



# 甘肃上峰水泥股份有限公司

GANSU SHANGFENG CEMENT CO., LTD

## 2013 年度报告

证券代码：000672

证券简称：上峰水泥

2014 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人俞锋、主管会计工作负责人徐虎及会计机构负责人(会计主管人员)李必华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节 公司治理.....	50
第九节 内部控制.....	56
第十节 财务报告.....	59
第十一节 备查文件.....	147

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司/上峰水泥	指	甘肃上峰水泥股份有限公司
上峰控股	指	浙江上峰控股集团有限公司
铜陵有色控股	指	铜陵有色金属集团控股有限公司
浙江富润	指	浙江富润股份有限公司，股票代码：600070
南方水泥	指	南方水泥有限公司
上峰建材	指	浙江上峰建材有限公司
铜陵上峰	指	铜陵上峰水泥股份有限公司
怀宁上峰	指	怀宁上峰水泥有限公司，铜陵上峰 100%控股企业
上峰节能	指	铜陵上峰节能发展有限公司，铜陵上峰 100%控股企业
诸暨混凝土	指	诸暨上峰混凝土有限公司，上峰建材 100%控股企业
恒岳水泥	指	颍上县恒岳水泥有限责任公司，铜陵上峰 70%控股企业
铜陵上峰建材	指	铜陵上峰建材有限公司，铜陵上峰 100%控股企业
航民上峰	指	杭州航民上峰水泥有限公司，上峰建材持有其 26%股权
铜城集团	指	本公司在实施重大资产重组前原名称为“白银铜城商厦（集团）股份有限公司”
白银坤阳	指	白银坤阳置业投资有限公司
玉海投资	指	北京兴业玉海投资有限公司，2013 年 4 月实施重大资产重组前上市公司的第一大股东
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
金昌投资	指	浙江金昌投资管理有限公司，持有玉海投资 98%股权
海通证券	指	海通证券股份有限公司，公司实施重大资产重组聘请的独立财务顾问
水泥资产、注入资产	指	公司 2013 年 4 月实施重大资产重组时发行股份购买的资产，包括上峰建材 100%股权和铜陵上峰 35.5%股权
本次重大资产重组	指	指本公司向上峰控股、铜陵有色控股、浙江富润发行股份购买其拥有的上峰建材 100%股权，向南方水泥发行股份购买其拥有的铜陵上峰 35.5%股份，以及向白银坤阳出售全部资产、负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务的行为
出售资产	指	本公司向白银坤阳出售的全部资产、负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务
熟料	指	水泥生产过程中的半制成品，可以出售至下游水泥粉磨企业用于生产水泥产品
报告期/本报告期/本年度	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日之期间

## 重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和对持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。关于公司经营中的相关风险，详见本报告第四节董事会报告之“八、5、可能面对的风险及应对措施”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	上峰水泥	股票代码	000672
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃上峰水泥股份有限公司		
公司的中文简称	上峰水泥		
公司的外文名称（如有）	GANSU SHANGFENG CEMENT CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANGFENG CEMENT		
公司的法定代表人	俞锋		
注册地址	甘肃省白银市白银区五一街 8 号		
注册地址的邮政编码	730900		
办公地址	安徽省铜陵县天门镇板桥村上峰水泥公司办公楼		
办公地址的邮政编码	244171		
公司网址	www.sfsn.cn		
电子信箱	sfsn123@sina.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	瞿辉	李必华
联系地址	安徽省铜陵县天门镇板桥村上峰水泥公司办公楼	安徽省铜陵县天门镇板桥村上峰水泥公司办公楼
电话	0562-8758037	0562-8758258
传真	0562-8758117	0562-8758117
电子信箱	quhui123@sina.com	libihua229@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	安徽省铜陵县天门镇板桥村上峰水泥公司办公楼董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 11 月 01 日	甘肃省工商行政管理局	620402520210961	620402520202150	22434434-7
报告期末注册	2014 年 04 月 24 日	甘肃省工商行政管理局	620000000000783	6204022224344347	22434434-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2013 年 4 月公司实施了重大资产重组，注入水泥资产，原有的商场、酒店业务被剥离，主营业务变更为水泥及水泥熟料制造、销售，建材产品等。具体详见公司于 2013 年 4 月 19 日刊登在中国证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》（编号：2013-17）				
历次控股股东的变更情况（如有）	1、2005 年 8 月 17 日，公司第一大股东北京市海淀区国有资产投资经营公司与北京大地花园酒店签订了《股权转让协议》，将持有的公司国有法人股 39,453,746 股转让给北京大地花园酒店。2007 年 4 月 13 日，股权转让过户手续办理完毕，北京大地花园酒店成为公司的控股股东。2、2009 年 10 月 23 日，公司第一大股东北京大地花园酒店与北京兴业玉海投资有限公司签订了《股权转让协议》，北京大地花园酒店将其持有的本公司限售流通股 37,000,000 股（占公司总股本的 17.17%）转让给北京兴业玉海投资有限公司。转让完成后，北京兴业玉海投资有限公司持有本公司限售流通股 37,000,000 股，持股比例 17.17%，为本公司控股股东。3、2013 年 4 月 12 日，公司发行股份购买资产并实施了重大资产重组，控股股东变更为浙江上峰控股集团有限公司，持股比例为 30.16%。				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼
签字会计师姓名	刘雪松、黄清双

