

# 浙江尖峰集团股份有限公司

1999年年度报告

# 年度报告正文（境内）

浙江尖峰集团股份有限公司

1999年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。浙江天健会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

## 一、公司简介

1、公司法定中文名称：浙江尖峰集团股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG JIANFENG GROUP CO., LTD.（英文缩写：ZJJF）

2、公司法定代表人：杜自弘

3、公司董事会秘书：马 华

授权代表：章文明

联系地址：浙江省金华市婺江东路88号

电 话：0579-2326868转3907、3917

传 真：0579-2324666

电子信箱：zjjfo@mail.jhptt.zj.cn

4、公司注册地址：浙江省金华市罗店镇

办公地址：浙江省金华市婺江东路88号

邮政编码：321000

网 址：<http://www.jianfeng.com.cn>

电子信箱：zjjfo@mail.jhptt.zj.cn

5、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》

登载公司年报的指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：浙江省金华市婺江东路88号尖峰大厦907室

6、公司股票上市地：上海证券交易所

股 票 简 称：尖峰集团

股 票 代 码：600668

## 二、会计数据和业务数据摘要（合并）

1、1999年度公司实现：利润总额28778579.17元；

净利润34083709.29元；

扣除非经营性损益的净利润34244322.72元；

主营业务利润146161617.81元；

其他业务利润2870660.86元；

营业利润-25189525.37元；

投资收益54128717.97元；

补贴收入2703844.80元；

营业外收支净额-2864458.23元；

经营活动产生的现金流量净额87269409.85元；

现金及现金等价物净增加额18558936.35元。

说明：“扣除非经常性损益后的净利润”扣除的项目及金额如下：营业外收入996462.36元，营业外支出3860920.59元，补贴收入2703844.80元。

## 2、主要会计数据和财务指标(单位：万元)

指标项目	1999年	1998年		1997年
		调整前	调整后	
主营业务收入	64694.68	61586.17	61586.17	52165.63
净利润	3408.37	5084.42	2549.13	4088.57
总资产	138284.62	130883.81	124060.73	97462.53
股东权益	47789.44	49948.04	43783.04	40805.37
每股收益(元/股)	0.11	0.169	0.08	0.146
每股净资产(元/股)	1.59	1.66	1.46	1.46
调整后的每股净资产(元/股)	1.47	1.56	1.36	1.35
每股经营活动产生的现金流量净额	0.29	0.22	0.22	
净资产收益率(%)	7.13	10.18	5.82	10.02

注：主要财务指标计算公式：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

## 3、股东权益变动情况

项目	股本	资本公积金	盈余公积金	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	300459139.00	142348926.69	44335167.10	14594971.38	-49312818.60	437830414.19
本期增加	---	6029128.25	1529679.35	509893.12	32554029.94	40112837.54
本期减少	---	48827.43	--	--	--	48827.43

期末数 300459139.00 148329227.51 45864846.45 15104864.50 -16758788.66 477894424.30

注：1、资本公积金增减原因及依据说明：

(1) 股本溢价本期增加13,822.77元，系联营企业天津天士力制药集团有限公司资本溢价按本公司投资比例计入额。

(2) 国家扶持基金本年增加5,966,478.05，其中5,365,341.48元系联营企业天津天士力制药集团有限公司本年年经当地税务部门批准收到的所得税和地方政府拨付的企业发展基金等按本公司投资比例计入额；570,000.00元系控股子公司浙江尖峰水泥有限公司环保借款豁免按本公司投资比例计入额；31,136.57元系控股子公司浙江金华尖峰陶瓷有限公司免征的所得税按本公司投资比例计入。

(3) 国家扶持基金本期减少48,827.43元，系本期转让了原持有浙江金华黄大仙有限公司的所有股权，原按投资比例计入的该公司资本公积相应转出。

2、盈余公积增加系本年按规定比例提取。

3、法定公益金增加系本年按规定比例提取。

4、未分配利润增加系本年度实现的净利润未予分配所致。

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

	单位:股		每股面值:人民币1元
	期初数	期间增减	
(1) 尚未流通股份			
国家股	95000000	0	95000000
社会法人股	60621091	0	60621091
转配股	39133048	0	39133048
尚未流通股份合计	194754319	0	194754139
(2) 已流通股份			
境内上市的人			
民币普通股	105705000	0	105705000
已流通股份合计	105705000	0	105705000
(3) 股份总额	300459139	0	300459139

## 2、股票发行与上市情况

1998年3月份公司实施了1997年度增资配股方案:

股票种类:人民币普通股。

发行日期:1998年3月4日--3月17日。

发行价格:每股人民币4.0元;

转配股为每股人民币4.2元(含0.20元转配费)。

配售比例:以1997年末总股本为基数,每10股配2股,社会公众股股东和前次转配股股东还可根据自己的意愿最多按10:1.865的比例有偿受让国家股、法人股股东的部分配股权。

发行数量:国家股	1428335股
社会法人股	5227股
转配股	1194082股
流通股	17617500股
合计	20245144股

此次配股新增的17617500股流通股,已于1998年4月3日上市交易。

## 3、公司不存在公司职工股。

## (二) 股东情况介绍

1、至1999年12月31日止,公司股东总数为69486户,其中:国家股股东1户,法人股股东181户,转配股股东15282户,社会公众股股东54022户。

## 2、前十名股东持股情况。

序号	股东名称	年末持股数(股)	占总股本%
1	金华市通济国有资产投资有限公司	95000000	31.62
2	金华经济开发区峰联实业公司	20244686	6.74
3	深圳天骥投资基金	18000000	5.99
4	金华市工联实业公司	14050000	4.70
5	金华市利民化工厂	9466414	3.15

杭州康和工贸有限公司	5395228	1.80
浙江电力	1314576	0.44
英特电子	1276312	0.42
赤松基金	1200000	0.40
金华玲珑	1174584	0.39

其中持有5%以上股份的股东中金华市通济国有资产投资有限公司是国家股股东；金华经济开发区峰联实业公司在报告期间因转让增加了134136股，并已将所持股份中的2000万股进行贷款质押。

3、金华市通济国有资产投资有限公司的法定代表人：傅得清；经营范围：授权的国有资产投资、经营。

#### 四、股东大会简介

##### 1、股东大会的通知、召集、召开情况

公司董事会于1999年5月27日在《上海证券报》上发布了有关召开1998年度股东大会的公告。1998年度公司股东大会于1999年6月28日在浙江省金华市婺江东路88号尖峰大厦如期召开，会期一天。

##### 2、股东到会的情况

出席会议股东及股东代表33人，代表股份14888.88万股，占公司总股本的49.55%。公司董事、监事、高级管理人员出席了会议。

##### 3、股东大会通过的决议内容

本次股东大会共通过十项决议：

- (1) 批准《1998年度董事会工作报告》
- (2) 批准《1998年度监事会工作报告》
- (3) 批准《1998年度财务决算和1999年度财务预算方案》
- (4) 批准《1998年度利润分配方案》
- (5) 批准《1999年度发行公司债券方案》
- (6) 通过《1999年度增资配股预案》
- (7) 批准公司跨世纪经营战略报告
- (8) 决定1999年度公司董事、监事报酬补贴方案
- (9) 选举产生公司第四届董事会成员：

第四届董事会由杜自弘、傅得清、王友法、王旭初、殷荣富、金文乾、邵志根、徐建国、郑爱民、杜自强、黄速建等11名董事组成。

- (10) 选举产生三名由股东代表出任的公司第三届监事会成员：

三名由股东代表出任的公司第三届监事会成员分别是王贵兴、虞忠许、盛立先。公司第三届监事会由王贵兴、虞忠许、盛立先、程德嘉、徐志毅等5人组成。

以上内容已公告刊登于1999年6月29日的《上海证券报》。

##### 4、选举、更换董事、监事情况

有关选举、更换董事、监事情况，已在上面内容中列示。

#### 五、董 事 会 报 告

##### (一) 公司经营情况

1、本公司为浙江省政府重点扶持的大集团、大企业，全国建材行业优秀企业。控股子公司浙江尖峰药业有限公司是浙江省医药工业"十佳企业"。

##### 2、公司主营业务范围及其经营状况

公司近几年实行多元化经营战略，报告期内，公司以水泥及其制品的生产经营、药品的制造与销售为主，通信电缆的制造与销

售趋于稳定，其他各业为量不多。

1999年，公司建材业实现营业收入29949.26万元，同比增长4.34%；按财务会计政策调整后计，实现利润273.27万元。

公司医药业实现营业收入39080.28万元，同比增长37.77%；按财务会计政策调整后计，实现利润3827.18万元。

### 3、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

浙江尖峰水泥有限公司实现营业收入23820.90万元，实现利润40.32万元；浙江省水泥制品厂实现营业收入3120.23万元，实现利润154.87万元；金华尖峰陶瓷公司实现营业收入3008.13万元，实现利润78.08万元；浙江尖峰药业有限公司实现营业收入4143.99万元，实现利润660.92万元；杭州医药物资有限公司实现营业收入14555.37万元，实现利润235.82万元；浙江尖峰通信电缆公司实现营业收入5090.88万元，实现利润266.90万元；上海通宇房地产开发有限公司实现营业收入715.42万元，实现利润-570.24万元。

### 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999年公司在经营中的主要困难是：前三季度主导产品水泥的市场价格依然低迷；部分正在开发阶段的医药新产品尚未产生效益；负债率偏高，应收帐款催收难度大，导致财务费用增加，现金流量偏少。面对困难，公司上下齐心协力，奋力拼搏，通过优化组织机构、完善管理制度、拓宽产品市场等一系列措施，保持了主营业务收入、投资收益的稳步增长。

#### （1）按照“集中决策，分业经营”的原则，进一步理顺管理模式

在过去的一年中，董事会依照“分担压力、分解职责、分兵把关”的思路，继续对公司的三级管理体制进行完善，继尖峰药业公司独立注册以后，又重组成立了尖峰水泥公司，使集团公司的决策中心功能、专业公司的利润中心功能、各核算单位的生产、质量和成本中心功能进一步强化，充分发挥了各级经营者的主动性和积极性。1999年公司还专门设立了技术中心，依托技术创新和科技进步推动企业的可持续发展。

#### （2）强化营销，拓展各类产品的市场

对水泥产品，坚持“本地市场与外地市场并举，城市市场与农村市场并举，重点工程与一般用户并举，袋装水泥与散装水泥并举，产品销量与经济效益并举”的销售方针，以市场为导向，及时调整销售策略。经过一年的努力，使尖峰水泥年产量首次超过了100万吨。进入四季度以后，水泥价格也出现稳中有升的好势头。

药业公司根据发展情况，形成了以杭州医药物资公司、金华市医药公司为主要营销力量的新营销格局，强化了营销的整体性。通过互联网等途径联系外销业务，并充分发挥拥有自营进出口权的优势拓展境外市场，全年出口创外汇178.02万美元，比98年增长103.59%。

电缆公司坚持以量取胜，采取薄利多销的办法，巩固原有市话通信电缆市场，在此基础上，积极开拓CATV新市场。陶瓷公司不断健全以总经销商为核心的多层次营销网络，扩大陶瓷产品的市场幅射面。水泥制品厂通过搞片区承包，实行风险金抵押，使水泥制品的销售比去年有新的突破。

#### （3）抓好资金运筹，降低经营风险

一是利用财务杠杆的作用，积极开辟其他融资渠道，筹措资金。为补充37省道东阳段建设资金的不足，经公司董事会同意，发行了期限三年，年利率为5.79%的8000万元企业债券。从省建行获得金马二线设备储备贷款4000万元，为金马二线争取省财政贴息110万元，发行8000万元企业债券获省财政贴息50万元。二是全面推行招标工作，节约资金。99年下半年招标总价4047.79万元，比原先采购价降低299.7万元。三是加强新增应收帐款的控制，加紧对已形成的应收帐款的催讨，仅水泥销售公司就收回呆帐700多万元。四是抓紧对抵债物资的处理，累计回笼资金110万余元。各单位也通过加强销售，减少库存等措施加速资金的周转，提高资金的使用效率。

#### （4）深化内部改革，加强企业管理

改革用人机制，广泛开展竞聘上岗。年初，公司总部各职能部门人员率先实行竞聘上岗，此举精减原有管理人员20%。下属各企业也对全部或部分中层干部进行了公开竞聘。这一举措打破了原有的用人机制，为人才的脱颖而出创造了良好条件，优化了管理队伍的文化、年龄等结构。

加强财务管理，控制各项费用。制订了新的费用审批程序，加强了各项费用的审批管理，有效减少了内部一些不必要的开支和

外部一些无谓的赞助、广告、培训、评选等活动的支出。将各专业公司和直属企业99年的业务招待费在98年实际发生数的基础上削减10%，对各专业公司和非独立核算单位的多余车辆进行了公开拍卖，集团公司机关车辆的维修、材料费也比98年下降40.2%。

加强监督监察工作。全年共进行内部审计22项，提出审计意见70余条，涉及审计调整金额1485.04万元，其中纠正错帐及各种形式的误差金额计1320.04万元。监察部门全年进行监察调查9项，提出意见、建议50余条。加强了对投标单位的资格审查和招标过程的监督，继续完善并深入开展厂务公开工作。

## (二) 公司财务状况

### 1、主要经济指标 (单位：万元)

项目	1999年度	1998年度	变动数额	增减幅度(%)
总资产	138284.62	124060.73	14223.89	11.46
长期负债	21008.03	13345.17	7662.86	57.42
股东权益	47789.44	43783.04	4006.40	9.15
主营业务利润	14616.16	14663.53	-47.37	-0.32
净利润	3408.37	2549.13	859.24	33.70

#### 变动主要原因：

- (1) 总资产增加的主要原因是流动资产、固定资产和在建工程增加所致。
- (2) 长期负债增加的主要原因是公司在本年初向社会发行了8000万元企业债券所致。

### 2、对审计报告解释性说明段的说明

本年度浙江天健会计师事务所出具了有解释性说明段的审计报告。对此，董事会说明如下：

(1) 本公司于1998年4月1日投入浙江东阳市峰顺交通发展有限公司2亿元，购买浙江37省道东阳段50公里51%的经营权。因公路建设经营的特殊性，国家规定公路收费等经营活动需由业主委托交通部门管理。因此，该项目采用了委托经营、本公司收取固定分红的方式，并签定了相关合同。1999年公司收到实际收益2702万元，延承1998年度的会计处理方法，1999年财务处理中未按权益法计算，也未合并报表。

(2) 1997年5月，本公司公开招标水泥销售总代理，浙江金华县鸿达水泥销售公司中标，双方签订了《尖峰水泥销售总承包合同书》，鸿达公司从1997年5月1日起至1999年12月31日按约定的价格包销本公司生产的水泥。但本年度鸿达公司按市场价格包销本公司水泥，未有承担价差。原1997年5月1日至1998年12月31日因鸿达公司按约定价格包销本公司水泥而由其承担了价差14,333,881.90元，本年度公司根据鸿达公司现有财务状况，预计与价差相应的应收账款16,770,641.82元难以收回，因而全额计提了坏账准备，并作追溯调整。董事会认为此举有利于公司防范经营风险。

## (三) 公司投资情况

1、报告期内公司未募集资金，也不存在报告期之前募集资金延续到报告期内使用的情况。

### 2、非募集资金投资项目：

(1) 1999年9月30日，公司以2208万元购得金华市医药公司，该事项公告于1999年10月13日的《上海证券报》。

(2) 公司投资总额近1亿元的金马水泥有限公司二期技改项目--日产1000吨窑外分解线，于1998年12月28日开始动工，经全体建设者10个月的艰苦努力，已于1999年10月份投入了试生产，至1999年底产出水泥1.36万吨。从目前的试运转情况看，工程的建设质量良好。

## (四) 生产经营环境以及宏观政策、法规发生重大变化带来的影响。

国家加大基础设施投资力度的政策效应在1999年开始初步显现，加之金华地处浙中西南的交通枢纽，境内三条高速公路正在或即将建设当中，公司对未来几年的水泥销售持谨慎乐观的态度。

国家正在进行的"医"和"药"分开的医疗体制改革，这对已决定进入医药行业的公司来说既是一个挑战，更是一个难得的发展契机。

#### （五）新年度的业务发展计划

2000年是公司实施跨世纪发展战略的关键一年，公司将遵照“坚持改革，调整结构，改善资产运行质量，提高企业整体素质，增强科技开发能力、市场竞争能力和抗御风险能力”这一指导方针，扎实进取，着重做好以下几方面的工作：

1、突出重点，强化管理，按照现代企业制度要求完善各项规章制度，继续健全公司法人治理结构。进一步分离决策与执行职能，力争下属几个较大的全资、控股子公司董事长与总经理实行分设。

2、实施人才战略，构筑人才高地，提高员工队伍和管理人员队伍的综合素质。推行人才“特区”工资制度，继续与高校联办工商管理研究生课程进修班和大专班，加强岗位培训和员工在职继续教育。

3、注重科技进步，依托公司现有的技术中心，促进企业科技创新、管理创新和制度创新水平，加快新产品的开发速度，争取在年内完成国家一类新药“991”等报批投产工作。

4、重视资本经营，努力盘活存量资产。对运营不良或不符合公司战略经营方向的产业坚决予以调整，集中人力、物力、财力扶持药业成长壮大。

#### （六）董事会日常工作情况

##### 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度公司共召开四次董事会全体会议。

三届九次董事会全体会议于1999年3月20日至21日在浙江金华公司总部召开。出席会议董事12名，另有1名董事委托出席董事代行表决权；列席人员13名。会议经过审议与表决，通过如下决议：

- （1）审议通过1998年度董事会工作报告；
- （2）审议通过1998年度总经理业务报告；
- （3）审议通过1998年度财务决算和1999年度财务预算报告；
- （4）审议通过1998年度利润分配预案；
- （5）审议通过1999年增资配股预案；
- （6）审议通过1999年度发展项目；
- （7）审议通过公司跨世纪经营战略；
- （8）审议通过1999年度发行公司债券预案；
- （9）审议通过1998年年度报告及其摘要；
- （10）决定1998年度股东大会召开事项；
- （11）决定公司机构调整事项；
- （12）决定高级管理人员任免事项；
- （13）决定1999年度员工工资总额和高级管理人员报酬方案；
- （14）审议通过第四届董事会成员候选人推荐名单；
- （15）审议通过1999年度专职董事、监事报酬和兼职董事、监事补贴的建议方案。

以上内容已公告于1999年3月23日的《上海证券报》上。

四届一次董事会全体会议于1999年6月28日在公司总部举行。会议应到董事11名，实到9人，另有1名委托出席董事代行表决权；列席人员4名。会议经审议与表决，形成如下决议：

- （1）选举杜自弘为公司董事长，傅得清为公司副董事长；
- （2）选举杜自弘、傅得清、王友法、邵志根、杜自强为公司执行董事；
- （3）根据董事长的提名，董事会同意聘任王友法为公司总经理、马华为公司董事会秘书；

（4）根据总经理的提名，董事会同意聘任金文乾、蒋晓萌、殷荣富、严尤为公司副总经理，聘任费忠新为公司财务总监（财务负责人）。

以上内容已公告于1999年6月29日的《上海证券报》上。

四届二次董事会全体会议决议于1999年8月5日在公司总部举行，会期半天。会议应到董事11名，实到7名，另有4名委托出席董事代行表决权；列席人员5名。会议经审议与表决，形成如下决议：

- (1) 审议通过公司1999年度中期报告；
- (2) 决定1999年度中期不进行利润分配或资本公积金转增股本；
- (3) 审议通过1999年度上半年总经理业务报告。

以上内容已公告于1999年8月9日的《上海证券报》上。

四届三次董事会全体会议于1999年12月16日在公司总部举行，会期一天。会议应到董事11名，实到9名，另二名委托出席董事代行表决权；列席人员10名。会议经审议与表决，形成如下决议：

- (1) 审议通过《浙江尖峰股份有限公司跨世纪发展若干重大问题的决定》；
- (2) 决定有关机构设置和人事任免事项。

以上内容已公告于1999年12月18日的《上海证券报》上。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

1999年，新一届董事会严格依照股东大会通过的经营方针和投资计划，以股东利益和企业利益最大化为原则，诚信敬业，勤勉工作，使公司在产业结构调整、产品结构优化、提升经营理念等重大方面有了长足的进步，确保了公司稳步、健康、持续地发展。

根据股东大会通过的1998年度利润分配方案，董事会于1999年8月30日委托上海证券中央登记结算公司实施完毕，具体内容详见1999年8月25日的《上海证券报》。

围绕股东大会批准的经营计划，董事会积极进取，奋力拼搏，着重把握好对公司经营班子的指导力度，使公司顺利完成年度业务目标，实现主营业务收入64694.68万元，净利润3408.37万元。

根据中国证监会（1999）12号文《关于上市公司配股有关问题的通知》的要求，上市公司申请发行新股必须与上次发行间隔一个完整的会计年度。由于公司已于1998年内实施了1997年增资配股方案，因此1998年度股东大会通过的1999年度增资配股方案未能如期报批实施。

因受国家对发行公司债券的宏观政策制约，鉴于公司经营状况和财务状况的逐步改善，1999年内公司经营班子决定暂缓申请发行5000万元企业债券。

谨慎决策，科学投资。本年度内，董事会遵照“增强建材、壮大医药、搞活三产、多元经营”经营方针，本着有所为有所不为的原则，积极稳妥地实施跨世纪发展战略。公司于年内成功竞价购得金华市医药公司；协议受让浙江金发股份有限公司470万股股权；出让所持有的金华黄大仙有限公司股份；投资近1亿元的金马水泥有限公司二期工程进展顺利，生产线进入试车阶段。

