

公司代码：600668

公司简称：尖峰集团

浙江尖峰集团股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人蒋晓萌、主管会计工作负责人兰小龙及会计机构负责人（会计主管人员）吴德富声明：保证半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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

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.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	127

第一节 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	2016 年上半年
元、千元、万元	指	如无特别说明，为人民币
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	中国建材股份有限公司
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
尖峰大药房	指	金华市尖峰大药房连锁有限公司
天津尖峰	指	天津市尖峰天然产物研究开发有限公司
尖峰联合	指	金华市尖峰联合医疗器械有限公司
尖峰健康	指	浙江尖峰健康科技有限公司
壹杯红	指	天津市壹杯红生物技术有限公司
尖峰汉升	指	浙江尖峰汉升生物科技有限公司
天士力集团	指	天士力控股集团有限公司
天士力股份	指	天士力制药集团股份有限公司
尖峰电缆	指	浙江尖峰通信电缆有限公司
尖峰国贸	指	浙江尖峰国际贸易有限公司
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

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	ZJFJ
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	周恒斌
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	0579-82324699
电子信箱	jf@jianfeng.com.cn	jf@jianfeng.com.cn

三、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内公司无注册变更情况

七、 其他有关资料

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,102,828,466.66	1,058,875,163.23	4.15
归属于上市公司股东的净利润	103,630,978.63	91,787,099.57	12.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,973,947.55	91,509,050.65	2.69
经营活动产生的现金流量净额	129,281,604.26	-27,235,756.63	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,200,867,540.31	2,166,289,517.75	1.60
总资产	3,577,865,673.92	3,631,482,179.27	-1.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3012	0.2668	12.90
稀释每股收益(元/股)	0.3012	0.2668	12.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2731	0.2659	2.69
加权平均净资产收益率(%)	4.67	4.45	增加0.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.24	4.44	减少0.20个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	2,183,281.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,245,304.50	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,594,080.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,083.84	
少数股东权益影响额	-367,555.35	
所得税影响额	-2,053,163.73	
合计	9,657,031.08	

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

上半年，我国经济总体平稳，国内生产总值 340,637 亿元，同比增长 6.7%，增速同比放缓了 0.3 个百分点，以供给侧改革为核心的结构调整和产业升级，仍处在胶着状态。但各产业发展很不平衡，某些行业产能严重过剩，公司两大业务板块之一的水泥产业过剩尤为突出，虽然国家统计局公布的数据显示上半年水泥行业收入、利润的跌幅收窄，产销量和价格似乎已经走出了急跌的困境，但整体仍在低位徘徊，而且地区间发展很不平衡。医药业务也是公司两大主营业务之一，近年来医药行业呈现增长速度持续放缓、产业新政密集出台、监管力度加重趋严的态势，“两票制”、“分级诊疗”、医保控费等新政频出，医药企业纷纷调整经营策略，采取相应措施以适应行业环境的变化。

报告期，公司围绕年初制定的“创新、整合、提升、发展”的工作总方针，对内强化精益生产和管理提升，对外积极探索发展新机遇。持续推进以降成本、降费用、降用工；提高工作效率、提高营销能力、提高创新能力为核心的“三降三提高”工作，经过公司全体员工的共同努力，取得了阶段性的经营成果。上半年，公司实现营业总收入 110,282.85 万元，同比增长 4.15%，归属于母公司所有者的净利润 10,363.10 万元，同比增长 12.90%。

报告期，公司的湖北大冶、云南普洱两大水泥生产基地根据年初制定的经营计划，以管理优化和技术进步为抓手，坚持做好“三降三提高”工作，针对各自市场区域特点进行客观分析，迎难而上，努力提升水泥产品销量，在水泥行业整体下滑的大背景下，取得了较好的半年度业绩。大冶尖峰经过近几年来持续不断的技术改造，整体生产系统始终保持着较好的运行态势，各项生产技术指标得以进一步优化；面对不断恶化的市场环境，利充分用成本优势，积极调整营销策略，努力扩大高毛利的民用市场销量；在产品销售价格降至历史最低水平的情况下，上半年仍实现盈利。云南尖峰上半年着力提升员工素质，加强工艺管理，生产经济技术指标得到了全面提高，大幅度降低了生产成本。同时，积极参与行业自律，稳步推进品牌营销策略，保持高标号水泥的市场占有率，加大了对水电站、公路、安居等重点工程的市场开发，努力开拓江城、勐腊、缅甸等空白市场，实现了水泥产品销量和价格的双提升，取得了投产以来最好的半年度经营业绩。

尖峰药业结合产业发展方向，重点围绕以下几个方面开展工作。一是抓好产品营销工作，稳步推进药品招标，加大重点产品的市场开发力度；二是通过合作积极拓展新空间，与德国葛夫合资成立中德合资公司，介入婴幼儿用药领域；三是做好科研平台建设和人才引进，顺利通过省级院士专家工作站的专家答辩，成功引进浙江工业大学博士后进站开展课题研究；四是完善知识产权的开发和保护，上半年通过了企业知识产权管理体系第三方认证，并取得了多个产品的发明专利和再注册批件，开展药品质量和疗效一致性评价工作。同时，尖峰药业还在人员岗位优化、清洁环保安全生产、产品质量与技术攻关等方面取得了一定的成效。

尖峰健康是公司近年来着力打造的新业务板块，目前，尖峰健康中药饮片、植物提取和保健品生产车间已经建成投产。下一步，将着力于提升产品的销售、抓好内部管理、降低生产成本、加快人才队伍建设等方面，通过整合优化，形成合力，尽早实现扭亏为盈。

下半年，公司将继续围绕既定的发展战略，深入开展“三降三提高”工作，进一步抓好内控制度的执行，杜绝管理漏洞、防范经营风险，进一步抓好安全、环保工作，苦练内功，积极应对当前复杂的经济形势，进一步发展和完善互补型的相对多元化的主营业务结构，不断提升公司的核心竞争力。

(一) 主营业务分析**1 财务报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	1,102,828,466.66	1,058,875,163.23	4.15
营业成本	862,250,467.95	849,934,411.28	1.45
销售费用	59,226,001.96	56,859,032.31	4.16
管理费用	58,230,702.73	65,011,895.66	-10.43
财务费用	16,542,884.40	20,653,121.72	-19.90
经营活动产生的现金流量净额	129,281,604.26	-27,235,756.63	
投资活动产生的现金流量净额	-21,384,666.71	-98,195,364.28	
筹资活动产生的现金流量净额	-176,386,857.98	-167,064,551.76	
研发支出	13,832,273.84	21,778,543.42	-36.49

营业收入变动原因说明:主要系报告期云南尖峰及尖峰药业营业收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期子公司销量增加相应成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期公司营业收入增加,相应费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期公司加强费用管理所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期公司及子公司归还了较多银行借款及借款利率下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司经营现金流入增加同时购买商品、接受劳务所支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期在建工程项目接近尾声,投入较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司及子公司归还了较多银行借款所致。

研发支出变动原因说明:主要系报告期公司支付的研发费用减少所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

报告期公司利润构成或利润来源未发生重大变动情况。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**(3) 经营计划进展说明**

2016 年上半年,公司实现营业收入 11.03 亿元,完成了 2016 年度全年经营目标的 44.12%;成本费用 10.02 亿元,是 2016 年度全年计划成本费用的 43.34%。报告期内,公司实现的营业收入略低于 2016 年全年计划的一半,主要原因是上半年大冶尖峰水泥产品市场销售价格下降。

(4) 其他

(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 (%)
水泥行业	44,679.23	32,245.26	27.83	-0.86	-9.64	增加 7.01 个百分点
医药行业	48,822.77	41,342.54	15.32	4.95	7.43	减少 1.96 个百分点
健康品行业	9,225.01	6,578.37	28.69	41.47	52.49	减少 5.15 个百分点
其它行业	6,670.28	5,794.36	13.13	-5.75	-7.82	增加 1.95 个百分点
合计	109,397.29	85,960.53	21.42	4.01	1.41	增加 2.01 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	44,679.23	32,245.26	27.83	-0.86	-9.64	增加 7.01 个百分点
医药工业产品	8,482.15	3,419.14	59.69	-3.10	26.79	减少 9.50 个百分点
医药商业产品	40,340.62	37,923.40	5.99	6.82	5.97	增加 0.75 个百分点
健康品	9,225.01	6,578.37	28.69	41.47	52.49	减少 5.15 个百分点
其它	6,670.28	5,794.36	13.13	-5.75	-7.82	增加 1.95 个百分点
合计	109,397.29	85,960.53	21.42	4.01	1.41	增加 2.01 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	56,873.13	5.53
湖北地区	21,640.37	-11.64
天津地区	7,844.93	33.61
海南地区	0.00	-100.00
云南地区	23,038.86	11.98
合计	109,397.29	4.01

主营业务分地区情况的说明

海南尖峰医药有限公司原为尖峰药业的子公司，负责尖峰药业工业产品在海南地区的销售业务。报告期，尖峰药业对销售业务进行了调整，出让了海南尖峰医药有限公司的全部股权，故本期不再纳入合并范围。原海南尖峰医药有限公司的销售业务由尖峰药业销售部直接负责。

(三) 核心竞争力分析

报告期，公司的核心竞争力未发生重大变化。主要体现在：

(一) 互补型双主业优势

报告期内，公司继续坚持水泥和医药双主营的业务架构，在宏观经济下行压力不断增大的背景下，这种周期性和非周期性行业相结合，适度多元化的业务结构互补优势更加明显，有效地保持了公司经营业绩的稳定。

(二) 水泥业务的竞争优势

1. 品牌和质量优势。

公司是国家重点支持水泥工业结构调整 60 家大型企业之一的上市公司，“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。公司被评选为浙江省第二批“三名”培育试点企业，进一步提升了公司影响力。

2. 成本控制优势

公司长期以来注重技术创新，持续优化生产工艺，以确保生产技术装备的先进性，公司水泥企业已全面采用先进的新型干法生产工艺，并配备了纯低温余热发电系统，为降低消耗奠定了基础。同时，公司持续进行管理创新，不断推出适合自身实际的管理方法，切实的降低成本费用。另外，公司两大水泥基地都配备了矿山，云南尖峰还在水泥生产中运用当地的褐煤替代部分烟煤，有效控制水泥生产成本。

(三) 医药业务的竞争优势

1. 技术及研发优势。

尖峰药业及其子公司拥有一个院士专家工作站、三个博士后流动工作站，为创新研究提供了多个科研平台，并聘请了中国工程院院士王广基教授担任公司首席科学家；成功引进浙江工业大学博士后进站开展课题研究。目前，公司共获得 69 项专利授权，其中发明专利 60 项，尖峰药业还先后被评为浙江省专利示范企业、国家高新技术企业。

2. 产品优势

公司现已形成抗生素类、心脑血管类、抗抑郁类用药三大产品线，主要产品包括注射用盐酸头孢甲肟、愈风宁心滴丸、门冬氨酸氨氯地平片、盐酸帕罗西汀片、玻璃酸钠滴眼液等。尖峰药业现有 10 多个新药分别处于临床前、临床、生产前研究或申报生产审评的各个阶段，为公司医药板块的持续发展提供了产品保障。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

截止 2016 年 6 月 30 日，公司合并报表长期股权投资额为 9.39 亿元，主要长期股权投资如下。

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	23,784.38	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	40,000.00	35.00	水泥、水泥制品研发及销售等