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号	肖磊 朱楨	2013 年 4 月 26 日至 2014 年 12 月 31 日

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号	耿彦博 王会峰	2013 年 4 月至 2016 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
营业收入（元）	2,543,727,567.13	2,102,595,249.68	20.98%	2,849,502,106.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	260,787,564.06	105,708,099.94	146.71%	556,420,421.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	243,161,941.84	65,387,898.76	271.88%	534,514,250.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	522,021,515.20	418,531,727.89	24.73%	755,921,478.67
基本每股收益（元/股）	0.35	0.18	94.44%	1.07
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.18	94.44%	1.07
加权平均净资产收益率（%）	19.85%	9.17%	10.68%	63.91%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
总资产（元）	3,310,973,324.75	3,579,119,292.59	-7.49%	3,582,453,157.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,459,612,259.19	1,165,109,266.24	25.28%	1,141,153,495.90

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,035.06	98,533.53	-1,506,801.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,222,993.14	50,791,323.35	43,394,898.19	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		2,591,019.48		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-102,622.49	80,538.74	-148,643.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,370,001.46	172,006.90	-12,531,224.65	
减：所得税影响额	6,005,965.66	13,413,220.82	7,302,057.02	
少数股东权益影响额（税后）	121,816.37			
合计	17,625,622.22	40,320,201.18	21,906,171.06	--



对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	17,066,244.63	企业业务密切相关，按照国家统一规定享受的政府补助

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年度，宏观经济形势总体平稳，水泥行业继续面临去产能化与结构性调整的严峻挑战。但自下半年开始，受基础建设和房地产投资实质性恢复的拉动，以及新增产能得到控制、煤炭成本持续下降等因素的影响，多个区域市场供需情况好转，价格逐渐上涨，水泥行业总体利润实现提升，行业利润同比增长16.4%，在相对低迷的传统制造业中成为亮点。

2013年也是本公司脱胎换骨实现全新发展的关键一年，重大资产重组和恢复上市工作顺利完成，新注入的上峰水泥是一家有35年发展历史的水泥专业化制造企业，丰富的专业经验和团队、优良的产业布局和充足的资源储备、沿长江便捷的物流条件、民营主导的混合所有制机制、精良的工艺技术装备和先进的节能环保措施、勤奋务实的企业文化使公司良性高效运转，公司净资产收益率、人均营业收入、利润增幅、存货周转率等指标在水泥行业A股上市公司中位居前列。

面对水泥行业产能过剩和市场竞争激烈的总体局面，公司董事会在股东的大力支持下，抓住机遇，克服困难，把握全局，推进重点，充分发挥自身优势，通过严控成本，降低能耗，节能减排，稳定品质，逐步开拓市场，优化产品结构，使公司竞争力日益提升。在完成管理架构重建和管理体系更新的同时，公司生产经营取得优异业绩，产销量稳步增长，成本控制取得成效，毛利率明显提升，归属于上市公司股东的净利润同比大幅增长146.71%，品牌形象与文化建设继续拓展与提升，公司整体发展上了一个全新台阶，以实际行动践行了为股东、为客户、为员工、为社会创造价值的的企业宗旨。

