

**浙江尖峰集团股份有限公司**

**600668**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	5
六、重要事项 .....	8
七、财务会计报告(未经审计) .....	11
八、备查文件目录 .....	59

## 一、重要提示

1、公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、董事尚衍国，委托董事长杜自弘出席并代行表决权。董事黄速建，委托董事长杜自弘出席并代行表决权。独立董事庞学铨，委托独立董事叶永禄出席并代行表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人杜自弘，主管会计工作负责人蒋晓萌，会计机构负责人（会计主管人员）吴秦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：浙江尖峰集团股份有限公司  
公司英文名称：ZHEJIANG JIANFENG GROUP CO., LTD.  
公司英文名称缩写：ZJJF
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：尖峰集团  
公司 A 股代码：600668
- 3、公司注册地址：浙江省金华市婺江东路 88 号  
公司办公地址：浙江省金华市婺江东路 88 号  
邮政编码：321000  
公司国际互联网网址：<http://www.jianfeng.com.cn>  
公司电子信箱：[jf@jianfeng.com.cn](mailto:jf@jianfeng.com.cn)
- 4、公司法定代表人：杜自弘
- 5、公司董事会秘书：朱坚卫  
电话：0579-2326868 转 3917  
传真：0579-2324611  
E-mail：[jf@jianfeng.com.cn](mailto:jf@jianfeng.com.cn)  
联系地址：浙江省金华市婺江东路 88 号  
公司证券事务代表：陈展宏  
电话：0579-2326868 转 3907  
传真：0579-2324611  
E-mail：[jf@jianfeng.com.cn](mailto:jf@jianfeng.com.cn)  
联系地址：浙江省金华市婺江东路 88 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：浙江省金华市婺江东路 88 号尖峰大厦 907 室

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）
		调整后	调整前	
流动资产	718,286,716.58	703,496,496.88	703,496,496.88	2.10
流动负债	982,247,287.97	923,356,619.21	923,356,619.21	6.38
总资产	2,476,136,330.37	2,470,438,875.08	2,470,438,875.08	0.23
股东权益（不含少数股东权益）	883,522,688.96	898,545,655.60	898,545,655.60	-1.67
每股净资产	2.57	2.61	2.61	-1.53
调整后的每股净资产	2.51	2.57	2.57	-2.33

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
净利润	-15,022,966.64	29,664,941.80	29,664,941.80	-150.64
扣除非经常性损益后的净利润	-21,087,191.68	28,083,778.14	28,083,778.14	-175.08
每股收益	-0.04	0.09	0.09	-150.58
净资产收益率 (%)	-1.70	3.18	3.18	减少 4.94 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	50,900,048.21	74,508,027.32	74,508,027.32	-31.69

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	7,622,543.30
各种形式的政府补贴	278,407.15
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	375,647.67
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-501,709.10
所得税影响数	-1,717,080.66
少数股东损益	6,416.68
合计	6,064,225.04

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.99	7.93	0.21	0.21
营业利润	-4.25	-4.22	-0.11	-0.11
净利润	-1.70	-1.69	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后的净利润	-2.39	-2.37	-0.06	-0.06

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 77,927 户。

## 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
金华市通济国有资产投资有限公司	0	95,000,000	27.61	未流通		国有股东

金华峰联投资有限公司	0	20,448,709	5.94	未流通		法人股东
深圳昌圳投资有限公司	0	15,000,000	4.36	未流通		法人股东
杭州康和投资管理有限公司	0	5,395,228	1.57	未流通		法人股东
许继集团有限公司	0	3,000,000	0.87	未流通		法人股东
上海英特电子实业公司	0	1,388,000	0.40	已流通		社会公众股东
浙江省电力公司	0	1,314,576	0.38	未流通		法人股东
金华市工联建材有限公司	0	1,200,000	0.35	未流通		法人股东
浙江尖峰集团玲珑石灰石矿	0	1,174,584	0.34	未流通		法人股东
上海晓康电器有限公司	0	850,000	0.25	未流通		法人股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

- (1) 第一大股东的部分董事是第二大股东的股东。  
(2) 第三大股东深圳昌圳投资有限公司的控制人是第五大股东许继集团有限公司。  
(3) 金华市工联建材有限公司所持股份已转让给金华峰联投资有限公司。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
上海英特电子实业公司	1,388,000	A股
郑素琴	426,000	A股
冯健	400,100	A股
陈伯娟	380,132	A股
孙振起	300,185	A股
陈小鹰	300,056	A股
诸建荣	300,000	A股
姜凯文	244,090	A股
洪清洁	240,000	A股
申屠联平	226,000	A股

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 四、董事、监事和高级管理人员

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内没有新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

### 五、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，宏观调控的力度没有放松，投资增幅回落，房地产市场也大幅降温，水泥市场需求增长放缓，公司业务所在区域的水泥产能增长较快，竞争更加激烈，水泥价格跌到了历史低位，与去年同期相比每吨水泥平均售价下降了 94 元；而煤、电价格仍在上涨，较去年同期煤价每吨提高了 104 元、电价每千瓦时提高了 0.04 元，由于水泥单价的降低及成本的提高使水泥产品的毛利率下

降了 25.85 个百分点，虽然报告期内公司水泥销售量比去年同期增加了 110%，但水泥业务亏损 1969.11 万元；医药方面，上半年的经营情况略有好转，扭亏为盈，但仍无法弥补水泥业务的下降。报告期，公司合并实现主营业务收入 5.89 亿元，比去年同期增长 30.35%，净利润亏损 1502.30 万元。

## (二) 报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### (1) 公司主营业务经营情况的说明

本公司的主营业务涉及建材、医药及其它三大类，报告期内水泥的生产基地及市场主要在浙江中部及杭州地区；药品的主要生产基地在金华地区。

#### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
建材行业	311,740,468.39	286,573,436.33	8.07	44.50	97.42	减少 24.65 个百分点
医药行业	224,808,076.51	180,010,829.64	19.93	8.42	4.84	增加 2.74 个百分点
其他行业	52,323,084.92	48,887,978.64	6.57	96.13	97.93	减少 7.31 个百分点
合计	588,871,629.82	515,472,244.61	12.46	30.35	50.92	减少 11.93 个百分点
分产品						
水泥	311,740,468.39	286,573,436.33	8.07	49.24	107.60	减少 25.85 个百分点
制药工业	61,348,873.95	25,714,405.68	58.08	45.73	38.33	增加 2.24 个百分点
医药商业	163,459,202.56	154,296,423.96	5.61	-1.08	0.78	减少 1.73 个百分点
电缆	17,183,297.37	16,080,996.38	6.41	-28.52	-22.43	减少 7.36 个百分点
其他	35,139,787.55	32,806,982.26	6.64	657.67	726.71	减少 7.8 个百分点
合计	588,871,629.82	515,472,244.61	12.46	30.35	50.92	减少 11.93 个百分点
其中: 关联交易	0	0		/	/	/

#### (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
金华地区	384,364,712.90	-10.29
杭州地区	146,720,248.56	3,495.29
台州地区	11,391,215.56	-45.64
海南地区	36,531,179.04	1,204.53
天津地区	9,864,273.76	
合计	588,871,629.82	30.35

杭州地区和海南地区的主营业务收入增长幅度较大，是因为尖峰登城水泥有限公司日产 5000 吨熟料新型干法水泥生产线建成投产，销售收入增加；海南尖峰医药有限公司销售收入增加所致。

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

#### (5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期，水泥产品的毛利率为 8.07%，比去年同期下降了 25.85 个百分点，主要是水泥售价的下降和生产成本提高所致。

#### (6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
浙江尖峰水泥有限公司	制造业	水泥	17,862	136,188.55	1,969.11
浙江尖峰药业有限公司	制造业	各类中西药品	14,907	46,197.04	82.92

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

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
浙江金发股份有限公司	综合	房地产、商贸、酒店、租赁	-32.12	660	43.93
天津天士力集团有限公司	制药	对外投资、控股；天然植物药种植及相关加工、分离等	1,386.10	368.01	24.50
天津天士力制药股份有限公司	制药	复方丹参滴丸等	6,961.33	204.12	13.59

公司参股的浙江金发股份有限公司，持有 3300 万股，占被投资企业注册资本的 19.88%，该公司 2004 年度分红 0.2 元/股。

公司参股的天津天士力制药股份有限公司，持有 680.40 万股，占被投资企业注册资本的 2.39%，该公司 2004 年度分红 0.3 元/股。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，因固定资产投资增幅回落，水泥产品需求明显减少，而区域内水泥供给增加，竞争进一步加剧，导致水泥价格持续走低。与此同时，原材料价格居高不下，运输费用不断上涨，造成水泥生产成本上升。公司在巩固现有水泥市场的前提下，以扩大杭州地区水泥销量为重点，调整营销结构，重视发展农村市场，扩大市场覆盖面。加强管理控制，注重挖潜增效，努力控制生产成本。加强内部审计，减少内部经营损失和投资成本，继续通过招标采购来降低采购成本，尽量压缩管理费用。随着国家医疗卫生体制改革的深入，药品招标全面铺开，国家对药品价格的调控加强，公司抗生素类产品的价格大幅下降。报告期内公司加强了药业销售力量，通过竞聘上岗和末位淘汰调整和充实了药业各大区经理及业务人员，激活竞争机制。以签订“承诺书”等形式规范了销售人员的业务行为，并实现风险抵押，建立了风险考核机制；并根据药品特性，调整营销策略，实行差异化营销。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

1)、大冶水泥生产基地一期 4000T/D 熟料新型干法回转窑水泥生产线项目

公司出资 39,000 万元人民币投资该项目，22.79%，

2)、浙江尖峰国际贸易有限公司保税仓库项目

公司出资 3,500 万元人民币投资该项目，完成，-8.72。

3)、浙江尖峰电缆有限公司异地搬迁一期工程

公司出资 1,350 万元人民币投资该项目，82.64%，

4)、金华市医药公司仓库

公司出资 410 万元人民币投资该项目，140.64%，

5)、浙江尖峰药业有限公司年产 600 万冻干粉针车间 GMP 改造项目

公司出资 2,800 万元人民币投资该项目，40.06%，

6)、尖峰药业海南度假村项目

公司出资 6,000 万元人民币投资该项目，1.75%，

7)、水泥厂其它技改项目

公司出资 683 万元人民币投资该项目，86.54%，

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

因宏观调控政策短期内不会有大的改变，区域内的水泥产能仍在增加，预计水泥产品的价格不会有大的上涨，而煤、电、油、运仍然紧张，导致成本增加。预计公司 2005 年 1-9 月份仍然亏损。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和其他规范性文件的要求规范运作。在 2005 年 5 月 31 日的 2004 年股东年会上，审议并通过了关于修订《公司章程》《监事会议事规则》的议案，进一步完善了公司法人治理制度，从制度上加强了对中小股东权益的保护。

截至报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2005 年 1 月 1 日，浙江尖峰药业有限公司向於洪建、单云霞购买天津市尖峰天然产物研究开发有限公司 17%股权，该资产的帐面价值为 151.79 万元人民币，实际购买金额为 340 万元人民币，本次收购价格的确定依据是以 2004 年底经审计净资产为基础协商决定，已完成，该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 32.68 万元人民币，占利润总额的 1.90%。

2)、2005 年 5 月 9 日，浙江尖峰登城水泥有限公司向富阳登城建材有限公司购买富阳登城建材有限公司相关资产，该资产的帐面价值为 2,807.15 万元人民币，评估价值为 2,092.93 万元人民币，实际购买金额为 1,900 万元人民币，本次收购价格的确定依据是以 2005 年 3 月 31 日为基准日经评估后协商为准，资产过户尚在进行中。

2、出售资产情况

1)、2005 年 4 月 15 日，本公司向徐志毅转让浙江尖峰通信电缆有限公司 30%股权，该资产的帐面价值为 151.31 万元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-28.08 万元人民