## （七）公司管理层及员工情况

### 1、董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	股份变动
杜自弘	男	60	1999.6-2002.6	63928	63928	---
傅得清	男	54	1999.6-2002.6	60308	60308	---
王友法	男	44	1999.6-2002.6	0	0	---
王旭初	男	39	1999.6-2002.6	0	0	---
殷荣富	男	48	1999.6-2002.6	60308	60308	---
金文乾	男	47	1999.6-2002.6	9142	9142	---
邵志根	男	49	1999.6-2002.6	0	0	---
徐建国	男	49	1999.6-2002.6	0	0	---
郑爱民	男	34	1999.6-2002.6	0	0	---

杜自强	男	61	1999.6-2002.6	0	0	---
黄速建	男	44	1999.6-2002.6	0	0	---
王贵兴	男	55	1999.6-2002.6	60308	60308	---
虞忠许	男	53	1999.6-2002.6	0	0	---
盛立先	男	42	1999.6-2002.6	0	0	---
程德嘉	男	52	1999.6-2002.6	19358	19358	---
徐志毅	男	40	1999.6-2002.6	0	0	---
蒋晓萌	男	35	1999.6-2002.6	0	0	---
厉自强	男	37	1999.12-2002.6	0	0	---
费忠新	男	45	1999.6-2002.6	0	0	---
马华	男	44	1999.6-2002.6	0	0	---

本年度公司董事、监事及高级管理人员共12人在公司领取年薪报酬，年薪总额为64万元，年薪数额区间及人数如下：

区间	人数
8- 10万元	3
5- 7万元	5
2 - 4万元	4

未在公司领取董事、监事及高级管理人员报酬的人员：王旭初、郑爱民、黄速建、虞忠许、盛立先、徐建国、厉自强、程德嘉、徐志毅。

## 2、报告期内离任董事、监事、高级管理人员情况

报告期内公司第三届董事会全体董事、第二届监事会全体监事因任期届满离任。

1999年3月21日，因任期届满，三届九次董事会解聘傅得清公司总经理职务、许士炎公司副总经理职务；聘任王友法为公司总经理。

1999年公司第四届董事会第一次全体会议续聘王友法为公司总经理，马华为公司董事会秘书；聘任金文乾、蒋晓萌、殷荣富、严尤为公司副总经理。

1999年12月16日，因年龄和身体原因，公司第四届董事会第三全体会议同意严尤先生辞去公司副总经理职务；同时，会议增聘厉自强、徐建国为公司副总经理。

## 3、公司员工情况

至1999年末，公司有职工4554人（生产人员3197人、销售人员272人、技术人员417人、财务人员112人、行政人员556人），其中研究生35人，大学学历611人，大学以下3908人。从公司退休的职工有674人。

## （八）本次利润分配预案

根据浙江省财政厅浙财会（1999）104号文《关于上市公司若干会计问题的批复》，上市公司分配利润应以母公司的会计报表为依据。经浙江天健会计师事务所审计，1999年度母公司实现净利润40167440.47元，弥补年初未分配利润-35318436.91元，可供分配的利润为4849003.56元。按可供分配的利润提取10%法定公积金484900元，提取5%法定公益金242450元，本年度可供股东分配的利润为4121653.03元。因此，董事会决定本年度不进行利润分配，予以结转下一年度。

本预案尚需报1999年度股东大会审议批准，1999年度财务报表已按上述分配预案编制。

## 六、监事会报告

一年来，监事会严格按照《公司章程》和有关法律法规的规定，忠实履行职责，强化监督职能，确保了公司健康发展和规范运作。

### （一）监事会会议情况

报告期内监事会共召开四次全体会议，二届九次监事会会议于1999年3月21日召开，主要审阅了董事会提交股东大会审议的各项

报告，通过了《二届监事会暨1998年度监事会报告》，并提交1998年度股东大会审议。三届一次监事会会议于1999年6月28日召开，会议选举王贵兴为监事会主席。三届二次监事会会议于1999年8月5日召开，会议主要审阅了公司中期报告。三届三次监事会会议于1999年12月16日召开，会议回顾检查了公司近一年来的经营状况和依法运作情况。

## （二）独立意见

1、公司全体董事及高级管理人员在报告期内能认真按国家法律、法规、公司章程及股东大会的各项决议履行职责与权利，未发生违反法律、法规、公司章程和股东大会决议以及损害公司与股东权益的行为。

2、本年度浙江天健会计师事务所出具了有解释性说明段的审计报告，对此，监事会说明如下：

（1）37省道东阳段50公里项目，确因国家有相关规定，不能由业主直接经营管理，而以委托承包方式经营，因此在财务处理上未按权益法核算，也未合并报表。监事会认为，该行为并未侵害股东利益，符合会计政策一贯性原则。

（2）本年度公司按照国家财政部财会字[1999]35号《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》的要求，计提金华县鸿达水泥销售公司因承包公司水泥销售所承担的价差坏帐准备金，并相应调减1997年度和1998年度利润。监事会认为此举充分考虑了金华县鸿达水泥销售公司的财务现状，有利于防范企业经营风险和财务风险，符合稳健经营的原则和国家财政政策。

3、公司本年度未曾增资扩股。

4、本年度公司收购金华市医药公司、出售持有的浙江金华黄大仙有限公司股份，未曾发现内幕交易，也无发现损害部分股东的权益或造成公司资产流失行为。

5、董事会财务内控制度符合有关法律法规的规定，切合公司实际情况。

6、有关关联交易公平合法，无损害上市公司利益的情况。

7、本年度公司未作利润预测。

## 七、重大事项

### （一）重大诉讼、仲裁事项

1、金华市合成氨厂破产案。金华市合成氨厂在1995年间向公司借款80万元，1998年1月归还12万元。1999年6月2日，该厂向金华市中级人民法院申请破产，我公司已向金华市中级人民法院申报了债权。现金华市合成氨厂破产案尚未结案。

2、金华利华实业总公司破产案。1996年，我公司为金华利华实业总公司担保财政借款200万元，该公司已还借款100万元，尚欠100万元无力清偿，经法院调解，由我公司代偿。1999年7月23日，金华市中级人民法院受理了该公司的破产案。截止破产受理日，该公司尚欠尖峰集团公司借款本金100万元，我公司向金华市中级人民法院申报了上述债权。现金华利华实业总公司破产案尚未结案。

3、金华市信氏达实业有限公司担保代偿案。金华市信氏达实业有限公司是金华市开发区财务信托公司的下属子公司，至1999年底止，我公司已为信氏达实业有限公司代偿贷款本息及诉讼费共3358411元。根据金华市开发区财务信托公司与我公司签定的反担保协议，市开发区财务信托公司已将其所持有的浙江金发股份有限公司的股权按每股1元的价格全部偿还我公司的代偿款，所涉及的会计核算已经按要求办理完毕（已结转“长期股权投资”科目）。

（二）报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

（三）报告期内公司控股股东未曾变更。有关董事会换届、总经理变更、续聘董事会秘书的情况，详见本年报五.（七）.2部分。

### （四）其他重要事项：

1、公司于1999年元月15日发行8000万元期限三年的企业债券，具体内容公告于1999年元月13日的《上海证券报》。

2、公司于1999年9月29日以2208万元竞标收购金华市医药公司，具体内容公告于1999年10月13日的《上海证券报》。

3、公司于1997年7月25日公告协议受让中国横店集团公司所持有的500万股、金华市经济开发区财务信托公司所持有1800万股的浙江金发股份有限公司股权。至1999年底，受让中国横店集团公司所持金发股份的500万元资金已全部支付，受让金华市经济开发区财务信托公司所持金发股份的1800万元资金已支付1385.84万元，尚余414.16万元未付。未付清全部款项的主要原因是

：我公司于1996年曾预付给金华市经济开发区管委会（系金华市经济开发区财务信托公司的主办单位）185万元土地款，后因故未征用土地，现正与金华市经济开发区管委会协商该笔退款抵减股权转让款事宜。

4、1999年5月25日，公司与义乌市衬衫厂签定股权转让协议，出资400万元收购该厂持有的470万股浙江金发股份有限公司的股权。有关过户手续于1999年7月9日办理完毕。

（五）公司与控股股东在人员、资产、财务上实行严格的"三分开"制度。

（六）公司聘请的会计师事务所仍为浙江天健会计师事务所。

（七）重大关联交易详见会计报表附注九。

## 八、财务报告

（一）审计报告 浙天会审（2000）第356号

浙江尖峰集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，1999年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及1999年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况和1999年度的经营成果以及1999年度的现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到：

1．如贵公司会计报表附注十四.3所述，以前年度报告中披露过的，贵公司与浙江顺风交通集团公司联营组建了浙江东阳市峰顺交通发展有限公司，贵公司出资20,000万元，占51%的股权。但贵公司与浙江顺风交通集团公司、以及该集团公司与上述浙江东阳市峰顺交通发展有限公司分别签订了《委托经营协议书》和《承包经营协议书》，从1998年4月1日起的共18年间，对贵公司实行固定分红，固定分红率前5年每年20%（即每年4,000万元）、后13年每年16%（即每年3,200万元），投资成本20,000万元不再归还。本年收到固定分红4,000万元（累计收到7,000万元），并按收到分红收入占18年预计总收入61,600万元的比例摊销了投资成本1,298万元（累计已摊2,272万元）。因而对该联营企业未按权益法核算，也未将其会计报表纳入合并范围。

2．如贵公司会计报表附注十四.4所述，以前年度报告中披露过的，原贵公司与浙江金华县鸿达水泥销售公司签有《尖峰水泥销售总承包合同书》，根据该合同，该公司从1997年5月1日起至1999年12月31日按约定的价格包销贵公司生产的水泥。而本年实际执行情况是该公司按市场价格包销贵公司水泥，未产生价差。原1997年5月1日至1998年12月31日因该公司按约定价格包销贵公司水泥而承担了14,333,881.90元价差，本年贵公司根据该公司现有财务状况预计与价差相应的应收账款16,770,641.82元（14,333,881.90元×1.17）将难以收回，因而全额计提了坏账准备，并作追溯调整，分别调减了1997年度和1998年度净利润10,770,091.29元和6,000,550.53元。

浙江天健会计师事务所 中国注册会计师 章良忠  
中国·杭州 中国注册会计师 孙文军

报告日期：2000年3月7日

（二）会计报表附注 （单位：元）

附注一、公司简介

浙江尖峰集团股份有限公司(以下简称"本公司"或"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。公司的A股股票于1993年7月28日经批准在上海证券交易所挂牌交易。公司企业法人营业执照为14293958-2号，现有注册资本300,459,139.00元，其中已流通的人民币普通股(A股)105,705,000.00元。

本公司实行多元化经营，已在主管工商行政管理局注册的主营业务有：水泥、水泥混凝土、预制构件、普通机械、油漆、辅助材料、嵌缝材料、通讯设备、仪器仪表、食品、饮料和纸袋制造与销售，药品制造与销售，旅游服务，房地产开发和商品批

发、零售等。本年仍以水泥及其制品的生产经营为主，药品的制造与销售增长较大，公路投资成效较大，其他各业为量不多。

## 附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### (一) 会计制度

执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

### (二) 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### (五) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其尚未交付使用前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

### (六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (七) 坏账核算方法

#### 1. 采用备抵法核算坏账。

对账龄5年以上的应收款项和预计难以收回的应收款项全额计提特殊坏账准备；按计提特殊坏账准备后的应收款项(包括应收账款和其他应收款，但不包括应收纳入合并范围单位的款项)余额的5%计提一般坏账准备。

#### 2. 坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

### (八) 存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品以及房地产企业的在建开发成本、开发产品等。

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

3. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低原则计价，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

### (九) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。

### (十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额50%(不含50%)以上的，采用权益法核算，并合并

会计报表。对实行固定分红，投资成本到期不再收回的公路股权投资，按成本法核算，其投资成本按成本与收入配比法摊销。

2. 股权投资差额，在合同规定的投资期限内平均摊销。合同没有规定投资期限的，借方差额在10年内平均摊销；贷方差额按不低于10年平均摊销。

3. 长期债权投资，以实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记账。其他长期债权投资，按实际成本入账。

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

#### (十一) 固定资产及累计折旧核算方法

1. 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在2,000元以上，并且使用期限超过两年的物品。

2. 固定资产折旧采用平均年限法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的5%)确定折旧率如下：

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

#### (十二) 在建工程核算方法

在建工程以各项工程实际发生的支出入账，按工程项目分类核算，并在工程交付使用时按工程的实际成本结转固定资产。与工程有关的利息支出和外汇折算差额等借款费用，在固定资产尚未交付使用前予以资本化；交付使用后计入当期财务费用。

#### (十三) 无形资产核算方法

无形资产按实际发生额入账。在有效使用期限内分期平均摊销。

#### (十四) 开办费核算方法

开办费按实际支出入账。从开始生产经营的当月起，在5年内分期平均摊销。

#### (十五) 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出入账。在项目的受益期内分期平均摊销。

#### (十六) 收入确认原则

##### 1. 商品销售

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

##### 2. 提供劳务

一般在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

##### 3. 他人使用本公司资产而发生的收入

他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### (十七) 所得税的会计处理方法

公司所得税，采用应付税款法核算。

#### (十八)合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，均已在合并时抵销。

#### (十九)会计政策、会计估计变更说明

本公司坏账准备原按应收账款余额的5%计提，而短期投资、存货和长期投资则不计提有关准备。现按照《股份有限公司会计制度》的规定和财政部财会字[1999]35号文的有关要求，从1999年1月1日起改变了坏账准备的计提方法，改变后的坏账准备包括特殊坏账准备和一般坏账准备，其中特殊坏账准备是对账龄5年以上的应收款项和预计难以收回的应收款项全额计提的坏账准备；一般坏账准备是按计提特殊坏账准备后的应收款项（包括应收账款和其他应收款，但不包括应纳入合并范围单位的款项）余额的5%计提的坏账准备。同时，短期投资期末计提跌价准备、存货期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更对1999年初的累积影响数为61,649,963.52元，其中未分配利润调减了51,861,101.16元，盈余公积调减了9,788,862.36元，利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了30,736,778.45元，1998年度的净利润调减了25,352,926.73元。参见下表：

项目	1998年初	1998年度	1999年初累积影响数
补提短期投资跌价准备	0	0	0
补提坏账准备	18,469,168.14	22,891,389.35	41,360,557.49
补提存货跌价准备	23,527,965.79	2,577,638.85	26,105,604.64
补提长期投资减值准备	130,527.00	634,195.00	764,722.00
合计	42,127,660.93	26,103,223.20	68,230,884.13
加：调整少数股东权益	-5,830,624.14	-750,296.47	-6,580,920.61
减：调减盈余公积	5,560,258.34	4,228,604.02	9,788,862.36
调减未分配利润	30,736,778.45	21,124,322.71	51,861,101.16

#### 附注三、税(费)项

##### (一)增值税

一般按17%的税率计缴。根据金华市国家税务局金市国税一[1999]313号文和金华县国家税务局金县国税政[1999]121号文，同意本公司的控股子公司浙江尖峰水泥有限公司所属的金华水泥厂1#、2#水泥生产线和金松水泥厂3#、4#水泥生产线生产的水泥，因资源综合利用而免征增值税。

##### (二)营业税

交通运输税率为3%，其他为5%。

##### (三)城市维护建设税

按应交流转税额计缴，市区企业税率7%，非市区企业税率1%。

##### (四)教育费附加

按应交流转税税额的3-4%计缴。

##### (五)所得税

仍暂按浙江省人民政府办公厅浙政发(1993)137号文规定的15%税率计缴。经金华市地方税务局金市地税政(1999)60号文批复同意，本公司连同浙江尖峰通信电缆有限公司、浙江省水泥制品厂、金华市尖峰包装材料厂、浙江尖峰集团梁山石灰石矿、浙江尖峰集团玲珑石灰石矿、浙江金华生化药品经销公司等6家全资子公司，以及浙江尖峰水泥有限公司（含金华水泥厂、金松水泥厂、金龙水泥厂）、浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司、浙江尖峰药业有限公司、浙江尖峰建材设备物资有限公司（1-

9月)等4家控股子公司合并计算交纳所得税。

根据金华市金磐扶贫经济开发区管委会和当地税务部门同意,控股子公司浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司从1997年度起免征所得税三年,本年为第三个免税年度。

#### 附注四、控股子公司及合营企业

##### (一)控制的所有子公司(已纳入合并报表范围)

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围 (万元)	投资额 (万元)	拥有权益比例
浙江尖峰通信电缆有限公司	金华市潘宅村	2,000	通信电缆制造、销售	2,869[注1]	100%
浙江省水泥制品厂	金华市婺江西路90号	868.9	水泥制品、预应力钢丝等	1,876[注1]	100%
上海尖峰经济贸易有限公司	上海沪南公路1552号	600	建材、装潢材料、化工原料等	600	100%
浙江尖峰海洲制药有限公司	浙江临海市城关江滨路2号	1500	西药、原料药、化学医药中间体制造	1,500	100%
金华市尖峰包装材料厂	金华市旌孝街132号	283	纸袋、油灰等制造及印刷品加工	217[注1]	100%
浙江尖峰集团梁山石灰石矿	金华市梁山村	219	石灰石采选	271[注1]	100%
浙江尖峰集团玲珑石灰石矿	金华市玲珑村	186	石灰石采选	142[注1]	100%
浙江金华生化药品经销公司	金华市八一北街105号	100	生化药原料及制剂等	47[注1]	100%
浙江尖峰水泥有限公司	金华市婺江东路88号	4,000	水泥生产、销售	3,800	95.00%
浙江尖峰药业有限公司	金华市科技园	2,500	片剂、胶囊剂、颗粒剂、原料药等	2,375	95.00%
浙江金华尖峰陶瓷有限公司	浙江金华县孝顺镇	2,000	彩色釉面砖生产、销售	1,950	97.50%
浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司	金华市金磐开发区商住园	400	销售医药中间体、保健品、制药设备等	390	97.50%
杭州尖峰电子有限公司	杭州市教工路3-2号	300	卫星定位导航、地理信息系统等	210	70.00%
上海通宇房地产开发有限公司	上海市乳山路112号	1,350	房地产开发经营、物业管理、室内装潢等	1,250[注2]	99.07%
杭州尖峰德康药业有限公司	杭州市西湖区西溪路719号	1,118.7	片剂、原料药、冲剂、口服液制造	960[注2]	98.10%
杭州医药物资有限公司	杭州市下城区潮王路	1,281.8	中药材、中成药、化学药、医疗器械销售	1,128[注2]	98.10%
浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司	金华市竹马乡	2,000	水泥制造、销售	1,100	55.00%
台州尖峰水泥有限公司	浙江临海	700	水泥制造	385	55.00%
浙江尖峰磐安水泥粉磨厂	浙江磐安安文镇台口村	60	水泥制造、销售	33	55.00%
浙江金华尖峰计海新技术产业有限公司	金华市新华街10号200		电子计算机软、硬件及配件等生产、销售	102	51.00%

[注1]该等全资子公司的实收资本与注册资本均不一致,系未及时办理变更手续所致。以前年度报告中此处金额按本公司占其注册资本的比例列示,本年改按实际投资额列示;

[注2]该等公司存在本公司与其他控股子公司对其共同持股的情况,拥有权益比例包括直接控股比例和间接控股比例,且投资额中均包括股权投资差额,因此不能直接套算拥有权益比例。

##### (二)未纳入合并报表的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例
浙江省东阳市峰顺交通发展有限公司	东阳市吴宁镇建设路	39,200万元	37省道东阳段50公里公路的投资经营	20,000万元	51%

根据本公司与另一股东浙江顺风交通集团公司签定的《委托经营协议书》和该集团公司与上述子公司签署的《承包经营协议书》,本公司所投的20,000万元作为"优先股"实行固定分红,且不归还投资成本。因此不按权益法核算,也不合并报表。详见本附注十四·3。

##### (三)合并报表范围发生变更的内容和原因

## 1. 本期增加的子公司

本年本公司以所属的水泥经营公司、金华水泥厂、金松水泥厂和金龙水泥厂等4家分支机构，经评估确认后的部分净资产和货币资金与浙江金发股份有限公司共同组建了浙江尖峰水泥有限公司，注册资本4,000万元。本公司出资3,800万元，占95%。该等分支机构原包含在母公司范围内，本年成为控股子公司的分支机构，对合并报表影响不大。

## 2. 本期减少的子公司

根据1999年8月5日公司董事会决议，撤消原控股95%的子公司浙江金华尖峰建材设备物资有限公司，有关业务纳入浙江尖峰水泥有限公司；根据同一决议，公司按每股1.20元的价格出让了对浙江金华黄大仙有限公司所持有的全部54.05%股权。因此本年纳入合并范围的子公司中减少了这两个公司。

## 附注五、利润分配

(一) 根据2000年4月5日公司董事会确定的1999年度利润分配预案，1999年度实现净利润40,167,440.47元，弥补年初未分配利润-35,318,436.91元，可供分配的利润为4,849,003.56元，按可供分配的利润提取10%法定盈余公积和5%法定公益金之后，可供股东分配的利润4,121,653.03元，留待以后年度分配。

(二) 经公司股东大会批准的1998年利润分配方案为，按1998年度净利润提取10%法定盈余公积金和5%法定公益金后，每股派发现金股利0.15元，共计45,068,870.85元。

## 附注六、合并会计报表有关项目注释

## (一) 合并资产负债表有关项目注释

1. 货币资金 期末数105,518,883.02

## (1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
现 金	205,797.34	818,487.62
银行存款	51,741,041.88	79,668,739.37
其他货币资金	35,013,107.45	25,031,656.03
合 计	86,959,946.67	105,518,883.02

(2) 以上均无外币货币资金。

2. 短期投资 期末数1,000,000.00

## (1) 明细情况

项 目	期初数		期末数		市价
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备	
其他投资	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	无
合 计	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	

