,910,000.00 元及质押的定期存单 430,000.00 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	55,294,424.62		55,294,424.62	89,776,968.45		89,776,968.45
商业承兑汇票				50,000.00		50,000.00
合 计	55,294,424.62		55,294,424.62	89,826,968.45		89,826,968.45

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
大冶市红益矿业有限公司	2012.7.5	2013.1.4	5,000,000.00	银行承兑汇票
武汉市中胜泓润物流有限责任公司	2012.12.5	2013.6.4	5,000,000.00	银行承兑汇票
武汉市盛大材料有限责任公司	2012.9.7	2013.3.7	2,000,000.00	银行承兑汇票
杭锦旗七星湖沙漠生态旅游有限公司	2012.7.25	2013.1.25	2,000,000.00	银行承兑汇票
杭州长运运输集团有限公司	2012.10.15	2013.4.15	1,885,680.00	银行承兑汇票
小 计			15,885,680.00	

(5) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	152,182,551.70	99.98	5,600,409.22	3.68	142,587,915.17	99.97	6,767,837.04	4.75
小计	152,182,551.70	99.98	5,600,409.22	3.68	142,587,915.17	99.97	6,767,837.04	4.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	36,400.00	0.02	36,400.00	100.00	36,400.00	0.03	36,400.00	100.00
合计	152,218,951.70	100.00	5,636,809.22	3.70	142,624,315.17	100.00	6,804,237.04	4.77

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	140,838,367.30	92.55	1,408,383.67	131,646,435.29	92.33	1,316,464.35
1-2年	5,320,149.44	3.50	532,014.94	3,637,112.43	2.55	363,711.24
2-3年	1,859,755.96	1.22	371,951.19	1,493,859.06	1.05	298,771.81
3-5年	1,752,439.16	1.15	876,219.58	2,043,237.51	1.43	1,021,618.76
5年以上	2,411,839.84	1.58	2,411,839.84	3,767,270.88	2.64	3,767,270.88
小计	152,182,551.70	100.00	5,600,409.22	142,587,915.17	100.00	6,767,837.04

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	36,400.00[注]	36,400.00	100%	预计无法收回
小计	36,400.00	36,400.00		

[注]: 账龄 3-5 年 36,400.00 元。

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
澧浦经营部等客户	货款	1,595,178.74	账龄较长, 预计无法收回, 已计提全额坏	否

			账准备。	
小 计		1,595,178.74		

2) 应收账款核销说明

本期，子公司浙江尖峰药业有限公司之子公司金华市医药有限公司在报经批准后核销了无法收回的应收账款 1,595,178.74 元。

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

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
单位 1	非关联方	7,710,178.13	[注]	5.07
单位 2	非关联方	3,090,369.53	1 年以内	2.03
单位 3	非关联方	3,066,750.00	1 年以内	2.01
单位 4	非关联方	2,716,512.37	1 年以内	1.78
单位 5	非关联方	2,652,127.98	1 年以内	1.74
小 计		19,235,938.01		12.63

[注]：1 年以内 7,695,430.08 元，1-2 年 14,748.05 元。

(5) 期末，已有账面余额 3,346,757.09 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	31,191,526.81	93.49		31,191,526.81	76,633,680.75	89.59		76,633,680.75
1-2 年	1,669,019.57	5.00		1,669,019.57	3,916,304.20	4.58		3,916,304.20
2-3 年	325,269.04	0.97		325,269.04	1,735,707.88	2.03		1,735,707.88
3 年以上	176,761.21	0.54		176,761.21	3,254,255.18	3.80		3,254,255.18
合 计	33,362,576.63	100.00		33,362,576.63	85,539,948.01	100.00		85,539,948.01

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
中国石油化工股份有限公司湖北黄石石油分公司	非关联方	2,076,818.62	1 年以内	预付货款，尚未到货。

成都恩威医药贸易有限责任公司	非关联方	2,070,914.42	1 年以内	预付货款, 尚未到货。
深圳市联诚医药有限公司	非关联方	1,767,798.28	1 年以内	预付货款, 尚未到货。
黄石大安民用爆炸物品有限公司	非关联方	1,632,600.08	1 年以内	预付货款, 尚未到货。
菏泽步长制药有限公司	非关联方	1,297,804.17	1 年以内	预付货款, 尚未到货。
小 计		8,845,935.57		

(3) 无持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

5. 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	51.20			37,500,000.00	46.32		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	28,376,822.88	38.74	11,980,916.27	42.22	34,708,570.74	42.87	11,565,865.28	33.32
小 计	28,376,822.88	38.74	11,980,916.27	42.22	34,708,570.74	42.87	11,565,865.28	33.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	7,364,594.71	10.06	6,000,000.00	81.47	8,754,751.28	10.81	6,000,000.00	68.53
合 计	73,241,417.59	100.00	17,980,916.27	24.55	80,963,322.02	100.00	17,565,865.28	21.70

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华融金融租赁股份有限公司金华分公司	37,500,000.00			系融资租赁保证金。单独进行减值测试, 未发现减值迹象, 故未计提坏账准备。
小 计	37,500,000.00			

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,128,658.01	25.12	71,286.58	4,009,879.70	11.55	40,098.80
1-2 年	2,049,410.61	7.22	204,941.06	8,303,713.78	23.92	830,371.38
2-3 年	1,252,022.49	4.41	250,404.50	13,965,623.11	40.24	2,793,124.63
3-5 年	12,984,895.28	45.76	6,492,447.64	1,054,167.36	3.04	527,083.68
5 年以上	4,961,836.49	17.49	4,961,836.49	7,375,186.79	21.25	7,375,186.79
小 计	28,376,822.88	100.00	11,980,916.27	34,708,570.74	100.00	11,565,865.28

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
出口退税	1,364,594.71			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	1,364,594.71			

(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
深圳市尖峰新技术开发有限公司	借款	220,589.86	法院已判决,无法收回,原已计提全额坏账准备。	否
小 计		220,589.86		

2) 其他应收款核销说明

本期, 子公司浙江尖峰药业有限公司在报经批准后核销了无法收回的其他应收款 220,589.86 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	1-2 年	51.20	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	3-5 年	14.01	资产转让款
博信电池(上海)有限公司	关联方	6,000,000.00	[注]	8.19	暂借款

杭州华氏医药有限公司	关联方	4,202,417.03	5年以上	5.74	代垫款项
应收出口退税	非关联方	1,364,594.71	1年以内	1.86	出口退税
小计		59,329,334.94		81.00	