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核算 科目	股份 来源
金华 银行	66,362,988.10	4.45	4.45	66,362,988.10	2,321,812.35		可供 出售 金融 资产	购入
合计	66,362,988.10	/	/	66,362,988.10	2,321,812.35		/	/

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

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 19853 万元，其中：本公司占 99.16%，注册地址：浙江省金华市婺城区白汤下线高畈段 58 号 X02 幢办公质检楼二楼。主营业务：药品研发与生产（凭有效许可证件经营）；进口生产、科研所需的原辅材料；进口机械设备、仪器仪表及零配件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2016 年 6 月 30 日，该公司总资产 105342.27 万元、归属于母公司所有者净资产 36597.76 万元，2016 年半年度实现营业收入 56944.13 万元、归属于母公司所有者的净利润 2460.11 万元。

②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 2016 年 6 月 30 日，该公司总资产 54464.75 万元、净资产 35124.83 万元，2016 年半年度实现营业收入 21649.74 万元、净利润 1362.97 万元。

③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 2016 年 6 月 30 日，该公司总资产 51150.93 万元、净资产 25494.98 万元，2016 年半年度实现营业收入 23039.23 万元、净利润 4356.45 万元。

<2>主要参股公司的情况

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、进出口经营业务等；截止 2016 年 6 月 30 日，该公司总资产 2647306.22 万元、归属于母公司所有者净资产 349297.08 万元，2016 年半年度实现营业收入 742748.83 万元、归属于母公司所有者的净利润 4219.05 万元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
尖峰药业金西项目（一	53,180.00	部分生产线已通过	709.46	32,904.79	

期)		认证并投 产			
合计	53,180.00	/	709.46	32,904.79	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经 2015 年度股东大会批准，公司 2015 年度进行现金分配，以总股本 344,083,828 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.8 元(含税)。2016 年 6 月 24 日公司发布了《2015 年度利润分配实施公告》，向 2016 年 6 月 29 日（股权登记日）交易结束后登记在册的股东发放现金红利。公司已于 2016 年 6 月 30 日实施了该利润分配方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
浙江尖峰国际贸易有限公司	浙江兰江电器有限公司	杨少平、陈云娟、叶建华、兰瑞科技有限公司	民事诉讼	2013年6月和2013年7月尖峰国贸(原告)与浙江兰江电器有限公司(被告)分别签订二份《代理进口协议》,约定由尖峰国贸为被告代理进口电解铜业务,被告合计应向尖峰国贸支付2589.63万元,截止2013年9月30日,被告累计向尖峰国贸支付了1460万元,尚欠货款1129.63万元。	1,141.83	否	该案已经在2014年4月13日由金华市金东区人民法院一审判决。	一审判决原告胜诉,被告服从判决。	经金华市金东区人民法院审查,被执行人无财产可被执行;2015年10月,尖峰国贸向金华市金东区人民法院申请追加利害关系人兰瑞科技有限公司股东林财威为被执行人。2016年1月12日,金东区法院裁定不准予追加林财威为被执行人;尖峰国

				2013年10月18日,尖峰国贸向金华市金东区人民法院提起诉讼,要求原告偿还货款及利息合计1141.83万元。					贸不服裁定,向金华市中级人民法院申请复议;2016年3月21日,金华市中级人民法院作出裁定,撤销了金东区法院的裁定,并要求其重新审查。截至报告期末,金东区法院尚未作出裁定。
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
金际军、于益忠	海南尖峰医药有限公司100%的股权	2016年3月16日	120	-2.39	244.33	否	以2015年末经审计后的净资产为基础,协商确定。	是	是	1.78	

出售资产情况说明: 上表中的出售日为工商变更登记日。

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广西虎鹰水泥有限公司	参股子公司	提供专利、商标等使用权	公司将第19类建筑材料商品上的第817206、817207号商标许可给广西虎鹰使用,使用期限为2016年1月1日起至2019年12月31日止。			150	15.45	现金		
合计				/	/	150	15.45	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因					“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。广西虎鹰是公司的参股子公司,通过使用本公司的商标有利于其开拓市场,提升水泥产品的销量。					
关联交易对上市公司独立性的影响					该关联交易有利于本公司“尖峰”商标知名度的推广,并获得一定的商标使用费。对上市公司独立性没有影响。					
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)					报告期,该关联交易实际金额为150万元,占本公司归属于母公司所有者净利润的1.45%,公司对关联方的依赖程度低。					
关联交易的说明					本次关联交易价格是按5元/吨水泥(生产量)计付商标使用费;每年使用商标的产量不足60万吨按60万吨计。每年保底商标许可使用费300万元。					

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2016年4月8日, 本公司九届6次董事会批准了《关于对天士力集团增资的关联交易议案》, 同意公司出资321,823,126元向天士力集团进行增资, 不参与超额认购。2016年5月9日公司召开了2015年度股东大会, 审议批准了该关联交易事项。截至本报告披露日, 公司尚未向天士力集团出资。	详见公司2016年4月12日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的临2016-006《九届六次董事会决议公告》, 临2016-010《关于对天士力集团增资的关联交易公告》和2016年5月10日披露的临2016-020《2015年年度股东大会决议公告》。

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

尖峰药业是本公司的控股子公司, 原注册资本14907万元, 其中: 本公司占99.16%, 本公司的第一大股东通济国投占0.84%。主营业务: 药品研发与生产(凭有效许可证件经营); 进口生产、科研所需的原辅材料; 进口机械设备、仪器仪表及零配件。截止2016年6月30日, 该公司总资产105342.27万元、归属于母公司所有者净资产36597.76万元, 2016年半年度实现营业收入56944.13万元、归属于母公司所有者的净利润2460.11万元。

2016年4月12日, 本公司曾发布《关于对尖峰药业增资的关联交易公告》, 经董事会批准, 本公司与通济国投拟共同出资对尖峰药业进行货币增资, 本次增资总额为人民币10,000万元, 其中: 本公司增资金额为9916万元; 通济国投增资金额为84万元。2016年5月23日, 本公司与通济国投完成了对尖峰药业的增资, 并取得了新的营业执照, 尖峰药业的注册资本增加至19853万元。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

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	天津帝士力投资控股集团有限公司	27,666	2013年3月4日	2013年6月5日	2018年12月5日	连带责任担保	否	否		否	否	
浙江尖峰集团股份有限公司	公司本部	天津帝士力投资控股集团有限公司	30,000	2013年3月4日	2014年11月20日	2020年5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）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							57,666						
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							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							500						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							58,166						

担保总额占公司净资产的比例 (%)	26.43
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>①2013年6月和2014年11月，公司分两期发行了总额为6亿元的公司债券，该债券由天士力集团提供担保，天士力集团的大股东帝士力控股向天士力集团在该担保责任范围内提供反担保。本公司将所持有的天士力集团 20.76%股权质押给帝士力控股，作为本公司向帝士力控股在其担保责任范围内提供的反担保。</p> <p>报告期，公司发行的“13尖峰01”公司债券有2334万元进行了回售，公司债余额减少为57666万元。</p> <p>②经2015年度股东大会批准，本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5000万元的等额互保，截至2016年6月30日，实际担保余额为零。</p>

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司治理未发现与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

2016年3月3日，经代为垫付股权分置改革对价的金华峰联投资有限公司同意，未支付股权分置改革对价的7家法人股东合计持有的231624股限售流通股上市流通，尖峰集团股权分置改革形成的限售流通股全部上市流通。2016年8月18日，东海证券股份有限公司出具了《股权分置改革保荐工作总结报告》。至此，公司股权分置改革事宜全部完成。

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	231,624	0.07				-231,624	-231,624	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	231,624	0.07				-231,624	-231,624	0	0
其中：境内非国有法人持股	231,624	0.07				-231,624	-231,624	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	343,852,204	99.93				231,624	231,624	344,083,828	100
1、人民币普通股	343,852,204	99.93				231,624	231,624	344,083,828	100
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				0	0	344,083,828	100

2、股份变动情况说明

2016年3月3日，经代为垫付对价的金华峰联投资有限公司同意，未支付股权分置改革对价的7家法人股东合计持有的231624股限售流通股上市流通。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州南方计算开发公司	52,992	52,992	0	0	未归还垫付对价	2016年3月3日
浙江省石油化学公司宁波分公司	52,488	52,488	0	0	未归还垫付对价	2016年3月3日
杭州和睦文化综合服务部	26,136	26,136	0	0	未归还垫付对价	2016年3月3日
缙云县豪业塑胶厂	26,136	26,136	0	0	未归还垫付对价	2016年3月3日
杭州萧山飞鱼通讯器材有限公司	26,136	26,136	0	0	未归还垫付对价	2016年3月3日
浙江四方交通建材公司第二经营部	26,136	26,136	0	0	未归还垫付对价	2016年3月3日
永康市城乡房产开发公司	21,600	21,600	0	0	未归还垫付对价	2016年3月3日
合计	231,624	231,624	0	0	/	/

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	23,227
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
金华市通济国有资产投资有限公司	0	55,564,103	16.15	0	无	0	国有法人
新余中盛恒兴投资管理合伙企业(有限合伙)	0	17,158,922	4.99	0	无	0	未知
新余汇恒瑞投资管理合伙企业(有限合伙)	10,119,716	12,665,208	3.68	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	10,994,042	10,994,042	3.20	0	无	0	未知

上海富诚海富通资产—平安银行—富诚海富通华富二号专项资产管理计划	6,049,755	6,049,755	1.76	0	无	0	未知
刘锦春	5,197,649	5,521,249	1.60	0	无	0	境内自然人
顾德珍	0	5,214,600	1.52	0	无	0	境内自然人
陈秀梅	4,268,514	4,268,514	1.24	0	无	0	境内自然人
刘倩	1,169,100	3,776,322	1.10	0	无	0	境内自然人
宋振勃	0	3,050,776	0.89	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	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	55,564,103				
新余中盛恒兴投资管理合伙企业（有限合伙）	17,158,922	人民币普通股	17,158,922				
新余汇恒瑞投资管理合伙企业(有限合伙)	12,665,208	人民币普通股	12,665,208				
香港中央结算有限公司	10,994,042	人民币普通股	10,994,042				
上海富诚海富通资产—平安银行—富诚海富通华富二号专项资产管理计划	6,049,755	人民币普通股	6,049,755				
刘锦春	5,521,249	人民币普通股	5,521,249				
顾德珍	5,214,600	人民币普通股	5,214,600				
陈秀梅	4,268,514	人民币普通股	4,268,514				
刘倩	3,776,322	人民币普通股	3,776,322				
宋振勃	3,050,776	人民币普通股	3,050,776				
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一大股东通济国投与其他上述第2名至第10名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他9名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄速建	董事	离任	辞职

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
浙江尖峰集团股份有限公司2013年公司债券(第一期)	13尖峰01	122227	2013年6月5日	2018年6月5日	27,666	4.90%	单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
浙江尖峰集团股份有限公司2013年公司债券(第二期)	13尖峰02	122344	2014年11月20日	2019年11月20日	30,000	5.09%	单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	浙商证券股份有限公司
	办公地址	杭州市杭大路1号
	联系人	华佳、马岩笑
	联系电话	0571-87902082、87903124
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层

三、公司债券募集资金使用情况

“13尖峰01公司债”发行总额为人民币3亿元,本次公司债券募集资金用于偿还20,000万元短期融资券,并用剩余资金补充营运资金,截止报告期末已使用完毕,与募集说明书承诺的用途、使用计划一致。