#### 1、完成资产重组，成功恢复上市。

公司因原商场酒店业务经营困难，连续三年亏损并于2007年5月起暂停上市，且终止上市的风险不断加大。为此公司启动了重大资产重组，通过注入优质水泥资产，增强未来的持续盈利能力。经公司股东大会通过并经中国证监会证监许可[2013]74号文件核准，公司实施了重大资产重组，于2013年4月完成了注入资产工商变更登记，公司股票于2013年4月26日恢复上市交易。

公司重组完成后，主营业务变更为水泥及水泥熟料的生产及销售。通过重大资产重组，企业实现了脱胎换骨，公司持续盈利能力明显增强，在经营扩张、融资发展、品牌形象、规范运作等各方步入一个全新的发展阶段。

#### 2、强化内部管理，建立规范体系。

实施重大资产重组后，公司重点按相关法规规则要求，建立规范的公司治理体系，成立了全新的组织机构，修订或制定通过了全新的管理制度体系，聘任了新的高级管理人员。公司内部坚持严格执行良好的

内部控制体系制度，梳理业务流程，以信息化带动管理标准化，着重控制财务、法律和管理风险，促进企业健康规范运行。公司还聘请了管理咨询公司对战略发展计划、内部控制体系、薪酬与考核体系等进行了全面的更新整理，规范有效的三会治理和内控体系为避免风险，促进上市公司持续发展奠定了较好的基础。

### 3、优化市场布局，调整产品结构

公司加强了与行业优秀企业的对标管理，明确了优化产品结构的战略计划，由过去以水泥熟料为主调整为逐渐提升水泥产品的产能产量，提高综合毛利率，充分发挥自身优势，开拓区域市场；同时向下游继续延伸产业链，筹建了商品混凝土项目，对砂石骨料等进行筹建调研，进一步丰富了产品结构，明确了产业方向。

### 4、降低生产成本，应对市场竞争。

在经营管理上，公司重点仍放在控制内部成本方面，对成本控制、产品能耗指标等做出了进一步的要求，进一步降低运营成本，并从节能降耗入手，分解控制指标，加强考核和预算工作，通过预算管理，加强费用控制，财务筹资成本明显下降，公司竞争力稳步提升。

### 5、提升员工素质，保持发展后劲。

公司着力打造勤奋务实、敬业合作的企业文化，倡导凝聚、学习的团队进取精神，将培养人才和团队，提升人力资源优势作为战略重点来抓，给员工实行全方位的培训，邀请了行业或管理专家到公司讲课，同时也派出相关管理人员参加各种培训学习，员工的整体素质得到进一步提升，为长期发展也奠定了较好的基础。

公司的现场环境进一步改善，成本控制的意识和水平得到提升，清洁生产和安全生产标准化审核获得通过，在节能与环保技术上，积极推进喷煤管改造工艺，并在安徽省首家推行脱硝工艺技术，节能减排取得了较好的社会效益。公司的影响力逐渐增强，税收继续位居当地前列，社会公益活动务实而多样，公司整体发展后劲持续增强。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司重大资产重组后，主营业务变更为水泥产品生产与销售，公司主要生产基地位于浙江和安徽两省，2013年水泥市场经历回暖过程，近三年水泥行业投资增速下降，新增产能减少，同时市场需求稳定增长，下半年华东地区水泥市场供需状况改善，产品销售价格同比上年上升，2013年公司主营产品销售量保持稳定增长，其中水泥产品销售量提升，熟料产品销售量稳定，新增混凝土销售，报告期公司的主要生产原材料煤炭价格走低使得制造成本明显下降，公司经营毛利率同比增长76.97%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司报告期按照立足水泥主业，延伸产业链，优化产品结构，提升水泥产品比重，强化内部管理，提高综合竞争力的战略计划，取得良好业绩和发展，公司水泥产品产量保持增长，新开拓了下游商品混凝土业务，调研筹备了砂石骨料项目，公司毛利率大幅提升，净利润同比大幅增长，公司经营发展符合总体战略。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因说明