[注]：其中账龄为 3-5 年 1,500,000.00 元，5 年以上 4,500,000.00 元。

(5) 其他应收关联方款项。

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
博信电池(上海)有限公司	参股公司	6,000,000.00	8.19
杭州华氏医药有限公司	参股公司	4,202,417.03	5.74
小计		10,202,417.03	13.93

6. 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	51,418,272.10	1,033,978.30	50,384,293.80	46,207,810.80	1,033,978.30	45,173,832.50
在产品	9,382,782.99		9,382,782.99	13,206,701.11		13,206,701.11
库存商品	114,873,227.14	2,516,333.63	112,356,893.51	109,410,064.64	2,569,001.87	106,841,062.77
合计	175,674,282.23	3,550,311.93	172,123,970.30	168,824,576.55	3,602,980.17	165,221,596.38

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料	1,033,978.30				1,033,978.30
库存商品	2,569,001.87			52,668.24	2,516,333.63
小计	3,602,980.17			52,668.24	3,550,311.93

[注]：均系随销售相应转销存货跌价准备。

7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
留抵增值税额[注]	28,167,271.57	

其他投资		0.00
合 计	28,167,271.57	0.00

[注]：根据财政部印发的《营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》（财会〔2012〕13号）的有关规定，将年末留抵的增值税额 28,167,271.57 元计列本项目。

(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。该项目因市场疲软和经营不善，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，本期经公司董事会批准，核销该项投资。

8. 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	1,086,359.73	635,002.04	192,319.11	997,087.87	36,309.41[注]
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	35.00	35.00	113,058.54	54,422.50	58,636.04	81,417.50	6,845.77
浙江省广电科技股份有限公司	22.68	22.68	9,157.55	3,682.97	5,375.69	3,999.60	334.78
浙江同伴科技有限公司	20.00	20.00	1,951.96	1,176.50	775.46		-0.36

[注]：其中同一控制下企业合并当期期初至合并日的净利润为-28,021,388.48 元。

9. 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[注 1]	按权益法核算	50,673,443.85	352,397,277.16	47,447,137.18	399,844,414.34
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	按权益法核算	140,000,000.00	211,822,796.34	-45,405,009.84	166,417,786.50
浙江省广电科技股份有限公司	按权益法核算	8,000,000.00	11,865,282.79	359,285.35	12,224,568.14
浙江同伴科技有限公司	按权益法核算	2,847,781.41	1,551,644.27	-722.04	1,550,922.23
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2]	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3]	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[注4]	按成本法核算	2,900,000.00	2,900,000.00	-2,900,000.00	
杭州华氏医药有限公司	按成本法核算	2,175,753.64	2,175,753.64		2,175,753.64
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	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4]	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[注4]	按成本法核算	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	
黄石九禾贸易有限公司	按成本法核算	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00
合计		424,091,781.90	801,371,389.71	-4,339,309.35	797,032,080.36

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对联营企业投资						
天津天士力集团有限公司	20.76	20.76				6,228,834.69
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	35.00	35.00				70,000,000.00
浙江省广电科技股份有限公司	22.68	22.68				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				21,000,000.00
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				7,904,800.00
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				
杭州华氏医药有限公司	19.00	19.00		2,175,753.64		
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				199,500.00
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				
黄石九禾贸易有限公司	6.54	6.54				
合计				22,175,753.64		115,580,424.69

[注 1]：2013 年 3 月，本公司将所持该公司 20.76% 的股权质押给天津帝士力投资控股集团有限公司，详见本财务报表附注资产负债表日后事项之所述。

[注 2]：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 3]：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担保提供反担保。

[注 4]：该等公司已被工商行政管理局吊销或注销工商营业执照，预计投资收回无望，前期已全额计提减值准备，经公司董事会批准，对该等公司的股权投资予以核销。

(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。

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加 [注 1]	本期减少 [注 2]	期末数
1) 账面原值小计	8,088,416.23	2,394,347.91	1,469,395.60	9,013,368.54
房屋及建筑物	8,088,416.23		1,469,395.60	6,619,020.63

土地使用权		2,394,347.91		2,394,347.91
2) 累计折旧和累计摊销小计	2,851,956.37	629,530.45	372,638.40	3,108,848.42
房屋及建筑物	2,851,956.37	220,887.00	372,638.40	2,700,204.97
土地使用权		408,643.45		408,643.45
3) 账面净值小计	5,236,459.86			5,904,520.12
房屋及建筑物	5,236,459.86			3,918,815.66
土地使用权				1,985,704.46
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	5,236,459.86			5,904,520.12
房屋及建筑物	5,236,459.86			3,918,815.66
土地使用权				1,985,704.46

[注 1]: 本期增加中包括从无形资产转入投资性房地产而增加的土地使用权原值 2,394,347.91 元和累计折旧 408,643.45 元。

[注 2]: 本期减少系从投资性房地产转入固定资产。

本期折旧和摊销额 220,887.00 元。

(2) 期末, 已有原值 2,394,347.91 元的投资性房地产用于公司借款的抵押担保。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加[注]		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,026,338,450.89	282,237,565.41		2,671,881.14	1,305,904,135.16
房屋及建筑物	491,121,740.28	103,252,847.68		85,518.00	594,289,069.96
通用设备	109,317,847.98	25,633,396.39		19,215.00	134,932,029.37
专用设备	386,348,810.29	146,670,607.64		441,600.62	532,577,817.31
运输工具	27,492,138.74	2,422,364.34		2,074,642.23	27,839,860.85
其他设备	12,057,913.60	4,258,349.36		50,905.29	16,265,357.67
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	272,860,277.85	372,638.40	56,485,519.55	2,235,888.90	327,482,546.90
房屋及建	104,496,566.16	372,638.40	15,225,773.62	3,950.94	120,091,027.24

建筑物					
通用设备	35,199,127.79		7,459,493.44	18,254.25	42,640,366.98
专用设备	112,434,114.15		28,604,929.88	263,536.08	140,775,507.95
运输工具	14,182,415.17		3,115,942.82	1,909,874.09	15,388,483.90
其他设备	6,548,054.58		2,079,379.79	40,273.54	8,587,160.83
3) 账面净值小计	753,478,173.04		—	—	978,421,588.26
房屋及建筑物	386,625,174.12		—	—	474,198,042.72
通用设备	74,118,720.19		—	—	92,291,662.39
专用设备	273,914,696.14		—	—	391,802,309.36
运输工具	13,309,723.57		—	—	12,451,376.95
其他设备	5,509,859.02		—	—	7,678,196.84
4) 减值准备小计	9,957,415.81			29,690.00	9,927,725.81
房屋及建筑物	5,493,428.76				5,493,428.76
通用设备	37,475.38				37,475.38
专用设备	4,396,821.67				4,396,821.67
运输工具	29,690.00			29,690.00	
其他设备					
5) 账面价值合计	743,520,757.23		—	—	968,493,862.45
房屋及建筑物	381,131,745.36		—	—	468,704,613.96
通用设备	74,081,244.81		—	—	92,254,187.01
专用设备	269,517,874.47		—	—	387,405,487.69
运输工具	13,280,033.57		—	—	12,451,376.95
其他设备	5,509,859.02		—	—	7,678,196.84