(2) 系铁皮枫斗投资项目，最初投资日期为1997年1月1日，原定1997年12月31日到期，后又逐年展期至1999年12月31日。1997年、1998年、1999年各年所得收益分别为120,000元、120,000元和100,000元。

3. 应收票据 期末数541,260.00

(1) 无已贴现的应收票据；

(2) 无用作抵押的应收票据；

(3) 无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

4. 应收股利 期末数13,325,834.92

系应收天津天士力制药集团有限公司已宣告发放的1999年度股利。

5. 应收账款 期末数165,130,628.52

## (1) 账龄分析

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	149,150,013.45	占 90.10	144,926,898.21	占 87.77
1-2年	8,990,808.41	占 5.43	6,901,310.27	占 4.18
2-3年	4,652,055.48	占 2.81	7,934,797.92	占 4.81
3年以上	2,742,018.29	占 1.66	5,367,622.12	占 3.24
合计	165,534,895.63	占100.00	165,130,628.52	占100.00

## (2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
浙江大宇医药有限公司	14,445,784.92	97-99年	药品经销款
浙江金华县鸿达水泥销售公司	31,376,057.52	97-99年	水泥销售款
东阳电信局	2,994,420.37	98-99年	电缆销售款
云南省器材物业股份公司	2,956,601.80	98-99年	电缆销售款
江西省上饶电信局	2,835,790.96	1998年	电缆销售款
小计	54,608,655.57		

## (3) 持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款

单位名称	期初数	期末数
金华市经济开发区峰联实业有限公司		36,000.00

## (4) 其他说明

根据本公司与浙江金华县鸿达水泥销售公司签订的《尖峰水泥销售总承包合同书》，该公司从1997年5月1日起至1999年12月31日按约定的价格包销本公司生产的水泥。1997年、1998年该公司因此承担了约定价格高于市场价格部分的价差14,333,881.90元（1999年约定价格与市场价格相同，因此未产生价差）。本公司根据该公司现有财务状况，预计与价差相应的应收该公司账款16,770,641.82元（14,333,881.90元×1.17）已难以收回，因而全额计提了坏账准备，并作追溯调整，分别调减了1997年和1998年净利润10,770,091.29元和6,000,550.53元。此16,770,641.82元仍包含在上述欠款前五名的单位浙江金华县鸿达水泥销售公司31,376,057.52元中。

## 6. 其他应收款 期末数105,607,370.51

## (1) 账龄分析

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	67,493,023.19	占 72.46	43,284,753.11	占 40.99
1-2年	13,118,774.57	占 14.08	42,256,232.42	占 40.01
2-3年	9,442,941.20	占 10.14	14,059,788.59	占 13.31
3年以上	3,096,369.45	占 3.32	6,006,596.39	占 5.69
合计	93,151,108.41	占100.00	105,607,370.51	占100.00

## (2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间及欠款原因
金华市国资局	13,248,000.00	99年10月预付的收购金华市医药公司股权款，因尚有部分遗留问题未谈定，故而暂挂。
中国药科大学	6,905,011.40	本年预付的药品技术转让款
北京勤益科技公司	4,750,000.00	99年预付投资款

杭州华侨陵园	4,653,223.45	97-99年借款本金及利息滚存
金华市太平洋万福大酒店	2,416,555.45	98年因替该公司担保而负连带责任,代为偿还本金及利息,此款已全额计提坏账准备
小 计	31,972,790.30	

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

7. 预付账款 期末数10,688,368.51

(1) 账龄分析

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	9,032,951.72	占82.24	6,988,250.90	占65.38
1-2 年	1,159,651.32	占10.56	1,872,228.27	占17.52
2-3 年	270,936.72	占 2.47	1,049,927.67	占 9.82
3 年以上	520,050.69	占 4.73	777,961.67	占 7.28
合 计	10,983,590.45	占100.00	10,688,368.51	占100.00

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
浙江大宇医药有限公司	1,000,000.00	1999年	预付药品款
熊孟芬	1,000,000.00	1998-1999年	借款
平湖制药厂	397,679.58	1999年	预付药品款
新昌制药股份有限公司	374,294.17	1999年	预付药品款
珠海丽珠集团丽珠合成制药厂	358,000.00	1999年	预付药品款
小 计	3,129,973.75		

(3) 无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款。

8. 应收补贴款 期末数1,459,760.00

(1) 明细情况

类 别	期初数	期末数
增值税返还	0.00	1,459,760.00

(2) 应收补贴款的性质、内容和批准文件说明

根据浙江金华金磐扶贫经济开发区金磐开[1997]43号文件,按有关规定应返还的增值税款。

9. 存货/存货跌价准备 期末数167,963,018.75/27,684,743.84

(1) 明细情况

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	3,300,668.46		2,401,973.89	
原材料	34,546,226.54	1,673,443.40	27,046,371.53	930,416.56
包装物	1,190,169.13	595,312.85	1,146,327.60	683,107.37
低值易耗品	144,892.35		4,027.00	
库存商品	58,540,773.82	5,499,668.21	61,290,331.50	5,186,311.98
开发产品	28,640,508.01	6,418,979.72	23,125,061.92	6,816,847.92

开发成本	34,661,604.37	11,708,004.78	42,691,962.60	13,785,206.61
分期收款发出商品	282,863.06		233,918.27	
在产品	12,773,693.15	210,195.68	10,023,044.44	282,853.40
合计	174,081,398.89	26,105,604.64	167,963,018.75	27,684,743.84

## (2) 存货公允价值或可变现净值的确定依据说明

存货可变现净值根据存货期末市价进行预计。其中开发产品跌价准备和开发成本跌价准备分别为6,816,847.92元和13,785,206.61元系控股子公司上海通宇房地产开发有限公司计提的存货跌价准备。开发产品主要是上海申莘新村和加东公寓两处商品房，其跌价准备系按剩余商品房预计收入与相应成本和有关销售费用、财务费用等的差额计提；开发成本是地处上海市北京东路的131#地块，公司按预计的可售市值与账面实际已发生的成本（包括开发费、借款利息资本化金额等）之间的差额计提存货跌价准备。

10. 待摊费用	期末数945,517.33			
类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
报刊费	126,429.52	911,298.40	970,242.32	67,485.60
财产保险费	167,527.60	285,530.64	368,650.13	84,408.11
房租	164,324.97	281,718.00	311,959.61	134,083.36
借款预付利息	170,666.67	170,000.00	326,500.02	14,166.65
装修费用	142,675.28	2,088,287.89	1,644,300.24	586,662.93
期初进项税	635,659.38	0.00	635,659.38	0.00
其他	717,072.96	598,978.29	1,257,340.57	58,710.68
合计	2,124,356.38	4,335,813.22	5,514,652.27	945,517.33

## 11. 待处理流动资产净损失 期末数283,393.65

系失效药品。

## 12. 长期股权投资 期末数288,168,938.92

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	30,133,603.00	17,907,285.57	0	48,040,888.57
其他股权投资	246,750,792.66	4,477,257.69	11,100,000.00	240,128,050.35
合计	276,884,395.66	22,384,543.26	11,100,000.00	288,168,938.92

## (2)长期股权投资--股票投资

被投资单位	股份类别	股数	持股比例	投资成本	损益调整	股权投资差额	期末合计
浙江金发股份有限公司	法人股	38,658,411	23.29%	42,469,959.53	51,324.51	-4,887,548.53	37,633,735.51
浙江嘉兴三塔建材股份有限公司	法人股	924,803	1.95%	924,803.00			924,803.00
浙江八达股份有限公司	法人股	300,000	0.41%	330,000.00			330,000.00
天津北方建材商贸股份有限公司	法人股	110,000	0.10%	110,000.00			110,000.00
浙江中汇股份有限公司	法人股	123,200	0.07%	168,800.00			168,800.00
浙江广电科技股份有限公司	法人股	8,000,000	22.68%	8,000,000.00	873,550.06		8,873,550.06
小计				52,003,562.53	924,874.57	-4,887,548.53	48,040,888.57

## 其中：股权投资差额

被投资单位	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限	剩余摊销期限
浙江金发股份有限公司	-4,887,548.53		-4,887,548.53*		-4,887,548.53		10年

\*股权投资差额形成原因说明：系本公司支付的购买价款与在被购买企业购买日净资产中所持份额的差额。

## (3)长期股权投资--其他股权投资

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	期末合计	减值准备
浙江省水泥集团公司	8.15%	10年	380,000.00				380,000.00	380,000.00
中联普赖斯管道有限公司	0.83%	未明确	40,000.00				40,000.00	
金华市中心医院	1%	未明确	150,000.00				150,000.00	150,000.00
金华大学发展基金会	1.43%	未明确	200,000.00				200,000.00	
浙江麦卡饮品有限公司	10%	20年	306,000.00				306,000.00	147,622.00
天津天士力制药集团有限公司	34.52%	20年	32,025,000.00	10,629,613.92	8,699,546.87		51,354,160.79	
浙江省东阳市峰顺交通发展有限公司	51%	18年	200,000,000.00				200,000,000.00	
减：投资成本摊销[注]			22,720,000.00				22,720,000.00	
金华黄大仙祖园有限公司	36.25%	20年	2,900,000.00				2,900,000.00	209,535.00
金华公盛酱油有限公司	10%	30年	50,000.00				50,000.00	
金华县孝顺农村信用合作社	0.33%	未明确	16,000.00				16,000.00	
浙江同伴文化资讯有限公司	20%	同上	2,000,000.00				2,000,000.00	
上海通宇房地产开发有限公司	100%	9年			5,451,889.56		5,451,889.56	
小计			215,347,000.00	10,629,613.92	8,699,546.87	5,451,889.56	240,128,050.35	887,157.00

[注]：系200,000,000.00元投资成本按当年收入占预计总收入的比例摊销，详见本附注十四·3。

## 其中：股权投资差额

被投资单位	原始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
上海通宇房地产开发有限公司[1]	2,932,636.45	5	2,346,109.16		586,527.29	1,759,581.87	3
上海通宇房地产开发有限公司[2]	4,000,000.00	3.25		4,000,000.00	307,692.31	3,692,307.69	3
合计	6,932,636.45		2,346,109.16	4,000,000.00	894,219.60	5,451,889.56	

\*股权投资差额形成原因说明：

上海通宇房地产开发有限公司[1]，系本公司以前年度溢价购买该公司股权形成的股权投资差额；上海通宇房地产开发有限公司

司[2]，系控股子公司浙江金华尖峰陶瓷有限公司本年溢价收购该公司剩余股权形成的股权投资差额。

\*其他股权投资减值准备的计提原因说明：

因该等被投资单位1999年末的会计报表（未经审计）显示年末未分配利润为负数的，按投资比例预计损失准备；因无法取得被投资单位会计报表的，全额计提损失准备。

13. 长期债权投资 期末余额9,880,200.00

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券投资	245,000.00		29,000.00	216,000.00
其他债权投资	10,377,200.00		713,000.00	9,664,200.00
合 计	10,622,200.00		742,000.00	9,880,200.00

(2) 长期债权投资--债券投资

债券种类	面值	年利率	投资金额	到期日
浙江省电力债券	100.00	无	216,000.00	2002年

(3)其他债权投资

被投资单位	本金	年限	年利率
金华市区三电办公室第一期电集资	54,000.00	9	无息
金华市区三电办公室第二期电集资	416,000.00	10	无息
金华市区三电办公室第三期电集资	1,884,000.00	10	无息
金华市区三电办公室优惠电集资	1,299,000.00	10	无息
浙江迪耳药业有限公司江南分厂	6,011,200.00	未明确	按效益分成
小 计	9,664,200.00		

14. 固定资产原价/累计折旧 期末数567,947,145.95 /144,908,622.29

(1)固定资产原价

1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	234,937,983.76	59,487,877.57	1,980,694.69	292,445,166.64
通用设备	97,077,189.49	5,659,030.32	9,107,994.07	93,628,225.74
专用设备	137,412,514.74	17,621,412.31	2,377,985.30	152,655,941.75
运输工具	16,369,471.50	4,761,785.68	3,381,028.46	17,750,228.72
土 地	4,723,488.00			4,723,488.00
其他设备	5,275,558.43	5,947,720.33	4,479,183.66	6,744,095.10
合 计	495,796,205.92	93,477,826.21	21,326,886.18	567,947,145.95

2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入26,411,559.32元。

3) 上述固定资产中已有92,360,000.00元用作抵押，本期出售固定资产2,353,136.69元，未曾与其他单位置换固定资产。

4) 无融资租入固定资产。

(2) 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	43,566,219.79	9,768,542.55	102,092.11	53,232,670.23
通用设备	16,940,469.18	4,075,813.64	210,280.70	20,806,002.12
专用设备	41,169,632.58	18,041,743.24	813,251.25	58,398,124.57

运输工具	9,341,335.62	2,331,223.41	2,049,371.39	9,623,187.64
其他设备	1,958,409.97	2,279,436.15	1,389,208.39	2,848,637.73
合计	112,976,067.14	36,496,758.99	4,564,203.84	144,908,622.29

## 15. 在建工程 期末数77,515,797.49

## (1) 明细情况

工程名称	工程预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少数	期末数	工程 进度	资金 来源
20万吨高标水泥生产二线9000	1,705,768.05		68,943,050.31			70,648,818.36	90.00%	借款
包装厂新厂房搬迁改造	150		1,266,684.66			1,266,684.66	85.00%	其他
药业科技园项目改造	1200		2,287,853.34			2,287,853.34	10.00%	借款
江南药厂粉针生产线扩建	800		2,801,138.03			2,801,138.03	35.00%	借款
其他零星工程		62,665.45	448,637.65			511,303.10		其他
本年完工工程		21,537,669.97	11,309,438.20	26,411,559.32	6,435,548.85		100%	
合计		23,306,103.47	87,056,802.19	26,411,559.32	6,435,548.85	77,515,797.49		

## (2) 其中：资本化利息

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少数	期末数
20万吨高标号水泥生产线		2,621,554.73			2,621,554.73
药业科技园项目改造		32,410.90			32,410.90
江南药厂粉针生产线扩建		119,596.14			119,596.14
本年完工工程	598,646.40		598,646.40		
小计	598,646.40	2,773,561.77	598,646.40		2,773,561.77

(3) 在建工程年末数77,515,797.49元,比年初数23,306,103.47元增加54,209,694.02元,主要系本年20万吨高标号水泥生产二  
线工程投入较大。

## 16. 无形资产 期末数64,583,892.53

无形资产种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销 期限(年)
土地使用权	60,920,868.89	42,563,756.38	9,210,011.40		1,362,767.52	50,411,000.26	19-50
商标使用权	69,583.00	16,470.00	37,383.00		16,470.00	37,383.00	10
专有技术	3,950,000.00	3,663,182.53			261,666.71	3,401,515.82	12.92
商誉	13,011,647.55	11,935,158.30			1,201,164.85	10,733,993.45	6-12.4
合计	77,952,099.44	58,178,567.21	9,247,394.40		2,842,069.08	64,583,892.53	

## 17. 开办费 期末数12,641,931.54

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
金马水泥公司开办费	9,073,293.99	1,434,392.59	2,480,530.08	8,027,156.50
尖峰陶瓷公司开办费	2,957,733.77		739,433.40	2,218,300.37
台洲水泥公司开办费	1,139,385.63		227,877.13	911,508.50
江南制药厂开办费	639,054.76		159,763.68	479,291.08
其他分、子公司开办费	1,755,385.00	5,501.02	755,210.93	1,005,675.09

合 计 15,564,853.15 1,439,893.61 4,362,815.22 12,641,931.54

18. 长期待摊费用 期末数6,728,315.15

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
钢模	693,267.58	202,350.00	316,678.94		578,938.64
水电增容费	300,619.96		133,160.04		167,459.92
奈替米星开发费	1,300,000.00		1,300,000.00		
集资电	1,923,750.00		135,000.00		1,788,750.00
三厂公路	647,850.00		111,060.00		536,790.00
新产品开发费	274,118.00		274,118.00		
房产配套费	156,622.96		34,172.28		122,450.68
2#矿改造费	383,040.72		55,136.28		327,904.44
初装费	87,505.91		16,144.51		71,361.40
装修费	312,745.74	1,307,930.49	296,948.35		1,323,727.88
试产费		931,456.45	186,291.28		745,165.17
GMP技术费		168,373.14			168,373.14
离休干部保障金		584,150.00	144,025.00		440,125.00
其 他	723,266.73	557,092.05	204,239.12	618,850.78	457,268.88
合 计	6,802,787.60	3,751,352.13	3,206,973.80	618,850.78	6,728,315.15

19. 短期借款 期末数398,996,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	55,150,000.00	128,200,000.00
担保借款	200,990,000.00	229,340,000.00
信用借款	0	41,456,000.00
合 计	256,140,000.00	398,996,000.00

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款情况。

(4) 短期借款年末比年初增加142,856,000.00元,增幅55.77%,主要是本期在建工程、固定资产等投入增加9,480万元和减少长期借款4,760万元,相应增加短期借款。

20. 应付票据 期末数8,300,000.00

无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

21. 应付账款 期末数91,187,849.83

无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

22. 预收账款 期末数11,599,510.76

无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

23. 应付股利 期末数3,589,802.57

(1) 明细情况

股东名称	期初数	期末数
国有法人股	14,250,000.00	537.79

境内法人股	15,127,418.20	939,051.26
上市流通股	15,855,750.00	2,126,778.36
子公司少数股东	466,957.92	523,435.16
合计	45,700,126.12	3,589,802.57

(2) 期末应付股利主要系代扣代缴的与股利有关的税金。

24. 应交税金	期末数11,019,408.09	
税种	期初数	期末数
增值税	11,581,050.43	11,942,812.81
营业税	-1,017,524.22	-963,543.13
资源税	679,364.63	178,787.51
城市维护建设税	166,668.99	-1,114.39
企业所得税	2,166,901.21	-137,534.71
代扣代缴个人所得税	4,837.30	
合计	13,581,298.34	11,019,408.09

25. 其他应付款 期末数119,024,152.07

(1) 持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款

单位名称	期初数	期末数
金华市经济开发区峰联实业有限公司		10,885,625.44

(2) 无占本项目金额10% (含10%) 以上大额其他应付款。

26. 预提费用	期末数5,450,086.29		
类别	期初数	期末数	期末结余原因
借款利息	5,114,383.34	3,823,826.68	预提年末借款余额应计利息
矿山维简费		331,625.54	按国家规定计提
销售下浮款		976,351.32	按合同应给予客户售价优惠款
业务促销奖金	226,797.43	264,940.69	按内部考核合同提取
促销费	1,000,000.00		按合同规定计提, 本年已兑付
其他	54,944.65	53,342.06	
合计	6,396,125.42	5,450,086.29	

27. 一年内到期的长期负债 期末数25,200,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	6,000,000.00	24,200,000.00
担保借款		1,000,000.00
信用借款	59,000,000.00	
合计	65,000,000.00	25,200,000.00

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

28. 长期借款 期末数129,500,000.00

(1) 明细情况

贷款单位	期末数	借款期限	年利率	借款条件
中国建设银行金华市分行	92,500,000.00	1997.12.19-2003.3.30	7.20%	抵押
工商银行金华市铁岭头支行	28,000,000.00	1998.9.2-2003.9.3	6.534%-7.326%	担保
工商银行杭州市分行	8,000,000.00	1998.3.26-2002.2.28	6.534%-7.326%	担保
工商银行杭州市分行	1,000,000.00	1998.8.2-2001.7.11	6.534%-7.326%	抵押
合 计	129,500,000.00			

(2)无外币借款。

(3)无逾期借款。

29. 应付债券 期末数84,246,000.00

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	本期应付利息	期末应付利息
地方企业债券	8000万元	1999.1.15	80,000,000.00	3年	4,246,000.00	4,246,000.00

30. 长期应付款 期末数5,015,402.20

内 容	金额	发生时间
临海制药厂被兼并时净资产	3,609,235.33	1996年
金华生化制药厂被兼并时净资产	1,105,500.00	1998年
金华市散装水泥物资公司被兼并时净资产	300,666.87	1998年
合 计	5,015,402.20	

31. 住房周转金 期末数-8,681,086.19

发生超支的原因系按房改政策规定出售职工住房实际收入与原帐面净值的差额。

32. 股本 期末数 300,459,139.00

项 目	本次(期)变动前	本期增减变动(+,-)	本次(期)变动后
<b>(一)未上市流通股份</b>			
<b>1. 发起人股份</b>			
国家拥有股份	95,000,000.00		95,000,000.00
境内法人持有股份	27,965,088.00		27,965,088.00
<b>2. 募集法人股</b>	32,656,003.00		32,656,003.00
<b>3. 其他(转配股等)</b>	39,133,048.00		39,133,048.00
未上市流通股份合计	194,754,139.00		194,754,139.00
<b>(二)已上市流通股份</b>			
<b>1. 境内上市的人民币普通股</b>	105,705,000.00		105,705,000.00
<b>2. 其他</b>			
已上市流通股份合计	105,705,000.00		105,705,000.00
<b>(三) 股份总数</b>	300,459,139.00		300,459,139.00

33. 资本公积 期末数148,329,227.51

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	58,849,699.82	13,822.77		58,863,522.59
国家扶持基金	3,130,240.44	5,966,478.05	48,827.43	9,047,891.06
资产评估增值准备	3,426,248.70			3,426,248.70
未分类资本公积	76,942,737.73			76,942,737.73

其他资本公积转入	48,827.43	48,827.43
合 计	142,348,926.69	6,029,128.25

## (2) 资本公积增减原因及依据说明

1) 股本溢价本期增加13,822.77元,系联营企业天津天士力制药集团有限公司资本溢价按本公司投资比例计入额。

2) 国家扶持基金本年增加5,966,478.05元,其中5,365,341.48元系联营企业天津天士力制药集团有限公司本年收到经当地税务部门批准退还的所得税和地方政府拨付的企业发展基金等按本公司投资比例计入额;570,000.00元系控股子公司浙江尖峰水泥有限公司环保借款豁免按本公司投资比例计入额;31,136.57元系控股子公司浙江金华尖峰陶瓷有限公司免征的所得税按本公司投资比例计入。