币，占利润总额的 1.63%，实际出售金额为 266.7 万元人民币，产生损益 113.39 万元人民币，本次出售价格的确定依据以 2004 年底经审计的净资产值为基础协商决定，资产出让已全部完成。

2)、2005 年 3 月 3 日，本公司向天津天士力集团有限公司转让北京金士力投资管理有限公司 19% 股权，该资产的帐面价值为 950 万元人民币，实际出售金额为 1,040 万元人民币，产生损益 90 万元人民币，占利润总额的 5.23%，本次出售价格的确定依据以投资额为基础协商决定，资产出让已全部完成。

#### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、其他重大关联交易

报告期末，本公司向子公司提供周转资金的余额为 33,222.72 万元。

#### (七) 重大合同及其履行情况

##### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### 3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

##### 4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
航天通信控股集团股份有限公司	2005-06-23	2,000	连带责任担保	2005-06-23 ~ 2006-06-22	否	否
航天通信控股集团股份有限公司	2005-06-28	3,000	连带责任担保	2005-06-28 ~ 2005-06-27	否	否
巨化集团公司	2005-03-30	4,000	连带责任担保	2005-03-30 ~ 2005-09-30	否	否
巨化集团公司	2005-05-26	2,000	连带责任担保	2005-05-26 ~ 2005-12-15	否	否
报告期内担保发生额合计			11,000			
报告期末担保余额合计			11,000			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			10,640			
报告期末对控股子公司担保余额合计			58,959.31			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			69,959.31			
担保总额占公司净资产的比例			79.18			

公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	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	56,859.31
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	25,783.18
违规担保总额	56,859.31

(1) 为浙江尖峰登城水泥有限公司的担保中有 388.25 万欧元担保，按 2005 年 6 月 30 日的欧元基准价折算成人民币计算 (1:9.966)。

(2) 航天通信控股集团股份有限公司和巨化集团公司与本公司都是互相担保。

#### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

在公司 2001 年度配股申报材料中公司第一大股东金华市通济国有资产投资有限公司所作的：“本公司及所有全资、控股企业过去不存在，今后也将不以任何方式直接或间接从事与贵公司相同、雷同或交叉之相竞争的任何业务活动，本公司在与贵公司的任何交易中，将遵循公平、诚信的原则，以市场公认的合理价格和条件进行；本公司不得要求或接受贵公司给予任何优于在一项交易中的第三者给予的利益”的承诺仍在履行当中。

#### (九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年年度报告摘要	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-12	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-12/600668_2004_n.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-12/600668_2004_n.pdf</a>
五届十八次董事会决议暨召开 2004 年度股东大会的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-12	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-12/600668_20050412_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-12/600668_20050412_1.pdf</a>
四届十三次监事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-12	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-12/600668_20050412_2.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-12/600668_20050412_2.pdf</a>
2005 第一季度报告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-28	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-28/600668_2005_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-28/600668_2005_1.pdf</a>
2005 半年度业绩预计公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-28	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-28/600668_20050428_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-04-28/600668_20050428_1.pdf</a>
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-06-01	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-06-01/600668_20050601_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-06-01/600668_20050601_1.pdf</a>
五届二十次董事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-06-18	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-06-18/600668_20050618_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-06-18/600668_20050618_1.pdf</a>
2005 年上半年业绩预告修正公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-07-14	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-07-14/600668_20050714_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2005-07-14/600668_20050714_1.pdf</a>

## 七、财务会计报告(未经审计)

## (一)、审计报告

## 审计报告

## (二) 财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 浙江尖峰集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			189,463,891.31	222,358,640.86	84,275,726.47	112,279,505.89
短期投资						
应收票据			12,923,794.24	30,853,497.14		540,000.00
应收股利			6,600,000.00	800,000.00	6,600,000.00	800,000.00
应收利息						
应收账款			188,604,321.56	162,686,670.02		
其他应收款			119,826,010.58	122,097,343.38	312,371,507.27	336,281,007.15
预付账款			42,061,211.90	27,347,350.80		
应收补贴款			2,973,282.63	1,566,887.68		
存货			154,449,705.09	135,084,589.73	966.68	5,140.80
待摊费用			945,499.27	262,517.27	31,257.60	
一年内到期的长期债权投资			439,000.00	439,000.00	439,000.00	439,000.00
其他流动资产						
流动资产合计			718,286,716.58	703,496,496.88	403,718,458.02	450,344,653.84
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			335,045,880.08	344,624,765.41	703,201,165.76	727,529,906.13
长期债权投资			5,296,919.20	5,296,919.20	405,000.00	405,000.00
长期投资合计			340,342,799.28	349,921,684.61	703,606,165.76	727,934,906.13
其中：合并价差			9,269,066.91	8,129,145.13		
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			1,404,823,439.35	1,362,751,119.61	62,710,070.42	62,519,240.90
减：累计折旧			304,160,613.47	270,263,332.54	14,900,352.40	13,580,985.39
固定资产净值			1,100,662,825.88	1,092,487,787.07	47,809,718.02	48,938,255.51
减：固定资产减值准备			2,056,595.56	2,056,595.56	113,232.64	113,232.64
固定资产净额			1,098,606,230.32	1,090,431,191.51	47,696,485.38	48,825,022.87
工程物资			2,473,970.00			
在建工程			121,850,360.37	122,799,590.71		

固定资产清理						
固定资产合计			1,222,930,560.69	1,213,230,782.22	47,696,485.38	48,825,022.87
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			187,557,249.16	199,649,158.81	13,947,260.37	14,577,372.57
长期待摊费用			7,019,004.66	4,140,752.56		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			194,576,253.82	203,789,911.37	13,947,260.37	14,577,372.57
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			2,476,136,330.37	2,470,438,875.08	1,168,968,369.53	1,241,681,955.41
<b>流动负债：</b>						
短期借款			383,656,000.00	433,800,000.00	205,500,000.00	239,000,000.00
应付票据			107,800,750.00	57,602,998.51		
应付账款			259,497,988.96	212,948,589.23	339,371.57	339,371.57
预收账款			31,011,025.46	15,486,442.22		
应付工资			1,134,834.00	5,599,865.30		
应付福利费			19,310,814.26	18,525,332.12	4,989,141.82	4,761,325.03
应付股利			3,712,365.23	3,876,861.23	935,470.50	1,099,966.50
应交税金			19,005,794.58	19,624,922.93	6,177,151.35	6,956,351.35
其他应交款			503,994.83	535,386.93		
其他应付款			101,900,146.40	115,428,289.95	53,473,289.63	77,898,618.51
预提费用			6,213,574.25	5,627,930.79	332,618.75	377,825.75
预计负债						
一年内到期的长期负债			48,500,000.00	34,300,000.00		
其他流动负债						
流动负债合计			982,247,287.97	923,356,619.21	271,747,043.62	330,433,458.71
<b>长期负债：</b>						
长期借款			471,742,898.70	506,750,532.75		
应付债券						
长期应付款			85,199,542.20	92,199,542.20	4,986,402.20	4,986,402.20
专项应付款			13,900,000.00	11,250,000.00		
其他长期负债						
长期负债合计			570,842,440.90	610,200,074.95	4,986,402.20	4,986,402.20
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,553,089,728.87	1,533,556,694.16	276,733,445.82	335,419,860.91
少数股东权益			39,523,912.54	38,336,525.32		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						

实收资本(或股本)		344,083,828.00	344,083,828.00	344,083,828.00	344,083,828.00
减:已归还投资					
实收资本(或股本)净额		344,083,828.00	344,083,828.00	344,083,828.00	344,083,828.00
资本公积		418,782,466.29	418,782,466.29	418,782,466.29	418,782,466.29
盈余公积		60,703,983.38	60,703,983.38	58,397,057.28	58,397,057.28
其中:法定公益金		14,520,784.38	14,520,784.38	13,765,378.95	13,765,378.95
未分配利润		59,952,411.29	74,975,377.93	70,971,572.14	84,998,742.93
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减:未确认投资损失					
所有者权益(或股东权益)合计		883,522,688.96	898,545,655.60	892,234,923.71	906,262,094.50
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,476,136,330.37	2,470,438,875.08	1,168,968,369.53	1,241,681,955.41

公司法定代表人:杜自弘

主管会计工作负责人:蒋晓萌

会计机构负责人:吴秦

## 利润及利润分配表

2005年1-6月

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		合并		母公司	
	合	母公	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			588,871,629.82	451,757,621.23		
减:主营业务成本			515,472,244.61	341,557,879.81		
主营业务税金及附加			2,779,887.02	1,716,509.25		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			70,619,498.19	108,483,232.17		
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			1,121,694.06	575,320.73	20,212.30	
减:营业费用			39,261,561.13	26,992,472.08	310,086.20	668,111.00
管理费用			47,433,925.53	49,109,260.62	9,613,518.00	11,777,778.81
财务费用			22,610,871.33	13,286,110.54	1,446,849.59	-2,194,567.45
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-37,565,165.74	19,670,709.66	11,350,241.49	-10,251,322.36
加:投资收益(损失以“-”号填列)			11,626,421.59	10,440,704.69	-2,620,540.37	48,878,558.42
补贴收入			3,648,339.18	6,168,980.89	60,000.00	
营业外收入			5,623,486.52	1,519,945.35	2,611.07	1,200.00
减:营业外支出			536,600.71	2,084,161.47	119,000.00	12,931.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-17,203,519.16	35,716,179.12	14,027,170.79	38,615,505.06
减:所得税			663,670.50	8,170,639.52		
减:少数股东损益			-2,844,223.02	-2,119,402.20		

加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)		-15,022,966.64	29,664,941.80	14,027,170.79	-	38,615,505.06
加：年初未分配利润		74,975,377.93	89,387,850.27	84,998,742.93		94,766,236.88
其他转入						
六、可供分配的利润		59,952,411.29	119,052,792.07	70,971,572.14		133,381,741.94
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润		59,952,411.29	119,052,792.07	70,971,572.14		133,381,741.94
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		59,952,411.29	119,052,792.07	70,971,572.14		133,381,741.94
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：杜自弘

主管会计工作负责人：蒋晓萌

会计机构负责人：吴秦

现金流量表  
2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			723,917,981.16	
收到的税费返还			3,569,079.18	
收到的其他与经营活动有关的现金			54,265,864.57	39,232,343.41
现金流入小计			781,752,924.91	39,232,343.41
购买商品、接受劳务支付的现金			550,648,041.91	
支付给职工以及为职工支付的现金			32,869,572.94	2,482,386.87
支付的各项税费			31,018,658.15	788,621.70
支付的其他与经营活动有关的现金			116,316,603.70	30,751,933.15
现金流出小计			730,852,876.70	34,022,941.72
经营活动产生的现金流量净额			50,900,048.21	5,209,401.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			13,067,000.00	13,067,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			2,841,200.00	2,841,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			10,572,203.42	54,299.04
收到的其他与投资活动有关的现金			1,242,428.48	8,528,346.86
现金流入小计			27,722,831.90	24,490,845.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			40,488,713.02	255,996.02
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			40,488,713.02	255,996.02
投资活动产生的现金流量净额			-12,765,881.12	24,234,849.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			150,456,000.00	101,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			150,456,000.00	101,500,000.00
偿还债务所支付的现金			222,428,320.20	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			25,717,644.42	8,948,030.99
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			35,000,000.00	35,000,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			283,145,964.62	178,948,030.99