本次重大资产重组中，由瑞华会计师事务所出具《备考盈利预测审核报告》（刊登在2012-9-21日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），该报告预测公司2013年净利润额为18,386.31万元，实际完成利润26,078.76万元，增长41.84%，预测以2011年、2012年1-8月实际数据为依据，对经营数据及市场情况进行推测计算的，2013年公司所在区域的水泥市场供需状况改善，产品售价比预测值上升，实际市场状况好于预测的预期，因主要生产原材料煤炭价格走低，以及公司节能降耗取得的成效，制造成本比预测值下降，2013年经营效益的提升得益于市场状况的趋好和公司成本管控的提升，预测反映了公司的盈利能力。

## 2、收入

2013年公司实现主营业务收入252,467.79万元，同比上年增长21.59%，其中水泥产品收入99,020.55万元，同比增长63.69%，熟料产品收入148,627.39万元，与上年持平，新增混凝土销售收入4,819.8万元，产品销售区域主要在华东地区。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
水泥行业 (万吨)	销售量	1,135.09	965.59	17.55%
	生产量	1,137.03	976.32	16.46%
	库存量	28.56	26.62	7.29%
混凝土 (万方)	销售量	20.2	0	
	生产量	20.2	0	

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

本年公司新增混凝土生产与销售业务。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

**公司主要销售客户情况**

前五名客户合计销售金额（元）	490,507,148.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.28%

**公司前 5 大客户资料**

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 A	215,064,128.57	8.45%
2	客户 B	113,357,571.71	4.46%
3	客户 C	67,250,657.75	2.64%
4	客户 D	53,827,736.38	2.12%
5	客户 E	41,007,054.26	1.61%
合计	--	490,507,148.67	19.28%

**3、成本****行业分类**

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
水泥行业	水泥产品	1,904,038,896.36	98.73%	1,787,917,580.86	99.64%	-0.92%
合计		1,904,038,896.36	98.73%	1,787,917,580.86	99.64%	-0.92%

**产品分类**

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
水泥		743,087,373.78	38.53%	516,753,404.21	28.8%	33.79%
熟料		1,130,358,956.39	58.61%	1,271,164,176.65	70.84%	-17.27%
混凝土		30,592,566.19	1.59%			
合计		1,904,038,896.36	98.73%	1,787,917,580.86	99.64%	-0.92%

本年水泥产量上升引起水泥生产成本比重占比上升，新增混凝土生产成本。

**公司主要供应商情况**

前五名供应商合计采购金额（元）	695,774,899.80
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	42.2%
---------------------------	-------

#### 公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

#### 4、费用

单位：万元

项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
销售费用	7,583.80	5,507.67	37.70%
管理费用	11,540.92	7,676.99	50.33%
财务费用	9511.53	9893.77	-3.86%
所得税费用	8907.74	3599.06	147.50%

销售费用同比上升37.70%，主要是报告期产品总销量上升，销售过程中的装运成本上升，以及水泥产品销售量上升引起产品包装费上升等所致。

管理费用同比上升50.33%，主要是公司重组上市费入账，以及职工薪酬与福利费上升所致。

所得税费用同比上升147.50%，主要是报告期销售收入增长，产品成本下降，利润总额同比上升146.82%，所得税费用同比上升。

#### 5、研发支出

项目	2013 年度	2012 年度	同比增减(%)
研发支出(万元)	521.93	427.42	22.11%

报告期公司研发支出主要为提升质量、节能降耗、环保减排等方面的研发支出。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,892,135,288.90	2,580,836,878.50	12.06%
经营活动现金流出小计	2,370,113,773.70	2,162,305,150.61	9.61%
经营活动产生的现金流量净额	522,021,515.20	418,531,727.89	24.73%
投资活动现金流入小计	31,034,316.27	17,569,045.21	76.64%
投资活动现金流出小计	148,139,485.68	156,663,005.66	-5.44%
投资活动产生的现金流量净额	-117,105,169.41	-139,093,960.45	-15.81%
筹资活动现金流入小计	1,016,541,211.11	1,320,058,114.38	-22.99%

筹资活动现金流出小计	1,467,306,500.64	1,587,460,193.05	-7.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-450,765,289.53	-267,402,078.67	68.57%
现金及现金等价物净增加额	-45,848,943.74	12,035,688.77	-480.94%

### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年增加 1.04 亿元，同比增加 24.73%，主要是报告期产品售价同比上升，经营活动现金流入增长大于经营活动现金流出增长。投资活动现金流入增加 76.64%，主要是收回前期投资。筹资活动产生现金流量净额减少 1.83 亿元，同比增加 68.57%，主要是公司子公司铜陵上峰偿还债务所致。现金及现金等价物净增加额同比下降主要因报告期筹资活动偿还债务导致。