[注]：本期增加中包括从投资性房地产转入固定资产而增加的房屋及建筑物原值 1,469,395.60 元和累计折旧 372,638.40 元。

本期折旧额为 56,485,519.55 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 272,118,796.38 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,332,564.49	10,465,325.51	1,408,295.75	458,943.23	
小计	12,332,564.49	10,465,325.51	1,408,295.75	458,943.23	

(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	742,112.07	12,032,364.25
通用设备	17,874,694.30	1,931,528.34	15,943,165.96
专用设备	118,647,246.21	17,126,414.68	101,520,831.53
其他设备	703,583.17	130,474.05	573,109.12
小 计	150,000,000.00	19,930,529.14	130,069,470.86

(4) 期末无持有待售固定资产。

(5) 期末固定资产中有原值为 9,080,947.45 元的房屋及建筑物尚未办妥产权手续。

(6) 期末，已有原值 213,072,708.46 元的固定资产用于担保。

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津尖峰天然产物果蔬粉车间				8,701,856.78		8,701,856.78
大冶尖峰水泥磨技改工程				31,040,543.60		31,040,543.60
云南尖峰水泥生产线及配套工程	168,710,060.45		168,710,060.45	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
尖峰药业金西项目（一期）	18,713,431.88		18,713,431.88			
尖峰药业滴眼剂生产车间项目	5,334,203.25		5,334,203.25			
其他零星工程	1,480,107.65		1,480,107.65	3,388,915.54		3,388,915.54
合 计	194,237,803.23		194,237,803.23	252,344,559.55		252,344,559.55

(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(%)
天津尖峰天然产物果蔬粉车间	1,100.00	8,701,856.78	916,087.83	9,617,944.61		87.44
大冶尖峰水泥磨技改工程	3,310.00	31,040,543.60	3,863,862.08	34,904,405.68		105.45
云南尖峰水泥生产线及配套工程	38,066.47	203,620,309.44	174,563,219.06	209,473,468.05		99.35
尖峰药业保健品胶囊生产线	800.00	5,592,934.19	4,594,976.68	10,187,910.87		127.35
尖峰药业金西项目（一期）	53,180.00		18,713,431.88			12.19

尖峰药业滴眼剂生产车间项目	820.00		5,334,203.25			65.05
其他零星工程		3,388,915.54	6,026,259.28	7,935,067.17		
合计		252,344,559.55	214,012,040.06	272,118,796.38		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
天津尖峰天然产物果蔬粉车间	100.00				其他来源	
大冶尖峰水泥磨技改工程	100.00				其他来源	
云南尖峰水泥生产线及配套工程	99.00				其他来源	168,710,060.45
尖峰药业保健品胶囊生产线	100.00				其他来源	
尖峰药业金西项目(一期)	12.19				其他来源	18,713,431.88
尖峰药业滴眼剂生产车间项目	65.00				其他来源	5,334,203.25
其他零星工程					其他来源	1,480,107.65
合计						194,237,803.23

13. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
1) 账面原值小计	237,970,739.96	3,343,914.61	6,734,347.91	234,580,306.66
采矿权出让金	18,466,400.00	361,000.00		18,827,400.00
土地使用权	190,580,919.96	2,874,162.49	2,394,347.91	191,060,734.54
专有技术	21,683,900.00		4,340,000.00	17,343,900.00
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	108,752.12		286,872.12
2) 累计摊销小计	71,083,799.86	4,403,431.42	4,748,643.45	70,738,587.83
采矿权出让金	1,301,890.44	573,883.48		1,875,773.92
土地使用权	47,817,078.15	3,523,244.99	408,643.45	50,931,679.69
专有技术	20,907,617.77	278,124.55	4,340,000.00	16,845,742.32
特许经营权	782,673.00			782,673.00
车位使用权	149,570.89	16,466.52		166,037.41

办公软件	124,969.61	11,711.88		136,681.49
3) 账面净值小计	166,886,940.10			163,841,718.83
采矿权出让金	17,164,509.56			16,951,626.08
土地使用权	142,763,841.81			140,129,054.85
专有技术	776,282.23			498,157.68
特许经营权	5,478,727.00			5,478,727.00
车位使用权	650,429.11			633,962.59
办公软件	53,150.39			150,190.63
4) 减值准备小计	5,478,727.00			5,478,727.00
特许经营权	5,478,727.00			5,478,727.00
5) 账面价值合计	161,408,213.10			158,362,991.83
采矿权出让金	17,164,509.56			16,951,626.08
土地使用权	142,763,841.81			140,129,054.85
专有技术	776,282.23			498,157.68
特许经营权				
车位使用权	650,429.11			633,962.59
办公软件	53,150.39			150,190.63

[注]：本期减少中包括从无形资产转入投资性房地产而减少的土地使用权原值 2,394,347.91 元和累计折旧 408,643.45 元。

本期摊销额 4,403,431.42 元。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
技术受让款		18,268,870.00			18,268,870.00
小 计		18,268,870.00			18,268,870.00

期末开发支出中的技术受让款 18,268,870.00 元，均系根据有关技术受让合同，公司按期支付给外单位的多项技术受让款，上述药品技术尚处于技术开发阶段，具体表现为临床试验、临床研究或评审申报阶段，上述药品技术具有良好的应用前景，预期能给企业带来经济效益。

(3) 其他说明

1) 期末，已有原值为 46,969,432.56 元的无形资产用于担保。

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

期末无形资产项中除账面原值为 6,057,441.57 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。

14. 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。

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
冠名权	750,000.00		60,000.00		690,000.00	
房租费	102,410.00		13,836.00		88,574.00	
矿山土地租赁及补偿费	540,107.16		82,041.60		458,065.56	
租入固定资产改良支出	954,472.52	177,345.00	312,270.42		819,547.10	
其他	9,401.48		2,014.57		7,386.91	
合 计	2,356,391.16	177,345.00	470,162.58		2,063,573.57	

16. 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	1,408,603.30	1,313,533.39
合 计	1,408,603.30	1,313,533.39

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	76,208,355.08	81,304,226.96
可抵扣亏损	149,337,811.26	114,234,536.08
小 计	225,546,166.34	195,538,763.04