筹资活动产生的现金流量净额			-132,689,964.62	-77,448,030.99
四、汇率变动对现金的影响			4,958,069.19	
五、现金及现金等价物净增加额			-89,597,728.34	-48,003,779.42
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			-15,022,966.64	-14,027,170.79
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-2,844,223.02	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-596,112.79	306,356.47
固定资产折旧			40,819,947.20	3,472,874.09
无形资产摊销			11,064,614.87	630,112.20
长期待摊费用摊销			208,318.90	
待摊费用减少(减：增加)			-682,982.00	-31,257.60
预提费用增加(减：减少)			-923,645.36	-45,207.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			737,859.70	-611.07
固定资产报废损失				
财务费用			22,576,177.53	1,046,162.76
投资损失(减：收益)			-12,514,353.31	2,620,540.37
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-9,607,220.62	4,174.12
经营性应收项目的减少(减：增加)			-40,356,645.38	38,603,143.41
经营性应付项目的增加(减：减少)			58,041,279.13	-27,369,715.27
其他				
经营活动产生的现金流量净额			50,900,048.21	5,209,401.69
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			91,462,912.52	49,275,726.47
减：现金的期初余额			181,060,640.86	97,279,505.89
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			-89,597,728.34	-48,003,779.42

公司法定代表人: 杜自弘

主管会计工作负责人: 蒋晓萌

会计机构负责人: 吴秦

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	13,690,529.47	751,734.81	1,567,503.73	1,567,503.73	12,874,760.55
其中: 应收账款	7,487,932.25	675,681.18	127,111.29	127,111.29	8,036,502.14
其他应收款	6,202,597.22	76,053.63	1,440,392.44	1,440,392.44	4,838,258.41
短期投资跌价准备合计	900,000				900,000
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	4,016,733.92		124,163.53	124,163.53	3,892,570.39
其中: 库存商品	3,005,792.60				3,005,792.60
原材料	931,328.51		124,163.53	124,163.53	807,164.98
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资	1,914,645.67				1,914,645.67
长期债权投资	1,119,280.80				1,119,280.80
固定资产减值准备合计	2,056,595.56				2,056,595.56
其中: 房屋、建筑物	790,414.3				790,414.3
机器设备	1,266,181.26				1,266,181.26
无形资产减值准备	5,478,727.00				5,478,727.00
其中: 专利权	5,478,727.00				5,478,727.00
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人: 杜自弘

主管会计工作负责人: 蒋晓萌

会计机构负责人: 吴秦

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

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	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	5,685,671.63	306,356.47		5,992,028.1
其中: 应收账款				
其他应收款	5,685,671.63	306,356.47		5,992,028.1
短期投资跌价准备合计	900,000.00			900,000.00
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计	1,814,645.67			1,814,645.67
其中: 长期股权投资	1,814,645.67			1,814,645.67
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	113,232.64			113,232.64
其中: 房屋、建筑物	104,999.30			104,999.30
机器设备	5,261.24			5,261.24
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 杜自弘

主管会计工作负责人: 蒋晓萌

会计机构负责人: 吴秦

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

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	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	344,083,828	344,083,828
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	344,083,828	344,083,828
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	418,782,466.29	414,453,760.48
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		1,226,875.18
关联交易差价		3,101,830.63
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	418,782,466.29	418,782,466.29
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	46,183,199	43,284,270.9
本期增加数		
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		2,898,928.1
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	46,183,199	46,183,199
其中: 法定盈余公积	36,151,157.83	36,151,157.83

储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	14,520,784.38	13,071,320.33
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		1,449,464.05
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	14,520,784.38	14,520,784.38
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	74,975,377.93	89,387,850.27
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,022,966.64	24,344,302.61
本期利润分配		38,756,774.95
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	59,952,411.29	74,975,377.93

公司法定代表人：杜自弘

主管会计工作负责人：蒋晓萌

会计机构负责人：吴秦

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

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	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	116,737,037.7
出口退税	5,182,305.05
进项税额转出	1,898,458.81
转出多交增值税	
3. 进项税额	95,843,312.53
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	27,974,489.02
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	5,871,795.65
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	27,921,873.93
3. 本期已交数	28,584,999.28
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	5,208,670.30

公司法定代表人：杜自弘

主管会计工作负责人：蒋晓萌

会计机构负责人：吴秦

### (三) 会计报表附注

2005 年 1-6 月  
金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江尖峰集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)的前身是金华市水泥厂(国有企业)。1993 年经浙江省计经委、体改委和国家体改委批准进行股份制试点,先更名为浙江尖峰集团,后又更名为浙江尖峰集团股份有限公司。公司于 1989 年 8 月 8 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3300001000841(1/1)的企业法人营业执照,现有注册资本 344,083,828.00 元,折 344,083,828 股(每股面值 1 元),其中已流通股份:A 股 188,289,462 股。公司股票于 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,油漆,辅助材料,嵌缝材料,通讯设备,仪器仪表,食品,饮料,纸袋的制造、销售;旅游服务,经营进出口业务,实业投资。目前公司以水泥及制药行业为主。

#### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### (一) 会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

##### (二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### (四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

##### (五) 外币业务核算方法

对发生的外币业务,采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额,按期末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的,计入有关固定资产的购建成本;与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用,属于生产经营期间的计入当期财务费用。

##### (六) 外币会计报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价(中间价)折算为人民币金额;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,均按照发生时的市场汇价(中间价)折算为人民币金额;“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额,作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

2. 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

(七) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

(九) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的应收款项，按其余额的 1%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20%计提；账龄 3-5 年的，按其余额的 50%计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(十) 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用，出租、出借包装物采用一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

#### (十一) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

#### (十二) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

#### (十三) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年

限和预计净残值率（原值的 5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35	11.88-2.71
通用设备	9-18	10.56-5.28
专用设备	7-15	13.57-6.33
运输工具	6	15.83
其他设备	5-11	19.00-8.64

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

#### （十四）在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

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。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

#### （十五）借款费用核算方法

##### 1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停

借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

## (十六) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

## (十七) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

## (十八) 应付债券核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

## (十九) 收入确认原则

### 1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### (二十) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

#### (二十一) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

## 三、税（费）项

### (一) 增值税

按 17% 的税率计缴。根据金华市国家税务局金市国税流[2005]19 号文批准，子公司浙江尖峰水泥有限公司下属的金马水泥厂 2# 水泥生产线，因资源综合利用按 100% 幅度退还 2005 年度已缴纳的增值税。根据金华市国家税务局金市国税流[2005]20 号文批准，子公司浙江尖峰水泥有限公司下属的金松水泥厂 1# 水泥生产线、2# 水泥生产线，因资源综合利用按 100% 幅度退还 2005 年度已缴纳的增值税。

### (二) 营业税

交通运输按 3% 的税率计缴；其他按 5% 的税率计缴。

### (三) 资源税

按产出的石灰石每吨 0.50 - 2.00 元计缴。

### (四) 城市维护建设税

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。

### (五) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%-4% 计缴；子公司浙江尖峰水泥有限公司之子公司台州尖峰水泥有限公司按营业收入的 4‰ 计缴。

### (六) 房产税

自用房产，按房产原值一次减除 30%后的余值为计税依据，税率为 1.2%；出租房产，按租金收入的 12%计缴。

#### (七) 企业所得税

按 33%的税率计缴。

### 四、控股子公司及合营企业

#### (一) 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资额 (万元)	所占权益比例 (%)
浙江尖峰通信电缆有限公司	信息技术业	1,000.00	通信电缆制造、销售	700.00	69.39 [注 1]
浙江尖峰水泥有限公司	制造业	17,862.00	水泥生产、销售等	16,774.00	93.91
浙江尖峰药业有限公司	制造业	14,907.00	片剂、胶囊剂、颗粒剂、原料药等	14,782.00	99.16
杭州尖峰德康药业有限公司	制造业	1,118.70	片剂、原料药、冲剂、口服液制造	960.35	99.68
浙江尖峰投资有限公司	综合业	3,000.00	实业投资开发；百货、水泥的销售	3,000.00	98.78
浙江尖峰国际贸易有限公司	综合业	1,000.00	货物仓储、国内贸易等	1000.00	99.92 [注 2]

[注 1] 本公司本期转让了所持本公司之子公司浙江尖峰通信电缆有限公司（以下简称该公司）的 30%股权，本公司之子公司浙江尖峰水泥有限公司本期受让了该公司 10%的股权，本公司通过浙江尖峰水泥有限公司间接拥有了该公司 9.39%的股权，本公司直接和间接拥有该公司 69.39%的股权。

[注 2] 本公司之子公司浙江尖峰药业水泥有限公司本期受让了浙江尖峰国际贸易有限公司（以下简称该公司）10%的股权，本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接拥有了该公司 9.92%的股权，本公司直接和间接拥有该公司 99.92%的股权。

#### (二) 其他说明

1. 无未纳入合并会计报表范围子公司。
2. 无持股比例未达到 50%以上的纳入合并范围的子公司。
3. 合并报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响

(1) 本期无新增子公司。

(2) 本期无减少子公司

4. 无按照比例合并方法进行合并的公司。

### 五、利润分配

经股东大会批准的 2004 年度利润分配方案为，分别按 2004 年度母公司实现净利润的 10%、5% 提取法定盈余公积、法定公益金后，剩余可供分配利润暂不进行分配。

根据 2005 年 8 月 12 日公司董事会五届二十一次次会议通过的本公司本期暂不进行利润分配。

### 六、合并会计报表项目注释

## (一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 189,463,891.31

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	202,672.03	398,680.47
银行存款	143,905,219.28	184,699,196.93
其他货币资金	45,356,000.00	37,260,763.46
合 计	<u>189,463,891.31</u>	<u>222,358,640.86</u>

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日, 银行存款余额中有 60,600,000.00 元的定期存单已作质押, 详见本会计报表附注十(一)3 之所述。

## (3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD17,086.92	8.2765	141,419.89	USD103,960.06	8.2765	860,425.44
小 计			<u>141,419.89</u>			<u>860,425.44</u>

2. 短期投资 期末数 0.00

## (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
其他投资	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00		900,000.00
合 计	<u>900,000.00</u>	<u>900,000.00</u>	<u>900,000.00</u>	<u>900,000.00</u>		<u>900,000.00</u>

## (2) 短期投资跌价准备

## 1) 增减变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
其他投资	900,000.00				900,000.00
小 计	<u>900,000.00</u>				<u>900,000.00</u>

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

3. 应收票据 期末数 12,923,794.24

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,923,794.24	30,853,497.14

合 计 12,923,794.24 30,853,497.14

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

4. 应收股利 期末数 6,600,000.00

被投资单位名称	期末数	期初数
浙江省广电科技股份有限公司		800,000.00
浙江金发股份有限公司	6,600,000.00	
合 计	<u>6,600,000.00</u>	<u>800,000.00</u>

5. 应收账款 期末数 188,604,321.56

(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	172,894,825.97	87.93	1,728,948.26	171,165,877.71	145,889,814.23	85.73	1,458,898.14	144,430,916.09
1-2 年	9,659,448.66	4.91	965,944.87	8,693,503.79	12,630,811.26	7.42	1,263,081.13	11,367,730.13
2-3 年	7,098,899.01	3.61	1,419,779.80	5,679,118.21	6,299,213.02	3.70	1,307,117.74	4,992,095.28
3 年以上	6,987,650.06	3.55	3,921,829.21	3,065,820.85	5,354,763.76	3.15	3,458,835.24	1,895,928.52
合 计	<u>196,640,823.70</u>	<u>100.00</u>	<u>8,036,502.14</u>	<u>188,604,321.56</u>	<u>170,174,602.27</u>	<u>100.00</u>	<u>7,487,932.25</u>	<u>162,686,670.02</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 32,075,835.16 元, 占应收账款账面余额的 16.31%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款——外币应收账款

币 种	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
美元				763,733.91	8.2765	6,321,043.71
小 计						
			<u>6,321,043.71</u>			

6. 其他应收款 期末数 119,826,010.58

(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	112,204,549.17	90.00	1,122,045.49	111,082,503.68	106,527,860.79	83.03	1,065,307.32	105,462,553.47
1-2 年	6,015,962.44	4.83	601,596.24	5,414,366.20	13,472,581.60	10.50	1,356,565.96	12,116,015.64
2-3 年	445,992.53	0.36	89,198.51	356,794.02	2,637,463.21	2.06	527,492.64	2,109,970.57
3 年以上	5,997,764.85	4.81	3,025,418.17	2,972,346.68	5,662,035.00	4.41	3,253,231.30	2,408,803.70
合 计	<u>124,664,268.99</u>	<u>100.00</u>	<u>4,838,258.41</u>	<u>119,826,010.58</u>	<u>128,299,940.60</u>	<u>100.00</u>	<u>6,202,597.22</u>	<u>122,097,343.38</u>