3) 国家扶持基金本期减少48,827.43元,其他资本公积转入本期相应增加48,827.43元,系本期转让了原持有浙江金华黄大仙有限公司的所有股权,原按投资比例计入的该公司资本公积相应转至"其他资本公积转入"项目。

34. 盈余公积 期末数45,864,846.45

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,708,154.55	1,019,786.23		20,727,940.78
法定公益金	14,594,971.38	509,893.12		15,104,864.50
任意盈余公积	10,032,041.17			10,032,041.17
合 计	44,335,167.10	1,529,679.35		45,864,846.45

本期未用盈余公积弥补亏损、转增股本或分配股利。

34. 未分配利润 期末数-16,758,788.66

合并年末未分配利润为-16,758,788.66元,而母公司年末未分配利润为4,121,653.03元,相差-20,880,441.69元。差异原因主要为:

(1) "未确认的投资损失"19,500,952.72元。控股子公司上海通宇房地产开发有限公司累计亏损32,000,952.72元,而本公司对该公司投资额为8,500,000.00元,按<<公司法>>规定,股东以出资额为限承担有限责任,同时本公司的另一控股子公司浙江金华尖峰陶瓷有限公司作为该公司的另一出资方,同样也以其出资额4,000,000.00元为限承担有限责任,超出出资额的剩余亏损部分-19,500,952.72元即形成差额。

(2) "双重计提子公司盈余公积"1,414,283.23元。按公司投资比例计提控股子公司浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司本年提取的盈余公积。

## (二) 合并利润及利润分配表有关项目注释

1. 营业费用 本期数55,872,432.00

本期数比上年同期数29,956,299.35元增加25,916,132.65元,增幅较大。主要系为了扩大药业销售规模,采取了一些促销办法,使销售费用明显增加。

2. 财务费用 本期数35,976,928.18

项 目	上期数	本期数
利息支出	51,823,306.79	46,088,873.57
减:利息收入	9,261,978.71	10,348,138.52
汇兑损失		3,866.91
减:汇兑收益		1,156.98
其 他	87,524.47	233,483.20
合 计	42,648,852.55	35,976,928.18

3. 投资收益 本期数54,128,717.97

## (1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	33,856.00	51,324.51
债权投资收益	3,905,797.40	4,154,943.89
转让股权投资收益	33,687.00	-65,324.04
按成本法核算的联营或合营		
公司分配来的利润	30,120,000.00	42,238,300.00
减: 投资成本摊销	9,740,000.00	12,980,000.00
按权益法核算的期末调整的被投资		
公司所有者权益净增减的金额	12,757,300.88	21,457,616.44
减: 股权投资差额摊销	586,527.29	605,707.83
长期投资减值准备	634,195.00	122,435.00
合 计	35,889,918.99	54,128,717.97

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

- 1) 债权投资收益4,154,943.89元,系对浙江迪耳药业有限公司江南分厂投资按该厂效益分成收益。
- 2) 按成本法核算的联营或合营公司分配来的利润42,238,300.00元,其中对浙江省东阳市峰顺交通发展有限公司投资,合同约定本年固定分红40,000,000.00元。同时摊销投资成本12,980,000.00元。
- 3) 按权益法核算的期末调整的被投资公司所有者权益净增减的投资收益21,508,940.95元,其中对天津天士力制药集团有限公司的投资收益20,298,147.96元。

4. 补贴收入 本期数2,703,844.80

(1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
退还增值税	3,767,495.97	1,823,445.00
免交资源税		572,238.96
地方税费返还		308,160.84
合 计	3,767,495.97	2,703,844.80

(2) 本期补贴收入来源及依据说明

根据当地有关税务部门规定,退还控股子公司浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司增值税1,823,445.00元和地方税费185,818.06元,退还控股子公司台州尖峰水泥有限公司地方税费122,342.78元,免交本公司资源税572,238.96元。

5. 营业外支出 本期数3,860,920.59

项 目	上期数	本期数
资产评估减值		1,601,657.74
处理固定资产净损失	150,026.96	1,023,542.13
捐赠支出	1,640,125.31	736,425.10
罚款支出	270,087.02	179,085.44
其 他	437,225.39	320,210.18
合 计	2,497,464.68	3,860,920.59

(三) 合并现金流量有关项目注释

1. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额
促销费	7,372,887.75

业务费	7,258,929.51
运输费	5,110,252.96
差旅费	4,859,218.83
办公费	2,928,702.52
保险费	742,890.27
会议费	3,753,534.64
广告费	3,302,358.46
水电费	1,129,211.09
咨询费	1,392,766.50
修理费	2,426,418.39
其他	21,014,315.79
合计	61,291,486.71

## 2. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
预付北京勤益科技公司投资款	4,750,000.00
外单位借款	7,800,000.00
合 计	12,550,000.00

## 附注七、母公司会计报表主要项目注释

## 1. 应收账款 期末数41,941.25

账龄分析	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	44,477,146.65	86.65		
1-2 年	3,131,257.06	6.10		
2-3 年	2,958,281.20	5.76		
3 年以上	766,872.94	1.49	41,941.25	100.00
合 计	51,333,557.85	100.00	41,941.25	100.00

## 2. 长期股权投资 期末数477,750,181.56

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	30,133,603.00	17,907,285.57		48,040,888.57
其他股权投资	412,309,219.60	25,446,645.43	8,046,572.04	429,709,292.99
合 计	442,442,822.60	43,353,931.00	8,046,572.04	477,750,181.56

## (2) 长期股权投资--股票投资

被投资单位	股份类别	股数	持股比例	投资成本	损益调整	股权投资差额	期末合计
浙江金发股份有限公司	法人股	38,658,411	23.29%	42,469,959.53	51,324.51	-4,887,548.53	37,633,735.51
浙江嘉兴三塔建材股份 有限公司	法人股	924,803	1.95%	924,803.00			924,803.00
浙江八达股份有限公司	法人股	300,000	0.41%	330,000.00			330,000.00
天津北方建材商贸股份							

有限公司	法人股	110,000	0.10%	110,000.00		110,000.00
浙江中汇股份有限公司	法人股	123,200	0.07%	168,800.00		168,800.00
浙江广电科技股份有限 公司	法人股	8,000,000	22.68%	8,000,000.00	873,550.06	8,873,550.06
小计				52,003,562.53	924,874.57	-4,887,548.53 48,040,888.57

其中：股权投资差额

被投资单位	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限	剩余摊销期限
浙江金发股份有限公司	-4,887,548.53		-4,887,548.53		-4,887,548.53		10年

## (3) 长期股权投资--其他股权投资

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	期末合计	减值准备
浙江尖峰通信电缆 有限公司	100%	50年	28,685,884.35	678,013.66			29,363,898.01	
浙江省水泥制品厂	100%	未明确	18,756,506.16	328,323.47			19,084,829.63	
上海尖峰经济贸易 有限公司	100%	10年	4,280,000.00	-38,124.64			4,241,875.36	
浙江尖峰海洲制药 有限公司	72%	未明确	10,800,000.00	-2,792,975.62			8,007,024.38	
金华市尖峰包装材料厂	100%	同上	2,168,635.20	-664,749.63			1,503,885.57	
浙江尖峰集团梁山 石灰石矿	100%	同上	2,710,712.85	-50,576.68			2,660,136.17	
浙江尖峰集团玲珑 石灰石矿	100%	同上	1,418,752.68	-71,526.80			1,347,225.88	
浙江金华生化药品 经销公司	100%	同上	473,205.00	-473,205.00			0.00	
浙江尖峰水泥有限公司	95%	31年	38,000,000.00	14,499,167.72	570,000.00		53,069,167.72	
浙江尖峰药业有限公司	95%	20年	23,750,000.00	297,168.27			24,047,168.27	
浙江金华尖峰陶瓷有限 公司	97.50%	10年	19,500,000.00	228,994.17			19,728,994.17	
浙江尖峰集团金华康诺 贸易有限公司	97.50%	15年	3,900,000.00	7,164,227.67			11,064,227.67	
杭州尖峰电子有限公司	70%	10年	2,100,000.00	-56,064.34	31,136.57		2,075,072.23	
上海通宇房地产开发 有限公司	63%	9年	5,567,363.55	-5,567,363.55		1,759,581.87	1,759,581.87	
杭州尖峰德康药业 有限公司	62%	15年	6,935,972.57	-4,149,308.16			2,786,664.41	
杭州医药物资有限公司	62%	15年	7,947,519.69	-1,176,785.53			6,770,734.16	
浙江尖峰集团金华金马 水泥有限公司	55%	5年	11,000,000.00	-7,927,834.35			3,072,165.65	
台州尖峰水泥有限公司	55%	20年	3,850,000.00	-252,913.58			3,597,086.42	
浙江尖峰磐安水泥粉磨厂	55%	20年	330,000.00	-330,281.88	281.88		0	

## 浙江金华尖峰计海新技术

产业有限公司51%	15年	1,020,000.00	-158,605.37		861,394.63
浙江省水泥集团公司	8.15%	10年	380,000.00		380,000.00
中联普赖斯管道有限公司	0.83%	未明确	40,000.00		40,000.00
金华市中心医院	1%	未明确	150,000.00		150,000.00
金华大学发展基金会	1.43%	未明确	200,000.00		200,000.00
浙江麦卡饮品有限公司	10%	20年	306,000.00		306,000.00
天津天士力制药集团	34.52%	20年	3,025,000.00	10,629,613.92	8,699,546.87

## 有限公司

## 浙江省东阳市峰顺交通

发展有限公司51%	18年	200,000,000.00			200,000,000.00
减：投资成本摊销[注]		22,720,000.00			22,720,000.00
金华黄大仙祖园有限公司	36.25%	20年	2,900,000.00		2,900,000.00

金华公盛酱油有限公司	10%	30年	50,000.00		50,000.00
金华县孝顺农村信用合作社	0.33%	未明确	8,000.00		8,000.00
浙江同伴文化资讯有限公司	20%	同上	2,000,000.00		2,000,000.00

合计 408,533,552.05 10,115,193.75 9,300,965.32 1,759,581.87 429,709,292.99 887,157.00

[注]：系200,000,000.00元投资成本按本年收入占预计总收入的比例摊销，详见本附注十四·3。

## 其中：股权投资差额

被投资单位	原始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
上海通宇房地产开发有限公司	2,932,636.45	5	2,346,109.16		586,527.29	1,759,581.87	3

## 股权投资差额形成原因说明：

系本公司以前年度溢价购买该上海通宇房地产开发有限公司股权形成的股权投资差额。

## 3. 长期债权投资 期末余额9,880,200.00

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券投资	245,000.00		29,000.00	216,000.00
其他债权投资	10,377,200.00		713,000.00	9,664,200.00
合计	10,622,200.00		742,000.00	9,880,200.00

## (2) 长期债权投资--债券投资

债券种类	面值	年利率	投资金额	到期日
浙江省电力债券	100.00	无	216,000.00	2002年

## (3) 其他债权投资

被投资单位	本金	年限	年利率
金华市区三电力公室第一期电集资	54,000.00	9	无息
金华市区三电力公室第二期电集资	416,000.00	10	无息
金华市区三电力公室第三期电集资	1,884,000.00	10	无息
金华市区三电力公室优惠电集资	1,299,000.00	10	无息
浙江迪耳药业有限公司江南分厂	6,011,200.00	未明确	按效益分成

小 计 9,664,200.00  
 4. 主营业务收入/主营业务成本 本期数52,116,623.62/44,853,703.35  
 均系水泥销售收入和销售成本。

5. 投资收益 本期数68,546,177.79

(1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	33,856.00	51,324.51
债权投资收益	3,905,797.40	4,154,943.89
转让股权投资收益	33,687.00	-65,324.04
按成本法核算的联营或合营		
公司分配来的利润	30,120,000.00	42,238,300.00
减: 投资成本摊销	9,740,000.00	12,980,000.00
按权益法核算的期末调整的被投资		
公司所有者权益净增减的金额	24,152,927.10	35,855,895.72
减: 股权投资差额摊销	586,527.29	586,527.29
长期投资减值准备	634,195.00	122,435.00
合 计	47,285,545.21	68,546,177.79

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

1) 债权投资收益4,154,943.89元,系对浙江迪耳药业有限公司江南分厂投资按该厂效益分成收益。

2) 按成本法核算的联营或合营公司分配来的利润42,238,300.00元,其中对浙江省东阳市峰顺交通发展有限公司投资,合同约定本年固定分红40,000,000.00元。同时摊销投资成本12,980,000.00元。

3) 按权益法核算的期末调整的被投资公司所有者权益净增减的投资收益35,907,220.23元,其中对联营企业天津天士力制药集团有限公司的投资收益20,172,567.97元。

附注八、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
工业	396,085,554.01	412,280,929.90	278,339,955.14	312,674,051.21	117,745,598.87	99,606,878.69
商品流通	191,665,088.55	227,511,700.96	165,890,334.88	178,820,830.24	25,774,753.67	48,690,870.72
房地产	28,111,079.71	7,154,209.39	22,562,541.90	5,515,446.09	5,548,537.81	1,638,763.30
合 计	615,861,722.27	646,946,840.25	466,792,831.92	497,010,327.54	149,068,890.35	149,936,512.71

附注九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
浙江尖峰通信电缆有限公司	金华市潘宅村	工业加工	全资子公司	有限责任公司	厉自强
浙江省水泥制品厂	金华市婺江西路90号	工业加工	全资子公司	股份制	吕绥琳
上海尖峰经济贸易有限公	上海沪南公路1552号	批发零售	全资子公司	有限责任公司	杜自弘
浙江尖峰海洲制药有限公司	临海市城关江滨路2号	工业加工	全资子公司	有限责任公司	蒋晓萌
金华市尖峰包装材料厂	金华市旌孝街132号	工业加工	全资子公司	股份制	叶旭明
浙江尖峰集团梁山石灰石矿	金华市梁山村	采选	全资子公司	股份制	余小龙

浙江尖峰集团玲珑石灰石矿	金华市玲珑村	采选	全资子公司	股份制	葛良书
浙江金华生化药品经销公司	金华市八一北街105号	批发零售	全资子公司	股份制	王洪金
浙江尖峰水泥有限公司	金华市婺江东路88号	工业加工	控股子公司	有限责任公司	金文乾
浙江尖峰药业有限公司	金华市科技园	工业加工	控股子公司	有限责任公司	杜自强
浙江金华尖峰陶瓷有限公司	金华县孝顺镇	工业加工	控股子公司	有限责任公司	付得清
浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司	金华市金磐开发区商住园	批发零售	控股子公司	有限责任公司	蒋晓萌
杭州尖峰电子有限公司	杭州市教工路3-2号	开发销售	控股子公司	有限责任公司	杜自弘
上海通宇房地产开发有限公司	上海乳山路112号	房地产开发	控股子公司	有限责任公司	胡虎臣
杭州尖峰德康药业有限公司	杭州市西湖区西溪路719号	制造加工	控股子公司	有限责任公司	许士炎
杭州医药物资有限公司	杭州市下城区潮王路	批发零售	控股子公司	有限责任公司	杜自弘
浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司	金华市竹马乡	工业加工	控股子公司	有限责任公司	金文乾
台州尖峰水泥有限公司	浙江临海市红光镇	工业加工	控股子公司	有限责任公司	杜自弘
浙江尖峰磐安水泥粉磨厂	浙江磐安文镇台口村	工业加工	控股子公司	股份制	邹子贵
浙江金华尖峰计海新技术产业有限公司	金华市新华街10号	批发零售	控股子公司	有限责任公司	严 尤

## 2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	期初数	单位:人民币万元		
		本期增加数	本期减少数	期末数
浙江尖峰通信电缆有限公司	2,000.00			2,000.00
浙江省水泥制品厂	868.90			868.90
上海尖峰经济贸易有限公司	600.00			600.00
浙江尖峰海洲制药有限公司	1,500.00			1,500.00
金华市尖峰包装材料厂	283.00			283.00
浙江尖峰集团梁山石灰石矿	219.00			219.00
浙江尖峰集团玲珑石灰石矿	186.00			186.00
浙江金华生化药品经销公司	100.00			100.00
浙江尖峰水泥有限公司		4,000.00		4,000.00
浙江尖峰药业有限公司	2,500.00			2,500.00
浙江金华尖峰陶瓷有限公司	2,000.00			2,000.00
浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司	400.00			400.00
杭州尖峰电子有限公司	300.00			300.00
上海通宇房地产开发有限公司	1,350.00			1,350.00
杭州尖峰德康药业有限公司	1,118.70			1,118.70
杭州医药物资有限公司	1,281.80			1,281.80
浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司	2,000.00			2,000.00
台州尖峰水泥有限公司	700.00			700.00
浙江尖峰磐安水泥粉磨厂	60.00			60.00
浙江金华尖峰计海新技术产业有限公司	200.00			200.00

## 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位:人民币万元

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	股份%	金额	股份%	金额	股份%	金额	股份%
浙江尖峰通信电缆有限公司[注]	2,868.59	100					2,868.59	100
浙江省水泥制品厂[注]	1,875.65	100					1,875.65	100
上海尖峰经济贸易有限公司	600.00	100					600.00	100
浙江尖峰海洲制药有限公司	1,500.00	100					1,500.00	100
金华市尖峰包装材料厂[注]	216.86	100					216.86	100
浙江尖峰集团梁山石灰石矿[注]	271.07	100					271.07	100
浙江尖峰集团玲珑石灰石矿[注]	186.00	100					186.00	100
浙江金华生化药品经销公司[注]	47.32	100					47.32	100
浙江尖峰水泥有限公司			3,800.00	95			3,800.00	95
浙江尖峰药业有限公司	2,375.00	95					2,375.00	95
浙江金华尖峰建材设备物资有限公司	190.00	95			190.00	95	0	0
浙江金华尖峰陶瓷有限公司	1,950.00	97.50					1,950.00	97.50
浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司	390.00	97.50					390.00	97.50
杭州尖峰电子有限公司	210.00	70					210.00	70
上海通宇房地产开发有限公司	850.00	62.96	400	37.04			1,250.00	99.07
杭州尖峰德康药业有限公司	693.60	62	266.75	36.10			960.35	98.10
杭州医药物资有限公司	794.75	62	333.25	36.10			1,128.00	98.10
浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司	1,100.00	55					1,100.00	55
台州尖峰水泥有限公司	385.00	55					385.00	55
浙江尖峰磐安水泥粉磨厂	33.00	55					33.00	55
浙江金华黄大仙有限公司	400.00	54.05			400.00	54.04	0	0
浙江金华尖峰计海新技术产业有限公司	102.00	51					102.00	51

[注]该等全资子公司一直未办理工商变更手续,因而其实收资本与注册资本不一致。上年此表中金额按注册资本列示,本年改实际投资额列示。

## (二)本公司与关联方的交易

### 1.不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
金华市通济国有资产投资有限公司	本公司股东(持31.62%股份)
浙江尖峰工联实业公司	本公司工会下属实体
金华市经济开发区峰联实业有限公司	本公司职工持股
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司	浙江金华黄大仙有限公司的部分职工持股
浙江金华黄大仙有限公司	金华市通济国有资产投资有限公司的控股子公司

### 2.采购商品

企业名称	1999年金额	1998年金额
浙江尖峰工联实业公司	40,199,366.80	33,463,373.47
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司		21,402,825.93
浙江金华黄大仙有限公司	2,361,903.24	
合计	42,561,270.04	54,866,199.40

以上按市场价格采购。

### 3. 销售货物

企业名称	本 年		1998年	
	金额	定价政策	金额	定价政策
浙江尖峰工联实业公司			21,374,462.58	按市场价格
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司	183,713,091.88	按市场价格	259,943,213.87	按高于同期市场价格的承包合同价
合 计	183,713,091.88		281,317,676.45	

### 4. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	1999年	1998年
应收账款:		
浙江尖峰工联实业公司		2,278,286.63
金华市经济开发区峰联实业有限公司	36,000.00	
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司	32,014,456.70	44,020,677.28
合 计	32,050,456.70	46,298,963.91
其他应收款:		
浙江尖峰工联实业公司		1,250,000.00
浙江尖峰职工持股会	1,180,000.00	1,180,000.00
职工基金	8,243,277.81	
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司		7,500,000.00
浙江金华黄大仙有限公司	8,852,002.51	
合 计	10,032,002.51	18,173,277.81
应付账款:		
浙江尖峰工联实业公司	4,986,192.67	4,891,847.79
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司		2,207,088.95
浙江金华黄大仙有限公司	801,749.22	
合 计	5,787,941.89	7,098,936.74
其他应付款:		
浙江尖峰工联实业公司	4,177,126.99	2,217,756.02
职工基金	1,125,076.35	
金华市经济开发区峰联实业有限公司	10,885,625.44	
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司	4,641,214.07	156,417.90
合 计	20,829,042.85	2,374,173.92
应付票据:		
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司		4,090,000.00

### (三) 其他关联事项

关键管理人员报酬分区间列示如下：

区间	1999年	1998年
	人数	人数
13-20万元	0	3

8-10万元	3	5
5-7万元	5	3
2-4万元	4	1

## 附注十、或有事项

1. 至1999年12月31日, 因控股子公司浙江尖峰水泥有限公司所属的金松水泥厂替金华市太平洋万福大酒店向银行借款提供担保, 借款逾期而代为偿还本息等2,416,555.45元, 在"其他应收款"中挂帐; 本公司因替金华市电子设备厂向银行借款提供担保, 借款到期而代为偿付本息及相关费用计440,800.00元, 同时该厂原尚欠本公司借款本金本息281,257.50元, 共计722,057.50元均在"其他应收款"中挂帐。该等事项均已在1998年报中作过披露。本年对此全额计提坏账准备, 并作追溯调整。