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2012 年		7,547,038.12	
2013 年	30,277,886.34	30,277,886.34	
2014 年	13,920,714.09	13,920,714.09	
2015 年	23,860,252.85	23,860,252.85	
2016 年	38,628,644.68	38,628,644.68	
2017 年	42,650,313.30		
小 计	149,337,811.26	114,234,536.08	

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	6,229,887.75
小 计	6,229,887.75

17. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地款	39,559,706.00	

合 计	39,559,706.00	
-----	---------------	--

18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	24,370,102.32	1,063,391.77[注]		1,815,768.60	23,617,725.49
存货跌价准备	3,602,980.17			52,668.24	3,550,311.93
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			3,000,000.00	22,175,753.64
固定资产减值准备	9,957,415.81			29,690.00	9,927,725.81
无形资产减值准备	5,478,727.00				5,478,727.00
商誉减值准备	17,687,998.96				17,687,998.96
合 计	87,172,977.90	1,063,391.77		5,798,126.84	82,438,242.83

[注]：其中包括新增合并子公司金华市尖峰联合医疗器械有限公司而转入的坏账准备10,480.74元。

19. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	33,502,397.09	104,911,490.95
抵押借款	137,000,000.00	181,800,000.00
保证借款	128,800,000.00	65,000,000.00
国内信用证议付	5,200,000.00	20,000,000.00
合 计	304,502,397.09	371,711,490.95

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末无展期的短期借款。

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,800,000.00	4,090,000.00
合 计	2,800,000.00	4,090,000.00

下一会计期间将到期的金额为 2,800,000.00 元。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	210,328,690.04	198,625,823.31
工程及设备款	42,212,769.63	15,974,159.44
应付矿山开采权出让金	10,240,000.00	11,520,000.00
其他	1,694,259.78	2,580,653.85
合 计	264,475,719.45	228,700,636.60

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

(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 10,240,000.00 元, 账龄 5 年以上。

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	38,095,235.95	54,102,718.35
合 计	38,095,235.95	54,102,718.35

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴	14,418,496.44	81,709,734.54	81,535,784.91	14,592,446.07

和补贴				
职工福利费		8,540,780.95	8,540,780.95	
社会保险费	927,042.96	12,427,737.82	13,039,062.79	315,717.99
其中：医疗保险费	23,355.73	3,157,539.85	3,159,080.76	21,814.82
基本养老保险费	501,247.52	7,456,400.77	7,909,751.66	47,896.63
失业保险费	9,813.57	914,478.34	914,109.74	10,182.17
工伤保险费	3,717.20	520,345.09	520,318.86	3,743.43
生育保险费	1,119.05	271,390.21	271,353.21	1,156.05
其他	387,789.89	107,583.56	264,448.56	230,924.89
住房公积金	16,631.16	2,540,201.60	2,539,980.00	16,852.76
辞退福利	7,454,909.94	805,090.74	980,648.36	7,279,352.32
其他	2,829,345.65	2,860,129.45	2,312,057.29	3,377,417.81
合 计	25,646,426.15	108,883,675.10	108,948,314.30	25,581,786.95

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的职工薪酬。工会经费和职工教育经费金额 3,377,417.81 元，因解除劳动关系给予补偿 7,279,352.32 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	13,947,618.70	3,716,908.85
营业税	320,716.01	127,852.77
城市维护建设税	401,462.72	321,174.68
企业所得税	16,110,228.15	45,770,980.20
代扣代缴个人所得税	4,567,270.75	2,841,066.38
房产税	440,591.62	258,979.07
土地使用税	479,899.64	165,801.68
印花税	12,279.86	10,361.25

资源税	549,757.71	513,992.46
教育费附加	298,163.98	300,292.26
地方教育附加	198,775.98	135,088.53
水利建设专项资金	92,098.21	55,852.75
防洪费		12,567.02
契税		1,168,475.88
合 计	37,418,863.33	55,399,393.78

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	34,500.00	193,000.00
短期融资券利息	5,937,534.36	
短期借款应付利息	2,814,466.91	797,219.55
合 计	8,786,501.27	990,219.55

26. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
公司股东股利			
股东股利	867,754.50	867,754.50	股东未领取
子公司股东股利			
中国建材股份有限公司	22,300,000.00		
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	402,928.71	2,252,000.00	股东未领取
子公司少数股东股利		455,000.00	
合 计	23,573,769.13	3,577,840.42	

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	35,093,466.99	29,861,471.04

拆借款	13,000,000.00	3,102,372.22
应付股权转让款		12,375,000.00
资产受让款		12,944,366.89
其他	31,380,940.95	32,508,526.40
合 计	79,474,407.94	90,791,736.55

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

单位名称	期末数	期初数
金华市通济国有资产投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
金华市金发房地产开发有限公司		4,172,462.00
小 计	3,000,000.00	7,172,462.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

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

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

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

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	29,000,000.00	58,000,000.00
合 计	29,000,000.00	58,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	29,000,000.00	58,000,000.00
小 计	29,000,000.00	58,000,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期获得展期的借款。

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款	借款	借款	币种	年利率	期末数	期初数
----	----	----	----	-----	-----	-----

单位	起始日	到期日		(%)	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国银行金华市经济开发区支行	2009.10.19	2013.10.18	人民币	5.76	9,000,000.00	9,000,000.00		
交通银行金华市分行	2010.9.26	2013.9.26	人民币	4.725	20,000,000.00	20,000,000.00		
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
小计					29,000,000.00	29,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00

29. 其他流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
短期融资券	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

(2) 其他说明

2012年7月13日，公司完成了2012年度第一期短期融资券的发行，债券简称：12尖峰CP001，第一期发行金额为2亿元人民币，期限为365天，单位面值为100元人民币，发行票面利率为6.30%，到期一次还本付息，累计应付利息5,937,534.36元。

30. 长期借款

(1) 长期借款情况

项目	期末数	期初数
抵押借款	9,000,000.00	38,000,000.00
合计	9,000,000.00	38,000,000.00

(2) 金额前5名的长期借款（均为人民币借款）

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
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
交通银行金华市分行	2010.9.26	2013.9.26	人民币	4.725		20,000,000.00
中国银行金华市经济开发区支行	2009.10.19	2013.10.18	人民币	5.76		9,000,000.00
小计					9,000,000.00	38,000,000.00

31. 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		98,310,978.84		140,964,051.98
小计		98,310,978.84		140,964,051.98

无独立第三方为公司融资租赁提供担保。

32. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
递延收益	10,912,666.41	10,944,830.61
合计	10,912,666.41	10,944,830.61