“13尖峰02公司债”发行总额为人民币3亿元,本次公司债券募集资金用于补充营运资金,截止报告期末已使用完毕,与募集说明书承诺的用途、使用计划一致。

四、公司债券资信评级机构情况

2016年6月8日，联合信用评级有限公司出具了《公司债券2016年跟踪评级报告》，维持本公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，维持本公司发行的“13尖峰01”和“13尖峰02”信用等级为AA+，与前次评级结果相比没有变化。

定期跟踪评级报告每年出具一次，年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

公司发行的“13尖峰01”和“13尖峰02”债券都由天士力集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，天士力集团的大股东帝士力控股向天士力集团在该担保责任范围内提供反担保。本公司将所持有的天士力集团20.76%股权质押给帝士力控股，作为本公司向帝士力控股在其担保责任范围内提供的反担保。

为充分有效地维护债券持有人的利益，公司做出了一系列安排：确定部门与人员安排公司债券利息的支付、债券的回售、制定资金管理计划、做好组织协调、按时披露年度报告、跟踪评级报告和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

报告期内，公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了可靠的保障。

六、公司债券持有人会议召开情况

公司发行的公司债券“13尖峰01”和“13尖峰02”在报告期内未召开过债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

公司发行的“13尖峰01”和“13尖峰02”公司债券的债券受托管理人为浙商证券股份有限公司。在债券存续期内，浙商证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》的约定，对公司进行定期回访，监督公司对募集说明书所约定义务的执行情况，对公司的偿债能力有效性进行全面调查和持续监督，并按照约定义务向债券持有人披露了受托管理事务报告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.32	1.23	7.46	
速动比率	0.89	0.84	6.24	
资产负债率	34.32	36.01	-4.68	
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	12.51	10.78	16.04	
利息偿付率	100%	100%		

九、报告期末公司资产情况

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值(元)	受限原因
长期股权投资	708,530,518.05	用于公司发债质押担保
固定资产	36,618,799.15	用于公司贷款抵押担保
无形资产	3,348,208.30	用于公司贷款抵押担保
合 计	748,497,525.50	

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、 公司报告期内的银行授信情况

金融机构	授信额度（万元）	已使用授信额度（万元）	未使用额度（万元）
中国建设银行金华分行	58000	-	58000
民生银行金华分行	25000	-	25000
中国农业银行金华婺城支行	33000	-	33000
交通银行金华分行	5000	2500	2500
渤海银行金华分行	5000	-	5000
广发银行金华分行	8000	500	7500
浦发银行天津分行	1100	900	200
总 计	135100	3900	131200

截止2016年6月30日,公司从各商业银行获得授信额度合计13.51亿元,已使用额度0.39亿元,未使用额度13.12亿元。公司无未结清的不良信贷信息记录,现有债务履约情况良好。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

(一) 报告期,公司根据募集说明书的约定,于4月22号披露了《关于“13尖峰01”公司债券票面利率不调整的公告》,决定不调整“13尖峰01”债券票面利率调整,即票面利率仍为4.90%,并在本期债券后续期限固定不变。同日,还披露了《关于“13尖峰01”公司债券回售的公告》,并根据投资者的回售申报,对有效登记的金额为2,334万元的“13尖峰01”公司债券回售申报进行了回售。

(二) 根据本公司2013年1月22日召开的2013年第一次临时股东大会决议,股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时做出如下决议并采取相应措施:

- 1、不向股东分配利润;
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施;
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金;
- 4、主要责任人不得调离。

截至报告期末,本公司没有出现不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况,公司严格按照上述内容履行相关承诺。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：浙江尖峰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		80,095,688.30	149,368,328.32
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		32,236,413.40	57,260,460.30
应收账款		245,934,980.65	222,124,077.94
预付款项		97,208,029.01	53,100,687.52
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		28,510,226.00	
其他应收款		20,423,241.12	25,297,121.37
买入返售金融资产			
存货		245,195,609.06	241,322,691.38
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,190,191.05	23,953,425.51
流动资产合计		754,794,378.59	772,426,792.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		228,981,623.61	228,981,623.61
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		938,742,766.42	951,106,310.96
投资性房地产		22,403,842.67	22,103,197.14
固定资产		1,313,038,038.79	1,333,802,371.64
在建工程		70,504,215.34	71,513,416.38
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		163,500,698.39	165,608,034.27
开发支出		29,216,235.52	28,816,235.52
商誉		16,298,648.84	16,298,648.84
长期待摊费用		2,433,107.31	2,873,430.13
递延所得税资产		2,159,212.44	2,159,212.44
其他非流动资产		35,792,906.00	35,792,906.00
非流动资产合计		2,823,071,295.33	2,859,055,386.93
资产总计		3,577,865,673.92	3,631,482,179.27
流动负债：			
短期借款		39,000,000.00	125,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			1,500,000.00
应付账款		352,304,767.09	299,562,347.01
预收款项		63,841,031.33	47,275,340.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,700,861.87	28,395,753.12
应交税费		30,164,804.67	55,811,496.19
应付利息		10,346,322.99	10,371,532.17
应付股利		26,106,213.36	1,201,574.82
其他应付款		41,586,397.49	55,177,295.26
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		571,050,398.80	624,295,338.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		573,510,569.64	596,255,562.52
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		13,390,212.41	13,393,712.41
专项应付款		-	
预计负债			
递延收益		70,135,704.77	73,660,163.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		657,036,486.82	683,309,438.27

负债合计		1,228,086,885.62	1,307,604,776.95
所有者权益			
股本		344,083,828.00	344,083,828.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		399,265,010.39	407,074,123.58
减：库存股			
其他综合收益		210,006,358.40	209,315,112.24
专项储备			
盈余公积		134,631,493.21	134,631,493.21
一般风险准备			
未分配利润		1,112,880,850.31	1,071,184,960.72
归属于母公司所有者权益合计		2,200,867,540.31	2,166,289,517.75
少数股东权益		148,911,247.99	157,587,884.57
所有者权益合计		2,349,778,788.30	2,323,877,402.32
负债和所有者权益总计		3,577,865,673.92	3,631,482,179.27

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：浙江尖峰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		15,340,341.03	49,938,989.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		500,000.00	
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		28,510,226.00	
其他应收款		661,073,216.42	761,845,708.32
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		705,423,783.45	811,784,698.31
非流动资产：			
可供出售金融资产		232,289,623.61	232,289,623.61
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,349,091,946.23	1,265,005,910.51
投资性房地产			

固定资产		41,538,583.26	43,138,594.21
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		8,622,911.92	8,737,908.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,631,543,065.02	1,549,172,037.15
资产总计		2,336,966,848.47	2,360,956,735.46
流动负债：			
短期借款			66,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		170,283.18	19,283.18
预收款项		1,500,000.00	
应付职工薪酬		504,606.88	3,492,851.39
应交税费		541,170.33	272,436.36
应付利息		10,273,079.17	10,261,410.01
应付股利		10,864,627.44	863,088.90
其他应付款		165,549,515.21	139,101,152.38
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		189,403,282.21	220,010,222.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		573,510,569.64	596,255,562.52
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		9,475,053.15	9,475,053.15
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		582,985,622.79	605,730,615.67
负债合计		772,388,905.00	825,740,837.89
所有者权益：			
股本		344,083,828.00	344,083,828.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		393,080,473.51	401,142,640.80
减：库存股			
其他综合收益		210,006,358.40	209,315,112.24
专项储备			
盈余公积		132,324,567.11	132,324,567.11
未分配利润		485,082,716.45	448,349,749.42
所有者权益合计		1,564,577,943.47	1,535,215,897.57
负债和所有者权益总计		2,336,966,848.47	2,360,956,735.46

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,102,828,466.66	1,058,875,163.23
其中：营业收入		1,102,828,466.66	1,058,875,163.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,002,307,580.06	1,000,409,830.49
其中：营业成本		862,250,467.95	849,934,411.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,410,377.48	4,405,865.11
销售费用		59,226,001.96	56,859,032.31
管理费用		58,230,702.73	65,011,895.66
财务费用		16,542,884.40	20,653,121.72
资产减值损失		647,145.54	3,545,504.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			780,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		28,017,050.51	56,800,391.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,351,928.99	29,067,067.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		128,537,937.11	116,045,724.68
加：营业外收入		10,399,571.46	26,794,370.88
其中：非流动资产处置利得		31,410.36	7,638.05
减：营业外支出		1,304,954.54	21,229,765.10

其中：非流动资产处置损失		291,438.10	19,661,257.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		137,632,554.03	121,610,330.46
减：所得税费用		25,897,731.48	19,647,090.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,734,822.55	101,963,239.90
归属于母公司所有者的净利润		103,630,978.63	91,787,099.57
少数股东损益		8,103,843.92	10,176,140.33
六、其他综合收益的税后净额		691,246.16	-1,039,944.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		691,246.16	-1,039,944.62
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		691,246.16	-1,039,944.62
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		691,246.16	-1,039,944.62
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		112,426,068.71	100,923,295.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,322,224.79	90,747,154.95
归属于少数股东的综合收益总额		8,103,843.92	10,176,140.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.30	0.27
（二）稀释每股收益(元/股)		0.30	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		9,981,509.46	267,250.00
减：营业成本			47,570.51
营业税金及附加		62,571.85	350,665.67
销售费用		316,018.86	200,000.00
管理费用		8,700,793.89	9,084,163.12

财务费用		-3,245,443.54	194,929.88
资产减值损失		-4,037,714.49	6,160,056.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			780,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		89,839,195.20	55,194,177.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,520,482.85	27,460,852.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,024,478.09	40,204,041.74
加：营业外收入		651,674.45	200,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		8,096.47	376,115.79
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,668,056.07	40,027,925.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		98,668,056.07	40,027,925.95
五、其他综合收益的税后净额		691,246.16	-1,039,944.62
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		691,246.16	-1,039,944.62
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		691,246.16	-1,039,944.62
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		99,359,302.23	38,987,981.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

合并现金流量表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,302,166,784.29	1,174,574,264.04
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		12,283,889.48	11,168,256.12
收到其他与经营活动有关的现金		27,215,734.35	5,195,856.84
经营活动现金流入小计		1,341,666,408.12	1,190,938,377.00
购买商品、接受劳务支付的现金		926,677,426.48	955,349,853.00
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		81,969,471.19	71,515,329.04
支付的各项税费		118,135,124.14	105,784,771.07
支付其他与经营活动有关的现金		85,602,782.05	85,524,180.52
经营活动现金流出小计		1,212,384,803.86	1,218,174,133.63
经营活动产生的现金流量净额		129,281,604.26	-27,235,756.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,100,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,321,812.35	24,201,294.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-117,409.20	102,139.58
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			
投资活动现金流入小计		3,304,403.15	24,303,433.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,689,069.86	102,498,797.94
投资支付的现金			20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,689,069.86	122,498,797.94
投资活动产生的现金流量净额		-21,384,666.71	-98,195,364.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		840,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		840,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		755,136.23	12,232,106.96
筹资活动现金流入小计		11,595,136.23	52,232,106.96
偿还债务支付的现金		119,340,000.00	193,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,641,994.21	24,393,575.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,274,000.00	1,101,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金			1,403,083.67
筹资活动现金流出小计		187,981,994.21	219,296,658.72
筹资活动产生的现金流量净额		-176,386,857.98	-167,064,551.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,583.36	1,405,756.09
五、现金及现金等价物净增加额		-68,517,503.79	-291,089,916.58
加：期初现金及现金等价物余额		148,613,192.09	386,540,316.75
六、期末现金及现金等价物余额		80,095,688.30	95,450,400.17