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 100,371,909.50 元, 占其他应收款账面余额的 80.51%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

7. 预付账款 期末数 42,061,211.90

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	32,106,467.18	76.33	18,385,213.50	67.23
1-2 年	2,329,904.50	5.54	1,580,427.30	5.78
2-3 年	745,625.92	1.77	3,437,090.00	12.57
3 年以上	6,879,214.30	16.36	3,944,620.00	14.42
合计	<u>42,061,211.90</u>	<u>100.00</u>	<u>27,347,350.80</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(3) 无预付外币账款。

8. 应收补贴款 期末数 2,973,282.63

项目	期末数	期初数
应收出口退税	2,973,282.63	1,566,887.68
合计	<u>2,973,282.63</u>	<u>1,566,887.68</u>

9. 存货 期末数 154,449,705.09

(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
物资采购	4,254,747.37		4,254,747.37	3,412,559.21		3,412,559.21
原材料	61,603,959.94	807,164.98	60,796,794.96	43,623,201.13	874,919.64	42,748,281.49
包装物	3,026,837.26	79,612.81	2,947,224.45	2,987,401.63	79,612.81	2,907,788.82
低值易耗品	54,007.83		54,007.83			
自制半成品	776,154.37		776,154.37	1,158,640.49		1,158,640.49
库存商品	70,112,126.95	3,005,792.60	67,106,334.35	69,500,983.00	3,062,201.47	66,438,781.53
委托加工物资	48,694.71		48,694.71			
在产品	18,465,747.05		18,465,747.05	18,418,538.19		18,418,538.19
合计	<u>158,342,275.48</u>	<u>3,892,570.39</u>	<u>154,449,705.09</u>	<u>139,101,323.65</u>	<u>4,016,733.92</u>	<u>135,084,589.73</u>

(2) 本期存货取得方式均为自制或外购。

(3) 期末存货未用于债务担保。

(4) 存货跌价准备 期末数 3,892,570.39

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		
			价值回升转回	其他原因转出	
原材料	874,919.64			67,754.66	807,164.98
包装物	79,612.81				79,612.81
库存商品	3,062,201.47			56,408.87	3,005,792.60
在产品					
小 计	<u>4,016,733.92</u>			<u>124,163.53</u>	<u>3,892,570.39</u>

10. 待摊费用 期末数 945,499.27

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
房租	122,091.65	253,217.27	系 2005 年房租
报刊费	35,907.60	9,300.00	系 2005 年报刊费
大修理费用	700,000.00		系 2005 年大修理费用
其他	87,500.02		
合 计	<u>945,499.27</u>	<u>262,517.27</u>	

11. 一年内到期的长期债权投资 期末数 439,000.00

## (1) 明细情况

项 目	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
其他债权投资	439,000.00		439,000.00	439,000.00		439,000.00
合 计	<u>439,000.00</u>		<u>439,000.00</u>	<u>439,000.00</u>		<u>439,000.00</u>

## (2) 一年内到期的长期债权投资—其他债权投资

被投资单位名称	面值	年利率(%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收 或已收利息	期末数
金华市区三电办公室 第三期电集资	439,000.00	无息	2005 年	439,000.00			439,000.00
小 计	<u>439,000.00</u>			<u>439,000.00</u>			<u>439,000.00</u>

12. 长期股权投资 期末数 335,045,880.08

## (1) 明细情况

项 目	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
对子公司投资	9,269,066.91		9,269,066.91	8,129,145.13		8,129,145.13
对联营企业投资	213,687,143.20		213,687,143.20	214,905,950.31		214,905,950.31

其他股权投资	114,004,315.64	1,914,645.67	112,089,669.97	123,504,315.64	1,914,645.67	121,589,669.97
合计	<u>336,960,525.75</u>	<u>1,914,645.67</u>	<u>335,045,880.08</u>	<u>346,539,411.08</u>	<u>1,914,645.67</u>	<u>344,624,765.41</u>

## (2) 权益法核算的长期股权投资

## 1) 明细情况

## 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例(%)	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
浙江省广电科技股份有限公司	22.68	未明确	8,000,000.00	3,055,113.83	1,099,461.54		12,154,575.37
天津天士力集团有限公司	26.55	未明确	49,383,000.00	55,347,224.05	82,171,231.57		186,901,455.62
金华尖峰陶瓷有限责任公司	43.33	11 年	13,000,000.00	-13,000,000.00			
巨化建德矿业有限公司	45.00	20 年	17,550,000.00	-2,918,887.79			14,631,112.21
小 计			<u>87,933,000.00</u>	<u>42,483,450.09</u>	<u>83,270,693.11</u>		<u>213,687,143.20</u>

## 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
浙江省广电科技股份有限公司	12,126,954.97		27,620.40				12,154,575.37
天津天士力集团有限公司	183,221,369.39		3,680,086.23				186,901,455.62
巨化建德矿业有限公司	16,063,621.60		-1,432,509.39				14,631,112.21
小 计	<u>211,411,945.96</u>		<u>2,275,197.24</u>				<u>213,687,143.20</u>

## 2) 合并价差

## 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
金华市医药有限公司	14,270,795.34	7,135,397.67		709,104.18		6,426,293.49	10 年
台州尖峰水泥有限公司	1,548,697.29	993,747.46		77,434.86		916,312.60	10 年
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	2,027,853.50		2,027,853.50	101,392.68		1,926,460.82	10 年
小 计	<u>17,847,346.13</u>	<u>8,129,145.13</u>	<u>2,027,853.50</u>	<u>887,931.72</u>		<u>9,269,066.91</u>	

## 合并价差形成原因说明

对台州尖峰水泥有限公司的合并价差，系子公司浙江尖峰水泥有限公司溢价购入该公司股权形成。

对金华市医药有限公司的合并价差，系本公司和子公司浙江尖峰药业有限公司溢价收购金华市医药公司（收购后更名为金华市医药有限公司）形成。

对天津市尖峰天然产物研究开发有限公司的合并价差系子公司浙江尖峰药业有限公司溢价收购天津市尖峰天然产物研究开发有限公司形成。

## (3) 成本法核算的长期股权投资

## 1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例 (%)	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江省水泥集团公司	8.15	10 年	380,000.00			380,000.00
中联普赖斯管道有限公司	0.83	未明确	40,000.00			40,000.00
浙江金发股份有限公司	19.88	19 年	36,363,832.51			36,363,832.51
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	1.95	未明确	924,803.00			924,803.00
浙江八达股份有限公司	0.41	未明确	330,000.00			330,000.00
金华市中心医院	1.00	未明确	150,000.00			150,000.00
金华大学发展基金会	2.15	未明确	300,000.00			300,000.00
浙江麦卡饮品有限公司	10.00	20 年	306,000.00			306,000.00
金华黄大仙祖园有限公司	36.25	20 年	2,900,000.00			2,900,000.00
航天通信控股集团股份有限公司	0.07	未明确	168,800.00			168,800.00
浙江同伴科技有限公司	19.38	未明确	2,847,781.41			2,847,781.41
天津天士力制药股份有限公司	2.39	未明确	22,177,345.08			22,177,345.08
北京勤益科技投资管理有限公司	11.88	20 年	4,750,000.00			4,750,000.00
金华市商业银行	3.33	未明确	10,000,000.00			10,000,000.00
北京金士力投资管理有限公司			9,500,000.00	9,500,000.00		
博信电池(上海)有限公司	15.00	20 年	20,000,000.00			20,000,000.00

杭州华氏医药有限公司	19.00	15 年	2,175,753.64		2,175,753.64
上海天士力药业有限公司	10.00	30 年	10,000,000.00		10,000,000.00
金华市尖峰包装材料有限公司	19.00	34.7 年	190,000.00		190,000.00
小 计			<u>123,504,315.64</u>	<u>9,500,000.00</u>	<u>114,004,315.64</u>

(4) 长期投资减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
浙江省水泥集团有限公司	380,000.00				380,000.00
金华市中心医院	150,000.00				150,000.00
金华大学发展基金会	300,000.00				300,000.00
浙江麦卡饮品有限公司	191,276.89				191,276.89
金华黄大仙祖园有限公司	893,368.78				893,368.78
小 计	<u>1,914,645.67</u>				<u>1,914,645.67</u>

2) 计提原因说明

均系以前年度计提的长期投资减值准备,因该等单位经营状况仍无好转,故本期仍保留该等长期投资减值准备。

13. 长期债权投资

期末数 5,296,919.20

(1) 明细情况

项 目	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
其他债权投资	6,416,200.00	1,119,280.80	5,296,919.20	6,416,200.00	1,119,280.80	5,296,919.20
合 计	<u>6,416,200.00</u>	<u>1,119,280.80</u>	<u>5,296,919.20</u>	<u>6,416,200.00</u>	<u>1,119,280.80</u>	<u>5,296,919.20</u>

(2) 长期债权投资—其他债权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	年利率 (%)	到期时间	初始投资成本	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
金华市区三电办公室 优惠电集资	无息	2007 年	405,000.00			405,000.00
浙江迪耳药业有限公司江南分厂	[注]	未明确	6,011,200.00			6,011,200.00
小 计			<u>6,416,200.00</u>			<u>6,416,200.00</u>

## 2) 其他债权投资减值准备

## 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
浙江迪耳药业有限 公司江南分厂	1,119,280.80				1,119,280.80
小 计	<u>1,119,280.80</u>				<u>1,119,280.80</u>

## 14. 固定资产原价

期末数 1,404,823,439.35

## (1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	646,179,283.92	49,722,589.48	11,852,590.07	684,049,283.33
通用设备	205,849,290.50	837,137.70	1,830,507.20	204,855,921.00
专用设备	481,546,776.48	6,510,400.06	2,385,782.35	485,671,394.19
运输工具	19,480,562.63	1,731,029.21	957,963.48	20,253,628.36
其他设备	9,695,206.08	528,372.57	230,366.18	9,993,212.47
合 计	<u>1,362,751,119.61</u>	<u>59,329,529.02</u>	<u>17,257,209.28</u>	<u>1,404,823,439.35</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 35,000,000.00 元。

(3) 本期减少中包括：子公司浙江尖峰电缆有限公司整体搬迁减少资产：

(4) 无融资租入固定资产。

(5) 期末固定资产中已有原值 188,090,936.23 元（净值 142,088,698.92 元）的房屋及建筑物用于债务担保。

## 15. 累计折旧

期末数 304,160,613.47

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	92,392,787.11	12,106,690.65	3,706,372.17	100,793,105.59
通用设备	59,510,412.38	7,212,581.61	1,085,427.77	65,637,566.22
专用设备	102,882,657.79	19,436,320.33	1,598,362.17	120,720,615.95
运输工具	9,989,217.00	1,325,716.90	238,101.25	11,076,832.65
其他设备	5,488,258.26	529,249.32	85,014.52	5,932,493.06
合 计	<u>270,263,332.54</u>	<u>40,610,558.81</u>	<u>6,713,277.88</u>	<u>304,160,613.47</u>

## 16. 固定资产净值

期末数 1,100,662,825.88

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	583,256,177.74	553,786,496.81

通用设备	139,218,354.78	146,338,878.12
专用设备	364,950,778.24	378,664,118.69
运输工具	9,176,795.71	9,491,345.63
其他设备	4,060,719.41	4,206,947.82
合计	<u>1,100,662,825.88</u>	<u>1,092,487,787.07</u>

## 17. 固定资产减值准备

期末数 2,056,595.56

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
房屋及建筑物	790,414.30				790,414.30
通用设备	303,473.24				303,473.24
专用设备	920,697.44				920,697.44
运输工具	29,690.00				29,690.00
其他设备	12,320.58				12,320.58
合计	<u>2,056,595.56</u>				<u>2,056,595.56</u>