(2) 递延收益的明细情况

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期结转	期末数	说明
与收益相关的政府补助						
候选药物葡萄籽原花青素 B2 治疗糖尿病并发症的研究	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00		天津市科技计划项目(课题)任务合同书
降糖功效天然提取物葡萄籽原花青素 B2 项目	350,000.00	350,000.00			350,000.00	天津市科技计划项目(课题)任务合同书
国家 1 类新药酮洛芬异丙酯脂质微球注射临床前研究项目	200,000.00	200,000.00			200,000.00	金华市科学技术局和金华市财政局金市科字(2008)72 号文

土地资源集约利用奖励	1,000,011.00	1,000,011.00			1,000,011.00	天津市经济技术开发区建设发展局软土地基处理补贴支付协议
利用苹果树枝等农业废弃物工业化生产根皮苷等医药原料项目	1,200,000.00	1,200,000.00		192,000.00	1,008,000.00	天津市滨海新区科技计划项目任务合同书
无人工添加剂果蔬粉高技术产业化项目	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	《关于下达 2011 年第一批滨海新区高新技术产业化项目专项资金计划的通知》(津滨发改社科发[2007]271号)
亚麻饼粕综合加工利用及产品开发项目	575,000.00	300,000.00	275,000.00		575,000.00	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	284,000.00	298,000.00	376,000.00	科技部科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目
知母项目	180,000.00		180,000.00		180,000.00	
党参金银花项目	100,000.00		100,000.00		100,000.00	
黄芩项目	73,500.00		73,500.00		73,500.00	
苹果多酚制剂工艺质量研究及对肝脏损伤保护作用的药理	150,000.00		150,000.00		150,000.00	公司与 10 月份收“第一批天津市科技型中小企业技术创新基金项目”财政拨款
与资产相关的政府补助						
软土地基补贴	4,080,044.88	4,080,044.88			4,080,044.88	天津市经济技术开发区建设发展局软土地基处理补贴支付协议
金东物流中心扩建工程	1,500,000.00	1,375,000.00		50,000.00	1,325,000.00	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
新型纯天然果蔬粉制品车间	600,000.00		600,000.00	17,142.85	582,857.15	
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		-62,478.65	-87,746.62	
合计		10,944,830.61	1,662,500.00	1,694,664.20	10,912,666.41	

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。

33. 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			344,083,828

34. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	218,188,264.40			218,188,264.40
其他资本公积	260,148,396.35		27,317,337.42	232,831,058.93
合 计	478,336,660.75		27,317,337.42	451,019,323.33

(2) 其他说明

资本公积本期减少系联营企业天津天士力集团有限公司发生除净损益外的净资产变动，按对其持股比例计算减少了资本公积（其他资本公积）27,317,337.42 元。

35. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	70,058,520.53	14,909,469.46		84,967,989.99
任意盈余公积	10,032,041.17			10,032,041.17
合 计	80,090,561.70	14,909,469.46		95,000,031.16

(2) 其他说明

盈余公积本期增加系按照 2012 年度母公司实现净利润的 10.00%提取法定盈余公积 14,909,469.46 元。

36. 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	517,589,567.75	

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	517,589,567.75	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,505,997.13	
减：提取法定盈余公积	14,909,469.46	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	41,290,059.36	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	624,896,036.06	

(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	1,641,782,311.54	1,636,472,689.11
其他业务收入	7,313,142.86	8,316,070.12
营业成本	1,325,525,879.18	1,237,064,536.31

(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	630,129,340.06	487,222,238.56	727,366,074.06	489,593,778.82
制药行业	827,854,251.44	668,736,080.16	765,438,846.04	614,617,071.60
其他行业	183,798,720.04	167,487,620.51	143,667,769.01	129,012,653.62
小 计	1,641,782,311.54	1,323,445,939.23	1,636,472,689.11	1,233,223,504.04

(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	630,129,340.06	487,222,238.56	727,366,074.06	489,593,778.82
药品	827,854,251.44	668,736,080.16	765,438,846.04	614,617,071.60

其他	183,798,720.04	167,487,620.51	143,667,769.01	129,012,653.62
小 计	1,641,782,311.54	1,323,445,939.23	1,636,472,689.11	1,233,223,504.04

(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	849,744,989.57	707,122,164.63	774,537,915.86	637,259,271.38
湖北	571,325,997.53	429,296,234.78	685,316,557.11	450,033,425.03
天津	87,002,872.42	63,316,850.81	71,265,779.11	49,818,998.91
海南	74,905,109.49	65,784,685.23	63,302,920.08	56,551,454.93
云南	58,803,342.53	57,926,003.78	42,049,516.95	39,560,353.79
小 计	1,641,782,311.54	1,323,445,939.23	1,636,472,689.11	1,233,223,504.04

(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	28,584,040.00	1.73
单位 2	28,422,995.13	1.72
单位 3	24,779,646.31	1.50
单位 4	23,880,198.03	1.45
单位 5	23,563,549.38	1.43
小 计	129,230,428.85	7.83

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,449,825.18	723,452.89	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,497,894.59	2,454,013.25	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	2,012,350.44	2,492,921.77	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	1,365,346.99	1,539,964.37	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	7,325,417.20	7,210,352.28	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、社保、福利费	16,016,723.05	11,444,590.56
业务费	12,399,102.93	10,456,297.93
运输费	13,431,589.76	10,312,960.38
包装费	14,286,024.48	9,452,467.09
广告费	7,558,251.10	7,082,811.99
差旅费	4,445,763.62	4,528,544.28
业务招待费	1,942,690.19	2,860,821.55
其他	15,276,260.36	13,128,039.98
合 计	85,356,405.49	69,266,533.76

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、社保、福利费	43,199,433.34	35,370,112.74
技术开发费	14,095,005.04	15,763,525.29
折旧费	9,364,855.54	8,548,943.42
税金	6,027,843.32	4,934,295.71
退休工人费用	3,354,556.93	1,782,352.00
无形资产摊销	4,403,431.42	4,344,951.60
业务招待费	3,845,408.61	3,663,911.96
办公费	3,225,616.62	3,154,448.29
劳动保护费	1,008,121.20	4,118,273.05
工会经费、职工教育经费	1,743,190.12	1,281,618.20
公积金	1,652,186.54	1,270,295.60
差旅费	1,982,213.84	1,405,312.68
咨询费	1,537,856.00	585,691.00
其他	22,731,233.49	24,342,132.04
合 计	118,170,952.01	110,565,863.58

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	49,361,350.80	38,085,189.11
利息收入	-1,736,949.15	-3,789,375.22
贴现息		211,611.12
汇兑损失	285,156.98	258,345.30
手续费及其他	1,925,703.71	3,401,528.25
合 计	49,835,262.34	38,167,298.56