### 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
水泥行业	2,524,677,859.41	1,904,038,896.36	24.58%	21.59%	6.49%	76.97%
分产品						
水泥	990,205,526.82	743,087,373.78	24.96%	63.69%	43.8%	71.2%
熟料	1,486,273,883.65	1,130,358,956.39	23.95%	1.01%	-11.08%	75.96%
混凝土	48,198,448.94	30,592,566.19	36.53%			
分地区						
华东地区	2,523,976,509.07	1,903,422,735.36	24.59%	23.37%	8.04%	77.09%
华北地区	701,350.34	616,161.00	12.15%	-95.67%	-95.55%	-15.7%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	352,925,470.07	10.66%	721,104,523.01	20.15%	-9.49%	报告期应付票据年末比年初减少 3.54 亿元, 票据保证金减少, 另外归还了部分银行借款, 年末银行存款余额下降。
应收账款	78,137,684.59	2.36%	71,080,549.89	1.99%	0.37%	
存货	221,111,633.63	6.68%	245,348,119.65	6.85%	-0.17%	
投资性房地产	6,502,182.67	0.2%	6,714,818.59	0.19%	0.01%	
长期股权投资	36,488,587.29	1.1%	30,946,066.37	0.86%	0.24%	
固定资产	1,928,103,814.8	58.23%	2,023,396,374.61	56.53%	1.7%	
在建工程	8,012,320.18	0.24%	15,362,121.35	0.43%	-0.19%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	663,200,000.00	20.03%	807,200,000.00	22.55%	-2.52%	
长期借款	157,400,000.00	4.75%	357,800,000.00	10%	-5.25%	本年归还了到期长期借款

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	722,205.00	-88,903.39	0.00	0.00	2,449,367.00	1,908,871.98	1,173,796.63
合计	722,205.00	-88,903.39	0.00	0.00	2,449,367.00	1,908,871.98	1,173,796.63
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否



## 五、核心竞争力分析

公司核心竞争力体现在以下几个方面：

### 1、机制优势

公司是较典型的民营企业主导的混合所有制企业，将不同企业体制和文化的包容融合作为管理基础之一，既高效灵活、又严谨务实，内部控制规范透明，财务稳健，信息化程度高，ERP系统贯穿运营控制整个关键流程，并正在向集团化管理体系升级。

### 2、政策鼓励优势

2006年12月国家发改委、国土资源部、中国人民银行联合发布《关于公布国家重点支持水泥工业结构调整大型企业（集团）名单的通知》，公司被列入重点支持企业。对列入重点支持的大型水泥企业开展项目投资、重组兼并，有关方面应在项目核准、土地审批、信贷投放等方面予以优先支持。

### 3、物流优势

公司制造基地位于长江沿岸并自建了码头，具有优越的物流低成本优势，公司通过远程皮带廊将厂区与矿山、码头等相连接，成本低廉，控制稳定。同时通过长江水运优越的物流优势，将产品销售市场延伸了上千公里。

### 4、资源优势

公司拥有较强资源优势，在安徽沿长江地区拥有大量的优质石灰石资源，为公司生产经营提供了长期稳定充足的原料保障。

### 5、技术与经验优势

上峰水泥具有30年水泥专业化发展历史，也是国内最早投入新型干法水泥工艺生产与研究的企业之一，公司工艺先进，设备精良，高效稳定，各熟料生产线均配备了余热发电系统，自动化控制程度较高，掌握和具备了低碳燃烧和脱硝等独特的环保与节能技术。公司管理团队具有多年水泥专业化管理经验，对水泥及相关产品生产制造与管理控制具有丰富的技术经验。

### 6、品牌优势

上峰水泥品牌已有30年以上的市场传播积淀，在市场上拥有较高的知名度和美誉度。公司强调精确的工艺控制和严格的品质管理，曾先后获得国家级重点新产品、浙江省著名商标、浙江名牌产品等多项称号，2009年“上峰”水泥品牌被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
31,500,000.00	17,500,000.00	80%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
安徽省安庆石门湖航运综合开发有限公司	航运	25%
颍上县恒岳水泥有限责任公司	水泥制造	70%