## (1) 固定资产减值准备计提原因说明

期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。本期未发现新增固定资产减值情况，无需补提固定资产减值准备。

## 18. 在建工程

期末数 121,850,360.37

## (1) 明细情况

	期末数	期初数
在建工程账面余额	121,850,360.37	122,799,590.71
在建工程减值准备		
在建工程账面价值	<u>121,850,360.37</u>	<u>122,799,590.71</u>

## (2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数	资金来源	预算数(万元)	工程投入占预算的比例
大冶水泥公司新型干法水泥生产线	72,069,311.77	16,816,501.22			88,885,812.99	借款及其他	39,000.00	22.79%
尖峰国际贸易保税仓库	25,092,280.34	9,907,719.66	35,000,000.00			借款及其他	3,500.00	100.00%
金华市医药有限								

公司驿头仓库	5,561,095.14	204,502.00		5,765,597.14	其他	410.00	140.64%
电缆厂异地搬迁项目(一期)	8,794,335.81	2,361,485.41		11,155,821.22	其他	1,350.00	82.64%
江南厂冻干粉针车间技改工程	10,081,678.65	1,135,038.42		11,216,717.07	借款及其他	2,800.00	40.06%
水泥厂技改项目		3,436,534.20		3,436,534.20	其他	683.00	50.32%
海南度假村项目	1,052,233.00			1,052,233.00	其他		
其他零星工程	148,656.00	188,988.75		337,644.75			
合计	<u>122,799,590.71</u>	<u>34,050,769.66</u>	<u>35,000,000.00</u>	<u>121,850,360.37</u>			

(3) 期末在建工程中电缆厂异地搬迁项目(一期)11,155,821.22 元已用于债务担保。

## 19. 无形资产

期末数 187,557,249.16

### (1) 明细情况

种类	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
采矿权出让金	89,740,023.08		89,740,023.08	97,005,799.04		97,005,799.04
土地使用权	85,907,418.64		85,907,418.64	87,864,841.90		87,864,841.90
专有技术	8,316,780.89		8,316,780.89	10,660,678.16		10,660,678.16
商誉	2,694,253.81		2,694,253.81	3,194,836.21		3,194,836.21
车位使用权	757,461.49		757,461.49	765,694.75		765,694.75
其他	141,311.25		141,311.25	157,308.75		157,308.75
特许经营权	5,478,727.00	5,478,727.00		5,478,727.00	5,478,727.00	
合计	<u>193,035,976.16</u>	<u>5,478,727.00</u>	<u>187,557,249.16</u>	<u>205,127,885.81</u>	<u>5,478,727.00</u>	<u>199,649,158.81</u>

### (2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
采矿权出让金	受让	115,119,800.00	97,005,799.04			7,265,775.96	89,740,023.08	25,379,776.92	2.91-15.25
土地使用权	受让	106,479,668.35	87,864,841.90		1,027,294.78	930,128.48	85,907,418.64	11,269,926.05	13.75-59.33
专有技术	受让	21,298,900.00	10,660,678.16			2,343,897.27	8,316,780.89	12,982,119.11	0.58-7.25
特许经营权	受让	6,261,400.00	5,478,727.00				5,478,727.00	782,673.00	
商誉	兼并	10,011,647.55	3,194,836.21			500,582.40	2,694,253.81	7,317,393.74	1.5-3.08
车位使用权	受让	800,000.00	765,694.75			8,233.26	757,461.49	42,538.51	46.00
其他	受让	174,215.00	157,308.75			15,997.50	141,311.25	32,903.75	4.42
合计		<u>260,145,630.90</u>	<u>205,127,885.81</u>		<u>1,027,294.78</u>	<u>11,064,614.87</u>	<u>193,035,976.16</u>	<u>67,109,654.74</u>	

### (3) 无形资产减值准备

#### 1) 无形资产减值准备明细

类别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
特许经营权	5,478,727.00				5,478,727.00
小计	<u>5,478,727.00</u>				<u>5,478,727.00</u>

#### 2) 无形资产减值准备计提原因说明

期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。本期未发现新增无形资产减值情况，无需补提无形资产减值准备。

(4) 期末无形资产中已有账面原值 53,277,623.60 元（摊余价值 46,308,548.50 元）的土地使用权用于债务担保。

20. 长期待摊费用				期末数 7,019,004.66				
项 目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	本期 转出	期末 数	累计 摊销额	剩余摊销 期限(月)
开办费	4,827,171.12	1,769,766.73	3,057,404.39			4,827,171.12		
冠名权	1,200,000.00	1,170,000.00		30,000.00		1,140,000.00	60,000.00	228
2#矿改造费	998,561.85	477,063.05		70,780.42		406,282.63	592,279.22	34
土地租用费	361,824.00	347,753.07		6,030.40		341,722.67	20,101.33	340
装修费	676,556.74	76,909.55		25,620.00		51,289.55	625,267.19	17
房租费	276,740.00	199,262.00		6,918.00		192,344.00	84,396.00	189
检验费	500,000.00	99,998.16		50,000.46		49,997.70	450,002.30	6
其他	29,166.61		29,166.61	18,969.62		10,196.99	18,969.62	
合 计	<u>8,870,020.32</u>	<u>4,140,752.56</u>	<u>3,086,571.00</u>	<u>208,318.90</u>		<u>7,019,004.66</u>	<u>1,851,015.66</u>	

## 21. 短期借款

期末数 383,656,000.00

## (1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	40,956,000.00	40,000,000.00
抵押借款	95,500,000.00	75,500,000.00
质押借款	55,500,000.00	49,000,000.00
保证借款	191,700,000.00	269,300,000.00
合 计	<u>383,656,000.00</u>	<u>433,800,000.00</u>

## (2) 无外币借款。

## (3) 无逾期借款。

## 22. 应付票据

期末数 107,800,750.00

## (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	77,400,750.00	52,702,998.51

商业承兑汇票	30,400,000.00	4,900,000.00
合计	<u>107,800,750.00</u>	<u>57,602,998.51</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

23. 应付账款 期末数 259,497,988.96

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

(3) 无外币应付账款。

24. 预收账款 期末数 31,011,025.46

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

币种	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
美元	1,013,817.92	8.2765	8,390,873.42	218,205.31	8.2765	1,805,976.25
小计			<u>8,390,873.42</u>			<u>1,805,976.25</u>

(3) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

账龄 1 年以上的预收账款期末数 744,894.43, 均系预收货款, 因尚未与客户结算所致。

25. 应付工资 期末数 1,134,834.00

无拖欠性质的应付工资。

26. 应付股利 期末数 3,712,365.23

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
尚未流通股股东	935,470.50	1,099,966.50
子公司少数股东	2,776,894.73	2,776,894.73
合计	<u>3,712,365.23</u>	<u>3,876,861.23</u>

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

1) 935,470.50 元系根据公司股东大会通过的 2001 年度和 2003 年度利润分配方案, 应付部分股东 2001 年度股利 148,593.60 元、2003 年度股利 786,876.90 元尚未支付。

2) 2,776,894.73 元系子公司应付而尚未支付的少数股东股利。

27. 应交税金		期末数 19,005,794.58	
税种	期末数	期初数	法定税率
增值税	5,208,670.30	5,871,795.65	详见本会计报表附注三(一)
营业税	184,973.01	157,620.78	详见本会计报表附注三(二)
资源税	529,708.85	499,856.36	详见本会计报表附注三(三)
城市维护建设税	-106,421.95	-44,773.67	详见本会计报表附注三(四)
企业所得税	6,991,875.21	6,163,588.41	详见本会计报表附注三(七)
代扣代缴个人所得税	6,196,989.16	6,976,835.40	按法定税率
合计	<u>19,005,794.58</u>	<u>19,624,922.93</u>	

28. 其他应交款		期末数 503,994.83	
项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	468,133.10	502,300.05	详见本会计报表附注三(五)
水利建设基金	35,861.73	33,086.88	按上年收入的 1% 计缴
合计	<u>503,994.83</u>	<u>535,386.93</u>	

29. 其他应付款 期末数 101,900,146.40

(1) 无持有本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东账款。

(2) 账龄 3 年以上的大额其他应付款未偿还原因的说明

单位名称	金额	未偿还原因
美国海德国际集团公司	9,553,509.26	[注]
小计	<u>9,553,509.26</u>	

[注]: 系原与美国海德国际集团公司协议组建中外合资企业, 收到的该公司汇入的 120 万美元(已结汇, 折合人民币 9,684,149.00 元) 定金, 扣减本公司代垫筹建费 130,639.74 元后为 9,553,509.26 元。因上述组建事项未谈妥, 故仍挂其他应付款项目。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

项目	金额	款项性质及内容
理顺劳动关系费用	13,328,475.30	[注]
小计	<u>13,328,475.30</u>	

[注]：系尚未支付的企业职工理顺劳动关系费用。公司 2002 年经董事会决议，进行理顺劳动关系，所需费用为 3,832.68 万元。根据金华市区深化企业改革进一步理顺劳动关系领导小组 [2002]6 号文，上述理顺劳动关系资金来源为：1) 1991 年提取的“三项基金”（销售收入 2%的技术开发费，销售收入 1%的流动资金，加速折旧 30%）属国家股部分，计 81.74 万元；2) 改制时剥离的非经营性资产及占用费计 640.38 万元；3) 1998 年国家股红利及配股权转让费计 15.55 万元；4) 对公司占用的划拨土地进行地价评估、确认后办理土地出让手续，应补土地出让金 3,465.36 万元，扣除支付给罗店前庄头村、麻车村土地补偿金 265.00 万元，差额计 3,200.36 万元。以上四项合计 3,938.03 万元，扣除理顺劳动关系所需费用 3,832.68 万元，差额 105.35 万元，其中 40%上交金华市财政局，其余 632,100.00 元归企业职工所有。

2005 年 1-6 月支付上述理顺劳动关系费用 38,500.00 元，连同以前年度支付的 24,959,824.70 元，累计已支付理顺劳动关系费用 24,998,324.70 元，尚余 13,328,475.30 元未支付，暂挂其他应付款项目。

30. 预提费用			期末数 6,213,574.25
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	1,789,582.45	1,819,430.68	期末应计未付
矿山维简费	1,101,364.18	1,517,437.94	按国家规定应计未缴
业务促销奖金	1,799,164.00	1,079,013.35	按内部考核合同应计未付
排污费	656,420.60	419,279.60	按国家规定应计未缴
销售下浮款	251,949.11	403,985.11	按合同应计未付
矿产资源费	513,276.73	384,607.11	按销售收入 2%计缴
其 他	101,817.18	4,177.00	
合 计	<u>6,213,574.25</u>	<u>5,627,930.79</u>	

31. 一年内到期的长期负债 期末数 48,500,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	48,500,000.00	34,300,000.00
合 计	<u>48,500,000.00</u>	<u>34,300,000.00</u>

(2) 均系保证借款。

32. 长期借款 期末数 471,742,898.70

## (1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	93,049,827.00	93,023,100.00
保证借款	378,688,170.80	413,727,432.75
合计	<u>471,742,898.70</u>	<u>506,750,532.75</u>

## (2) 外币借款

币种	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
欧元	3,882,500.00	9.966	38,693,070.80	3,882,500.00	11.2627	43,727,432.75
小计			<u>38,693,070.80</u>			<u>43,727,432.75</u>

## 33. 长期应付款

期末数 85,199,542.20

## (1) 明细情况

种类	期限(年)	初始金额	应计利息	期末数
临海制药厂职工安置费	无	3,609,235.33		3,609,235.33
金华生物化学制药厂职工安置费	无	1,105,500.00		1,086,500.00
金华市散装水泥物资公司职工安置费	无	300,666.87		290,666.87
采矿权出让金	5、16.5	115,119,800.00		80,213,140.00
合计		<u>120,135,202.20</u>		<u>85,199,542.20</u>