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,052,911.03	1,526,022.35
存货跌价损失		29,612.72
合 计	1,052,911.03	1,555,635.07

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	38,951,590.00	42,839,066.78
权益法核算的长期股权投资收益	106,346,862.76	133,908,376.41
处置长期股权投资产生的投资收益	1,527,500.00	2,383,374.25
合 计	146,825,952.76	179,130,817.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江金发集团股份有限公司	6,600,000.00	6,600,000.00	
金华银行股份有限公司	3,247,290.00	3,247,290.00	
南方水泥有限公司	21,000,000.00	32,991,776.78	本期分红下降
广西虎鹰水泥有限公司	7,904,800.00		本期分红
金华市尖峰包装材料有限公司	199,500.00		本期分红
小 计	38,951,590.00	42,839,066.78	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
天津天士力集团有限公司	80,993,309.29	50,984,861.81	被投资单位利润上升
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	24,594,990.16	83,009,613.93	被投资单位利润下降
浙江省广电科技股份有限公司	759,285.35	619,658.18	被投资单位利润上升
浙江同伴科技有限公司	-722.04	-705,757.51	被投资单位亏损减少
小 计	106,346,862.76	133,908,376.41	

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	574,057.89	133,945.84	574,057.89
其中：固定资产处置利得	574,057.89	133,945.84	574,057.89
政府补助	16,865,416.55	15,290,768.01	7,037,002.80
其他	241,010.88	473,478.38	241,010.88
合 计	17,680,485.32	15,898,192.23	7,852,071.57

(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	9,828,413.75	9,145,976.96	资源综合利用退税税款
房产税、土地使用税、水利建设专项资金返还	1,607,904.52		金地税南优批(201200250)号、国税函(2004)940号
十佳重点优势工业企业奖励	1,398,200.00		金华市财政局《关于下达 2011 年度市区重点优势工业企业、总部企业扶持资金的通知》
房租返还	625,163.21		《天津经济技术开发区促进高新技术产业发展的规定》第十条(管委会第 136 号令)

再就业补贴	347,640.00		财社(2011)64号《人力资源社会保障部关于进一步加强就业专项资金管理有关问题的通知》
名牌产品奖励、新增税收奖励	200,000.00		中共大冶市委、大冶市人民政府冶文(2012)2号
金华市区第二批技术创新资金	100,000.00		金市科字(2012)21号
优秀博士后工作站补贴	100,000.00		天津经济技术开发区“泰达杰出人才奖”
递延收益摊销转入	1,690,000.00	1,000,000.00	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	900,952.22		
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-根皮苷项目补贴		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	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暂行办法的通知（金政发〔2008〕113号）
其他零星政府补助		523,253.53	
与资产相关的政府补助			
递延收益摊销转入	67,142.85	50,000.00	详见本财务报表附注其他非流动负债之说明
小 计	16,865,416.55	15,290,768.01	

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	138,241.97	2,015,574.90	138,241.97
其中：固定资产处置损失	138,241.97	2,015,574.90	138,241.97
对外捐赠	5,585,000.00	795,000.00	5,585,000.00
罚款支出	208,890.00	951,872.17	208,890.00
水利建设专项资金	1,011,005.18	848,509.74	
其他	190,063.27	372,305.64	190,063.27
合 计	7,133,200.42	4,983,262.45	6,122,195.24

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	31,368,089.03	58,339,982.90
递延所得税调整	-95,069.91	-13,999.18
合 计	31,273,019.12	58,325,983.72

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	163,505,997.13

非经常性损益	B	2,329,963.03
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	161,176,034.10
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	0.48
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.47

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

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	-27,317,337.42	-1,847,302.65
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-510,628.30
合 计	-27,317,337.42	-2,357,930.95

(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	3,565,526.00

收到的财政补贴款	4,656,503.73
出租投资性房地产收入	4,003,679.44
收到暂借款	6,950,000.00
收到大额保证金	6,470,000.00
其他	2,419,179.00
合 计	28,064,888.17

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现经营费用	101,147,834.86
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	8,670,200.43
对外捐赠	5,585,000.00
其他	2,446,831.59
合 计	117,849,866.88

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
取得子公司购买价款与子公司持有现金和现金等价物的差额	303,185.44
收到与资产相关的政府补助	600,000.00
合 计	903,185.44

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回为借款而质押的保证金	6,893,794.43
收回为借款而质押的定期存单	22,300,000.00
收回为开立信用证融资支付的保证金	20,000,000.00
个人借款	10,000,000.00
合 计	59,193,794.43

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

偿还售后租回融资款	48,073,733.33
为借款而质押的定期存单	430,000.00
为开立信用证融资支付的保证金	5,910,000.00
合 计	54,413,733.33

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	187,928,845.69	312,678,303.17
加: 资产减值准备	1,052,911.03	1,555,635.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,706,406.55	61,399,698.32
无形资产摊销	4,403,431.42	4,344,951.60
长期待摊费用摊销	470,162.59	871,425.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-435,815.92	1,881,629.06
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)	49,646,507.78	34,765,770.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-146,825,952.76	-179,130,817.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-95,069.91	-13,999.18
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)	-10,855,430.37	-13,262,230.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,617,878.36	-146,857,733.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,641,559.96	105,805,093.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,019,677.70	184,037,726.47
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	99,648,864.32	88,945,492.50
减: 现金的期初余额	88,945,492.50	160,129,378.54
加: 现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,703,371.82	-71,183,886.04

(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	400,000.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	400,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	703,185.44	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-303,185.44	
④ 取得子公司的净资产	985,493.79	
流动资产	1,715,328.84	
非流动资产		
流动负债	729,835.05	
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	99,648,864.32	88,945,492.50
其中：库存现金	221,897.42	188,006.02
可随时用于支付的银行存款	99,426,966.90	87,498,736.48
可随时用于支付的其他货币资金		1,258,750.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	99,648,864.32	88,945,492.50

(3) 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 99,648,864.32 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 107,393,538.75 元，差异 7,744,674.43 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 7,744,674.43 元；

本期合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 88,945,492.50 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 139,639,286.93 元，差异 50,693,794.43 元，系合并现金流量表扣除

了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 50,693,794.43 元。

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	朱林明	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
天津天士力医药营销集团有限公司	本公司董事长同时担任该公司母公司的副董事长	71823425-2

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津天士力医药营销集团有限公司	商品	市场价	14,503,552.74	2.57		

(2) 无销售商品和提供劳务的关联交易。

2. 关联方资金拆借

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

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	博信电池(上海)有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
	杭州华氏医药有限公司	4,202,417.03	4,202,417.03	4,202,417.03	4,202,417.03
小计		10,202,417.03	10,202,417.03	10,202,417.03	10,202,417.03