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		164,521,714.98	467,250.00
经营活动现金流入小计		164,521,714.98	467,250.00
购买商品、接受劳务支付的现金		4,254.00	29,225.00
支付给职工以及为职工支付的现金		5,855,187.13	5,589,632.81
支付的各项税费		1,739,070.93	5,121,407.84
支付其他与经营活动有关的现金		5,251,037.73	94,021,802.60
经营活动现金流出小计		12,849,549.79	104,762,068.25
经营活动产生的现金流量净额		151,672,165.19	-104,294,818.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		69,418,712.35	24,201,294.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		69,418,712.35	24,201,294.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,370.00	180,500.00
投资支付的现金		99,546,700.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		99,552,070.00	20,180,500.00
投资活动产生的现金流量净额		-30,133,357.65	4,020,794.08
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		10,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		99,340,000.00	148,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,797,456.50	20,995,551.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		166,137,456.50	169,495,551.70
筹资活动产生的现金流量净额		-156,137,456.50	-129,495,551.70
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		-34,598,648.96	-229,769,575.87
加：期初现金及现金等价物余额		49,938,989.99	242,512,867.67
六、期末现金及现金等价物余额		15,340,341.03	12,743,291.80

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	344,083,828.00				407,074,123.58		209,315,112.24		134,631,493.21		1,071,184,960.72	157,587,884.57	2,323,877,402.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	344,083,828.00				407,074,123.58		209,315,112.24		134,631,493.21		1,071,184,960.72	157,587,884.57	2,323,877,402.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,809,113.19		691,246.16				41,695,889.59	-8,676,636.58	25,901,385.98
（一）综合收益总额							691,246.16				103,630,978.63	8,103,843.92	112,426,068.71
（二）所												840,000.00	840,000.00

有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-61,935,089.04	-17,633,100.00	-79,568,189.04	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-61,935,089.04	-17,633,100.00	-79,568,189.04	
4. 其他													
(四) 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													

本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-7,809,113.19						12,619.50	-7,796,493.69	
四、本期期末余额	344,083,828.00				399,265,010.39		210,006,358.40		134,631,493.21		1,112,880,850.31	148,911,247.99	2,349,778,788.30

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	344,083,828.00				535,397,911.95		90,281,312.23		120,547,184.10		970,390,864.06	176,040,366.61	2,236,741,466.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合													

并												
其他												
二、本年期初余额	344,083,828.00			535,397,911.95		90,281,312.23		120,547,184.10		970,390,864.06	176,040,366.61	2,236,741,466.95
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)				-86,550,924.60		-1,039,944.62				91,787,099.57	8,815,266.13	13,011,496.48
(一) 综合收益总额						-1,039,944.62				91,787,099.57	10,176,140.33	100,923,295.28
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-1,365,000.00	-1,365,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,365,000.00	-1,365,000.00
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-86,550,924.60					4,125.80		-86,546,798.80
四、本期期 末余额	344,083,828.00				448,846,987.35	89,241,367.61		120,547,184.10		1,062,177,963.63	184,855,632.74	2,249,752,963.43

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	344,083,828.00				401,142,640.80		209,315,112.24		132,324,567.11	448,349,749.42	1,535,215,897.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	344,083,828.00				401,142,640.80		209,315,112.24		132,324,567.11	448,349,749.42	1,535,215,897.57
三、本期增减变动金额					-8,062,167.29		691,246.16			36,732,967.03	29,362,045.90

(减少以“—”号填列)											
(一) 综合收益总额						691,246.16				98,668,056.07	99,359,302.23
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-61,935,089.04	-61,935,089.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-61,935,089.04	-61,935,089.04
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-8,062,167.29					-8,062,167.29
四、本期期末余额	344,083,828.00				393,080,473.51		210,006,358.40		132,324,567.11	485,082,716.45	1,564,577,943.47

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其							

		先 股	续 债	他							
一、上年期末余额	344,083,828.00				527,644,663.38		90,281,312.23		118,240,258.00	407,611,924.40	1,487,861,986.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	344,083,828.00				527,644,663.38		90,281,312.23		118,240,258.00	407,611,924.40	1,487,861,986.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-86,633,657.70		-1,039,944.62			40,027,925.95	-47,645,676.37
(一)综合收益总额							-1,039,944.62			40,027,925.95	38,987,981.33
(二)所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					-86,633,657.70						-86,633,657.70

四、本期期末余额	344,083,828.00				441,011,005.68		89,241,367.61		118,240,258.00	447,639,850.35	1,440,216,309.64
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	----------------	----------------	------------------

法定代表人：蒋晓萌 主管会计工作负责人：兰小龙 会计机构负责人：吴德富

三、公司基本情况

1. 公司概况

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 的营业执照,公司现持有注册号为 330000000009457 的营业执照。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),均为无限售条件的流通 A 股股份,其中 231,624 股限售股于 2016 年 3 月 3 日上市流通。公司股票已于 1993 年 7 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造业。经营范围:医药、健康实业投资,水泥、水泥混凝土的制造、销售,医药中间体(除危险化学品、易制毒品、监控化学品)的生产、销售,医药化工原料(除危险化学品、易制毒品、监控化学品)的销售,从事进出口业务,其他实业投资。主要产品或提供的劳务:以水泥及制药行业为主。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 23 日九届八次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将浙江尖峰药业有限公司、浙江尖峰水泥有限公司和浙江尖峰国际贸易有限公司等 17 家子公司(包括子公司之子公司)纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

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其他综合收益。

10. 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）	1.00	1.00
其中：1 年以内分项，可添加行		

1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独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、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。

12. 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

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。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被

购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17. 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。

18. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
采矿权出让金	10-50
土地使用权	35-50
专有技术	3-6
特许经营权	10
车位使用权	48
办公软件	5-10
专利权	20

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

22. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

24. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形

成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例

确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售水泥和药品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关出口、离港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

30. 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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)、融资租赁的会计处理方法

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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

六、税项

1. 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%、13%、0%[注]
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
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
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%
房产税	从价计征的，按房产原值减除一定比例后余值	1.2%
房产税	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
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%

[注]：子公司浙江尖峰国际贸易有限公司运输业务、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。子公司浙江尖峰药业有限公司之孙公司金华市尖峰大药房连锁有限公司销售中药、参茸等按 13% 的税率缴纳增值税，销售计生用品等按 0% 的税率缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
浙江尖峰药业有限公司	15%
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	15%
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	15%
天津市壹杯红生物技术有限公司	15%
康健国际贸易（天津）有限公司	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

(1) 子公司浙江尖峰药业有限公司于 2014 年通过高新技术企业的复审，2014 年至 2016 年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 2014 年通过高新技术企业的复审，2014 年至 2016 年享受企业所得税减按 15% 的税收优惠政策。

(3) 子公司浙江尖峰药业有限公司之子公司天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司于 2014 年通过高新技术企业的复审，2014 年至 2016 年享受企业所得税减按 15% 的税收优惠政策。

(4) 子公司浙江尖峰健康科技有限公司之子公司天津市壹杯红生物技术有限公司于 2013 年通过高新技术企业的复审，2013 年至 2015 年享受企业所得税减按 15% 的税收优惠政策。

(5) 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之子公司康健国际贸易（天津）有限公司系小型微利企业，享受企业所得税减按 10% 的税收优惠政策。

(6) 子公司浙江尖峰药业有限公司根据金华市地方税务局《税收优惠办理事项通知书》（金华市地税优批[201401682]号），享受减免 2014 年度城镇土地使用税 773,569.17 元、房产税 471,735.33 元。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	144,647.42	97,713.29
银行存款	79,316,184.03	147,887,460.90
其他货币资金	634,856.85	1,383,154.13
合计	80,095,688.30	149,368,328.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金包括存出投资款 592,249.01 元及支付宝存款 42,607.84 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,236,413.40	57,260,460.30
商业承兑票据		
合计	32,236,413.40	57,260,460.30

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	138,130,542.00	
商业承兑票据		
合计		

合计	138,130,542.00
----	----------------

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	252,803,887.91	94.72	6,868,907.26	2.72	245,934,980.65	228,502,000.81	94.19	6,377,922.87	2.79	222,124,077.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,100,867.93	5.28	14,100,867.93	100.00		14,100,867.93	5.81	14,100,867.93	100.00	
合计	266,904,755.84	/	20,969,775.19	/	245,934,980.65	242,602,868.74	/	20,478,790.80	/	222,124,077.94

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	242,831,699.83	2,428,317.00	1.00%
1至2年	1,944,952.30	194,495.23	10.00%
2至3年	2,372,164.36	474,432.87	20.00%
3年以上	3,766,818.53	1,883,409.27	50.00%
3至4年			
4至5年			
5年以上	1,888,252.89	1,888,252.89	100.00%
合计	252,803,887.91	6,868,907.26	2.79%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江兰江电器有限公司	11,296,308.89	11,296,308.89	100.00	[注 1]
西双版纳浙商投资咨询集团有限公司	2,235,115.80	2,235,115.80	100.00	[注 2]
浙江纳克莱医药股份有限公司	569,443.24	569,443.24	100.00	[注 3]
小 计	14,100,867.93	14,100,867.93	100.00	

[注 1]：该货款为子公司浙江尖峰国际贸易有限公司应收浙江兰江电器有限公司货款。浙江尖峰国际贸易有限公司已向法院申请强制执行措施，预计无法收回，故计提了全额坏账准备。

[注 2]：该货款为子公司云南尖峰水泥有限公司应收西双版纳浙商投资咨询集团有限公司货款。云南尖峰水泥有限公司已向法院申请强制执行措施，因该公司资不抵债，预计无法收回，故计提了全额坏账准备。

[注 3]：该货款为孙公司金华市医药有限公司应收浙江纳克莱医药股份有限公司货款。金华市医药有限公司已向法院申请强制执行措施，预计无法收回，故计提了全额坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 490,984.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	12,582,808.82	4.71	125,828.09
单位 2	11,296,308.89	4.23	11,296,308.89
单位 3	10,780,120.40	4.04	107,801.20

单位 4	8,984,243.66	3.37	89,842.44
单位 5	8,525,769.66	3.19	85,257.70
小 计	52,169,251.43	19.54	11,705,038.32

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	94,505,407.06	97.22	51,146,432.33	96.32
1 至 2 年	2,172,642.50	2.23	1,632,765.03	3.08
2 至 3 年	335,588.63	0.35	102,312.42	0.19
3 年以上	194,390.82	0.20	219,177.74	0.41
合计	97,208,029.01	100.00	53,100,687.52	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
单位 1	12,120,000.00	12.47
单位 2	12,078,000.00	12.43
单位 3	6,390,000.00	6.57
单位 4	5,300,000.00	5.45
单位 5	4,884,505.40	5.02
小 计	40,772,505.40	41.94

其他说明

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天士力控股集团有限公司	16,610,226.00	
浙江金发集团股份有限公司	9,900,000.00	
广西虎鹰水泥有限公司	2,000,000.00	
合计	28,510,226.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,029,952.62	92.53	5,547,173.13	23.08	18,482,779.49	24,049,353.02	78.37	5,391,011.98	22.42	18,658,341.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,940,461.63	7.47			1,940,461.63	6,638,780.33	21.63			6,638,780.33
合计	25,970,414.25	/	5,547,173.13	/	20,423,241.12	30,688,133.35	/	5,391,011.98	/	25,297,121.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,717,473.75	87,174.74	1.00%
1 至 2 年	9,332,408.68	933,240.87	10.00%
2 至 3 年	659,808.78	131,961.75	20.00%
3 年以上	1,850,931.28	925,465.64	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	3,469,330.13	3,469,330.13	100.00%
合计	24,029,952.62	5,547,173.13	23.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	1,940,461.63			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	1,940,461.63			