2. 1995年金华市合成氨厂向本公司借款80万元, 长期未还。本公司于本年6月2日诉诸法院, 至年末尚未结案。本息合计1,166,320.00元在"其他应收款"中挂帐, 已全额计提坏账准备, 并作追溯调整。

## 附注十一、承诺事项

1. 至1999年12月31日公司财产抵押情况如下:

抵押物	抵押权人	抵押作价	期限
金松水泥厂房产	建行金华市分行	1,724.00	1997.2.4-2000.12.3
金华水泥厂房产	建行金华市分行	6,448.00	1997.8.19-2001.8.18
电缆厂土地房产	建行金华市分行	1,414.00	1998.6.30-2001.12.31
尖峰药业公司土地房产	华龙城市信用社	1,010.00	1997.12.23-2000.12.22
合计		10,596.00	

此外, 公司对浙江东阳市峰顺交通发展有限公司51%的股权, 从1998年3月30日起, 已向中国建设银行金华市分行贷款质押。该项投资有关情况参见本附注十四.3。

2. 至1999年12月31日, 公司为以下单位向银行借款及发行债券提供了担保:

被担保人	借款金额(万元)	借款期限
浙江金发股份有限公司	3,680.00	1999.1.14-2000.12.25
金华市金发建筑工程有限公司	300.00	1999.4.2-2000.8.16
金华市环球计算机公司	150.00	1999.12.17-2000.12.17
金华市环铁自动化工程公司	300.00	1999.6.18-2000.6.18
金华市商城有限公司	5,100.00	1998.9.1-2002.4.13
金华县鸿达水泥销售有限公司	1,100.00	1999.6.7-2000.9.23
金华市经济开发区峰联实业有限公司	100.00	1999.10.25-2000.8.10
金华工商城有限公司	50.00	1999.10.10-2000.9.21
合计	10,780.00	

## 附注十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重大资产负债表日后的非调整事项。

## 附注十三、债务重组事项

无重大债务重组事项。

## 附注十四、其他重要事项

1. 根据1996年度、1997年度股东大会决议授权, 经中国人民银行浙江省分行和浙江省计划与经济委员会浙银发[1998]854号文批准, 公司于本年1月在浙江省范围内面向社会发行了企业债券8,000万元, 期限三年, 年利率5.79%。

2. 本年重大投资事项

(1) 1月25日公司出资800万元占22.68%, 与浙江省广播电视科学研究所等共同组建浙江省广电科技股份有限公司, 该公司

注册资本3,528万元,主要经营广播、电视、通信、计算机技术的研究及配套设备的开发、制造和销售等。

(2) 根据公司董事会决议,公司控股95%的子公司浙江尖峰药业有限公司,受让了公司均控股62%的另两家子公司杭州尖峰德康药业有限公司和杭州医药物资有限公司剩余的38%股权。

(3) 根据公司董事会决议,公司控股97.5%的子公司浙江金华尖峰陶瓷有限公司,受让了公司控股62.96%的子公司上海通宇房地产开发有限公司的剩余37.04%股权。

(4) 1997年公司宣布增购对浙江金发股份有限公司的股权2,300万元,本公司原对该公司出资1,510万元占9.10%,增购后对该公司投资额为3,810万元,股份比例22.95%。至1998年12月31日,根据实际付款进度,累计投资额为2,860万元,占该公司股本总额的17.23%,因此1998年度仍按成本法核算。1999年5月25日公司又向义乌市衬衫厂协议收购对浙江金发股份有限公司的470万元(2.83%)股权,使本公司对该公司的股权比例达25.78%计4,280万元。至1999年12月31日,根据实际付款进度,累计投资额为3,865.84万元,占该公司股本总额的23.29%,本年按规定采用权益法核算。

(5) 经董事会决议批准,本年6月30日本公司、浙江省商业集团公司等5家单位各出资200万元组建了浙江同伴文化资讯有限公司,该公司注册资本1,000万元,主要经营计算机网络资讯服务。

(6) 1997年报曾经披露,公司拟与上海华运经贸发展有限公司等共同投资组建金华黄大仙祖园有限公司,申请的注册资本为1,600万元,本公司出资580万元占36.25%,至1999年12月31日公司实际出资仍为290万元占注册资本的18.13%,仍与1998年一样,暂按成本法核算。

(7) 经公司董事会决议批准,公司拟向金华市国有资产管理局整体收购金华市医药公司。根据转让协议,公司预付了收购款项1,324.80万元。由于在资产交接、确认过程中尚有部分遗留问题待解决,因此,至1999年底预付的收购款暂列"其他应收款"项目。待有关手续办妥后转入"长期股权投资"。

3. 1998年本公司与浙江顺风交通集团公司联营组建浙江东阳市峰顺交通发展有限公司,注册资本39,200万元,主要经营37省道东阳段50公里公路,本公司应出资20,000万元占51%。至1998年4月1日公司已将应出资额全部投足。由于国家在公路投资管理方面有特殊规定,因此本公司与浙江顺风交通集团公司,及该集团公司与浙江东阳市峰顺交通发展有限公司分别签订了《委托经营协议书》和《承包经营协议书》,协议约定从1998年4月1日起至2016年3月31日止共18年间,对本公司所投的20,000万元实行固定分红,前五年每年固定分红率20%(即每年4,000万元),后十三年每年固定分红率16%(即每年3,200万元),但投资成本20,000万元不再归还。本年收到固定分红4,000万元(累计7,000万元),按本期收入占预计总收入(61,600万元)的比例摊销投资成本1,298万元(累计已摊2,272万元)。因而,对该子公司未按权益法核算,也不合并报表。

4. 1997年通过公开招标,本公司与浙江金华县鸿达水泥销售公司签订了《尖峰水泥销售总承包合同书》,约定该公司从1997年5月1日起至1999年12月31日止,按合同约定的价格包销本公司的水泥。而本年实际执行情况是该公司按市场价格包销本公司水泥,未产生价差。原1997年5月1日至1998年12月31日因该公司按约定价格包销本公司水泥而由其承担了14,333,881.90元价差,其中1997年9,205,206.23元,1998年5,128,675.67元。本公司根据该公司现有财务状况预计与价差相应的应收账款16,770,641.82元(14,333,881.90元×1.17)已难以收回,因而全额计提了坏账准备,并作追溯调整,1997年和1998年净利润分别因此调减10,770,091.29元和6,000,550.53元。

该公司原由本公司的控股子公司浙江金华黄大仙有限公司的部分职工参与投资举办,注册资本118万元,该公司总经理为浙江金华黄大仙有限公司总经理。本年本公司已将持有浙江金华黄大仙有限公司的全部股权出让。

## 九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期:1988年11月29日

变更注册登记日期:1998年4月6日

地点:浙江省工商行政管理局

2、企业法人执照注册号:14293958-2

3、税务登记号码:330700520210139

4、公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司

5、公司聘请的会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所

办公地：浙江省杭州市体育场路423号

#### 十、备查文件

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江尖峰集团股份有限公司

二 年四月六日

# 审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告

浙天会审（2000）第356号

浙江尖峰集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，1999年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及1999年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况和1999年度的经营成果以及1999年度的现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到：

1. 如贵公司会计报表附注十四.3所述，以前年度报告中披露过的，贵公司与浙江顺风交通集团公司联营组建了浙江东阳市峰顺交通发展有限公司，贵公司出资20,000万元，占51%的股权。但贵公司与浙江顺风交通集团公司、以及该集团公司与上述浙江东阳市峰顺交通发展有限公司分别签订了《委托经营协议书》和《承包经营协议书》，从1998年4月1日起的共18年间，对贵公司实行固定分红，固定分红率前5年每年20%（即每年4,000万元）、后13年每年16%（即每年3,200万元），投资成本20,000万元不再归还。本年收到固定分红4,000万元（累计收到7,000万元），并按收到分红收入占18年预计总收入61,600万元的比例摊销了投资成本1,298万元（累计已摊2,272万元）。因而对该联营企业未按权益法核算，也未将其会计报表纳入合并范围。

2. 如贵公司会计报表附注十四.4所述，以前年度报告中披露过的，原贵公司与浙江金华县鸿达水泥销售公司签有《尖峰水泥销售总承包合同书》，根据该合同，该公司从1997年5月1日起至1999年12月31日按约定的价格包销贵公司生产的水泥。而本年实际执行情况是该公司按市场价格包销贵公司水泥，未产生价差。原1997年5月1日至1998年12月31日因该公司按约定价格包销贵公司水泥而承担了14,333,881.90元价差，本年贵公司根据该公司现有财务状况预计与价差相应的应收账款16,770,641.82元（14,333,881.90元×1.17）将难以收回，因而全额计提了坏账准备，并作追溯调整，分别调减了1997年度和1998年度净利润10,770,091.29元和6,000,550.53元。

浙江天健会计师事务所

中国注册会计师 章良忠

中国·杭州

中国注册会计师 孙文军

报告日期：2000年3月7日

浙江尖峰集团股份有限公司会计报表附注

1999年度

单位：人民币元

## 一、公司简介

浙江尖峰集团股份有限公司(以下简称"本公司"或"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。公司的A股股票于1993年7月28日经批准在上海证券交易所挂牌交易。公司企业法人营业执照为14293958-2号,现有注册资本300,459,139.00元,其中已流通的人民币普通股(A股)105,705,000.00元。

本公司实行多元化经营,已在主管工商行政管理局注册的主营业务有:水泥、水泥混凝土、预制构件、普通机械、油漆、辅助材料、嵌缝材料、通讯设备、仪器仪表、食品、饮料和纸袋制造与销售,药品制造与销售,旅游服务,房地产开发和商品批发、零售等。本年仍以水泥及其制品的生产经营为主,药品的制造与销售增长较大,公路投资成效较大,其他各业为量不多。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### (一)会计制度

执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

## (二)会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## (三)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (四)记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## (五)外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其尚未交付使用前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

## (六)现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (七)坏账核算方法

### 1. 采用备抵法核算坏账。

对账龄5年以上的应收款项和预计难以收回的应收款项全额计提特殊坏账准备；按计提特殊坏账准备后的应收款项(包括应收账款和其他应收款，但不包括应纳入合并范围单位的款项)余额的5%计提一般坏账准备。

### 2. 坏账的确认标准为：

(1)债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2)债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

## (八)存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品以及房地产企业的在建开发成本、开发产品等。

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

3. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低原则计价，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

## (九)短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。

## (十)长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下，或虽占20%或20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额50%(不含50%)以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。对实行固定分红，投资成本到期不再收回的公路股权投资，按成本法核算，其投资成本按成本与收入配比法摊销。

2. 股权投资差额，在合同规定的投资期限内平均摊销。合同没有规定投资期限的，借方差额在10年内平均摊销；贷方差额按不低于10年平均摊销。

3. 长期债权投资，以实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记账。其他长期债权投资，按实际成本入账。

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

#### (十一) 固定资产及累计折旧核算方法

1. 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在2,000元以上，并且使用期限超过两年的物品。

2. 固定资产折旧采用平均年限法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的5%)确定折旧率如下：

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

#### (十二) 在建工程核算方法

在建工程以各项工程实际发生的支出入账，按工程项目分类核算，并在工程交付使用时按工程的实际成本结转固定资产。与工程有关的利息支出和外汇折算差额等借款费用，在固定资产尚未交付使用前予以资本化；交付使用后计入当期财务费用。

#### (十三) 无形资产核算方法

无形资产按实际发生额入账。在有效使用期限内分期平均摊销。

#### (十四) 开办费核算方法

开办费按实际支出入账。从开始生产经营的当月起，在5年内分期平均摊销。

#### (十五) 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际支出入账。在项目的受益期内分期平均摊销。

#### (十六) 收入确认原则

##### 1. 商品销售

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

##### 2. 提供劳务

一般在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

##### 3. 他人使用本公司资产而发生的收入

他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### (十七) 所得税的会计处理方法

公司所得税，采用应付税款法核算。

#### (十八) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，均已在合并时抵销。

## (十九)会计政策、会计估计变更说明

本公司坏账准备原按应收账款余额的5‰计提，而短期投资、存货和长期投资则不计提有关准备。现按照《股份有限公司会计制度》的规定和财政部财会字[1999]35号文的有关要求，从1999年1月1日起改变了坏账准备的计提方法，改变后的坏账准备包括特殊坏账准备和一般坏账准备，其中特殊坏账准备是对账龄5年以上的应收款项和预计难以收回的应收款项全额计提的坏账准备；一般坏账准备是按计提特殊坏账准备后的应收款项（包括应收账款和其他应收款，但不包括应纳入合并范围单位的款项）余额的5%计提的坏账准备。同时，短期投资期末计提跌价准备、存货期末计提跌价准备、长期投资期末计提减值准备。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更对1999年初的累积影响数为61,649,963.52元，其中未分配利润调减了51,861,101.16元，盈余公积调减了9,788,862.36元，利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了30,736,778.45元，1998年度的净利润调减了25,352,926.73元。参见下表：

项目	1998年初	1998年度	1999年初累积影响数
补提短期投资跌价准备	0	0	0
补提坏账准备	18,469,168.14	22,891,389.35	41,360,557.49
补提存货跌价准备	23,527,965.79	2,577,638.85	26,105,604.64
补提长期投资减值准备	130,527.00	634,195.00	764,722.00
合计	42,127,660.93	26,103,223.20	68,230,884.13
加：调整少数股东权益	-5,830,624.14	-750,296.47	-6,580,920.61
减：调减盈余公积	5,560,258.34	4,228,604.02	9,788,862.36
调减未分配利润	30,736,778.45	21,124,322.71	51,861,101.16

## 三、税(费)项

## (一)增值税

一般按17%的税率计缴。根据金华市国家税务局金市国税一[1999]313号文和金华县国家税务局金县国税政[1999]121号文，同意本公司的控股子公司浙江尖峰水泥有限公司所属的金华水泥厂1#、2#水泥生产线和金松水泥厂3#、4#水泥生产线生产的水泥，因资源综合利用而免征增值税。

## (二)营业税

交通运输税率为3%，其他为5%。

## (三)城市维护建设税

按应交流转税额计缴，市区企业税率7%，非市区企业税率1%。

## (四)教育费附加

按应交流转税税额的3-4%计缴。

## (五)所得税

仍暂按浙江省人民政府办公厅浙政发(1993)137号文规定的15%税率计缴。经金华市地方税务局金市地税政(1999)60号文批复同意，本公司连同浙江尖峰通信电缆有限公司、浙江省水泥制品厂、金华市尖峰包装材料厂、浙江尖峰集团梁山石灰石矿、浙江尖峰集团玲珑石灰石矿、浙江金华生化药品经销公司等6家全资子公司，以及浙江尖峰水泥有限公司（含金华水泥厂、金松水泥厂、金龙水泥厂）、浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司、浙江尖峰药业有限公司、浙江尖峰建材设备物资有限公司（1-9月）等4家控股子公司合并计算交纳所得税。

根据金华市金磐扶贫经济开发区管委会和当地税务部门同意，控股子公司浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司从1997年度起免征所得税三年，本年为第三个免税年度。

## 四、控股子公司及合营企业

## (一)控制的所有子公司(已纳入合并报表范围)

子公司名称	注册地址	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	拥有权益比例
浙江尖峰通信电缆有限公司	金华市潘宅村	2,000	通信电缆制造、销售	2,869[注1]	100%
浙江省水泥制品厂	金华市婺江西路90号	868.9	水泥制品、预应力钢丝等	1,876[注1]	100%
上海尖峰经济贸易有限公司	上海沪南公路1552号	600	建材、装潢材料、化工原料等	600	100%
浙江尖峰海洲制药有限公司	浙江临海市城关江滨路2号	1,500	西药、原料药、化学医药中间体制造	1,500	100%
金华市尖峰包装材料厂	金华市旌孝街132号	283	纸袋、油灰等制造及印刷品加工	217[注1]	100%
浙江尖峰集团梁山石灰石矿	金华市梁山村	219	石灰石采选	271[注1]	100%
浙江尖峰集团玲珑石灰石矿	金华市玲珑村	186	石灰石采选	142[注1]	100%
浙江金华生化药品经销公司	金华市八一北街105号	100	生化药原料及制剂等	47[注1]	100%
浙江尖峰水泥有限公司	金华市婺江东路88号	4,000	水泥生产、销售	3,800	95.00%
浙江尖峰药业有限公司	金华市科技园	2,500	片剂、胶囊剂、颗粒剂、原料药等	2,375	95.00%
浙江金华尖峰陶瓷有限公司	浙江金华县孝顺镇	2,000	彩色釉面砖生产、销售	1,950	97.50%
浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司	金华市金磐开发区商住园400		销售医药中间体、保健品、制药设备等	390	97.50%
杭州尖峰电子有限公司	杭州市教工路3-2号	300	卫星定位导航、地理信息系统等	210	70.00%
上海通宇房地产开发有限公司	上海市乳山路112号	1,350	房地产开发经营、物业管理、室内装潢等	1,250[注2]	99.07%
杭州尖峰德康药业有限公司	杭州市西湖区西溪路719号	1,118.7	片剂、原料药、冲剂、口服液制造	960[注2]	98.10%
杭州医药物资有限公司	杭州市下城区潮王路	1,281.8	中药材、中成药、化学药、医疗器械销售	1,128[注2]	98.10%
浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司	金华市竹马乡	2,000	水泥制造、销售	1,100	55.00%
台州尖峰水泥有限公司	浙江临海	700	水泥制造	385	55.00%
浙江尖峰磐安水泥粉磨厂	浙江磐安安文镇台口村	60	水泥制造、销售	33	55.00%
浙江金华尖峰计海新技术产业有限公司	金华市新华街10号	200	电子计算机软、硬件及配件等生产、销售	102	51.00%

[注1]该等全资子公司的实收资本与注册资本均不一致,系未及时办理变更手续所致。以前年度报告中此处金额按本公司占其注册资本的比例列示,本年改按实际投资额列示;

[注2]该等公司存在本公司与其他控股子公司对其共同持股的情况,拥有权益比例包括直接控股比例和间接控股比例,且投资额中均包括股权投资差额,因此不能直接套算拥有权益比例。

## (二)未纳入合并报表的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例
浙江省东阳市峰顺交通发展有限公司	东阳市吴宁镇建设路	39,200万元	37省道东阳段50公里公路的投资经营	20,000万元	51%

根据本公司与另一股东浙江顺风交通集团公司签定的《委托经营协议书》和该集团公司与上述子公司签署的《承包经营协议书》,本公司所投的20,000万元作为“优先股”实行固定分红,且不归还投资成本。因此不按权益法核算,也不合并报表。详见本附注十四·3。

## (三)合并报表范围发生变更的内容和原因

## 1. 本期增加的子公司

本年本公司以所属的水泥经营公司、金华水泥厂、金松水泥厂和金龙水泥厂等4家分支机构,经评估确认后的部分净资产和货币资金与浙江金发股份有限公司共同组建了浙江尖峰水泥有限公司,注册资本4,000万元。本公司出资3,800万元,占95%。该等分支机构原包含在母公司范围内,本年成为控股子公司的分支机构,对合并报表影响不大。

## 2. 本期减少的子公司

根据1999年8月5日公司董事会决议，撤消原控股95%的子公司浙江金华尖峰建材设备物资有限公司，有关业务纳入浙江尖峰水泥有限公司；根据同一决议，公司按每股1.20元的价格出让了对浙江金华黄大仙有限公司所持有的全部54.05%股权。因此本年纳入合并范围的子公司中减少了这两个公司。

## 五、利润分配

(一) 根据2000年4月5日公司董事会确定的1999年度利润分配预案，1999年度实现净利润40,167,440.47元，弥补年初未分配利润-35,318,436.91元，可供分配的利润为4,849,003.56元，按可供分配的利润提取10%法定盈余公积和5%法定公益金之后，可供股东分配的利润4,121,653.03元，留待以后年度分配。

(二) 经公司股东大会批准的1998年利润分配方案为，按1998年度净利润提取10%法定盈余公积金和5%法定公益金后，每股派发现金股利0.15元，共计45,068,870.85元。

## 六、合并会计报表有关项目注释

### (一) 合并资产负债表有关项目注释

1. 货币资金 期末数105,518,883.02

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
现 金	205,797.34	818,487.62
银行存款	51,741,041.88	79,668,739.37
其他货币资金	35,013,107.45	25,031,656.03
合 计	86,959,946.67	105,518,883.02

(2) 以上均无外币货币资金。

2. 短期投资 期末数1,000,000.00

#### (1) 明细情况

项 目	期初数		期末数		
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备	市价
其他投资	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	无
合 计	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	

(2) 系铁皮枫斗投资项目，最初投资日期为1997年1月1日，原定1997年12月31日到期，后又逐年展期至1999年12月31日。1997年、1998年、1999年各年所得收益分别为120,000元、120,000元和100,000元。

3. 应收票据 期末数541,260.00

(1) 无已贴现的应收票据；

(2) 无用作抵押的应收票据；

(3) 无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

4. 应收股利 期末数13,325,834.92

系应收天津天士力制药集团有限公司已宣告发放的1999年度股利。

## 5. 应收账款 期末数165,130,628.52

## (1) 账龄分析

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	149,150,013.45	占 90.10	144,926,898.21	占 87.77
1-2 年	8,990,808.41	占 5.43	6,901,310.27	占 4.18
2-3 年	4,652,055.48	占 2.81	7,934,797.92	占 4.81
3 年以上	2,742,018.29	占 1.66	5,367,622.12	占 3.24
合 计	165,534,895.63	占100.00	165,130,628.52	占100.00