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	金华市通济国有资产投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
	金华市金发房地产开发有限公司		4,172,462.00
小计		3,000,000.00	7,172,462.00

(四) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度，公司关键管理人员报酬总额分别为 350.40 万元和 419.31 万元。

七、或有事项

截至 2012 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	担保	借款	备注

		金融机构	借款金额(万元)	到期日	
本公司	浙江凯恩特种材料股份有限公司[注]	中国进出口银行浙江省分行	3,200.00	2013.09.26	保证
			1,800.00	2013.09.23	
小计			5,000.00		

[注]: 本公司与浙江凯恩特种材料股份有限公司签订《贷款互保协议书》，双方互为对方自 2012 年 06 月 20 日至 2013 年 06 月 20 日发生的融资业务提供最高额为 5,000.00 万元的保证担保，担保期限为一年。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司实际为浙江凯恩特种材料股份有限公司 5,000.00 万元借款提供了保证担保，浙江凯恩特种材料股份有限公司实际为本公司 3,000.00 万元借款提供了保证担保。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

2013 年 1 月，经公司 2013 年第一次临时股东大会批准，公司拟发行票面总额不超过 6 亿元、期限不超过 7 年的公司债。天津天士力集团有限公司为本次公司债提供全额无条件的不可撤销的连带责任保证担保，其大股东天津帝士力投资控股集团有限公司为天士力集团有限公司在该担保责任范围内提供保证方式的反担保。2013 年 3 月，本公司将所持有的天津天士力集团有限公司 20.76% 股权质押给天津帝士力投资控股集团有限公司，作为本公司向其在其担保责任范围内提供的反担保。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	每 10 股分配 1.5 元（含税）
-----------	--------------------

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 8,186,985.08 元，以后年度将支付的租金如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	49,302,595.83
1-2 年	30,606,431.64
2-3 年	16,340,175.31
3 年以上	10,248,761.14
小 计	106,497,963.92

(五) 其他重要事项

1. 公司发行公司债券事项详见本财务报表附注资产负债表日后事项之所述。

2. 2012 年 6 月，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注〔2012〕CP176 号)，同意公司短期融资券注册金额为 4 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效。公司已于 2012 年 7 月发行第一期短期融资券 2 亿元，计息日为自 2012 年 7 月 13 日至 2013 年 7 月 13 日。

(六) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	10,777,659.96			-11,016.44	9,676,016.39
金融资产小计	10,777,659.96			-11,016.44	9,676,016.39
金融负债	2,999,063.37				3,102,397.09

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	425,554,767.88	98.61	37,391,138.13	8.79	403,113,013.92	98.53	54,762,490.30	13.58
小计	425,554,767.88	98.61	37,391,138.13	8.79	403,113,013.92	98.53	54,762,490.30	13.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,000,000.00	1.39	6,000,000.00	100.00	6,000,000.00	1.47	6,000,000.00	100.00
合计	431,554,767.88	100.00	43,391,138.13	10.05	409,113,013.92	100.00	60,762,490.30	14.85

2) 无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	243,644,897.30	57.25	2,436,448.97	223,558,992.41	55.46	2,235,589.93
1-2 年	128,099,550.07	30.10	12,809,955.01	53,000,000.00	13.15	5,300,000.00
2-3 年	39,200,000.00	9.21	7,840,000.00	99,158,901.42	24.60	19,831,780.28
3-5 年	611,172.72	0.14	305,586.36			
5 年以上	13,999,147.79	3.30	13,999,147.79	27,395,120.09	6.79	27,395,120.09
合计	425,554,767.88	100.00	37,391,138.13	403,113,013.92	100.00	54,762,490.30

(2) 本期无核销的其他应收款。

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
云南尖峰水泥有限公司	子公司	298,990,977.44	[注 1]	69.28	暂借款
金华尖峰陶瓷有限责任公司	子公司	53,082,631.00	[注 2]	12.30	暂借款
浙江尖峰通信电缆有限公司	子公司	27,470,286.18	[注 3]	6.37	暂借款
浙江尖峰国际贸易有限公司	子公司	24,757,601.62	1 年以内	5.74	暂借款
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	1-2 年	2.32	暂借款
小计		414,301,496.24		96.01	

[注 1]: 账龄 1 年以内 182,339,166.41 元, 1-2 年 116,651,811.03 元。

[注 2]：账龄 2-3 年 39,200,000.00 元，5 年以上 13,882,631.00 元。

[注 3]：账龄 1 年以内 26,300,000.00 元，1-2 年 1,170,286.18 元。

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
云南尖峰水泥有限公司	子公司	298,990,977.44	69.28
金华尖峰陶瓷有限责任公司	子公司	53,082,631.00	12.30
浙江尖峰通信电缆有限公司	子公司	27,470,286.18	6.37
浙江尖峰国际贸易有限公司	子公司	24,757,601.62	5.74
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	2.32
博信电池(上海)有限公司	参股公司	6,000,000.00	1.39
浙江尖峰水泥有限公司	子公司	4,869,766.28	1.13
浙江尖峰药业有限公司	子公司	4,558,398.11	1.06
海南尖峰医药有限公司	子公司之子公司	1,055,277.94	0.24
金华市尖峰联合医疗器械有限公司	子公司之子公司之子公司	3,139.80	0.00
小 计		430,788,078.37	99.83

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	28,000,000.00	18,000,000.00	10,000,000.00	28,000,000.00
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
云南尖峰水泥有	按成本	112,500,000.00	112,500,000.00		112,500,000.00

限公司	法核算				
对联营企业投资					
天津天士力集团有限公司[注 3]	按权益法核算	50,673,443.85	352,397,277.16	47,447,137.18	399,844,414.34
浙江省广电科技股份有限公司	按权益法核算	8,000,000.00	11,865,282.79	359,285.35	12,224,568.14
浙江同伴科技有限公司	按权益法核算	2,847,781.41	1,551,644.27	-722.04	1,550,922.23
其他股权投资					
南方水泥有限公司	按成本法核算	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00
浙江金发集团股份有限公司	按成本法核算	33,000,000.00	36,363,832.51		36,363,832.51
金华银行股份有限公司[注 4]	按成本法核算	31,000,000.00	31,000,000.00		31,000,000.00
博信电池(上海)有限公司	按成本法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
广西虎鹰水泥有限公司[注 5]	按成本法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
北京勤益科技投资管理有限公司	按成本法核算	4,750,000.00	4,750,000.00	-4,750,000.00	
金华市医药有限公司	按成本法核算	3,308,000.00	3,308,000.00		3,308,000.00
金华黄大仙祖园有限公司[注 6]	按成本法核算	2,900,000.00	2,900,000.00	-2,900,000.00	
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	按成本法核算	924,803.00	924,803.00		924,803.00
浙江八达股份有限公司	按成本法核算	330,000.00	330,000.00		330,000.00
杭州尖峰电子有限公司[注 6]	按成本法核算	1,000,000.00			
合计		798,301,797.44	1,094,958,608.91	50,155,700.49	1,145,114,309.40