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 156,161.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	15,209,168.72	14,754,558.85
应收暂付款	8,720,783.90	9,294,794.17
出口退税	1,940,461.63	6,638,780.33
应收资产转让款	100,000.00	

合计	25,970,414.25	30,688,133.35
----	---------------	---------------

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北省财政厅	矿山地质环境恢复治理备用金	6,448,235.00	[注]	24.83	606,260.57
南京华威医药科技开发有限公司	应收技术开发费退款	2,800,000.00	1年以内	10.78	28,000.00
中铁十一局集团第二工程有限公司武九客专湖北段一标段项目经理部	保证金	1,944,750.00	1年以内	7.49	19,447.50
应收出口退税	出口退税	1,940,461.63	1年以内	7.47	
普洱市国土资源局	采矿权保证金	1,000,000.00	1年以内	3.85	10,000.00
合计	/	14,133,446.63	/	54.42	663,708.07

[注]: 其中1年以内428,477.00元, 1-2年6,019,758.00元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	60,155,388.46	1,041,635.25	59,113,753.21	76,354,512.89	1,041,635.25	75,312,877.64
在产品	9,462,554.00		9,462,554.00	11,357,958.44		11,357,958.44
库存商品	178,160,063.36	1,926,063.21	176,234,000.15	156,307,535.37	1,926,063.21	154,381,472.16
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
委托代销商品	385,301.70		385,301.70	270,383.14		270,383.14
合计	248,163,307.52	2,967,698.46	245,195,609.06	244,290,389.84	2,967,698.46	241,322,691.38

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,041,635.25					1,041,635.25
在产品						
库存商品	1,926,063.21					1,926,063.21
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,967,698.46					2,967,698.46

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

其他金融资产		20,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	5,190,191.05	3,953,425.51
合计	5,190,191.05	23,953,425.51

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	251,157,377.25	22,175,753.64	228,981,623.61	251,157,377.25	22,175,753.64	228,981,623.61
合计	251,157,377.25	22,175,753.64	228,981,623.61	251,157,377.25	22,175,753.64	228,981,623.61

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
南方水泥有限公司	105,000,000.00			105,000,000.00					1.05	
浙江金发集团股份有限公司	36,363,832.51			36,363,832.51					19.88	9,900,000.00
金华银行股份有限公司	66,362,988.10			66,362,988.10					4.45	2,321,812.35
博信电池(上海)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	15.00	
广西虎鹰水泥有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					17.39	2,000,000.00
杭州华氏医药有限公司	2,175,753.64			2,175,753.64	2,175,753.64			2,175,753.64	19.00	
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	924,803.00			924,803.00					1.95	
浙江八达股份有限公司	330,000.00			330,000.00					0.41	
合计	251,157,377.25			251,157,377.25	22,175,753.64			22,175,753.64	/	14,221,812.35

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	22,175,753.64			22,175,753.64
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	22,175,753.64			22,175,753.64

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天士力控股集团有限公司	723,752,912.78			8,758,752.40	691,246.16	-8,062,167.29	16,610,226.00			708,530,518.05
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	216,208,570.07			2,831,446.14		265,673.60				219,305,689.81
浙江省广电科技股份有限公司	11,144,828.11			-238,269.55						10,906,558.56
小计	951,106,310.96			11,351,928.99	691,246.16	-7,796,493.69	16,610,226.00			938,742,766.42
合计	951,106,310.96			11,351,928.99	691,246.16	-7,796,493.69	16,610,226.00			938,742,766.42

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	32,672,159.95	2,394,347.91	35,066,507.86
2. 本期增加金额	889,758.00		889,758.00
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	889,758.00		889,758.00
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	33,561,917.95	2,394,347.91	35,956,265.86
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	12,384,610.22	578,700.50	12,963,310.72
2. 本期增加金额	560,081.47	29,031.00	589,112.47
(1) 计提或摊销	560,081.47	29,031.00	589,112.47
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	12,944,691.69	607,731.50	13,552,423.19
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			

四、账面价值			
1. 期末账面价值	20,617,226.26	1,786,616.41	22,403,842.67
2. 期初账面价值	20,287,549.73	1,815,647.41	22,103,197.14

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	756,449,052.27	27,664,090.28	189,803,095.98	848,690,792.18	30,218,591.98	1,852,825,622.69
2. 本期增加金额	1,134,218.65	1,243,397.44	6,501,677.28	20,023,978.41	281,012.10	29,184,283.88
(1) 购置	319,001.70	1,243,397.44	660,001.43	4,477,976.16	281,012.10	6,981,388.83
(2) 在建工程转入	815,216.95		5,841,675.85	15,546,002.25		22,202,895.05
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		783,953.00	8,332.34	193,416.53	115,766.00	1,101,467.87
(1) 处置或报废		783,953.00	8,332.34	193,416.53	115,766.00	1,101,467.87
4. 期末余额	757,583,270.92	28,123,534.72	196,296,440.92	868,521,354.06	30,383,838.08	1,880,908,438.70
二、累计折旧						
1. 期初余额	165,289,215.69	17,609,783.34	59,826,991.48	254,174,073.22	12,348,317.72	509,248,381.45
2. 本期增加金额	12,148,055.13	1,555,443.55	5,070,822.71	29,671,782.87	1,261,591.64	49,707,695.90
(1) 计提	12,148,055.13	1,555,443.55	5,070,822.71	29,671,782.87	1,261,591.64	49,707,695.90
3. 本期减少金额		619,963.40	1,147.00	217,068.05	22,368.59	860,547.04
(1) 处置或报废		619,963.40	1,147.00	217,068.05	22,368.59	860,547.04
4. 期末余额	177,437,270.82	18,545,263.49	64,896,667.19	283,628,788.04	13,587,540.77	558,095,530.31
三、减值准备						

1. 期初余额	5,493,428.76		37,475.38	4,243,965.46		9,774,869.60
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	5,493,428.76		37,475.38	4,243,965.46		9,774,869.60
四、账面价值						
1. 期末账面价值	574,652,571.34	9,578,271.23	131,362,298.35	580,648,600.56	16,796,297.31	1,313,038,038.79
2. 期初账面价值	585,666,407.82	10,054,306.94	129,938,629.12	590,272,753.50	17,870,274.26	1,333,802,371.64

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	11,183,381.49	9,775,085.74	1,408,295.75		
小计	11,183,381.49	9,775,085.74	1,408,295.75		

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江尖峰药业有限公司金西制药厂房产	102,429,568.89	尚未办理
小计	102,429,568.89	

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尖峰药业金西项目（一期）	41,623,764.32		41,623,764.32	34,529,200.31		34,529,200.31
尖峰健康科技中药饮片、植物提取生产线技改项目	627,055.88		627,055.88	11,680,810.69		11,680,810.69
尖峰健康科技植提车间机器换人技改项目				3,278,342.20		3,278,342.20
大冶尖峰生料磨技改工程	20,567,257.10		20,567,257.10	17,695,375.14		17,695,375.14
其他零星工程	7,686,138.04		7,686,138.04	4,329,688.04		4,329,688.04
合计	70,504,215.34		70,504,215.34	71,513,416.38		71,513,416.38

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
尖峰药业金西项目（一期）	53,180.00 万元	34,529,200.31	7,094,564.01			41,623,764.32	62.37	62.37				其他来源
尖峰健康科技中药饮片、植物提取生产线技改项目	2,911.00 万元	11,680,810.69	8,240,756.45	17,468,310.26	1,826,201.00	627,055.88	98.76	98.76				其他来源
尖峰健康科技植提车间机器换人技改项目	450.00 万元	3,278,342.20		3,278,342.20			72.85	100.00				其他来源
大冶尖峰生料磨技改工程	4,620.00 万元	17,695,375.14	2,871,881.96			20,567,257.10	83.27	83.27				其他来源
其他零星工程		4,329,688.04	4,812,692.59	1,456,242.59		7,686,138.04						其他来源
合计	61,161.00 万元	71,513,416.38	23,019,895.01	22,202,895.05	1,826,201.00	70,504,215.34	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术	车位使用权	办公软件	采矿权出让金	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	201,239,598.95	18,528,784.62	800,000.00	672,525.54	24,247,400.00	245,488,309.11
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	201,239,598.95	18,528,784.62	800,000.00	672,525.54	24,247,400.00	245,488,309.11
二、累计摊销						
1. 期初余额	58,765,175.12	17,196,593.31	215,436.97	293,072.99	3,409,996.45	79,880,274.84
2. 本期增加金额	1,508,131.84	93,486.48	8,233.26	35,803.68	461,680.62	2,107,335.88
(1) 计提	1,508,131.84	93,486.48	8,233.26	35,803.68	461,680.62	2,107,335.88
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	60,273,306.96	17,290,079.79	223,670.23	328,876.67	3,871,677.07	81,987,610.72
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	140,966,291.99	1,238,704.83	576,329.77	343,648.87	20,375,722.93	163,500,698.39
2. 期初账面价值	142,474,423.83	1,332,191.31	584,563.03	379,452.55	20,837,403.55	165,608,034.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江尖峰药业有限公司土地	3,000,000.00	正在申请办理权证
浙江尖峰国际贸易有限公司土地	2,362,085.92	正在申请办理权证
小 计	5,362,085.92	

其他说明:

26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
技术受让款	28,816,235.52	400,000.00					29,216,235.52
合计	28,816,235.52	400,000.00					29,216,235.52

其他说明

期末开发支出中的技术受让款 29,216,235.52 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。

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

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
		企业合并形成的	处置		
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	2,027,853.50				2,027,853.50

公司					
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
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
合计	34,717,695.24				34,717,695.24

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

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
		计提		处置		
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
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
合计	18,419,046.40					18,419,046.40

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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 18,419,046.40 元。

其他说明

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
冠名权	510,000.00		30,000.00		480,000.00
房租费	158,917.06	429,020.45	323,464.24	40,029.50	224,443.77
矿山土地租 赁及补偿费	467,940.76		41,020.80		426,919.96
租入固定资 产改良支出	1,535,697.31	129,000.00	397,362.23	16,916.50	1,250,418.58
其他	200,875.00		149,550.00		51,325.00
合计	2,873,430.13	558,020.45	941,397.27	56,946.00	2,433,107.31

其他说明:

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,342,542.03	2,159,212.44	9,342,542.03	2,159,212.44
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	9,342,542.03	2,159,212.44	9,342,542.03	2,159,212.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	69,864,628.85	69,864,628.85
可抵扣亏损	163,035,235.07	163,035,235.07
合计	232,899,863.92	232,899,863.92

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	18,791,613.80	18,791,613.80	
2017年	26,080,241.73	26,080,241.73	
2018年	37,225,557.32	37,225,557.32	
2019年	39,192,522.47	39,192,522.47	
2020年	41,745,299.75	41,745,299.75	
合计	163,035,235.07	163,035,235.07	/

其他说明：
_____**30、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	35,792,906.00	35,792,906.00

合计	35,792,906.00	35,792,906.00
----	---------------	---------------

其他说明：

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	34,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	25,000,000.00
信用借款		
合计	39,000,000.00	125,000,000.00