## (2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
浙江大宇医药有限公司	14,445,784.92	97-99年	药品经销款
浙江金华县鸿达水泥销售公司	31,376,057.52	97-99年	水泥销售款
东阳电信局	2,994,420.37	98-99年	电缆销售款
云南省器材物业股份公司	2,956,601.80	98-99年	电缆销售款
江西省上饶电信局	2,835,790.96	1998年	电缆销售款
小 计	54,608,655.57		

## (3) 持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位账款

单位名称	期初数	期末数
金华市经济开发区峰联实业有限公司		36,000.00

## (4) 其他说明

根据本公司与浙江金华县鸿达水泥销售公司签订的《尖峰水泥销售总承包合同书》，该公司从1997年5月1日起至1999年12月31日按约定的价格包销本公司生产的水泥。1997年、1998年该公司因此承担了约定价格高于市场价格部分的价差14,333,881.90元（1999年约定价格与市场价格相同，因此未产生价差）。本公司根据该公司现有财务状况，预计与价差相应的应收该公司账款16,770,641.82元（14,333,881.90元×1.17）已难以收回，因而全额计提了坏账准备，并作追溯调整，分别调减了1997年和1998年净利润10,770,091.29元和6,000,550.53元。此16,770,641.82元仍包含在上述欠款前五名的单位浙江金华县鸿达水泥销售公司31,376,057.52元中。

## 6. 其他应收款 期末数105,607,370.51

## (1) 账龄分析

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	67,493,023.19	占 72.46	43,284,753.11	占 40.99
1-2 年	13,118,774.57	占 14.08	42,256,232.42	占 40.01
2-3 年	9,442,941.20	占 10.14	14,059,788.59	占 13.31
3 年以上	3,096,369.45	占 3.32	6,006,596.39	占 5.69
合 计	93,151,108.41	占100.00	105,607,370.51	占100.00

## (2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间及欠款原因
金华市国资局	13,248,000.00	99年10月预付的收购金华市医药公司股权

		款，因尚有部分遗留问题未谈定，故而暂挂。
中国药科大学	6,905,011.40	本年预付的药品技术转让款
北京勤益科技公司	4,750,000.00	99年预付投资款
杭州华侨陵园	4,653,223.45	97-99年借款本金及利息滚存
金华市太平洋万福大酒店	2,416,555.45	98年因替该公司担保而负连带责任，代为偿还本金及利息，此款已全额计提坏账准备
小 计	31,972,790.30	

(3) 无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

7. 预付账款 期末数10,688,368.51

(1) 账龄分析

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	9,032,951.72	占82.24	6,988,250.90	占65.38
1-2 年	1,159,651.32	占10.56	1,872,228.27	占17.52
2-3 年	270,936.72	占 2.47	1,049,927.67	占 9.82
3 年以上	520,050.69	占 4.73	777,961.67	占 7.28
合 计	10,983,590.45	占100.00	10,688,368.51	占100.00

(2) 欠款金额前五名的单位账款

单位名称	期末数	欠款时间	欠款原因
浙江大宇医药有限公司	1,000,000.00	1999年	预付药品款
熊孟芬	1,000,000.00	1998-1999年	借款
平湖制药厂	397,679.58	1999年	预付药品款
新昌制药股份有限公司	374,294.17	1999年	预付药品款
珠海丽珠集团丽珠合成制药厂	358,000.00	1999年	预付药品款
小 计	3,129,973.75		

(3) 无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

8. 应收补贴款 期末数1,459,760.00

(1) 明细情况

类 别	期初数	期末数
增值税返还	0.00	1,459,760.00

(2) 应收补贴款的性质、内容和批准文件说明

根据浙江金华金磐扶贫经济开发区金磐开[1997]43号文件,按有关规定应返还的增值税款。

9. 存货/存货跌价准备 期末数167,963,018.75/27,684,743.84

(1) 明细情况

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	3,300,668.46		2,401,973.89	

原材料	34,546,226.54	1,673,443.40	27,046,371.53	930,416.56
包装物	1,190,169.13	595,312.85	1,146,327.60	683,107.37
低值易耗品	144,892.35		4,027.00	
库存商品	58,540,773.82	5,499,668.21	61,290,331.50	5,186,311.98
开发产品	28,640,508.01	6,418,979.72	23,125,061.92	6,816,847.92
开发成本	34,661,604.37	11,708,004.78	42,691,962.60	13,785,206.61
分期收款发出商品	282,863.06		233,918.27	
在产品	12,773,693.15	210,195.68	10,023,044.44	282,853.40
合计	174,081,398.89	26,105,604.64	167,963,018.75	27,684,743.84

## (2) 存货公允价值或可变现净值的确定依据说明

存货可变现净值根据存货期末市价进行预计。其中开发产品跌价准备和开发成本跌价准备分别为6,816,847.92元和13,785,206.61元系控股子公司上海通宇房地产开发有限公司计提的存货跌价准备。开发产品主要是上海申莘新村和加东公寓两处商品房，其跌价准备系按剩余商品房预计收入与相应成本和有关销售费用、财务费用等的差额计提；开发成本是地处上海市北京东路的131#地块，公司按预计的可售市值与账面实际已发生的成本（包括开发费、借款利息资本化金额等）之间的差额计提存货跌价准备。

## 10. 待摊费用 期末数945,517.33

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
报刊费	126,429.52	911,298.40	970,242.32	67,485.60
财产保险费	167,527.60	285,530.64	368,650.13	84,408.11
房租	164,324.97	281,718.00	311,959.61	134,083.36
借款预付利息	170,666.67	170,000.00	326,500.02	14,166.65
装修费用	142,675.28	2,088,287.89	1,644,300.24	586,662.93
期初进项税	635,659.38	0.00	635,659.38	0.00
其他	717,072.96	598,978.29	1,257,340.57	58,710.68
合计	2,124,356.38	4,335,813.22	5,514,652.27	945,517.33

11. 待处理流动资产净损失 期末数283,393.65  
系失效药品。

## 12. 长期股权投资 期末数288,168,938.92

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	30,133,603.00	17,907,285.57	0	48,040,888.57
其他股权投资	246,750,792.66	4,477,257.69	11,100,000.00	240,128,050.35
合计	276,884,395.66	22,384,543.26	11,100,000.00	288,168,938.92

## (2) 长期股权投资--股票投资

被投资单位	股份类别	股数	持股比例	投资成本	损益调整	股权投资差额	期末合计
浙江金发股份有限公司	法人股	38,658,411	23.29%	42,469,959.53	51,324.51	-4,887,548.53	37,633,735.51
浙江嘉兴三塔建材股份							

有限公司	法人股	924,803	1.95%	924,803.00		924,803.00
浙江八达股份有限公司	法人股	300,000	0.41%	330,000.00		330,000.00
天津北方建材商贸股份 有限公司	法人股	110,000	0.10%	110,000.00		110,000.00
浙江中汇股份有限公司	法人股	123,200	0.07%	168,800.00		168,800.00
浙江广电科技股份有限 公司	法人股	8,000,000	22.68%	8,000,000.00	873,550.06	8,873,550.06
小 计				52,003,562.53	924,874.57	-4,887,548.53 48,040,888.57

## 其中：股权投资差额

被投资单位	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限	剩余摊销期限
浙江金发股份有限公司	-4,887,548.53		-4,887,548.53*		-4,887,548.53		10年

\*股权投资差额形成原因说明：系本公司支付的购买价款与在被购买企业购买日净资产中所持份额的差额。

## (3)长期股权投资--其他股权投资

被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	期末合计	减值准备
浙江省水泥集团公司	8.15%	10年	380,000.00				380,000.00	380,000.00
中联普赖斯管道有限 公司	0.83%	未明确	40,000.00				40,000.00	
金华市中心医院	1%	未明确	150,000.00				150,000.00	150,000.00
金华大学发展基金会	1.43%	未明确	200,000.00				200,000.00	
浙江麦卡饮品有限公司	10%	20年	306,000.00				306,000.00	147,622.00
天津天士力制药集团 有限公司	34.52%	20年	32,025,000.00	10,629,613.92	8,699,546.87		51,354,160.79	
浙江省东阳市峰顺交 通发展有限公司	51%	18年	200,000,000.00				200,000,000.00	
减：投资成本摊销[注]			22,720,000.00				22,720,000.00	
金华黄大仙祖园有限 公司	36.25%	20年	2,900,000.00				2,900,000.00	209,535.00
金华公盛酱油有限公司	10%	30年	50,000.00				50,000.00	
金华县孝顺农村信用 合作社	0.33%	未明确	16,000.00				16,000.00	
浙江同伴文化资讯有限 公司	20%	同上	2,000,000.00				2,000,000.00	
上海通宇房地产开发有 限公司	100%	9年				5,451,889.56	5,451,889.56	
小 计			215,347,000.00	10,629,613.92	8,699,546.87	5,451,889.56	240,128,050.35	887,157.00

[注]：系200,000,000.00元投资成本按当年收入占预计总收入的比例摊销，详见本附注十四·3。

## 其中：股权投资差额

被投资单位	原始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
上海通宇房地产开发有限公司[1]	2,932,636.45	5	2,346,109.16		586,527.29	1,759,581.87	3

上海通宇房地产开发有限公司[2]	4,000,000.00	3.25	4,000,000.00	307,692.31	3,692,307.69	3
合 计	6,932,636.45	2,346,109.16	4,000,000.00	894,219.60	5,451,889.56	

## \*股权投资差额形成原因说明:

上海通宇房地产开发有限公司[1]，系本公司以前年度溢价购买该公司股权形成的股权投资差额；上海通宇房地产开发有限公司[2]，系控股子公司浙江金华尖峰陶瓷有限公司本年溢价收购该公司剩余股权形成的股权投资差额。

## \*其他股权投资减值准备的计提原因说明：

因该等被投资单位1999年末的会计报表（未经审计）显示年末未分配利润为负数的，按投资比例预计损失准备；因无法取得被投资单位会计报表的，全额计提损失准备。

13.长期债权投资					期末余额9,880,200.00
(1) 明细情况					
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
债券投资	245,000.00		29,000.00	216,000.00	
其他债权投资	10,377,200.00		713,000.00	9,664,200.00	
合 计	10,622,200.00		742,000.00	9,880,200.00	
(2) 长期债权投资--债券投资					
债券种类	面值	年利率	投资金额	到期日	
浙江省电力债券	100.00	无	216,000.00	2002年	
(3)其他债权投资					
被投资单位	本金	年限	年利率		
金华市区三电办公室第一期电集资	54,000.00	9	无息		
金华市区三电办公室第二期电集资	416,000.00	10	无息		
金华市区三电办公室第三期电集资	1,884,000.00	10	无息		
金华市区三电办公室优惠电集资	1,299,000.00	10	无息		
浙江迪耳药业有限公司江南分厂	6,011,200.00	未明确	按效益分成		
小 计	9,664,200.00				

14. 固定资产原价/累计折旧 期末数567,947,145.95 /144,908,622.29

## (1)固定资产原价

## 1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	234,937,983.76	59,487,877.57	1,980,694.69	292,445,166.64
通用设备	97,077,189.49	5,659,030.32	9,107,994.07	93,628,225.74
专用设备	137,412,514.74	17,621,412.31	2,377,985.30	152,655,941.75
运输工具	16,369,471.50	4,761,785.68	3,381,028.46	17,750,228.72
土 地	4,723,488.00			4,723,488.00
其他设备	5,275,558.43	5,947,720.33	4,479,183.66	6,744,095.10
合 计	495,796,205.92	93,477,826.21	21,326,886.18	567,947,145.95

2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入26,411,559.32元。

3) 上述固定资产中已有92,360,000.00元用作抵押,本期出售固定资产2,353,136.69元,未曾与其他单位置换固定资产。

4) 无融资租入固定资产。

(2) 累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	43,566,219.79	9,768,542.55	102,092.11	53,232,670.23
通用设备	16,940,469.18	4,075,813.64	210,280.70	20,806,002.12
专用设备	41,169,632.58	18,041,743.24	813,251.25	58,398,124.57
运输工具	9,341,335.62	2,331,223.41	2,049,371.39	9,623,187.64
其他设备	1,958,409.97	2,279,436.15	1,389,208.39	2,848,637.73
合计	112,976,067.14	36,496,758.99	4,564,203.84	144,908,622.29

15. 在建工程 期末数77,515,797.49

(1) 明细情况

工程名称	工程预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少数	期末数	工程 进度	资金 来源
20万吨高标水泥生产二线	9000	1,705,768.05	68,943,050.31			70,648,818.36	90.00%	借款
包装厂新厂房搬迁改造	150		1,266,684.66			1,266,684.66	85.00%	其他药业科
技园项目改造	1200		2,287,853.34			2,287,853.34	10.00%	借款
江南药厂粉针生产线扩建	800		2,801,138.03			2,801,138.03	35.00%	借款他零星
工程			62,665.45	448,637.65		511,303.10		其他
本年完工工程		21,537,669.97	11,309,438.20	26,411,559.32	6,435,548.85			100%
合计		23,306,103.47	87,056,802.19	26,411,559.32	6,435,548.85	77,515,797.49		

(2) 其中:资本化利息

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少数	期末数
20万吨高标号水泥生产线		2,621,554.73			2,621,554.73
药业科技园项目改造		32,410.90			32,410.90
江南药厂粉针生产线扩建		119,596.14			119,596.14
本年完工工程	598,646.40		598,646.40		
小计	598,646.40	2,773,561.77	598,646.40		2,773,561.77

(3) 在建工程年末数77,515,797.49元,比年初数23,306,103.47元增加54,209,694.02元,主要系本年20万吨高标号水泥生产二线工程投入较大。

16. 无形资产 期末数64,583,892.53

无形资产种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销 期限(年)
土地使用权	60,920,868.89	42,563,756.38	9,210,011.40		1,362,767.52	50,411,000.26	19-50
商标使用权	69,583.00	16,470.00	37,383.00		16,470.00	37,383.00	10
专有技术	3,950,000.00	3,663,182.53			261,666.71	3,401,515.82	12.92
商誉	13,011,647.55	11,935,158.30			1,201,164.85	10,733,993.45	6-12.4
合计	77,952,099.44	58,178,567.21	9,247,394.40		2,842,069.08	64,583,892.53	

## 17. 开办费 期末数12,641,931.54

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
金马水泥公司开办费	9,073,293.99	1,434,392.59	2,480,530.08	8,027,156.50
尖峰陶瓷公司开办费	2,957,733.77		739,433.40	2,218,300.37
台洲水泥公司开办费	1,139,385.63		227,877.13	911,508.50
江南制药厂开办费	639,054.76		159,763.68	479,291.08
其他分、子公司开办费	1,755,385.00	5,501.02	755,210.93	1,005,675.09
合 计	15,564,853.15	1,439,893.61	4,362,815.22	12,641,931.54

## 18. 长期待摊费用 期末数6,728,315.15

## 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
钢模	693,267.58	202,350.00	316,678.94		578,938.64
水电增容费	300,619.96		133,160.04		167,459.92
奈替米星开发费	1,300,000.00		1,300,000.00		
集资电	1,923,750.00		135,000.00		1,788,750.00
三厂公路	647,850.00		111,060.00		536,790.00
新产品开发费	274,118.00		274,118.00		
房产配套费	156,622.96		34,172.28		122,450.68
2#矿改造费	383,040.72		55,136.28		327,904.44
初装费	87,505.91		16,144.51		71,361.40
装修费	312,745.74	1,307,930.49	296,948.35		1,323,727.88
试产费		931,456.45	186,291.28		745,165.17
GMP技术费		168,373.14			168,373.14
离休干部保障金		584,150.00	144,025.00		440,125.00
其 他	723,266.73	557,092.05	204,239.12	618,850.78	457,268.88
合 计	6,802,787.60	3,751,352.13	3,206,973.80	618,850.78	6,728,315.15

## 19. 短期借款 期末数398,996,000.00

## (1) 明细情况

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	55,150,000.00	128,200,000.00
担保借款	200,990,000.00	229,340,000.00
信用借款	0	41,456,000.00
合 计	256,140,000.00	398,996,000.00

## (2) 无外币借款。

## (3) 无逾期借款情况。

(4) 短期借款年末比年初增加142,856,000.00元,增幅55.77%,主要是本期在建工程、固定资产等投入增加9,480万元和减少长期借款4,760万元,相应增加短期借款。

20. 应付票据 期末数8,300,000.00  
无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

21. 应付账款 期末数91,187,849.83  
无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

22. 预收账款 期末数11,599,510.76  
无持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款。

23. 应付股利 期末数3,589,802.57

(1) 明细情况

股东名称	期初数	期末数
国有法人股	14,250,000.00	537.79
境内法人股	15,127,418.20	939,051.26
上市流通股	15,855,750.00	2,126,778.36
子公司少数股东	466,957.92	523,435.16
合计	45,700,126.12	3,589,802.57

(2) 期末应付股利主要系代扣代缴的与股利有关的税金。

24. 应交税金 期末数11,019,408.09

明细情况

税种	期初数	期末数
增值税	11,581,050.43	11,942,812.81
营业税	-1,017,524.22	-963,543.13
资源税	679,364.63	178,787.51
城市维护建设税	166,668.99	-1,114.39
企业所得税	2,166,901.21	-137,534.71
代扣代缴个人所得税	4,837.30	
合计	13,581,298.34	11,019,408.09

25. 其他应付款 期末数119,024,152.07

(1) 持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位账款

单位名称	期初数	期末数
金华市经济开发区峰联实业有限公司		10,885,625.44

(2) 无占本项目金额10% (含10%) 以上大额其他应付款。

26. 预提费用 期末数5,450,086.29

类别	期初数	期末数	期末结余原因
借款利息	5,114,383.34	3,823,826.68	预提年末借款余额应计利息
矿山维简费		331,625.54	按国家规定计提

销售下浮款		976,351.32	按合同应给予客户售价优惠款
业务促销奖金	226,797.43	264,940.69	按内部考核合同提取
促销费	1,000,000.00		按合同规定计提,本年已兑付
其他	54,944.65	53,342.06	
合计	6,396,125.42	5,450,086.29	

## 27. 一年内到期的长期负债 期末数25,200,000.00

## (1) 明细情况

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	6,000,000.00	24,200,000.00
担保借款		1,000,000.00
信用借款	59,000,000.00	
合计	65,000,000.00	25,200,000.00

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

## 28. 长期借款 期末数129,500,000.00

## (1) 明细情况

贷款单位	期末数	借款期限	年利率	借款条件
中国建设银行金华市分行	92,500,000.00	1997.12.19-2003.3.30	7.20%	抵押
工商银行金华市铁岭头支行	28,000,000.00	1998.9.2-2003.9.3	6.534%-7.326%	担保
工商银行杭州市分行	8,000,000.00	1998.3.26-2002.2.28	6.534%-7.326%	担保
工商银行杭州市分行	1,000,000.00	1998.8.2-2001.7.11	6.534%-7.326%	抵押
合计	129,500,000.00			

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

## 29. 应付债券 期末数84,246,000.00

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	本期应付利息	期末应付利息
地方企业债券	8000万元	1999.1.15	80,000,000.00	3年	4,246,000.00	4,246,000.00

## 30. 长期应付款 期末数5,015,402.20

内容	金额	发生时间
临海制药厂被兼并时净资产	3,609,235.33	1996年
金华生化制药厂被兼并时净资产	1,105,500.00	1998年
金华市散装水泥物资公司被兼并时净资产	300,666.87	1998年
合计	5,015,402.20	

## 31. 住房周转金 期末数-8,681,086.19

发生超支的原因系按房改政策规定出售职工住房实际收入与原帐面净值的差额。

项 目	期末数	本次(期)变动前	本期增减变动(+,-)	本次(期)变动后
32. 股本	300,459,139.00			
(一)未上市流通股份				
1. 发起人股份				
国家拥有股份	95,000,000.00			95,000,000.00
境内法人持有股份	27,965,088.00			27,965,088.00
2. 募集法人股	32,656,003.00			32,656,003.00
3. 其他(转配股等)	39,133,048.00			39,133,048.00
未上市流通股份合计	194,754,139.00			194,754,139.00
(二)已上市流通股份				
1. 境内上市的人民币普通股	105,705,000.00			105,705,000.00
2. 其他				
已上市流通股份合计	105,705,000.00			105,705,000.00
(三)股份总数	300,459,139.00			300,459,139.00

33. 资本公积 期末数148,329,227.51

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	58,849,699.82	13,822.77		58,863,522.59
国家扶持基金	3,130,240.44	5,966,478.05	48,827.43	9,047,891.06
资产评估增值准备	3,426,248.70			3,426,248.70
未分类资本公积	76,942,737.73			76,942,737.73
其他资本公积转入		48,827.43		48,827.43
合 计	142,348,926.69	6,029,128.25	48,827.43	148,329,227.51

(2) 资本公积增减原因及依据说明

1) 股本溢价本期增加13,822.77元,系联营企业天津天士力制药集团有限公司资本溢价按本公司投资比例计入额。

2) 国家扶持基金本年增加5,966,478.05元,其中5,365,341.48元系联营企业天津天士力制药集团有限公司本年收到经当地税务部门批准退还的所得税和地方政府拨付的企业发展基金等按本公司投资比例计入额;570,000.00元系控股子公司浙江尖峰水泥有限公司环保借款豁免按本公司投资比例计入额;31,136.57元系控股子公司浙江金华尖峰陶瓷有限公司免征的所得税按本公司投资比例计入。

3) 国家扶持基金本期减少48,827.43元,其他资本公积转入本期相应增加48,827.43元,系本期转让了原持有浙江金华黄大仙有限公司的所有股权,原按投资比例计入的该公司资本公积相应转至"其他资本公积转入"项目。

34. 盈余公积 期末数45,864,846.45

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,708,154.55	1,019,786.23		20,727,940.78
法定公益金	14,594,971.38	509,893.12		15,104,864.50