## (2) 长期应付款项具体情况说明

1) 临海制药厂职工安置费 3,609,235.33 元,系 1996 年公司划归式兼并临海制药厂时的净资产,用于支付在职人员的安置费。

2) 金华生化制药厂职工安置费 1,105,500.00 元,系 1998 年 8 月公司整体兼并浙江金华肉类联合加工厂所属的全资子公司金华生物化学制药厂时扣除的净资产,用于支付在职人员的安置费,累计已支付 19,000.00 元。

3) 金华市散装水泥物资公司职工安置费 300,666.87 元,系 1998 年 12 月公司划归式兼并金华市计划委员会所属的金华市散装水泥物资公司时的净资产,用于支付在职人员的安置费,累计已支付 10,000.00 元。

4) 采矿权出让金 115,119,800.00 元,其中九龙石灰石矿出让金 54,196,000.00 元,大同石灰岩矿出让金 60,923,800.00 元,期末余额分别为 32,016,800.00 元和 48,196,340.00 元。

## 34. 专项应付款

期末数 13,900,000.00

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他来源款项	13,900,000.00	11,250,000.00
合计	<u>13,900,000.00</u>	<u>11,250,000.00</u>

## 35. 股本

期末数 344,083,828.00

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转 股	其他	小计	
(一) 尚未 流通 股份	1. 发 起人股 份	95,000,000.00					95,000,000.00
	国家拥有股份	95,000,000.00					95,000,000.00
	境内法人持有股份	27,965,088.00					27,965,088.00
	外资法人持有股份						
	其他						
	2. 募集法人股	32,829,278.00					32,829,278.00
	3. 内部职工股						
4. 优先股							
5. 其他							
未上市流通股份合计	155,794,366.00					155,794,366.00	
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	188,289,462.00					188,289,462.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	188,289,462.00					188,289,462.00
(三) 股份总数	344,083,828.00					344,083,828.00	

## 36. 资本公积

期末数 418,782,466.29

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	222,657,536.69			222,657,536.69
股权投资准备	101,136,073.77			101,136,073.77
关联交易差价	3,101,830.63			3,101,830.63
其他资本公积	91,887,025.20			91,887,025.20
合计	<u>418,782,466.29</u>			<u>418,782,466.29</u>

## (2) 资本公积增减原因及依据说明

## 37. 盈余公积

期末数 60,703,983.38

## (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	36,151,157.83	36,151,157.83
法定公益金	14,520,784.38	14,520,784.38
任意盈余公积	10,032,041.17	10,032,041.17
合计	<u>60,703,983.38</u>	<u>60,703,983.38</u>

## (2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

38. 未分配利润 期末数 59,952,411.29

## (1) 明细情况

期初数	74,975,377.93
本期增加	-15,022,966.64
本期减少	
期末数	<u>59,952,411.29</u>

## (2) 本期未分配利润增减变动情况的说明

本期增加数系本期净利润亏损数转入。

## (二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 588,871,629.82/515,472,244.61

## (1) 业务分部

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
建材行业	311,740,468.39	215,739,337.25
制药行业	224,808,076.51	207,339,976.41
其他行业	52,323,084.92	28,678,307.57
小计	<u>588,871,629.82</u>	<u>451,757,621.23</u>
抵销		
合计	<u>588,871,629.82</u>	<u>451,757,621.23</u>
主营业务成本		
建材行业	286,573,436.33	145,159,552.06
制药行业	180,010,829.64	171,699,240.34
其他行业	48,887,978.64	24,699,087.41
小计	<u>515,472,244.61</u>	<u>341,557,879.81</u>
抵销		
合计	<u>515,472,244.61</u>	<u>341,557,879.81</u>

## (2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
金华地区	406,334,924.32	430,926,190.92
杭州地区	146,927,125.48	4,177,543.67
台州地区	11,737,369.41	20,954,557.78
海南地区	36,851,085.01	2,800,328.75
天津地区	9,864,273.76	
小 计	<u>611,714,777.98</u>	<u>458,858,621.12</u>
抵 销	22,843,148.16	7,100,999.89
合 计	<u>588,871,629.82</u>	<u>451,757,621.23</u>
主营业务成本		
金华地区	364,144,025.86	324,243,524.09
杭州地区	136,662,408.73	2,837,259.35
台州地区	11,599,194.64	19,169,070.59
海南地区	22,086,263.16	2,409,025.67
天津地区	3,823,500.38	
小 计	<u>538,315,392.77</u>	<u>348,658,879.70</u>
抵 销	22,843,148.16	7,100,999.89
合 计	<u>515,472,244.61</u>	<u>341,557,879.81</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 129,570,044.15 元，占公司全部主营业务收入的 22.00%。

2. 主营业务税金及附加		本期数 2,779,887.02	
项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	20,722.24	1,943.62	详见本会计报表附注三(二)
资源税	437,343.00	41,882.40	详见本会计报表附注三(三)
城市维护建设税	1,181,829.55	666,998.75	详见本会计报表附注三(四)
教育费附加	1,139,992.23	1,005,684.48	详见本会计报表附注三(五)
合 计	<u>2,779,887.02</u>	<u>1,716,509.25</u>	

3. 其他业务利润		本期数 2,628,812.15	
项 目	本期数	上年同期数	

	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
加工业务	251.80	1,170.00	-918.20	5,154,890.13	4,514,490.95	640,399.18
材料销售	664,003.60	275,053.91	388,949.69	909,432.89	1,255,878.41	-346,445.52
租赁业务	480,559.60	23,980.70	456,578.90	347,547.18	171,717.72	175,829.46
其他	519,148.09	242,064.42	277,083.67	127,653.58	22,115.97	105,537.61
合 计	<u>1,663,963.09</u>	<u>542,269.03</u>	<u>1,121,694.06</u>	<u>6,539,523.78</u>	<u>5,964,203.05</u>	<u>575,320.73</u>

4. 财务费用 本期数 22,610,871.33

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	28,600,347.68	13,839,780.40
减：利息收入	1,242,428.48	1,127,711.28
汇兑损失	77,051.95	14,242.21
减：汇兑收益	5,034,361.95	55.09
其他	210,262.13	559,854.30
合 计	<u>22,610,871.33</u>	<u>13,286,110.54</u>

5. 投资收益 本期数 11,626,421.59

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股权投资转让收益	2,033,948.39	1,251,296.36
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	1,839,204.92	9,980,382.96
股权投资差额摊销	-887,931.72	-790,974.63
成本法核算下被投资单位分配来的利润	8,641,200.00	
合 计	<u>11,626,421.59</u>	<u>10,440,704.69</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上（含 10%）的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明

1) 股权投资转让收益 2,033,948.39 元系本公司转让所持浙江尖峰通信电缆有限公司 30.00%的股权取得收益 1,133,948.39 元及本公司转让所持北京金士力投资管理有限公司 19%的股权取得收益 900,000.00 元。

2) 权益法核算下调整的被投资公司损益净增减的金额 1,839,204.92 元，主要包括：本公司对联营企业天津天士力集团有限公司的投资按权益法计入本期收益 3,680,086.23 元；子公司浙江尖峰水泥有限公司对联营企业巨化建德矿业有限公司的投资按权益法计入本期收益-1,432,509.39 元。

3) 成本法核算下被投资单位分配来的利润 8,641,200.00 元,系本公司于本期收到的天津天士力制药股份有限公司的 2004 年红利款 2,041,200.00 元和浙江金发股份有限公司本期宣告发放的 2004 年度现金股利 6,600,000.00 元。

6. 补贴收入		本期数 3,648,339.18
项 目	本期数	上年同期数
增值税返还	3,369,932.03[注 1]	6,139,976.89
出口创汇奖励		10,875.00
出口创汇贴	18,158.00	
其 他	260,249.15	18,129.00
商标核准注册奖励		
技术进步优秀企业奖		
合 计	<u>3,648,339.18</u>	<u>6,168,980.89</u>

[注 1]: 系子公司浙江尖峰水泥有限公司下属金马水泥厂根据金华市国家税务局金市国税流[2004]19 号文和[2005]19 号文, 下属金松水泥厂根据金华市国家税务局金市国税流[2004]35 号文和[2005]20 号文, 本期资源综合利用增值税返还款。

7. 营业外收入		本期数 5,623,486.52
项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	291,105.12	42,094.35
拆迁补偿净收益	[注]5,297,489.79	1,029,176.25
罚款收入		6,615.00
其他	34,891.61	442,059.75
合 计	<u>5,623,486.52</u>	<u>1,519,945.35</u>

[注]该收益系本公司之控股子公司浙江尖峰电缆有限公司异地搬迁净损益。

8. 营业外支出		本期数 536,600.71
项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失		22,054.00
罚款支出	242,732.28	119,469.02
捐赠支出	101,170.00	3,602.00
其他	192,698.43	1,939,036.45
合 计	<u>536,600.71</u>	<u>2,084,161.47</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的专项拨款	2,650,000.00
收回质押的定期存单	50,598,000.00
小 计	<u>53,298,000.00</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
差旅费	5,761,371.96
会议费	5,827,363.45
办公费	5,676,395.90
运输费	8,011,056.06
包装费	4,266,552.39
业务费	6,877,806.77
新增保证金	72,300,978.79
小 计	<u>108,721,525.32</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

均系利息收入。

4. 现金流量表中现金期末数为 91,462,912.52 元，资产负债表中货币资金期末数为 189,463,891.31 元，差异 98,000,978.79 元，系现金流量表现金期末数中扣除了不符合现金及现金等价物标准的已作质押的定期存单 45,600,000.00 元、银行承兑汇票保证金 52,400,978.79 元。

5. 现金流量表中现金期初数为 181,060,640.86 元，资产负债表中货币资金期初数为 222,358,640.86 元，差异 41,298,000.00 元，系现金流量表现金期初数中扣除了不符合现金及现金等价物标准的已作质押的定期存单 25,600,000.00 元、银行承兑汇票保证金 15,398,000.00 元和履约保证金 300,000.00 元。

**七、母公司会计报表项目注释**

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

期末数 312,371,507.27

## (1) 明细情况

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	311,222,468.36	97.75	3,112,224.68	308,110,243.68	336,041,379.55	98.27	3,360,413.80	332,680,965.75
1-2年	1,713,185.83	0.54	171,318.58	1,541,867.25	38,185.81	0.01	3,818.58	34,367.23
2-3年	18,185.81	0.01	3,637.16	14,548.65	2,073,724.86	0.61	414,744.97	1,658,979.89
3年以上	5,409,695.37	1.70	2,704,847.68	2,704,847.69	3,813,388.56	1.11	1,906,694.28	1,906,694.28
合计	<u>318,363,535.37</u>	<u>100.00</u>	<u>5,992,028.10</u>	<u>312,371,507.27</u>	<u>341,966,678.78</u>	<u>100.00</u>	<u>5,685,671.63</u>	<u>336,281,007.15</u>

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 310,475,558.68 元，占其他应收款账面余额的 97.52%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 无其他应收外币账款。

## 2. 一年内到期的长期债权投资

期末数 439,000.00

## (1) 明细情况

项目	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
其他债权投资	439,000.00		439,000.00	439,000.00		439,000.00
合计	<u>439,000.00</u>		<u>439,000.00</u>	<u>439,000.00</u>		<u>439,000.00</u>

## (2) 一年内到期的长期债权投资 其他债权投资

被投资单位名称	面值	年利率(%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收 或已收利息	期末数
金华市区三电办公室 第三期电集资	439,000.00	无息	2005年	439,000.00			439,000.00
小计	<u>439,000.00</u>			<u>439,000.00</u>			<u>439,000.00</u>