[注]：期末抵押借款中 25,000,000.00 元系公司土地及房产进行抵押，同时由专利权质押。

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	308,508,642.23	263,581,202.88
工程及设备款	32,466,375.74	29,464,724.48
应付矿山开采权出让金	5,120,000.00	6,400,000.00
其他	6,209,749.12	116,419.65
合计	352,304,767.09	299,562,347.01

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大冶市国土资源局	5,120,000.00	矿山开采权
合计	5,120,000.00	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	63,841,031.33	47,275,340.11
合计	63,841,031.33	47,275,340.11

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,358,577.08	55,562,345.68	76,241,568.36	7,679,354.40
二、离职后福利-设定提存计划	37,176.04	5,698,042.09	5,713,710.66	21,507.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	28,395,753.12	61,260,387.77	81,955,279.02	7,700,861.87

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,490,004.13	45,236,452.16	65,876,908.07	3,849,548.22
二、职工福利费		4,285,622.54	4,285,622.54	
三、社会保险费	33,947.34	2,578,567.09	2,603,397.94	9,116.49
其中:医疗保险费	13,186.16	2,237,723.63	2,242,063.45	8,846.34
工伤保险费	474.62	176,430.83	176,675.89	229.56
生育保险费	20,286.56	164,412.63	184,658.60	40.59
四、住房公积金	17,540.00	2,433,106.00	2,436,647.00	13,999.00
五、工会经费和职工教育经费	3,817,085.61	1,028,597.89	1,038,992.81	3,806,690.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	28,358,577.08	55,562,345.68	76,241,568.36	7,679,354.40

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	33,448.36	5,198,223.62	5,211,751.42	19,920.56
2、失业保险费	3,727.68	499,818.47	501,959.24	1,586.91
3、企业年金缴费				
合计	37,176.04	5,698,042.09	5,713,710.66	21,507.47

其他说明:

38、应交税费

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,786,796.33	13,183,375.38
消费税		
营业税	9,997.50	107,112.25

企业所得税	18,951,367.31	38,249,772.58
个人所得税	801,325.77	88,591.44
城市维护建设税	411,489.61	656,362.61
房产税	470,764.88	635,451.32
土地使用税	271,186.48	914,052.46
印花税	22,583.11	35,236.89
资源税	891,845.98	1,005,935.24
教育费附加	284,057.31	459,459.05
地方教育附加	204,172.43	321,991.88
地方水利建设基金	59,217.96	154,155.09
合计	30,164,804.67	55,811,496.19

其他说明：

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	10,273,079.17	10,150,750.01
短期借款应付利息	73,243.82	220,782.16
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,346,322.99	10,371,532.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
公司股东股利		
股东股利	863,088.90	863,088.90
金华市通济国有资产投资有限公司	10,001,538.54	
子公司股东股利		

金华金航陶瓷有限公司	3,085.92	3,085.92
金华市通济国有资产投资有限公司	838,500.00	335,400.00
大冶尖峰少数股东	14,400,000.00	
合计	26,106,213.36	1,201,574.82

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	25,302,374.85	18,742,450.90
拆借款	3,000,000.00	3,000,000.00
其他	13,284,022.64	33,434,844.36
合计	41,586,397.49	55,177,295.26

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金华市通济国有资产投资有限公司	3,000,000.00	此款项系子公司金华尖峰陶瓷有限责任公司向其股东金华市通济国有资产投资有限公司暂借款，账龄5年以上。股东尚未要求归还，故尚未偿还。
合计	3,000,000.00	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

45、长期借款

适用 不适用

46、应付债券

适用 不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债	573,510,569.64	596,255,562.52
合计	573,510,569.64	596,255,562.52

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 尖峰 01	100	2013.6.5	5 年	3 亿元	298,144,492.20			363,664.63	23,340,000.00	275,168,156.83
13 尖峰 02	100	2014.11.20	5 年	3 亿元	298,111,070.32			231,342.49		298,342,412.81
合计	/	/	/	6 亿元	596,255,562.52			595,007.12	23,340,000.00	573,510,569.64

2013 年 4 月，经中国证券监督管理委员会批准，公司分期向社会公开发行面值不超过 6 亿元的公司债券。2013 年 6 月，公司首期发行了 3 亿元公司债（债券简称“13 尖峰 01”），债券期限 5 年（附第 3 年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权），面值 100 元，票面利率为 4.90%，采用单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本。2014 年 11 月，公司发行了第二期公司债 3 亿元（债券简称“13 尖峰 02”），债券期限 5 年（附第 3 年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权），面值 100 元，票面利率为 5.09%，采用单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本。报告期（第 3 年末）公司未上调“13 尖峰 01”债券票面利率同时对 2334 万元的“13 尖峰 01”公司债券进行了回售。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

适用 不适用

其他说明：

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	7,176,830.06	7,180,330.06
三、其他长期福利		
四、中长期激励基金	6,213,382.35	6,213,382.35
合计	13,390,212.41	13,393,712.41

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：
_____**49、专项应付款**

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	73,660,163.34	173,600.00	3,698,058.57	70,135,704.77	与资产相关的政府补助或尚需递延确认的与收益相关的政府补助。
合计	73,660,163.34	173,600.00	3,698,058.57	70,135,704.77	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他	期末余额	与资产相关/与收益相关

				变动		
土地资源集约利用奖励	1,000,011.00				1,000,011.00	与收益相关
知母项目	280,000.00				280,000.00	与收益相关
党参金银花项目	140,000.00				140,000.00	与收益相关
黄芩项目	105,000.00				105,000.00	与收益相关
葡萄中活性成分的提取及产业化	250,000.00				250,000.00	与收益相关
软土地基补贴	4,080,044.88				4,080,044.88	与资产相关
金东物流中心扩建工程	1,175,000.00		25,000.00		1,150,000.00	与资产相关
新型纯天然果蔬粉制品车间	531,428.60				531,428.60	与资产相关
脱硝工程补贴	785,714.29		71,428.57		714,285.72	与资产相关
35吨头孢类、抗肿瘤药类等原料药生产线和配套各类制剂生产线技改项目	2,353,750.00		134,500.02		2,219,249.98	与资产相关
金华市财政局技改统筹补助资金	3,822,559.16		196,869.96		3,625,689.20	与资产相关
金华经济技术开发区工业企业财政补助资金	519,435.00		26,190.00		493,245.00	与资产相关
葡萄藤中提取白藜芦醇及其低聚体工艺的产业化技术研究	100,000.00				100,000.00	与收益相关
蘑菇中提取天然高效抗氧化剂麦角硫因的中试工艺	150,000.00				150,000.00	与收益相关
专项应付款转入	58,367,220.41		3,242,623.36		55,124,597.05	与资产相关
小针剂生产线玻璃瓶输液GMP技改项目补助		173,600.00	1,446.66		172,153.34	与资产相关
合计	73,660,163.34	173,600.00	3,698,058.57		70,135,704.77	/

其他说明：

——

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

——

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	344,083,828						344,083,828

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	215,535,618.38			215,535,618.38
其他资本公积	191,538,505.20	253,054.10	8,062,167.29	183,729,392.01
合计	407,074,123.58	253,054.10	8,062,167.29	399,265,010.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积（其他资本公积）本期增加系子公司浙江尖峰水泥有限公司之联营企业浙江金华南方尖峰水泥有限公司发生除净损益外的净资产变动，公司按对其持股比例计算增加了资本公积（其他资本公积）253,054.10元。

资本公积（其他资本公积）本期减少系联营企业天士力控股集团有限公司发生除净损益外的净资产变动，公司按对其持股比例计算减少了资本公积（其他资本公积）8,062,167.29元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减： 所得 税费 用	税后归属于 母公司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负							

债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	209,315,112.24	691,246.16			691,246.16		210,006,358.40
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	209,315,112.24	691,246.16			691,246.16		210,006,358.40
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	209,315,112.24	691,246.16			691,246.16		210,006,358.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期增加系公司联营企业天士力控股集团有限公司发生的其他综合收益，公司按对其持股比例计算增加了其他综合收益 691,246.16 元。

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	124,599,452.04			124,599,452.04
任意盈余公积	10,032,041.17			10,032,041.17
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	134,631,493.21		134,631,493.21
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,071,184,960.72	970,390,864.06
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	1,071,184,960.72	970,390,864.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,630,978.63	91,787,099.57
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	61,935,089.04	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,112,880,850.31	1,062,177,963.63

[注]：经 2015 年度股东大会批准，公司 2015 年度进行现金分配，以 2015 年末股本 344,083,828 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税）。2016 年 6 月 24 日公司发布了《2015 年度利润分配实施公告》，向 2015 年 6 月 29 日（股权登记日）交易结束后登记在册的股东发放了现金红利。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,093,972,913.87	859,605,347.65	1,051,823,255.80	847,655,313.28
其他业务	8,855,552.79	2,645,120.30	7,051,907.43	2,279,098.00
合计	1,102,828,466.66	862,250,467.95	1,058,875,163.23	849,934,411.28

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税		
营业税	354,253.02	506,240.19
城市维护建设税	2,364,738.37	1,755,495.17
教育费附加	1,606,681.68	1,265,203.66
资源税		
房产税	42,974.81	35,457.00
地方教育附加	1,041,729.60	843,469.09
合计	5,410,377.48	4,405,865.11

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利费	11,152,838.62	10,445,724.90
业务费	14,663,434.19	13,916,887.83
运输费	7,056,547.34	4,874,376.61
包装费	12,381,306.70	12,800,214.25
广告费	4,632,145.95	4,462,288.35
差旅费	2,523,252.79	2,545,756.54
业务招待费	1,232,733.74	1,110,884.54
其他	5,583,742.63	6,702,899.29
合计	59,226,001.96	56,859,032.31

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利费	17,522,187.34	18,978,875.27
技术开发费	13,432,273.84	13,667,184.93
折旧费	6,067,593.05	6,098,756.64
税金	3,485,314.06	3,407,037.28
退休工人费用	1,776,393.06	1,760,459.15
无形资产摊销	2,072,335.87	2,886,910.17
业务招待费	1,808,644.42	1,842,850.72
办公费	1,963,332.83	1,854,486.10
排污费	644,952.00	800,000.00
汽车交通费	1,078,049.80	1,192,395.55
咨询费	730,923.84	658,469.42
其他	7,648,702.62	11,864,470.43
合计	58,230,702.73	65,011,895.66

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,373,043.71	23,207,087.42
利息收入	-688,779.02	-1,906,691.35
汇兑损失	27,583.36	-1,405,756.09
手续费及其他	831,036.35	758,481.74
合计	16,542,884.40	20,653,121.72

其他说明：

—

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	647,145.54	3,545,504.41
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	647,145.54	3,545,504.41

其他说明：

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,351,928.99	29,067,067.52
处置长期股权投资产生的投资收益	2,443,309.17	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资		

收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	14,221,812.35	27,733,324.42
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	28,017,050.51	56,800,391.94

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	31,410.36	7,638.05	31,410.36
其中：固定资产处置利得	31,410.36	7,638.05	31,410.36
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,839,384.89	26,545,904.73	9,011,107.97
其他	528,776.21	240,828.10	528,776.21
合计	10,399,571.46	26,794,370.88	9,571,294.54

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
即征即退货物及劳务退税额	828,276.92	5,779,926.98	与收益相关
房产税、土地使用税、水利建设专项资金返还	1,245,304.50		与收益相关
金华市政府质量奖	600,000.00		与收益相关