任意盈余公积	10,032,041.17		10,032,041.17
合 计	44,335,167.10	1,529,679.35	45,864,846.45

本期未用盈余公积弥补亏损、转增股本或分配股利。

#### 34. 未分配利润 期末数-16,758,788.66

合并年末未分配利润为-16,758,788.66元，而母公司年末未分配利润为4,121,653.03元，相差-20,880,441.69元。差异原因主要为：

(1) "未确认的投资损失"19,500,952.72元。控股子公司上海通宇房地产开发有限公司累计亏损32,000,952.72元，而本公司对该公司投资额为8,500,000.00元，按<<公司法>>规定，股东以出资额为限承担有限责任，同时本公司的另一控股子公司浙江金华尖峰陶瓷有限公司作为该公司的另一出资方，同样也以其出资额4,000,000.00元为限承担有限责任，超出出资额的剩余亏损部分-19,500,952.72元即形成差额。

(2) "双重计提子公司盈余公积"1,414,283.23元。按公司投资比例计提控股子公司浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司本年提取的盈余公积。

### (二)合并利润及利润分配表有关项目注释

#### 1. 营业费用 本期数55,872,432.00

本期数比上年同期数29,956,299.35元增加25,916,132.65元，增幅较大。主要系为了扩大药业销售规模，采取了一些促销办法，使销售费用明显增加。

#### 2. 财务费用 本期数35,976,928.18

项 目	上期数	本期数
利息支出	51,823,306.79	46,088,873.57
减：利息收入	9,261,978.71	10,348,138.52
汇兑损失		3,866.91
减：汇兑收益		1,156.98
其 他	87,524.47	233,483.20
合 计	42,648,852.55	35,976,928.18

#### 3. 投资收益 本期数54,128,717.97

##### (1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	33,856.00	51,324.51
债权投资收益	3,905,797.40	4,154,943.89
转让股权投资收益	33,687.00	-65,324.04
按成本法核算的联营或合营		
公司分配来的利润	30,120,000.00	42,238,300.00
减：投资成本摊销	9,740,000.00	12,980,000.00
按权益法核算的期末调整的被投资		
公司所有者权益净增减的金额	12,757,300.88	21,457,616.44
减：股权投资差额摊销	586,527.29	605,707.83

长期投资减值准备	634,195.00	122,435.00
合 计	35,889,918.99	54,128,717.97

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

1) 债权投资收益4,154,943.89元,系对浙江迪耳药业有限公司江南分厂投资按该厂效益分成收益。

2) 按成本法核算的联营或合营公司分配来的利润42,238,300.00元,其中对浙江省东阳市峰顺交通发展有限公司投资,合同约定本年固定分红40,000,000.00元。同时摊销投资成本12,980,000.00元。

3) 按权益法核算的期末调整的被投资公司所有者权益净增减的投资收益21,508,940.95元,其中对天津天士力制药集团有限公司的投资收益20,298,147.96元。

4. 补贴收入 本期数2,703,844.80

(1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
退还增值税	3,767,495.97	1,823,445.00
免交资源税		572,238.96
地方税费返还		308,160.84
合 计	3,767,495.97	2,703,844.80

(2) 本期补贴收入来源及依据说明

根据当地有关税务部门规定,退还控股子公司浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司增值税1,823,445.00元和地方税费185,818.06元,退还控股子公司台州尖峰水泥有限公司地方税费122,342.78元,免交本公司资源税572,238.96元。

5. 营业外支出 本期数3,860,920.59

项 目	上期数	本期数
资产评估减值		1,601,657.74
处理固定资产净损失	150,026.96	1,023,542.13
捐赠支出	1,640,125.31	736,425.10
罚款支出	270,087.02	179,085.44
其 他	437,225.39	320,210.18
合 计	2,497,464.68	3,860,920.59

(三)合并现金流量有关项目注释

1. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
促销费	7,372,887.75
业务费	7,258,929.51
运输费	5,110,252.96
差旅费	4,859,218.83
办公费	2,928,702.52
保险费	742,890.27
会议费	3,753,534.64
广告费	3,302,358.46

水电费	1,129,211.09
咨询费	1,392,766.50
修理费	2,426,418.39
其他	21,014,315.79
合计	61,291,486.71

## 2. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
预付北京勤益科技公司投资款	4,750,000.00
外单位借款	7,800,000.00
合 计	12,550,000.00

## 七、母公司会计报表主要项目注释

## 1. 应收账款 期末数41,941.25

账龄分析	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	44,477,146.65	86.65		
1-2 年	3,131,257.06	6.10		
2-3 年	2,958,281.20	5.76		
3 年以上	766,872.94	1.49	41,941.25	100.00
合 计	51,333,557.85	100.00	41,941.25	100.00

## 2. 长期股权投资 期末数477,750,181.56

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	30,133,603.00	17,907,285.57		48,040,888.57
其他股权投资	412,309,219.60	25,446,645.43	8,046,572.04	429,709,292.99
合 计	442,442,822.60	43,353,931.00	8,046,572.04	477,750,181.56

## (2) 长期股权投资--股票投资

被投资单位	股份类别	股数	持股比例	投资成本	损益调整	股权投资差额	期末合计
浙江金发股份有限公司	法人股	38,658,411	23.29%	42,469,959.53	51,324.51	-4,887,548.53	37,633,735.51
浙江嘉兴三塔建材股份 有限公司	法人股	924,803	1.95%	924,803.00			924,803.00
浙江八达股份有限公司	法人股	300,000	0.41%	330,000.00			330,000.00
天津北方建材商贸股份 有限公司	法人股	110,000	0.10%	110,000.00			110,000.00
浙江中汇股份有限公司	法人股	123,200	0.07%	168,800.00			168,800.00
浙江广电科技股份有限 公司	法人股	8,000,000	22.68%	8,000,000.00	873,550.06		8,873,550.06
小 计				52,003,562.53	924,874.57	-4,887,548.53	48,040,888.57

## 其中：股权投资差额

被投资单位	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限	剩余摊销期限
浙江金发股份有限公司	-4,887,548.53		-4,887,548.53		-4,887,548.53		10年
(3) 长期股权投资--其他股权投资							
被投资单位	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	投资准备	股权投资差额	期末合计
减值准备							
浙江尖峰通信电缆有限公司	100%	50年	28,685,884.35	678,013.66			29,363,898.01
浙江省水泥制品厂	100%	未明确	18,756,506.16	328,323.47			19,084,829.63
上海尖峰经济贸易有限公司	100%	10年	4,280,000.00	-38,124.64			4,241,875.36
浙江尖峰海洲制药有限公司	72%	未明确	10,800,000.00	-2,792,975.62			8,007,024.38
金华市尖峰包装材料厂	100%	同上	2,168,635.20	-664,749.63			1,503,885.57
浙江尖峰集团梁山石灰石矿	100%	同上	2,710,712.85	-50,576.68			2,660,136.17
浙江尖峰集团玲珑石灰石矿	100%	同上	1,418,752.68	-71,526.80			1,347,225.88
浙江金华生化药品经销公司	100%	同上	473,205.00	-473,205.00			0.00
浙江尖峰水泥有限公司	95%	31年	38,000,000.00	14,499,167.72	570,000.00		53,069,167.72
浙江尖峰药业有限公司	95%	20年	23,750,000.00	297,168.27			24,047,168.27
浙江金华尖峰陶瓷有限公司	97.50%	10年	19,500,000.00	228,994.17			19,728,994.17
浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司	97.50%	15年	3,900,000.00	7,164,227.67			11,064,227.67
杭州尖峰电子有限公司	70%	10年	2,100,000.00	-56,064.34	31,136.57		2,075,072.23
上海通宇房地产开发有限公司	63%	9年	5,567,363.55	-5,567,363.55		1,759,581.87	1,759,581.87
杭州尖峰德康药业有限公司	62%	15年	6,935,972.57	-4,149,308.16			2,786,664.41
杭州医药物资有限公司	62%	15年	7,947,519.69	-1,176,785.53			6,770,734.16
浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司	55%	5年	11,000,000.00	-7,927,834.35			3,072,165.65
台州尖峰水泥有限公司	55%	20年	3,850,000.00	-252,913.58			3,597,086.42
浙江尖峰磐安水泥粉磨厂	55%	20年	330,000.00	-330,281.88	281.88		0
浙江金华尖峰计海新技术产业有限公司	51%	15年	1,020,000.00	-158,605.37			861,394.63
浙江省水泥集团公司	8.15%	10年	380,000.00			380,000.00	380,000.00
中联普赖斯管道有限公司	0.83%	未明确	40,000.00				40,000.00

金华市中心医院	1%	未明确	150,000.00			150,000.00	150,000.00
金华大学发展基金会	1.43%	未明确	200,000.00			200,000.00	
浙江麦卡饮品有限公司	10%	20年	306,000.00			306,000.00	147,622.00
天津天士力制药集团 有限公司	34.52%	20年	32,025,000.00	10,629,613.92	8,699,546.87	51,354,160.79	
浙江省东阳市峰顺交通 发展有限公司	51%	18年	200,000,000.00			200,000,000.00	
减：投资成本摊销[注]			22,720,000.00			22,720,000.00	
金华黄大仙祖园有限公司	36.25%	20年	2,900,000.00			2,900,000.00	209,535.00
金华公盛酱油有限公司	10%	30年	50,000.00			50,000.00	
金华县孝顺农村信用合作社	0.33%	未明确	8,000.00			8,000.00	
浙江同伴文化资讯有限公司	20%	同上	2,000,000.00			2,000,000.00	
合计			408,533,552.05	0,115,193.75	9,300,965.32	1,759,581.87	429,709,292.99

[注]：系200,000,000.00元投资成本按本年收入占预计总收入的比例摊销，详见本附注十四·3。

其中：股权投资差额

被投资单位	原始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
上海通宇房地产开发有限公司	2,932,636.45	5	2,346,109.16		586,527.29	1,759,581.87	3

股权投资差额形成原因说明：

系本公司以前年度溢价购买该上海通宇房地产开发有限公司股权形成的股权投资差额。

### 3. 长期债权投资

期末余额9,880,200.00

#### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券投资	245,000.00		29,000.00	216,000.00
其他债权投资	10,377,200.00		713,000.00	9,664,200.00
合计	10,622,200.00		742,000.00	9,880,200.00

#### (2) 长期债权投资--债券投资

债券种类	面值	年利率	投资金额	到期日
浙江省电力债券	100.00	无	216,000.00	2002年

#### (3) 其他债权投资

被投资单位	本金	年限	年利率
金华市区三电力公室第一期电集资	54,000.00	9	无息
金华市区三电力公室第二期电集资	416,000.00	10	无息
金华市区三电力公室第三期电集资	1,884,000.00	10	无息
金华市区三电力公室优惠电集资	1,299,000.00	10	无息
浙江迪耳药业有限公司江南分厂	6,011,200.00	未明确	按效益分成
小计	9,664,200.00		

## 4. 主营业务收入/主营业务成本

本期数52,116,623.62/44,853,703.35

均系水泥销售收入和销售成本。

## 5. 投资收益 本期数68,546,177.79

## (1) 明细情况

项 目	上期数	本期数
股票投资收益	33,856.00	51,324.51
债权投资收益	3,905,797.40	4,154,943.89
转让股权投资收益	33,687.00	-65,324.04
按成本法核算的联营或合营		
公司分配来的利润	30,120,000.00	42,238,300.00
减: 投资成本摊销	9,740,000.00	12,980,000.00
按权益法核算的期末调整的被投资		
公司所有者权益净增减的金额	24,152,927.10	35,855,895.72
减: 股权投资差额摊销	586,527.29	586,527.29
长期投资减值准备	634,195.00	122,435.00
合 计	47,285,545.21	68,546,177.79

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

1) 债权投资收益4,154,943.89元,系对浙江迪耳药业有限公司江南分厂投资按该厂效益分成收益。

2) 按成本法核算的联营或合营公司分配来的利润42,238,300.00元,其中对浙江省东阳市峰顺交通发展有限公司投资,合同约定本年固定分红40,000,000.00元。同时摊销投资成本12,980,000.00元。

3) 按权益法核算的期末调整的被投资公司所有者权益净增减的投资收益35,907,220.23元,其中对联营企业天津天士力制药集团有限公司的投资收益20,172,567.97元。

## 八、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
工业	396,085,554.01	412,280,929.90	278,339,955.14	312,674,051.21	117,745,598.87	99,606,878.69
商品流通	191,665,088.55	227,511,700.96	165,890,334.88	178,820,830.24	25,774,753.67	48,690,870.72
房地产	28,111,079.71	7,154,209.39	22,562,541.90	5,515,446.09	5,548,537.81	1,638,763.30
合 计	615,861,722.27	646,946,840.25	466,792,831.92	497,010,327.54	149,068,890.35	149,936,512.71

## 九、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
浙江尖峰通信电缆有限公司	金华市潘宅村	工业加工	全资子公司	有限责任公司	厉自强
浙江省水泥制品	金华市婺江西路90号	工业加工	全资子公司	股份制	吕绥琳
上海尖峰经济贸易有限公司	上海沪南公路1552号批发零售		全资子公司	有限责任公司	杜自弘
浙江尖峰海洲制药有限公司	临海市城关江滨路2号工业加工		全资子公司	有限责任公司	蒋晓萌

金华市尖峰包装材料厂	金华市旌孝街132号	工业加工	全资子公司	股份制	叶旭明
浙江尖峰集团梁山石灰石矿	金华市梁山村	采选	全资子公司	股份制	余小龙
浙江尖峰集团玲珑石灰石矿	金华市玲珑村	采选	全资子公司	股份制	葛良书
浙江金华生化药品经销公司	金华市八一北街105号	批发零售	全资子公司	股份制	王洪金
浙江尖峰水泥有限公司	金华市婺江东路88号	工业加工	控股子公司	有限责任公司	金文乾
浙江尖峰药业有限公司	金华市科技园	工业加工	控股子公司	有限责任公司	杜自强
浙江金华尖峰陶瓷有限公司	金华县孝顺镇	工业加工	控股子公司	有限责任公司	付得清
浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司	金华市金磐开发区商住园	批发零售	控股子公司	有限责任公司	蒋晓萌
杭州尖峰电子有限公司	杭州市教工路3-2号	开发销售	控股子公司	有限责任公司	杜自弘
上海通宇房地产开发有限公司	上海乳山路112号	房地产开发	控股子公司	有限责任公司	胡虎臣
杭州尖峰德康药业有限公司	杭州市西湖区西溪路719号	制造加工	控股子公司	有限责任公司	许士炎
杭州医药物资有限公司	杭州市下城区潮王路	批发零售	控股子公司	有限责任公司	杜自弘
浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司	金华市竹马乡	工业加工	控股子公司	有限责任公司	金文乾
台州尖峰水泥有限公司	浙江临海市红光镇	工业加工	控股子公司	有限责任公司	杜自弘
浙江尖峰磐安水泥粉磨厂	浙江磐安文镇台口村	工业加工	控股子公司	股份制	邹子贵
浙江金华尖峰计海新技术产业有限公司	金华市新华街10号	批发零售	控股子公司	有限责任公司	严 尤

## 2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

单位:人民币万元

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
浙江尖峰通信电缆有限公司	2,000.00			2,000.00
浙江省水泥制品厂	868.90			868.90
上海尖峰经济贸易有限公司	600.00			600.00
浙江尖峰海洲制药有限公司	1,500.00			1,500.00
金华市尖峰包装材料厂	283.00			283.00
浙江尖峰集团梁山石灰石矿	219.00			219.00
浙江尖峰集团玲珑石灰石矿	186.00			186.00
浙江金华生化药品经销公司	100.00			100.00
浙江尖峰水泥有限公司		4,000.00		4,000.00
浙江尖峰药业有限公司	2,500.00			2,500.00
浙江金华尖峰陶瓷有限公司	2,000.00			2,000.00
浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司	400.00			400.00
杭州尖峰电子有限公司	300.00			300.00
上海通宇房地产开发有限公司	1,350.00			1,350.00
杭州尖峰德康药业有限公司	1,118.70			1,118.70
杭州医药物资有限公司	1,281.80			1,281.80
浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司	2,000.00			2,000.00
台州尖峰水泥有限公司	700.00			700.00
浙江尖峰磐安水泥粉磨厂	60.00			60.00
浙江金华尖峰计海新技术产业有限公司	200.00			200.00

## 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位:人民币万元

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
浙江尖峰通信电缆有限公司[注]	2,868.59	100					2,868.59	100
浙江省水泥制品厂[注]	1,875.65	100					1,875.65	100
上海尖峰经济贸易有限公司	600.00	100					600.00	100
浙江尖峰海洲制药有限公司	1,500.00	100					1,500.00	100
金华市尖峰包装材料厂[注]	216.86	100					216.86	100
浙江尖峰集团梁山石灰石矿[注]	271.07	100					271.07	100
浙江尖峰集团玲珑石灰石矿[注]	186.00	100					186.00	100
浙江金华生化药品经销公司[注]	47.32	100					47.32	100
浙江尖峰水泥有限公司			3,800.00	95			3,800.00	95
浙江尖峰药业有限公司	2,375.00	95					2,375.00	95
浙江金华尖峰建材设备物资有限公司	190.00	95			190.00	95	0	0
浙江金华尖峰陶瓷有限公司	1,950.00	97.50					1,950.00	97.50
浙江尖峰集团金华康诺贸易有限公司	390.00	97.50					390.00	97.50
杭州尖峰电子有限公司	210.00	70					210.00	70
上海通宇房地产开发有限公司	850.00	62.96	400	37.04			1,250.00	99.07
杭州尖峰德康药业有限公司	693.60	62	266.75	36.10			960.35	98.10
杭州医药物资有限公司	794.75	62	333.25	36.10			1,128.00	98.10
浙江尖峰集团金华金马水泥有限公司	1,100.00	55					1,100.00	55
台州尖峰水泥有限公司	385.00	55					385.00	55
浙江尖峰磐安水泥粉磨厂	33.00	55					33.00	55
浙江金华黄大仙有限公司	400.00	54.05			400.00	54.04	0	0
浙江金华尖峰计海新技术产业有限公司	102.00	51					102.00	51

[注]该等全资子公司一直未办理工商变更手续,因而其实收资本与注册资本不一致。上年此表中金额按注册资本列示,本年改实际投资额列示。

## (二)本公司与关联方的交易

## 1. 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
金华市通济国有资产投资有限公司	本公司股东(持31.62%股份)
浙江尖峰工联实业公司	本公司工会下属实体
金华市经济开发区峰联实业有限公司	本公司职工持股
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司	浙江金华黄大仙有限公司的部分职工持股
浙江金华黄大仙有限公司	金华市通济国有资产投资有限公司的控股子公司

## 2. 采购商品

企业名称	1999年金额	1998年金额
浙江尖峰工联实业公司	40,199,366.80	33,463,373.47
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司		21,402,825.93

浙江金华黄大仙有限公司	2,361,903.24	
合 计	42,561,270.04	54,866,199.40

以上按市场价格采购。

### 3. 销售货物

企业名称	本 年	1998年	
	金额	定价政策	金额 定价政策
浙江尖峰工联实业公司			21,374,462.58 按市场价格
浙江金华县鸿达水泥销售 有限公司	183,713,091.88	按市场价格	259,943,213.87 按高于同期市场价格的承包合同价
合 计	183,713,091.88		281,317,676.45

### 4. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	1999年	1998年
应收账款:		
浙江尖峰工联实业公司	2,278,286.63	
金华市经济开发区峰联实业有限公司	36,000.00	
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司	32,014,456.70	44,020,677.28
合 计	32,050,456.70	46,298,963.91
其他应收款:		
浙江尖峰工联实业公司	1,250,000.00	
浙江尖峰职工持股会	1,180,000.00	1,180,000.00
职工基金	8,243,277.81	
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司		7,500,000.00
浙江金华黄大仙有限公司		8,852,002.51
合 计	10,032,002.51	18,173,277.81
应付账款:		
浙江尖峰工联实业公司	4,986,192.67	4,891,847.79
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司		2,207,088.95
浙江金华黄大仙有限公司	801,749.22	
合 计	5,787,941.89	7,098,936.74
其他应付款:		
浙江尖峰工联实业公司	4,177,126.99	2,217,756.02
职工基金	1,125,076.35	
金华市经济开发区峰联实业有限公司	10,885,625.44	
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司	4,641,214.07	156,417.90
合 计	20,829,042.85	2,374,173.92
应付票据:		
浙江金华县鸿达水泥销售有限公司	4,090,000.00	

### (三)其他关联事项

关键管理人员报酬分区间列示如下:

区间	1999年	1998年
----	-------	-------

	人数	人数
13-20万元	0	3
8-10万元	3	5
5-7万元	5	3
2-4万元	4	1

#### 十、或有事项

1. 至1999年12月31日，因控股子公司浙江尖峰水泥有限公司所属的金松水泥厂替金华市太平洋万福大酒店向银行借款提供担保，借款逾期而代为偿还本息等2,416,555.45元，在“其他应收款”中挂帐；本公司因替金华市电子设备厂向银行借款提供担保，借款到期而代为偿付本息及相关费用计440,800.00元，同时该厂原尚欠本公司借款本金281,257.50元，共计722,057.50元均在“其他应收款”中挂帐。该等事项均已在1998年报中作过披露。本年对此全额计提坏账准备，并作追溯调整。

2. 1995年金华市合成氨厂向本公司借款80万元，长期未还。本公司于本年6月2日诉诸法院，至年末尚未结案。本息合计1,166,320.00元在“其他应收款”中挂帐，已全额计提坏账准备，并作追溯调整。