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资						
浙江尖峰药业有限公司	99.16	99.16				17,849,071.29
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	93.33	93.33				
大冶尖峰水泥有限公司	6.00	6.00				7,200,000.00

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				
云南尖峰水泥有限公司	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				21,000,000.00
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				7,904,800.00
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				
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				20,000,000.00		70,429,995.98

[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%。该公司已经董事会批准注销并于 2013 年 3 月办妥相关注销手续。

[注 3]：2013 年 3 月，本公司将所持该公司 20.76%的股权质押给天津帝士力投资控股集团

有限公司，详见本财务报表附注资产负债表日后事项之所述。

[注 4]：更名自金华市商业银行，本公司以所持该公司 3,247.29 万股股权为本公司 3,000 万元借款提供质押担保。

[注 5]：本公司所持广西虎鹰水泥有限公司 2,000.00 万元的股权已质押给中资银信担保有限公司，为该公司给广西虎鹰水泥有限公司借款担保提供保证。

[注 6]：该等公司已被工商行政管理局吊销或注销工商营业执照，预计投资收回无望，前期已全额计提减值准备，经公司董事会批准，对该等公司的股权投资予以核销。

(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	278,100.00	206,100.00
营业成本		28,551.60

(2) 其他说明

公司营业收入均系房屋租赁收入。

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	63,801,161.29	74,375,066.78
权益法核算的长期股权投资收益	81,751,872.60	50,898,762.48
处置长期股权投资产生的投资收益	712,500.00	2,227,240.11
合 计	146,265,533.89	127,501,069.37

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
南方水泥有限公司	21,000,000.00	32,991,776.78	本期分红下降

浙江尖峰药业有限公司	17,849,071.29	29,748,000.00	本期分红下降
浙江金发集团股份有限公司	6,600,000.00	6,600,000.00	
金华银行股份有限公司	3,247,290.00	3,247,290.00	
大冶尖峰水泥有限公司	7,200,000.00	1,788,000.00	本期分红增加
广西虎鹰水泥有限公司	7,904,800.00		本期分红
小 计	63,801,161.29	74,375,066.78	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
天津天士力集团有限公司	80,993,309.29	50,984,861.81	被投资单位利润上升
浙江广电科技有限公司	759,285.35	619,658.18	被投资单位利润上升
浙江同伴科技有限公司	-722.04	-705,757.51	被投资单位亏损减少
小 计	81,751,872.60	50,898,762.48	

(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	149,094,694.63	109,774,881.48
加: 资产减值准备	-17,371,352.17	3,760,373.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,292,556.62	2,576,855.36
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)	5,214.05	2,522.76
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)	18,088,302.38	-7,252,037.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-146,265,533.89	-127,501,069.37
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)	-6,053,371.46	-16,604,582.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-39,207,142.08	40,703,759.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,186,638.12	5,690,697.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,736,904.43	19,410,294.26
减: 现金的期初余额	19,410,294.26	27,267,357.58
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,673,389.83	-7,857,063.32

(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“期初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”期初数为 26,304,088.69 元, 差异 6,893,794.43 元, 系母公司现金流量表“期初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	1,963,315.92	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	1,607,904.52	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	5,429,098.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,742,942.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,257,376.33	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-196,117.12	
少数股东权益影响额(税后)	1,123,530.42	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,329,963.03	

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	9,828,413.75	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。
水利建设专项资金	1,011,005.18	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。

(二) 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	11.17	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.01	0.47	0.47

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	163,505,997.13
非经常性损益	B	2,329,963.03
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	161,176,034.10
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,420,100,618.20
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	41,290,059.36
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7

购买少数股东股权冲减资本公积		I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		J	
其他	对联营企业除净损益外的净资产变动公司按持股比例计算减少的净资产	K	27,317,337.42
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	L	6
	处置长期股权投资相应减少原计入的资本公积	M	
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	N	
报告期月份数		O	12
加权平均净资产		$P = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{O} - G \times \frac{H}{O} - I \times \frac{J}{O} - K \times \frac{L}{O} - M \times \frac{N}{O}$	1,464,109,080.10
加权平均净资产收益率 (%)		$Q = A/P$	11.17
扣除非经常损益加权平均净资产收益率 (%)		$R = C/P$	11.01

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收票据	55,294,424.62	89,826,968.45	-38.44	主要系公司和子公司期末票据背书减少所致。
预付账款	33,362,576.63	85,539,948.01	-61.00	主要系子公司浙江尖峰药业有限公司将预付技术受让款转列至开发支出和预付土地出让金转列至无形资产所致。
其他流动资产	28,167,271.57		2,816 万元	主要系公司和子公司将增值税红字余额转列其他流动资产所致。
开发支出	18,268,870.00		1,827 万元	主要系子公司浙江尖峰药业有限公司将预付技术受让款转列至开发支出所致。
其他非流动资产	39,559,706.00		3,956 万元	主要系子公司浙江尖峰药业有限公司将预付土地出让金转列至其他非流动资产所致。
应交税费	37,418,863.33	55,399,393.78	-32.46	主要系子公司利润下降, 应交税费相应减少所致。
应付利息	8,786,501.27	990,219.55	7.87 倍	主要系公司计提到期一次还本付息的短期融资券利息所致。
应付股利	23,573,769.13	3,577,840.42	5.59 倍	主要系子公司大冶尖峰水泥有限公司已宣告尚未发放股利所致。
一年内到期的非流动负债	29,000,000.00	58,000,000.00	-50.00	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借款所致。
其他流动负债	200,000,000.00		2 亿元	主要系公司发行短期融资券所致。

长期借款	9,000,000.00	38,000,000.00	-76.32	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	98,310,978.84	140,964,051.98	-30.26	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
资产减值损失	1,052,911.03	1,555,635.07	-32.32	主要系公司上期计提了较多的坏账准备所致。
营业外支出	7,133,200.42	4,983,262.45	43.14	主要系本期子公司浙江尖峰药业有限公司发生较大捐赠支出所致。
所得税费用	31,273,019.12	58,325,983.72	-46.38	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下降,所得税费用相应减少所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 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。
- 三、 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
2013年4月19日