金华市第三批技术创新资金		400,000.00	与收益相关
技术创新资金研发资助	1,042,300.00		与收益相关
社保稳岗补贴	501,222.90		与收益相关
网络经济发展扶持补助与奖励资金	549,700.00		与收益相关
其他零星政府补助	1,374,522.00	631,159.00	与收益相关
递延收益摊销转入	3,698,058.57	19,734,818.75	与收益相关
合计	9,839,384.89	26,545,904.73	/

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	291,438.10	19,661,257.32	291,438.10
其中：固定资产处置损失	291,438.10	15,120,716.29	291,438.10
无形资产处置损失		4,540,541.03	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	37,550.00	176,510.15	37,550.00
地方水利建设基金	561,161.62	609,494.83	
其他	414,804.82	782,502.80	414,804.82
合计	1,304,954.54	21,229,765.10	743,792.92

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,897,731.48	19,647,090.56
递延所得税费用		
合计	25,897,731.48	19,647,090.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	137,632,554.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,408,138.51
子公司适用不同税率的影响	-7,140,475.62
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-6,393,435.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,023,503.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	25,897,731.48

其他说明:

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回其他金融资产	20,000,000.00	
收到的财政补贴款	4,241,344.90	1,031,159.00
出租投资性房地产收入	2,592,868.53	1,804,475.92
其他	381,520.92	2,360,221.92
合计	27,215,734.35	5,195,856.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现经营费用	80,306,291.42	81,452,503.28
支付押金及保证金	1,957,539.00	
其他	3,338,951.63	4,071,677.24
合计	85,602,782.05	85,524,180.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

—

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

—

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回为开立信用证融资支付的保证金		232,000.00
收回为开立银行承兑汇票支付的保证金	755,136.23	12,000,106.96
合计	755,136.23	12,232,106.96

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
为开立信用证融资支付的保证金		400,000.00
为开立银行承兑汇票支付的保证金		1,003,083.67
合计		1,403,083.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	111,734,822.55	101,963,239.90
加：资产减值准备	647,145.54	3,545,504.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	49,707,695.90	45,331,682.71

性生物资产折旧		
无形资产摊销	2,107,335.88	2,886,910.17
长期待摊费用摊销	941,397.27	1,396,322.29
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）	243,389.58	19,553,769.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,638.16	64,491.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-780,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,271,294.99	19,894,639.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,017,050.51	-56,800,391.94
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）	-3,872,917.68	-30,138,867.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,870,106.44	-106,454,358.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,371,959.02	-27,698,699.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	129,281,604.26	-27,235,756.63
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	80,095,688.30	95,450,400.17
减：现金的期初余额	148,613,192.09	386,540,316.75
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	-68,517,503.79	-291,089,916.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,095,688.30	148,613,192.09
其中：库存现金	144,647.42	97,713.29
可随时用于支付的银行存款	79,316,184.03	147,887,460.90

可随时用于支付的其他货币资金	634,856.85	628,017.90
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	80,095,688.30	148,613,192.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

本期合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 148,613,192.09 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 149,368,328.32 元，差异 755,136.23 元，系合并现金流量表“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 755,136.23 元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	36,618,799.15	用于公司贷款抵押担保
无形资产	3,348,208.30	用于公司贷款抵押担保
长期股权投资	708,530,518.05	用于公司发债质押担保
合计	748,497,525.50	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	298,131.11	6.6312	1,976,967.02

欧元	3.71	7.3750	27.36
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	1,509,850.88	6.6312	10,012,123.16
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
海南尖峰医药有限公司	股权转让	2016年3月	-1,219,418.37	-23,890.80

[注]：2016年1月6日该公司股东单位浙江尖峰药业有限公司及金华市医药有限公司与股权受让人金际军、于益忠签订股权转让协议，将原持有的海南尖峰医药有限公司100%的股权以120万元的价格转让，截止2016年3月，公司已完成工商登记变更等股权转让的相关事宜，故本期不再纳入合并范围。

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
浙江尖峰水泥有限公司	金华	金华	制造业	95.25	95.25	投资取得
浙江尖峰药业有限公司	金华	金华	制造业	99.16	99.16	投资取得
浙江尖峰投资有限公司[注 1]	杭州	杭州	综合业	80.00	99.05	投资取得
浙江尖峰国际贸易有限公司[注 2]	金华	金华	综合业	93.33	99.94	投资取得
浙江尖峰通信电缆有限公司[注 3]	金华	金华	信息技术业	100.00		投资取得
大冶尖峰水泥有限公司[注 4]	大冶	大冶	制造业	6.00	72.68	投资取得
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司[注 5]	天津	天津	制造业		54.04	投资取得
天津市壹杯红生物技术有限公司[注 6]	天津	天津	制造业		100.00	投资取得
金华市尖峰大药房连锁有限公司[注 7]	金华	金华	医药流通业		99.21	投资取得
云南尖峰水泥有限公司[注 8]	普洱	普洱	制造业	75.00	98.81	投资取得
浙江尖峰健康科技有限公司	金华	金华	制造业	100.00	100.00	投资取得
浙江尖峰汉升生物科技有限公司[注 9]	金华	金华	制造业		100.00	投资取得
金华尖峰陶瓷有限责任公司	金华	金华	制造业	80.00	80.00	非同一控制下企业合并
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司[注 10]	天津	天津	制造业		64.45	非同一控制下企业合并
金华市医药有限公司[注 11]	金华	金华	医药流通业	10.00	99.24	非同一控制下企业合并
金华市尖峰联合医疗器械有限公司[注 12]	金华	金华	医药流通业		99.24	非同一控制下企业合并
康健国际贸易(天津)有限公司[注 13]	天津	天津	综合业		54.04	投资取得

[注 1]: 本公司直接持有该公司 80.00%的股权, 子公司浙江尖峰水泥有限公司持有该公司 20%的股权, 由于本公司对浙江尖峰水泥有限公司的持股比例为 95.25%, 故本公司直接和间接合计持有该公司 99.05%的股权。

[注 2]: 本公司直接持有该公司 93.33%的股权, 子公司浙江尖峰药业有限公司持有该公司 6.67%的股权, 由于本公司对浙江尖峰药业有限公司的持股比例为 99.16%, 故本公司直接和间接合计持有该公司 99.94%的股权。

[注 3]: 报告期本公司受让了原子公司浙江尖峰水泥有限公司持有该公司 10%的股权, 加上本公司原直接持有该公司 90.00%的股权, 故本公司拥有该公司 100.00%股权。

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

子公司浙江尖峰水泥有限公司持有该公司 70%的股权，由于本公司对浙江尖峰水泥有限公司的持股比例为 95.25%，故本公司直接和间接合计持有该公司 72.68%的股权。

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

[注 6]：该公司系全资子公司浙江尖峰健康科技有限公司之全资子公司，故公司通过浙江尖峰健康科技有限公司间接持有该公司 100%的股权。

[注 7]：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 8]：本公司直接持有该公司 75.00%的股权，子公司浙江尖峰水泥有限公司持有该公司 25%的股权，由于本公司对浙江尖峰水泥有限公司的持股比例为 95.25%，故本公司直接和间接合计持有该公司 98.81%的股权。

[注 9]：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 100.00%的股权。

[注 10]：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 11]：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 90%的股权，合计持有该公司 99.24%的股权。

[注 12]：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 99.24%的股权。

[注 13]：本公司通过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间接持有该公司 54.04%的股权。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江尖峰水泥有限公司	4.75%	603,397.54		32,514,150.45
浙江尖峰药业有限公司	0.84%	206,649.54	503,100.00	3,076,511.55
大冶尖峰水泥有限公司	24.00%	3,271,136.18	14,400,000.00	84,299,593.36
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	45.50%	4,019,806.39	2,730,000.00	29,182,397.34
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	35.00%	2,854.27		-161,404.71
合计		8,103,843.92	17,633,100.00	148,911,247.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江尖峰水泥有限公司	255,130,945.24	726,327,874.36	981,458,819.60	194,297,879.77	714,285.72	195,012,165.49	243,839,517.00	737,726,890.69	981,566,407.69	193,391,739.34	785,714.29	194,177,453.63
浙江尖峰药业有限公司	516,869,502.14	536,553,195.09	1,053,422,697.23	585,002,413.92	68,021,419.05	653,023,832.97	486,329,954.34	561,324,865.83	1,047,654,820.17	634,082,057.54	75,368,108.31	709,450,165.85
大冶尖峰水泥有限公司	111,258,279.66	433,389,242.20	544,647,521.86	192,684,930.42	714,285.72	193,399,216.14	135,775,052.19	453,738,629.85	589,513,682.04	191,109,396.14	785,714.29	191,895,110.43
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	70,414,201.48	38,393,369.41	108,807,570.89	38,283,949.43	6,386,484.48	44,670,433.91	65,279,588.05	38,348,688.50	103,628,276.55	35,939,394.41	6,386,484.48	42,325,878.89
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	1,785,658.54	507,647.87	2,293,306.41	3,093,665.58		3,093,665.58	2,300,496.22	874,075.26	3,174,571.48	3,643,882.87		3,643,882.87

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江尖峰水泥有限公司	216,968,256.47	12,703,106.22	12,703,106.22	33,553,183.75	245,432,811.49	20,669,066.64	20,669,066.64	25,619,333.95
浙江尖峰药业有限公司	569,441,294.58	24,601,135.73	24,601,135.73	34,656,141.06	525,796,066.99	18,245,811.84	18,245,811.84	-30,515,721.76
大冶尖峰水泥有限公司	216,497,442.42	13,629,734.11	13,629,734.11	33,385,973.30	244,908,535.55	27,997,903.82	27,997,903.82	22,085,641.26
天津市尖峰天然产物研究开发有限公司	70,987,799.43	8,834,739.32	8,834,739.32	5,229,979.39	58,184,228.95	7,017,571.00	7,017,571.00	3,265,994.56
天津尖峰弗兰德医药科技发展有限公司	1,658,929.26	8,155.05	8,155.05	-264,313.30	2,360,574.35	-240,115.17	-240,115.17	180,693.95

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天士力控股集团有限公司	天津	天津	综合业	20.76		权益法核算
浙江金华南方尖峰水泥有限公司	金华	金华	制造业	35.00		权益法核算
浙江省广电科技股份有限公司	杭州	杭州	制造业	22.68		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
-- 商誉				
-- 内部交易未实现利润				
-- 其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	天士力控股集团有限 公司	浙江金华南方尖峰水 泥有限公司	浙江省广电科技股 份有限公司	天士力控股集团有限 公司	浙江金华南方尖峰水 泥有限公司	浙江省广电科技股 份有限公司
流动资产	14,410,730,878.43	408,035,247.43	74,512,340.42	14,551,682,492.84	327,371,157.81	73,817,273.41
非流动资产	12,062,331,298.05	671,997,077.60	20,444,557.43	11,285,785,204.12	690,111,869.32	19,195,440.61
资产合计	26,473,062,176.48	1,080,032,325.03	94,956,897.85	25,837,467,696.96	1,017,483,027.13	93,012,714.02
流动负债	11,873,388,121.21	251,579,270.53	43,241,222.89	11,938,803,876.23	197,878,886.19	40,228,436.29
非流动负债	5,472,814,770.25	96,425,496.23	2,763,846.27	4,957,549,024.10	96,425,496.23	2,763,846.27
负债合计	17,346,202,891.46	348,004,766.76	46,005,069.16	16,896,352,900.33	294,304,382.42	42,992,282.56
少数股东权益	5,633,888,456.24		862,946.15	5,454,829,089.62		880,977.70
归属于母公司 股东权益	3,492,970,828.78	732,027,558.27	48,088,882.54	3,486,285,707.01	723,178,644.71	49,139,453.76
按持股比例计 算的净资产份 额	725,140,744.05	256,209,645.39	10,906,558.56	723,752,912.78	253,112,525.65	11,144,828.11
调整事项		-36,903,955.58			-36,903,955.58	
--商誉						
--内部交易未 实现利润						
--其他		-36,903,955.58			-36,903,955.58	
对联营企业权 益投资的账面 价值	708,530,518.05	219,305,689.81	10,906,558.56	723,752,912.78	216,208,570.07	11,144,828.11
存在公开报价						