## 3. 长期股权投资

期末数 703,201,165.76

## (1) 明细情况

项目	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
对子公司投资	391,625,731.29		391,625,731.29	410,162,178.29		410,162,178.29
对联营企业投资	208,856,030.99		208,856,030.99	205,148,324.36		205,148,324.36
其他股权投资	104,534,049.15	1,814,645.67	102,719,403.48	114,034,049.15	1,814,645.67	112,219,403.48
合计	<u>705,015,811.43</u>	<u>1,814,645.67</u>	<u>703,201,165.76</u>	<u>729,344,551.80</u>	<u>1,814,645.67</u>	<u>727,529,906.13</u>

## (2) 权益法核算的长期股权投资

## 1) 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股 比例(%)	投资 期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资 投资差额	期末数
---------	-------------	----------	------	------	--------	--------------	-----

浙江省广电科技股份 有限公司	22.68	未明确	8,000,000.00	3,055,113.83	1,099,461.54	12,154,575.37
天津天士力集团有限 公司	26.55	未明确	49,383,000.00	55,347,224.05	82,171,231.57	186,901,455.62
金华尖峰陶瓷有限责 任公司	43.33	11 年	13,000,000.00	-13,000,000.00		
浙江尖峰通信电缆有 限公司	60.00[注 1]	50 年	6,000,000.00	28,844.61		6,028,844.61
浙江尖峰水泥有限公 司	93.91	31 年	212,358,015.85	-9,647,652.83	997,500.00	203,707,863.02
浙江尖峰药业有限公 司	99.16	20 年	147,824,500.30	2,991,711.85	1,711,401.07	152,527,613.22
杭州尖峰德康药业有 限公司	62.00	15 年	6,935,972.57	-6,935,972.57		
浙江尖峰投资有限公 司	80.00	未明确	24,000,000.00	-1,347,923.75		22,652,076.25
浙江尖峰国际贸易有 限公司	90.00	20 年	9,000,000.00	-2,290,665.81		6,709,334.19
大冶尖峰水泥有限 公司	49.00	30 年	9,800,000.00			9,800,000.00
小 计			<u>486,301,488.72</u>	<u>28,200,679.38</u>	<u>85,979,594.18</u>	<u>600,481,762.28</u>

[注 1]：该公司系公司原持有 90% 股权的子公司。本期经股权转让后持有该公司 60% 的股权。

## 2) 本期增减变动明细情况

被投资单位 名称	期初数	本期投资成本 增减额	本期损益调 整增减额	本期分得现金 红利额	本期投资准 备增减额	本期股权 投资差额 增减额	期末数
浙江省广电科技股份 有限公司	12,126,954.97		27,620.40				12,154,575.37
天津天士力集团有限 公司	183,221,369.39		3,680,086.23				183,589,455.62
金华尖峰陶瓷有限责 任公司							
浙江尖峰通信电缆有 限公司	5,441,468.34	-1,533,051.61	2,120,427.88				6,028,844.61
浙江尖峰水泥有限公 司	222,199,746.27		-18,491,883.25				203,707,863.02
浙江尖峰药业有限公 司	151,705,344.29		822,268.93				152,527,613.22
杭州尖峰德康药业有 限公司							
浙江尖峰投资有限公 司	23,212,609.78		-560,533.53				22,652,076.25
浙江尖峰国际贸易有 限公司	7,603,009.61		-893,675.42				6,709,334.19

大冶尖峰水泥有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00
小 计	<u>615,310,502.65</u>	<u>-1,533,051.61</u>	<u>-13,295,688.76</u>	<u>600,481,762.28</u>

## (3) 成本法核算的长期股权投资

## 1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例(%)	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江省水泥集团公司	8.15	10 年	380,000.00			380,000.00
中联普赖斯管道有限公司	0.83	未明确	40,000.00			40,000.00
浙江金发股份有限公司	19.88	19 年	36,363,832.51			36,363,832.51
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	1.95	未明确	924,803.00			924,803.00
浙江八达股份有限公司	0.41	未明确	330,000.00			330,000.00
金华市中心医院	1.00	未明确	150,000.00			150,000.00
金华大学发展基金会	2.15	未明确	200,000.00			200,000.00
浙江麦卡饮品有限公司	10.00	20 年	306,000.00			306,000.00
金华黄大仙祖园有限公司	36.25	20 年	2,900,000.00			2,900,000.00
航天通信控股集团股份有限公司	0.07	未明确	168,800.00			168,800.00
浙江同伴科技有限公司	19.38	未明确	2,847,781.41			2,847,781.41
天津天士力制药股份有限公司	2.39	未明确	22,177,345.08			22,177,345.08
北京勤益科技投资管理有限公司	11.88	20 年	4,750,000.00			4,750,000.00
金华市商业银行	3.33	未明确	10,000,000.00			10,000,000.00
杭州尖峰电子有限公司	12.50	10 年				
博信电池(上海)有限公司	15.00	20 年	20,000,000.00			20,000,000.00
金华市医药有限公司	10.00	22 年	2,995,487.15			2,995,487.15
小 计			<u>104,534,049.15</u>			<u>104,534,049.15</u>

## (4) 长期投资减值准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
浙江省水泥集团有限公司	380,000.00				380,000.00
金华市中心医院	150,000.00				150,000.00
金华大学发展基金会	200,000.00				200,000.00
浙江麦卡饮品有限公司	191,276.89				191,276.89
金华黄大仙祖园有限公司	893,368.78				893,368.78
小 计	<u>1,814,645.67</u>				<u>1,814,645.67</u>

## 2) 计提原因说明

均系以前年度计提的长期投资减值准备, 因该等单位经营状况仍无好转, 故本期仍保留该等长期投资减值准备。

## 4. 长期债权投资

期末数 405,000.00

## (1) 明细情况

项 目	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
其他债权投资	405,000.00		405,000.00	405,000.00		405,000.00
合 计	<u>405,000.00</u>		<u>405,000.00</u>	<u>405,000.00</u>		<u>405,000.00</u>

## (2) 长期债权投资—其他债权投资

## 1) 明细情况

被投资单位名称	年利率 (%)	到期 时间	初始投资 成本	本期 利息	累计应收或 已收利息	期末数
金华市区三电办公室 优惠集资	无息	2007 年	405,000.00			405,000.00
小 计			<u>405,000.00</u>			<u>405,000.00</u>

## 2) 其他债权投资减值准备

系到期归还本金的债权投资, 未有迹象表明该等投资的可收回金额低于期末账面价值, 故无需计提长期投资减值准备。

## (二) 母公司利润及利润分配表项目注释

## 1. 投资收益

本期数 -2,620,540.37

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算下调整的被投 资单位损益净增减的金额	-13,295,688.67	21,916,340.59

股权投资转让收益	2,033,948.39	451,020.02
成本法核算下被投资单位分配来的利润	8,641,200.00	
计提的短期、长期投资减值准备		100,000.00
股权投资差额摊销		-332,622.41
合计	<u>-2,620,540.37</u>	<u>22,134,738.20</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上 (含 10%) 的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明

1) 权益法核算下调整的被投资公司损益净增减的金额-13,295,688.67 元,包括:本公司对联营企业天津天士力集团有限公司的投资按权益法计入本期收益 3,680,086.23 元;本公司对联营企业浙江省广电科技股份有限公司的投资按权益法计入本期收益 27,620.40 元;本公司按权益法计入的子公司浙江尖峰药业有限公司本期收益 822,268.93 元;本公司按权益法计入的子公司浙江尖峰水泥有限公司本期收益-18,491,883.25 元;本公司按权益法计入的子公司浙江尖峰投资有限公司本期收益-560,533.53 元;本公司按权益法计入的子公司浙江尖峰通信电缆有限公司本期收益 2,120,427.88 元;本公司按权益法计入的子公司浙江尖峰国际贸易有限公司本期收益-893,675.42 元。

2) 股权投资转让收益 2,033,948.39 元系本公司转让所持浙江尖峰通信电缆有限公司 30.00%的股权取得收益 1,133,948.39 元及本公司转让所持北京金士力投资管理有限公司 19%的股权取得收益 900,000.00 元。

3) 成本法核算下被投资单位分配来的利润 8,641,200.00 元,系本公司于本期收到的天津天士力制药股份有限公司的 2004 年红利款 2,041,200.00 元和浙江金发股份有限公司本期宣告发放的 2004 年度现金股利 6,600,000.00 元。

## 八、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

子公司的主要会计政策已按照母公司统一选用的会计政策厘定,故不存在子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表影响的情况。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方

##### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
浙江尖峰通信电缆有限公司	金华市开发区潘宅村	工业加工	子公司	有限责任公司	陈志成
浙江尖峰水泥有限公司	金华市婺江东路 88 号	工业加工	子公司	有限责任公司	金文乾

浙江尖峰药业有限公司	金华市科技园	工业加工	子公司	有限责任公司	蒋晓萌
杭州尖峰德康药业有限公司	杭州市西湖区西溪路 719 号	工业加工	子公司	有限责任公司	蒋晓萌
浙江尖峰投资有限公司	杭州市曙光路 15 号	实业投资开发	子公司	有限责任公司	杜自弘
浙江尖峰国际贸易有限公司	金华市金三角工业园 B 区	仓储及贸易	子公司	有限责任公司	傅得清

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江尖峰通信电缆有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
浙江尖峰水泥有限公司	178,620,000.00			178,620,000.00
浙江尖峰药业有限公司	149,070,000.00			149,070,000.00
杭州尖峰德康药业有限公司	11,187,052.53			11,187,052.53
浙江尖峰投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
浙江尖峰国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
浙江尖峰通信电缆有限公司	9,000,000.00	90.00	939,100.00 [注 1]	9.39	3,000,000.00	30.00	6,000,000.00	69.39
浙江尖峰水泥有限公司	167,740,000.00	93.91					167,740,000.00	93.91
浙江尖峰药业有限公司	147,820,000.00	99.16					147,820,000.00	99.16
杭州尖峰德康药业有限公司	11,151,343.46	99.68					11,151,343.46	99.68
浙江尖峰投资有限公司	29,634,600.00	98.78					29,634,600.00	98.78
浙江尖峰国际贸易有限公司	9,000,000.00	90.00	991,600.00 [注 2]	9.92			9,000,000.00	99.92

注 1：本公司本期转让了所持本公司之子公司浙江尖峰通信电缆有限公司（以下简称该公司）的 30% 股权，本公司之子公司浙江尖峰水泥有限公司本期受让了该公司 10% 的股权，本公司通过浙江尖峰水泥有限公司间接拥有了该公司 9.39% 的股权，本公司直接和间接拥有该公司 69.39% 的股权。

注 2：本公司之子公司浙江尖峰药业有限公司本期受让了浙江尖峰国际贸易有限公司（以下简称该公司）10% 的股权，本公司通过浙江尖峰药业有限公司间接拥有了该公司 9.92% 的股权，本公司直接和间接拥有该公司 99.92% 的股权。

## 2. 不存在控制关系的关联方

金华尖峰陶瓷有限责任公司	联营企业[注]
巨化建德矿业有限公司	子公司之联营企业

[注]：该公司原为本公司之子公司。2004年12月，本公司将持有该公司10%的股权转让给金华市尖峰磁砖有限公司，转让后该公司成为本公司持有43.33%股权的联营企业。

## (二) 关联方交易情况

### 1. 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
巨化建德矿业有限公司		市场价	1,824,225.54	市场价
小计			1,824,225.54	

### 2. 无关联方销售。

### 3. 关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收（预收） 应付（预付）款余额的比重（%）	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 其他应收款				
金华尖峰陶瓷有限责任公司	64,015,368.35	68,584,561.64	19.64	20.06
小计	64,015,368.35	68,584,561.64	19.64	20.06
(3) 应付账款				
巨化建德矿业有限公司	59,632.11	59,632.11	0.02	0.03
小计	59,632.11	59,632.11	0.02	0.03

### 4. 其他关联方交易

#### (1) 债务担保

##### 1) 本公司为子公司担保

截至2005年6月30日，本公司为子公司下列借款提供了保证式担保（按被担保单位列示，担保期限为自借款日至期满之次日起两年）：

##### a. 人民币借款

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金	借款到期日	备注
-------	--------	-------	-------	----