#### 十一、承诺事项

1. 至1999年12月31日公司财产抵押情况如下：

抵押物	抵押权人	抵押作价	期限
金松水泥厂房产	建行金华市分行	1,724.00	1997.2.4-2000.12.3
金华水泥厂房产	建行金华市分行	6,448.00	1997.8.19-2001.8.18
电缆厂土地房产	建行金华市分行	1,414.00	1998.6.30-2001.12.31
尖峰药业公司土地房产	华龙城市信用社	1,010.00	1997.12.23-2000.12.22
合计		10,596.00	

此外，公司对浙江东阳市峰顺交通发展有限公司51%的股权，从1998年3月30日起，已向中国建设银行金华市分行贷款质押。该项投资有关情况参见本附注十四.3。

2. 至1999年12月31日，公司为以下单位向银行借款及发行债券提供了担保：

被担保人	借款金额(万元)	借款期限
浙江金发股份有限公司	3,680.00	1999.1.14-2000.12.25
金华市金发建筑工程有限公司	300.00	1999.4.2-2000.8.16
金华市环球计算机公司	150.00	1999.12.17-2000.12.17
金华市环铁自动化工程公司	300.00	1999.6.18-2000.6.18
金华市商城有限公司	5,100.00	1998.9.1-2002.4.13
金华县鸿达水泥销售有限公司	1,100.00	1999.6.7-2000.9.23
金华市经济开发区峰联实业有限公司	100.00	1999.10.25-2000.8.10
金华工商城有限公司	50.00	1999.10.10-2000.9.21
合计	10,780.00	

#### 十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重大资产负债表日后的非调整事项。

#### 十三、债务重组事项

无重大债务重组事项。

#### 十四、其他重要事项

1. 根据1996年度、1997年度股东大会决议授权,经中国人民银行浙江省分行和浙江省计划与经济委员会浙银发[1998]854号文批准,公司于本年1月在浙江省范围内面向社会发行了企业债券8,000万元,期限三年,年利率5.79%。

#### 2. 本年重大投资事项

(1) 1月25日公司出资800万元占22.68%,与浙江省广播电视科学研究所等共同组建浙江省广电科技股份有限公司,该公司注册资本3,528万元,主要经营广播、电视、通信、计算机技术的研究及配套设备的开发、制造和销售等。

(2) 根据公司董事会决议,公司控股95%的子公司浙江尖峰药业有限公司,受让了公司均控股62%的另两家子公司杭州尖峰德康药业有限公司和杭州医药物资有限公司剩余的38%股权。

(3) 根据公司董事会决议,公司控股97.5%的子公司浙江金华尖峰陶瓷有限公司,受让了公司控股62.96%的子公司上海通宇房地产开发有限公司的剩余37.04%股权。

(4) 1997年公司宣布增购对浙江金发股份有限公司的股权2,300万元,本公司原对该公司出资1,510万元占9.10%,增购后对该公司投资额为3,810万元,股份比例22.95%。至1998年12月31日,根据实际付款进度,累计投资额为2,860万元,占该公司股本总额的17.23%,因此1998年度仍按成本法核算。1999年5月25日公司又向义乌市衬衫厂协议收购对浙江金发股份有限公司的470万元(2.83%)股权,使本公司对该公司的股权比例达25.78%计4,280万元。至1999年12月31日,根据实际付款进度,累计投资额为3,865.84万元,占该公司股本总额的23.29%,本年按规定采用权益法核算。

(5) 经董事会决议批准,本年6月30日本公司、浙江省商业集团公司等5家单位各出资200万元组建了浙江同伴文化资讯有限公司,该公司注册资本1,000万元,主要经营计算机网络资讯服务。

(6) 1997年报曾经披露,公司拟与上海华运经贸发展有限公司等共同投资组建金华黄大仙祖园有限公司,申请的注册资本为1,600万元,本公司出资580万元占36.25%,至1999年12月31日公司实际出资仍为290万元占注册资本的18.13%,仍与1998年一样,暂按成本法核算。

(7) 经公司董事会决议批准,公司拟向金华市国有资产管理局整体收购金华市医药公司。根据转让协议,公司预付了收购款项1,324.80万元。由于在资产交接、确认过程中尚有部分遗留问题待解决,因此,至1999年底预付的收购款暂列"其他应收款"项目。待有关手续办妥后转入"长期股权投资"。

3. 1998年本公司与浙江顺风交通集团公司联营组建浙江东阳市峰顺交通发展有限公司,注册资本39,200万元,主要经营37省道东阳段50公里公路,本公司应出资20,000万元占51%。至1998年4月1日公司已将应出资额全部投足。由于国家在公路投资管理方面有特殊规定,因此本公司与浙江顺风交通集团公司,及该集团公司与浙江东阳市峰顺交通发展有限公司分别签订了《委托经营协议书》和《承包经营协议书》,协议约定从1998年4月1日起至2016年3月31日止共18年间,对本公司所投的20,000万元实行固定分红,前五年每年固定分红率20%(即每年4,000万元),后十三年每年固定分红率16%(即每年3,200万元),但投资成本20,000万元不再归还。本年收到固定分红4,000万元(累计7,000万元),按本期收入占预计总收入(61,600万元)的比例摊销投资成本1,298万元(累计已摊2,272万元)。因而,对该子公司未按权益法核算,也不合并报表。

4. 1997年通过公开招标,本公司与浙江金华县鸿达水泥销售公司签订了《尖峰水泥销售总承包合同书》,约定该公司从1997年5月1日起至1999年12月31日止,按合同约定的价格包销本公司的水泥。而本年实际执行情况是该公司按市场价格包销本公司水泥,未产生价差。原1997年5月1日至1998年12月31日因该公司按约定价格包销本公司水泥而由其承担了14,333,881.90元价差,其中1997年9,205,206.23元,1998年5,128,675.67元。本公司根据该公司现有财务状况预计与价差相应的应收账款16,770,641.82元(14,333,881.90元×1.17)已难以收回,因而全额计提了坏账准备,并作追溯调整,1997年和1998年净利润分别因此调减10,770,091.29元和6,000,550.53元。

该公司原由本公司的控股子公司浙江金华黄大仙有限公司的部分职工参与投资举办,注册资本118万元,该公司总经理为浙江金华黄大仙有限公司总经理。本年本公司已将持有浙江金华黄大仙有限公司的全部股权出让。



## 董事会决议公告

证券代码: 600668 证券简称: 尖峰集团 编号: 临2000-001

### 浙江尖峰集团股份有限公司四届四次 董事会决议公告

浙江尖峰集团股份有限公司第四届董事会第四次全体会议于2000年4月5日至6日在浙江金华市公司总部召开。会议经审议与表决，形成如下决议：

- 一、通过1998年度报告及其摘要；
- 二、通过1999年度董事会工作报告；
- 三、批准1999年度总经理业务报告；
- 四、通过1999年度财务决算和2000年度财务预算方案；
- 五、通过1999年度利润分配预案：

根据浙江省财政厅浙财会（1999）104号文《关于上市公司若干会计问题的批复》，上市公司分配利润应以母公司的会计报表为依据。经浙江天健会计师事务所审计，1999年度母公司实现净利润40167440.47元，弥补年初未分配利润-35318436.91元，可供分配的利润为4849003.56元。按可供分配的利润提取10%法定公积金484900元，提取5%法定公益金242450元，本年度可供股东分配的利润为4121653.03元。因此，董事会决定本年度不进行利润分配，结转下一年度。

本预案尚需报1999年度股东大会审议批准。

- 六、通过2000年度发行公司债券预案；

根据公司发展需要，拟在2000年适当时间申请发行总额7000万元的公司债券，用于补充流动资金的不足。

- 七、关于1999年度增资配股方案执行情况的说明

公司1998年度股东大会通过了《1999年度增资配股方案》。按照1999年3月21日中国证监会证监发（12）号文《关于上市公司配股有关问题的通知》中的新规定要求，上市公司两次股票发行间隔时间需满一个完整会计年度。由于公司在1998年3月份实施了1997年度配股方案，因此在公告《1999年度增资配股方案》时公司已作出说明，1999年度增资配股方案尚待公司1999年度财务审计确认后，在2000年1月1日以后申报实施。

按照国家财政部财会字[1999]35号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》，公司在1999年度财务审计中对前几年的财务报表作了相应的调整。由于调整后公司前三年的平均每股净资产税后收益率不到10%，公司决定不再实施1999年度的增资配股方案。项目所需资金，公司将通过其他途径予以解决。

- 八、决定高级管理人员任免事项：

因工作变动，根据总经理的提名，董事会决定免去金文乾先生副总经理职务；增聘程亦军先生任公司副总经理（简历见附1）。

根据董事长的提名，董事会选举金文乾任执行董事。

- 九、审定2000年度高级管理人员报酬、拟定董、监事报酬补贴方案；

- 十、通过《公司资产减值准备和损失处理内部控制制度》

- 十一、通过需提交1999年度股东大会审议的其他报告。

- 十二、决定召开1999年度股东大会有关事宜。

浙江尖峰集团股份有限公司董事会

二〇〇〇年四月六日

附程亦军简历：男，1959年出生，汉族，经济学博士。曾长期从事新闻和金融工作，先后担任过光明日报社编辑、交通银行深圳分行调研员、深圳投资基金管理公司总裁助理、浙江尖峰集团股份有限公司董事、文摘报社副总编辑等职。

## 召开股东大会通知公告

浙江尖峰集团股份有限公司  
关于召开1999年度股东大会的公告

本公司第四届董事会第四次全体会议决定召开1999年度股东大会，现将有关事项公告如下：

- 一、会议召开时间：2000年5月18日上午9：00
- 二、会议召开地点：浙江省金华市婺江东路88号尖峰大厦三楼  
会议室

### 三、会议主要议程：

- 1、审议1999年度董事会工作报告；
- 2、审议1999年度监事会工作报告；
- 3、审议1999年度财务报告；
- 4、审议1999年度利润分配方案；
- 5、审议1999年度发行公司债券方案；
- 6、决定2000年度董事、监事报酬补贴方案；
- 7、审议修改《公司章程》有关条款提案；
- 8、其他事项。

### 四、出席对象

- 1、凡2000年5月12日交易结束后在上海证券中央登记结算公司登记在册的本公司股东及其授权委托人均可出席。
- 2、本公司董事、监事及高级管理人员。

### 五、会议登记办法：

- 1、法人股股东持单位证明、法人代表委托书和出席人身份证登记；社会公众股股东凭股东帐户卡、本人身份证登记。股东可以信函或传真方式进行预登记。
- 2、登记时间：2000年5月15日至5月17日。
- 3、登记地点：浙江省金华市婺江东路88号尖峰大厦907室。

### 六、其他事项：

- 1、联系人：章文明  
联系电话：0579-2326868转3907  
传真：0579-2324666  
邮编：321000
- 2、本次大会会期半天，与会股东交通、食宿自理。

浙江尖峰集团股份有限公司董事会

二〇〇〇年四月六日

### 授权委托书

兹全权委托        先生（女士）代表本人出席浙江尖峰集团股份有限公司1999年度股东大会，并代行表决权。

委托人股东帐号：                      身份证号码：

委托人持股数：                        委托人签名：

受托人签名：

委托日期      年    月    日

## 资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	105,518,883.02	47,687,682.90	86,959,946.67	65,814,020.00
短期投资	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
应收票据	541,260.00		400,000.00	200,000.00
应收股利	13,325,834.92	14,364,900.79		
应收利息				
应收帐款	165,130,628.52	41,941.25	165,534,895.63	51,333,557.85
其他应收款	105,607,370.51	460,647,192.56	93,151,108.41	251,094,282.72
减：坏帐准备	45,232,875.30	7,986,601.85	42,188,231.97	27,738,056.00
应收款项净额	225,505,123.73	452,702,531.96	216,497,772.07	274,689,784.57
预付帐款	10,688,368.51		10,983,590.45	1,488,562.01
应收补贴款	1,459,760.00			
存货	167,963,018.75	47,602.76	174,081,398.89	18,148,458.98
减：存货跌价准备	27,684,743.84	47,602.76	26,105,604.64	1,603,690.83
存货净额	140,278,274.91		147,975,794.25	16,544,768.15
待摊费用	945,517.33	49,274.40	2,124,356.38	478,663.82
待处理流动资产净损失	283,393.65			
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	499,546,416.07	515,804,390.05	465,941,459.82	360,215,798.55

## 资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	288,168,938.92	477,750,181.56	276,884,395.66	442,442,822.60
长期债权投资	9,880,200.00	9,880,200.00	10,622,200.00	10,622,200.00
长期投资合计	298,049,138.92	487,630,381.56	287,506,595.66	453,065,022.60
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	887,157.00	887,157.00	764,722.00	764,722.00
长期投资净额	297,161,981.92	486,743,224.56	286,741,873.66	452,300,300.60
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	567,947,145.95	69,555,955.62	495,796,205.92	167,880,521.99
减：累计折旧	144,908,622.29	7,045,212.29	112,976,067.14	54,656,612.74
固定资产净值	423,038,523.66	62,510,743.33	382,820,138.78	113,223,909.25
工程物资	112,637.91		206,863.67	7,451.80
在建工程	77,515,797.49		23,306,103.47	118,184.83
固定资产清理	1,516,721.07		1,044,602.77	1,044,602.77
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	502,183,680.13	62,510,743.33	407,377,708.69	114,394,148.65
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	64,583,892.53	14,249,130.42	58,178,567.21	26,974,600.34
开办费	12,641,931.54		15,564,853.15	727,232.31
长期待摊费用	6,728,315.15	3,503,990.72	6,802,787.60	3,700,851.25
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	83,954,139.22	17,753,121.14	80,546,207.96	31,402,683.90
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	1,382,846,217.34	1,082,811,479.08	1,240,607,250.13	958,312,931.70

## 资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款	398,996,000.00	268,496,000.00	287,917,620.00	152,500,000.00
应付票据	8,300,000.00		8,696,000.00	
应付帐款	91,187,849.83	82,197.46	106,297,226.70	27,428,824.41
预收帐款	11,599,510.76	5,952.39	10,035,429.67	2,522,891.63
代销商品款				
应付工资	1,868,252.84	345,332.49	1,556,042.21	475,519.24
应付福利费	5,420,877.77	4,251,368.80	4,707,884.88	4,349,234.02
应付股利	3,589,802.57	3,066,357.41	45,700,126.12	45,233,168.20
应交税金	11,019,408.09	3,414,792.58	13,581,298.34	9,556,147.85
其他应交款	706,488.44	466,753.75	780,876.74	567,618.53
其他应付款	119,024,152.07	78,985,233.03	91,258,619.62	67,376,032.31
预提费用	5,450,086.29	1,582,692.94	6,396,125.42	1,791,764.55
一年内到期的长期负债	25,200,000.00	24,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>682,362,428.66</b>	<b>384,696,680.85</b>	<b>641,927,249.70</b>	<b>376,801,200.74</b>
<b>长期负债：</b>				
长期借款	129,500,000.00	120,500,000.00	137,300,000.00	134,500,000.00
应付债券	84,246,000.00	84,246,000.00		
长期应付款	5,015,402.20	5,015,402.20	4,719,235.33	4,719,235.33
住房周转金	-8,681,086.19	-9,007,186.73	-8,567,506.81	-8,920,345.84
其他长期负债				
<b>长期负债合计</b>	<b>210,080,316.01</b>	<b>200,754,215.47</b>	<b>133,451,728.52</b>	<b>130,298,889.49</b>

## 资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	892,442,744.67	585,450,896.32	775,378,978.22	507,100,090.23
少数股东权益	12,509,048.37		27,397,857.72	
<b>股东权益：</b>				
股本	300,459,139.00	300,459,139.00	300,459,139.00	300,459,139.00
资本公积	148,329,227.51	148,329,227.51	142,348,926.69	142,348,926.69
盈余公积	45,864,846.45	44,450,563.22	44,335,167.10	43,723,212.69
其中：公益金	15,104,864.50	14,647,006.69	14,594,971.38	14,429,554.19
未分配利润	-16,758,788.66	4,121,653.03	-49,312,818.60	-35,318,436.91
外币报表折算差额				
股东权益合计	477,894,424.30	497,360,582.76	437,830,414.19	451,212,841.47
负债和股东权益总计	1,382,846,217.34	1,082,811,479.08	1,240,607,250.13	958,312,931.70

备 注：

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	646,946,840.25	52,116,623.62	615,861,722.27	235,657,381.99
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	646,946,840.25	52,116,623.62	615,861,722.27	235,657,381.99
减：主营业务成本	497,010,327.54	44,853,703.35	466,792,831.92	158,810,772.89
主营业务税金及附加	3,774,894.90	93,658.39	2,433,619.06	634,168.46
二、主营业务利润	146,161,617.81	7,169,261.88	146,635,271.29	76,212,440.6400
加：其他业务利润	2,870,660.86	3,504.64	2,517,890.63	908,239.72
减：存货跌价损失	2,786,802.97		2,577,638.85	-2,122,393.68
营业费用	55,872,432.00	3,072,861.54	29,956,299.35	21,529,432.12
管理费用	79,585,640.89	26,816,128.62	81,718,062.20	47,413,643.24
财务费用	35,976,928.18	4,125,250.00	42,648,852.55	26,115,210.68
三、营业利润	-25,189,525.3700	-26,841,473.6400	-7,747,691.0300	-15,815,212.00
加：投资收益	54,128,717.97	68,546,177.79	35,889,918.99	47,285,545.21
补贴收入	2,703,844.80	572,238.96	3,767,495.97	3,746,880.90
营业外收入	996,462.36	99,463.85	834,139.73	288,964.97
减：营业外支出	3,860,920.59	2,208,966.49	2,497,464.68	1,661,970.58
四、利润总额	28,778,579.17	40,167,440.4700	30,246,398.98	33,844,208.5000
减：所得税	1,508,026.07		3,934,840.74	1,957,840.73
减：少数股东损益	-6,813,156.19		820,284.00	
五、净利润	34,083,709.29	40,167,440.4700	25,491,274.24	31,886,367.7700
加：年初未分配利润	-49,312,818.60	-35,318,436.91	-25,299,576.44	-18,312,242.69
盈余公积转入				

## 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	-15,229,109.3100	4,849,003.5600	191,697.80	13,574,125.0800
减：提取法定盈余公积金	1,019,786.23	484,900.35	2,957,097.05	2,549,127.43
减：提取法定公益金	509,893.12	242,450.18	1,478,548.50	1,274,563.71
七、可供股东分配的利润	-16,758,788.6600	4,121,653.0300	-4,243,947.7500	9,750,433.9400
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			45,068,870.85	45,068,870.85
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-16,758,788.6600	4,121,653.0300	-49,312,818.6000	-35,318,436.91

备 注：

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	734,566,393.18	45,484,285.70
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款	671,845.84	
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	32,067,613.33	8,012,736.40
经营活动现金流入小计	767,305,852.35	53,497,022.10
购买商品、接收劳务所支付的现金	510,293,896.17	69,861,726.12
经营租赁所支付的现金	1,573,139.69	680,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	56,754,920.14	13,346,402.32
支付的增值税款	38,599,230.11	8,369,760.77
支付的所得税款	4,022,949.99	1,957,840.74
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	7,500,819.69	989,662.08
支付的其他与经营活动有关的现金	61,291,486.71	57,053,227.20
经营活动现金流出小计	680,036,442.5000	152,258,619.23
经营活动产生的现金流量净额	87,269,409.85	-98,761,597.13
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	1,574,327.07	7,046,400.00
分得股利或利润所收到的现金	51,598,300.00	61,310,756.25
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	1,941,617.28	800,334.82
收到的其他与投资活动有关的现金	14,766,243.92	34,678,906.96
投资活动现金流入小计	69,880,488.27	103,836,398.03

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	137,218,830.05	32,604,774.58
权益性投资所支付的现金	42,230,411.00	29,829,812.90
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	12,550,000.00	14,035,277.12
投资活动现金流出小计	191,999,241.05	76,469,864.60
投资活动产生的现金流量净额	-122,118,752.7800	27,366,533.4300
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收权益性投资所收到的现金	2,450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金	80,000,000.00	80,000,000.00
借款所收到的现金	371,636,000.00	241,136,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	454,086,000.00	321,136,000.00
偿还债务所支付的现金	308,231,620.00	191,250,000.00
发生筹资费用所支付的现金	800,000.00	800,000.00
分配股利或利润所支付的现金	42,229,810.79	42,166,810.79
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	49,276,987.72	33,540,608.82
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	136,592.28	109,853.79
筹资活动现金流出小计	400,675,010.79	267,867,273.40
筹资活动产生的现金流量净额	53,410,989.2100	53,268,726.6000

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>四、汇率变动对现金流量的影响</b>		
汇率变动对现金的影响额	-2,709.93	
	-2,709.93	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
现金及现金等价物净增加额	18,558,936.35	-18,126,337.10
<b>六、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		86,919,041.06
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
<b>七、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	34,083,709.29	40,167,440.47
加：少数股东损益	-6,813,156.19	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	3,056,610.11	-19,524,437.17
固定资产折旧	28,035,640.52	2,138,728.82
无形资产摊销	10,414,052.32	1,283,307.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	701,800.42	375,678.01
固定资产报废损失		
财务费用	35,743,444.98	3,988,942.45
投资损失（减：收益）	-54,128,717.97	-68,546,177.79
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	3,590,731.27	-3,924,599.73
经营性应收项目的减少（减：增加）	-20,143,663.65	-70,468,271.59
经营性应付项目的增加（减：减少）	41,548,751.20	15,379,068.53
增值税增加净额（减：减少）		
其他	11,180,207.55	368,723.41
经营活动产生的现金流量净额	87,269,409.85	-98,761,597.1300

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
<b>八、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
货币资金的期末余额	105,518,883.02	47,687,682.90
减：货币资金的期初余额	86,959,946.67	65,814,020.00
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	18,558,936.35	-18,126,337.10

备注：