的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	7,427,488,256.41	258,748,965.58	18,404,345.35	6,683,266,054.48	309,748,428.61	14,944,646.63
净利润	42,190,522.19	8,089,846.11	-1,050,571.22	135,510,899.90	4,589,185.38	-2,519,695.38
终止经营的净利润						
其他综合收益	3,329,702.11			-5,009,367.17		
综合收益总额	45,520,224.30	8,089,846.11	-1,050,571.22	130,501,532.73	4,589,185.38	-2,519,695.38
本年度收到的来自联营企业的股利				12,457,669.38		

[注 1]期末对联营企业天士力控股集团有限公司的投资账面价值已扣除天士力控股集团有限公司 2016 年 3 月股东会决议宣告但尚未发放的 2015 年度现金红利 16,610,226.00 元。

[注 2]: 浙江金华南方尖峰水泥有限公司的调整事项包括抵销 2007 年内部交易未实现利润 40,077,931.33 元, 以及调整该公司按评估价入账的土地使用权摊销对长期股权投资的累计影响金额 3,173,975.75 元, 两者合计影响-36,903,955.58 元。

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 19.54%(2015 年 12 月 31 日：17.52%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期 末 数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	32,236,413.40				32,236,413.40
其他应收款	1,940,461.63				1,940,461.63
小 计	34,176,875.03				34,176,875.03

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	57,260,460.30				57,260,460.30
其他应收款	6,638,780.33				6,638,780.33
小 计	63,899,240.63				63,899,240.63

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	39,000,000.00	39,871,215.07	39,871,215.07		
应付账款	352,304,767.09	352,304,767.09	352,304,767.09		
应付利息	10,346,322.99	10,346,322.99	10,346,322.99		
其他应付款	41,586,397.49	41,586,397.49	41,586,397.49		
应付债券	573,510,569.64	658,074,510.02	15,270,000.00	327,534,510.02	315,270,000.00
小 计	1,016,748,057.21	1,102,183,212.66	459,378,702.64	327,534,510.02	315,270,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	125,000,000.00	129,262,828.06	129,262,828.06		
应付票据	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00		
应付账款	299,562,347.01	299,562,347.01	299,562,347.01		
应付利息	10,371,532.17	10,371,532.17	10,371,532.17		
其他应付款	55,177,295.26	55,177,295.26	55,177,295.26		
应付债券	596,255,562.52	727,800,000.02	29,970,000.00		697,830,000.02
小 计	1,087,866,736.96	1,223,674,002.52	525,844,002.50		697,830,000.02

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
金华市通济国有资产投资有限公司	金华市丹溪路 1389 号	投资公司	9,500	16.15	16.15

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金华市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天士力控股集团有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津天士力医药营销集团有限公司	其他
广西虎鹰水泥有限公司	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津天士力医药营销集团有限公司	采购商品	-340,839.66	8,430,670.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

--	--	--	--	--

关联担保情况说明

天士力控股集团有限公司为本公司发行公司债提供担保，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		无需支付资金使用费
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

报告期本公司与广西虎鹰水泥有限公司签订了《商标使用许可合同》，公司将第十九类建筑材料商品上的第 817206、817207 号商标许可给广西虎鹰使用，使用期限为 2016 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，广西虎鹰按 5 元/吨水泥（产量）支付商标使用费，每年使用商标的产量不足 60 万吨的按 60 万吨计付，超过 60 万吨的按实际使用商标的产量计付商标使用费。截止报告期末，公司已收到广西虎鹰支付的商标使用费 300 万元，其中 150 万元为预收商标使用费。

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	天津天士力医药营销集团有限公司	436,126.40			
小计		436,126.40			

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	广西虎鹰水泥有限公	1,500,000.00	

	司		
小计		1,500,000.00	
其他应付款	金华市通济国有资产投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
小计		3,000,000.00	3,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为天津帝士力投资控股集团有限公司提供反担保的事项详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(2) 为其他单位提供债务担保

本公司与浙江凯恩特种材料股份有限公司签订《互保协议书》，双方互为对方自 2016 年 6 月 21 日至 2017 年 6 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 2016 年 6 月 30 日，本公司无实际为浙江凯恩特种材料股份有限公司的借款提供保证担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是

指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	水泥行业	医药行业	健康品行业	其他行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	446,792,279.79	508,570,983.41	93,570,729.76	66,702,836.02	21,663,915.11	1,093,972,913.87
主营业务成本	329,061,208.27	433,768,718.71	66,750,890.82	57,943,601.51	27,919,071.66	859,605,347.65
资产总额	1,492,968,098.86	944,615,126.34	171,677,226.55	1,638,433,388.68	669,828,166.51	3,577,865,673.92
负债总额	451,571,604.97	608,353,399.06	120,151,493.93	717,838,554.17	669,828,166.51	1,228,086,885.62

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 发行公司债有关事项

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。天士力控股集团有限公司（原名天津天士力集团有限公司）为公司本次发行的债券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控股集团有限公司在该担保责任范围内提供再担保。2013年3月，本公司将所持有的天士力控股集团有限公司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。

2013年4月，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江尖峰集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2013〕595号），公司获准分期向社会公开发行面值不超过6亿元的公司债券。2013年6月，公司首期发行了3亿元公司债（债券简称“13尖峰01”），债券期限5年（附第3年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权），票面利率为4.90%，采用单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本。公司首期债券于2013年7月在上交所挂牌交易。

2014年11月，公司发行了第二期公司债3亿元（债券简称“13尖峰02”），债券期限5年（附第3年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权），面值100元，票面利率为5.09%，采用单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本。公司第二期债券于2014年12月在上交所挂牌交易。

报告期（第 3 年末）本公司未上调“13 尖峰 01”公司债券票面利率，同时对 2334 万元的“13 尖峰 01”公司债券进行了回售。

2. 限售股上市流通事项

2016 年 3 月 3 日, 公司限售流通股 231, 624 股上市流通, 剩余限售流通股为 0 股。

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		/		/		

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	710,950,699.75	100.00	49,877,483.33	7.02	661,073,216.42	815,760,906.14	100.00	53,915,197.82	6.61	761,845,708.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	710,950,699.75	/	49,877,483.33	/	661,073,216.42	815,760,906.14	/	53,915,197.82	/	761,845,708.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	435,512,393.54	4,355,123.94	1.00%

1 至 2 年	192,829,165.26	19,282,916.53	10.00%
2 至 3 年	70,462,122.61	14,092,424.52	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	12,147,018.34	12,147,018.34	100.00%
合计	710,950,699.75	49,877,483.33	7.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额 4,037,714.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	130,947.14	142,384.02
拆借款	600,000.00	600,000.00
资金周转款项	710,219,752.61	815,018,522.12
合计	710,950,699.75	815,760,906.14

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南尖峰水泥有限公司	往来款	170,820,820.30	[注 1]	24.03	9,688,827.81
金华市医药有限公司	往来款	150,468,781.18	[注 2]	21.16	6,684,978.12

浙江尖峰药业有限公司	往来款	113,077,090.95	[注 3]	15.91	5,457,709.09
大冶尖峰水泥有限公司	往来款	87,342,428.73	1 年以内	12.29	873,424.29
浙江尖峰健康科技有限公司	往来款	66,004,611.30	[注 4]	9.28	5,932,768.27
合计	/	587,713,732.46	/	82.67	28,637,707.58

[注 1]: 其中账龄 1 年以内 107,190,746.86 元, 1-2 年 41,090,943.50 元, 2-3 年 22,539,129.94 元。

[注 2]: 其中账龄 1 年以内 92,910,000.00 元, 1-2 年 57,558,781.18 元。

[注 3]: 其中账龄 1 年以内 65,000,000.00 元, 1-2 年 48,077,090.95 元。

[注 4]: 其中账龄 1 年以内 17,500,000.00 元, 1-2 年 39,431,539.92 元, 2-3 年 9,073,071.38 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	629,654,869.62		629,654,869.62	530,108,169.62		530,108,169.62
对联营、合营企业投资	719,437,076.61		719,437,076.61	734,897,740.89		734,897,740.89
合计	1,349,091,946.23		1,349,091,946.23	1,265,005,910.51		1,265,005,910.51

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末

					准备	余额
浙江尖峰药业有限公司	147,820,000.00	99,160,000.00		246,980,000.00		
浙江尖峰水泥有限公司	176,604,567.18			176,604,567.18		
浙江尖峰投资有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
浙江尖峰通信电缆有限公司	9,600,000.00	386,700.00		9,986,700.00		
浙江尖峰国际贸易有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
大冶尖峰水泥有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
金华尖峰陶瓷有限责任公司						
云南尖峰水泥有限公司	112,500,000.00			112,500,000.00		
浙江尖峰健康科技有限公司	16,583,602.44			16,583,602.44		
合计	530,108,169.62	99,546,700.00		629,654,869.62		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天士力控股集团有限公司	723,752,912.78			8,758,752.40	691,246.16	-8,062,167.29	16,610,226.00			708,530,518.05
浙江省广电科技股份有限公司	11,144,828.11			-238,269.55						10,906,558.56
小计	734,897,740.89			8,520,482.85	691,246.16	-8,062,167.29	16,610,226.00			719,437,076.61
合计	734,897,740.89			8,520,482.85	691,246.16	-8,062,167.29	16,610,226.00			719,437,076.61

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	9,981,509.46		267,250.00	47,570.51
合计	9,981,509.46		267,250.00	47,570.51

其他说明：

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	67,096,900.00	
权益法核算的长期股权投资收益	8,520,482.85	27,460,852.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,221,812.35	27,733,324.42
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	89,839,195.20	55,194,177.06

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,183,281.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,245,304.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,594,080.39	
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	55,083.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,053,163.73	
少数股东权益影响额	-367,555.35	
合计	9,657,031.08	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，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，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
再生资源综合利用退税	828,276.92	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。
地方水利建设基金	561,161.62	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	4.67	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24	0.27	0.27

1. 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	103,630,978.63
非经常性损益	B	9,657,031.08
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	93,973,947.55
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,166,289,517.75
对联营企业除净损益外的净资产变动公司按持股比例计算增加的净资产	E	-7,117,867.03
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0.00
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	61,935,089.04
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0.00
由于子公司少数股东减资退出公司按持股比例计算相应减少的净资产	I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K - I \times J/K}{K}$	2,218,105,007.07
加权平均净资产收益率(%)	M=A/L	4.67
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	N=C/L	4.24

2. 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	103,630,978.63
非经常性损益	B	9,657,031.08
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	93,973,947.55
期初股份总数	D	344,083,828.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
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	$M=A/L$	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.27

(2) 稀释每股收益的计算过程

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。

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有董事长签名的公司《2016年半年度报告》及摘要；
	报告期内在中国证监会指定信息披露报刊上披露的所有公司文件正本和公告原稿。

董事长：蒋晓萌

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 23 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容