		额(万元)		
浙江尖峰药业有限公司	中国民生银行杭州分行	1,000.00	2005.11.30	[注 1]
浙江尖峰药业有限公司	中国建设银行金华市分行	1,100.00	2005.10.20	
浙江尖峰水泥有限公司	中国建设银行金华市分行	300.00	2005.11.18	
浙江尖峰水泥有限公司	金华市商业银行江北支行	500.00	2006.06.05	
浙江尖峰水泥有限公司	民生银行杭州支行	2,000.00	2006.01.27	
浙江尖峰水泥有限公司	中国光大银行宁波分行	2,000.00	2006.02.22	
浙江尖峰水泥有限公司	中国工商银行金华市铁岭头支行	750.00	2005.12.15	[注 2]
浙江尖峰水泥有限公司	中国建设银行金华市分行	4,000.00	2005.07.06	
浙江尖峰通信电缆有限公司	中国建设银行金华经济开发区支行	300.00	2005.12.19	
临海市金桥化工有限公司	临海杜桥农村信用社	40.00	2005.12.30	
浙江尖峰国际贸易有限公司	中国建设银行金华市分行	2,000.00	2012.06.15	
浙江尖峰登城水泥有限公司	中国建设银行富阳市支行	35,000.00	2010.07.24	
合 计		48,990.00		

[注 1]：本公司为浙江尖峰药业有限公司在中国民生银行杭州分行提供最高额 1,000.00 万元的保证式担保。

[注 2]：本公司为浙江尖峰水泥有限公司在中国工商银行金华市铁岭头支行提供最高额为 3,000.00 万元的保证式担保，截至 2005 年 6 月 30 日，该最高额担保合同项下实际借款余额为 750.00 万元。

b. 外币借款

被担保单位	贷款金融机构	担保借款 金额(万元)	借款到期日	备注
浙江尖峰登城水泥有限公司	中国银行金华市分行	欧元 330.0125	2007.03.30	[注]
浙江尖峰登城水泥有限公司	中国银行金华市分行	欧元 58.2375	2006.10.07	[注]
合 计		欧元 388.25		

[注]：本公司为浙江尖峰登城水泥有限公司在中国银行金华市分行欧元 388.25 万元借款提供最高额为欧元 388.25 万元的保证式担保。

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为子公司借款提供的抵押式担保详见本会计报表附注十(二)2 之所述。

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为子公司开具的银行承兑汇票提供了担保：

被担保单位	票据承兑金融机构	担保票据金 额(万元)	票据到期日	备注
浙江尖峰水泥有限公司	中国银行金华经济开发区支行	500.00	2005.09.04	
浙江尖峰水泥有限公司	中国银行金华经济开发区支行	500.00	2005.09.13	
浙江尖峰水泥有限公司	中国银行金华经济开发区支行	200.00	2005.09.22	

浙江尖峰水泥有限公司	中国银行金华经济开发区支行	800.00	2005.09.18	
浙江尖峰水泥有限公司	中国银行金华经济开发区支行	300.00	2005.10.18	
浙江尖峰水泥有限公司	中国银行金华经济开发区支行	400.00	2005.10.30	
浙江尖峰水泥有限公司	中国银行金华经济开发区支行	400.00	2005.11.17	
浙江尖峰水泥有限公司	中国银行金华经济开发区支行	1,000.00	2005.11.27	
浙江尖峰水泥有限公司	中国银行金华经济开发区支行	1,000.00	2005.12.24	
合 计		5,100.00		

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为子公司之子公司开具的商业承兑汇票提供了担保：

被担保单位	承兑人	担保票据金额 (万元)	票据到期日	备注
浙江尖峰登城水泥有限公司	浙江尖峰登城水泥有限公司	1,000.00	2006.03.21	

## 2) 子公司为本公司担保

截至 2005 年 6 月 30 日，子公司为本公司借款提供的抵押式担保详见本会计报表附注十(二)2 之所述。

截至 2005 年 6 月 30 日，子公司为本公司借款提供的质押式担保详见本公司会计报表附注十(二)3 之所述。

### (3) 资产抵押

2004 年 12 月 31 日，本公司与金华尖峰陶瓷有限责任公司签订《抵押担保合同》，金华尖峰陶瓷有限责任公司以其土地使用权、房产和机器设备作价 6,800.00 万元抵押给本公司，作为对其向本公司借款 6,753.00 万元的担保。截止 2005 年 6 月 30 日，金华尖峰陶瓷有限责任公司尚欠本公司借款 6,253.00 万元

## 十、或有事项

(一) 截至 2005 年 6 月 30 日，公司已贴现但尚未到期的商业承兑汇票金额为 3000.00 万元。

(二) 提供的各种债务担保

1. 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为关联方以外单位提供的保证式担保情况如下：

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日	备注
航天通信控股集团股份有限公司	交通银行杭州分行			
有限公司		3,000.00	2006.06.27	[注 1]
航天通信控股集团股份有限公司	交通银行杭州分行			
有限公司		2,000.00	2006.06.22	[注 1]

巨化集团公司	中国工商银行衢州市衢化支行	2,000.00	2005.12.15	[注 2]
巨化集团公司	中信实业银行杭州分行解放支行	4,000.00	2005.09.30	[注 2]

小 计 11,000.00

[注 1]：本公司和航天通信控股集团股份有限公司就双方相互提供银行贷款担保事项于 2005 年 6 月 29 日签订《互保协议书》，双方在互为担保情况下以连带责任担保方式为对方在自 2005 年 6 月 30 日起至 2006 年 6 月 30 日期间向银行申请并到期的贷款提供总额不超过人民币 5,000.00 万元的担保。

[注 2]：本公司和巨化集团公司就向银行或其他金融机构贷款相互提供担保事宜于 2004 年 10 月签订《互保协议书》，按照等额互为双方提供信用担保原则，双方互相担保金额不超过人民币 10,000.00 万元，此限额仅限于自该协议生效之日起至 2005 年 12 月 31 日前的各自与债权银行签订的贷款合同所约定有限期限内，循环发放的各项贷款和各项授信，担保期限止于贷款合同所规定的债务履行期限届满后两年。截至 2005 年 6 月 30 日，在该互保协议项下巨化集团公司已向中国工商银行衢化支行借款 2,000.00 万元，向中信实业银行杭州分行解放支行借款 4,000.00 万元；本公司已向中信实业银行杭州分行平海支行借款 2,000.00 万元，向华夏银行杭州分行借款 4,000.00 万元，向浙商银行借款 3,000.00 万元。

2. 截至 2005 年 6 月 30 日，公司及子公司财产抵押情况如下（担保借款金额系将多笔借款汇总反映，借款到期日以汇总借款最后到期日列示）：

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款 金额（万元）	借款 到期日	备注
			账面原值	账面净值			
本公司	金马厂房 产土地	中国工商银行 金华市铁岭头支行	32,563,269.71	26,752,731.51	2,000.00	2005.11.20	[注 1]
浙江尖峰通信 电缆有限公司	电缆厂在 建工程	中国建设银行金 华经济开发区支行	11,155,821.22	11,155,821.22	800.00	2006.01.17	[注 2]
金华市医药 有限公司	金华市医药 有限公司房产	中国建设银行 金华市分行	16,362,290.29	11,727,978.97	1,650.00	2005.08.29	[注 3]
金华市医药 有限公司	金华市医药 有限公司房产	中国建设银行 金华市分行	11,727,978.97	9,024,984.91	467.00	2005.12.02	[注 4]
浙江尖峰水 泥有限公司	房产土地	中国建设银行 金华市分行	84,582,867.74	58,142,770.59	7,900.00	2007.12.30	
浙江尖峰药 业有限公司	本公司房产 土地	中国建设银行 金华市分行	48,124,700.00	41,607,727.71	3,500.00	2005.10.25	
浙江尖峰药 业有限公司	房产土地	中国建设银行 金华市分行	19,665,733.14	14,741,815.53	1,404.98	2007.10.13	
浙江尖峰药 业有限公司	浙江尖峰药业有 限公司房产土地	中国建设银行 金华市分行	28,290,221.99	26,399,238.20	1,600.00	2006.06.22	
小 计			<u>252,524,381.04</u>	<u>199,553,068.64</u>	<u>19,321.98</u>		

[注 1]：子公司浙江尖峰水泥有限公司为本公司在中国工商银行金华市铁岭头支行借款提供最高额为 4,000.00 万元的抵押式担保。截至 2005 年 6 月 30 日，该最高额担保合同项下实际借款为 2,000.00 万元。

[注 2]：子公司浙江尖峰通信电缆有限公司以自有在建工程为该公司于 2004 年 12 月 22 日至 2006 年 12 月 21 日期间在中国建设银行金华经济开发区支行借款提供最高额为 1,400.00 万元的抵押式担保。截至 2005 年 6 月 30 日，该最高额抵押担保合同项下实际借款为 800.00 万元。

[注 3]：子公司之子公司金华市医药有限公司以自有房产为该公司于 2003 年 6 月 16 日至 2005 年 12 月 31 日期间在中国建设银行金华市分行借款提供最高额为 1,700.00 万元的抵押式担保。截至 2005 年 6 月 30 日，该最高额抵押担保合同项下实际借款为 1,650.00 万元。

[注 4]：子公司之子公司金华医药有限公司以自有房产为该公司于 2003 年 04 月 15 日至 2005 年 12 月 31 日期间连续开立的银行承兑汇票提供最高额为 900.00 万元的抵押式担保。截至 2005 年 6 月 30 日，该最高额抵押担保合同项下实际开立银行承兑汇票 467.00 万元。

3. 截至 2005 年 6 月 30 日，公司及子公司财产质押情况如下：

被担保单位	质押物	质押权人	质押物		担保借款 金额（万元）	借款 到期日
			账面原值	账面净值		
本公司	定期存单	上海浦东发展银行 杭州分行	1,500.00	1,500.00	1,400.00	2005.07.23
本公司	定期存单	华夏银行杭州分行	2,500.00	2,500.00	2,250.00	2006.3.25
本公司	定期存单	民生银行杭州分行	1,000.00	1,000.00	900.00	2006.3.22
本公司	浙江尖峰水泥 有限公司定期存单	广东发展银行杭州 分行	1,060.00	1,060.00	1,000.00	2005.12.30
小计			<u>6,060.00</u>	<u>6,060.00</u>	<u>5,550.00</u>	

4. 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为关联方提供的保证式担保事项详见本会计报表附注九（二）4（2）1）之所述。

### 十一、承诺事项

无重大承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

资产负债表日后事项中无重大非调整事项。

### 十三、其他重要事项

#### （一）债务重组事项

无重大债务重组事项。

#### （二）非货币性交易事项

无重大非货币性交易事项。

#### （三）其他重要事项

1. 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号----非经常性损益》（2004 年修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

项 目	2005 年 1-6 月份	
	母公司	合并
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	2,034,559.46	7,622,543.30
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
各种形式的政府补贴	60,000.00	278,407.15
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	375,647.67	375,647.67
短期投资损益，（除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外）		
委托投资损益		
各项非经常性营业外收入、支出	-117,000.00	-501,709.10
以前年度已经计提各项减值准备的转回		
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
资产置换损益		
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		
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数		
其他非经常性损益项目		
小 计	2,353,207.13	7,774,889.02
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		1,717,080.66[注]
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）		-6,416.68
非经常性损益净额	2,353,207.13	6,064,225.04

[注]：表列“企业所得税影响数”，系按照各项非经常性损益实际应纳企业所得税计算填列。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内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。
- (三) 上述文件的原件备置在公司董事会办公室，当中国证券监督管理委员会、上海证券交易所要求提供时，或公司股东依据法律及公司《章程》规定要求查阅时，公司将及时提供。

董事长：杜自弘  
浙江尖峰集团股份有限公司  
2005 年 8 月 12 日