### 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江上峰建材有限公司	子公司	水泥制造	熟料、水泥	166000000.00	3,296,291,619.56	1,400,916,531.24	356,204,644.02	14,999,952.18	15,742,038.76
铜陵上峰水泥股份有限公司	子公司	水泥制造	熟料、水泥	258980000.00	2,926,296,652.90	1,128,102,236.11	1,304,622,591.28	178,246,331.39	144,916,298.26
怀宁上峰水泥有限公司	子公司	水泥制造	熟料、水泥	200000000.00	1,188,733,334.72	380,584,520.09	910,679,657.72	111,984,341.67	94,892,458.40

主要子公司、参股公司情况说明

浙江上峰建材有限公司为公司全资子公司，坐落于浙江省诸暨市次坞镇，铜陵上峰水泥股份有限公司为公司全资子公司，坐落于安徽省铜陵县天门镇，怀宁上峰水泥有限公司为铜陵上峰全资子公司，坐落于安徽省怀宁县高河镇。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
白银铜城集团商业管理有限责任公司	本次重大资产重组原商场业务剥离	出售	公司变更主营业务，该项出售对水泥主业无影响
白银铜城集团大酒店有限责任公司	本次重大资产重组原酒店业务剥离	出售	公司变更主营业务，该项出售对水泥主业无影响

## 七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

当前宏观经济仍然面临着较多的不确定因素，中国经济在实现平稳增长的同时结构性失衡的问题没有根本性改变，PPI指数连续20个月呈现负增长，国内经济增速存在下行加速的风险。水泥行业依然面临着产能全面过剩、产业集中度低、能耗高和环保技术工艺相对落后等问题，随着相关政策对行业的调控，水泥投资增速已连续三年下降，2013年水泥新增产能约为2.7亿吨，目前全年总水泥生产能力约超过32.7亿吨，行业产能平均利用率略低于合理的利用区间。截止2013年底，全国水泥实际总产量约24.1亿吨，同比增长9.6%，增速同比加快2.2个百分点。

目前行业规模企业中，中国建材集团等产能过亿吨的大型企业占据水泥行业规模主导地位，台泥集团、拉法基等台资或外资水泥集团在部分区域也形成了一定的规模优势；浙江的红狮水泥集团等民营企业在成本、效率等方面体现出一定的竞争优势。

2014年，中国新一轮经济改革的相关政策将对本行业产生一定影响，市场化主导方向的经济政策、结构性调整的产业政策、金融与财政政策、城镇化建设、国有经济体制改革、土地流转等对本行业的影响将视相关政策规定的发布实施和配套落实情况渐次体现。

行业方面，水泥产业结构调整政策将进一步落实，新的行业标准和环保节能控制标准预计将陆续更新修订或实施，行业直接成本上升的压力较大，落后淘汰工艺和小规模水泥企业将逐步退出市场，新增产能会基本得到控制，水泥投资增速将继续下降；产业集中度逐渐提升，领先优势企业等对行业的兼并重组效果逐渐显现。随着基础设施建设和中国新型城镇化建设的有序推进，以及保障房和新农村建设等对水泥建材基础产品持续稳定的需求增长，行业供需关系将趋于良性和平衡，新的一年行业形势相对乐观，效益可期。同时，工艺技术水平 and 环保节能工艺的推广、资源的集约化使用、承载城市生活垃圾和污泥等废弃物协同处理的环保功能等，也将是本行业发展的主要趋势。在这种趋势下，本公司在面临竞争挑战的形势下也有着较好的发展机遇。

### 2、公司的发展战略

公司在长期的水泥专业化发展中建立了独特的企业竞争优势，主要体现在混合所有制模式中吸取了不

同体制企业的管理与效率优势，并且始终坚持以规范化、精细化、信息化为原则的管理持续改进，建立了务实稳健的管理风格和具有丰富经验的专业团队，同时公司在发展布局中已奠定了较为充分的资源与物流优势，奠定了长期可持续发展的基础，在实力规模上，公司是国家产业结构调整重点支持的大型水泥集团60强企业之一，在安徽省水泥产能中仅次于海螺水泥集团。

针对目前的内外环境及自身特点，公司将继续发挥机制优势和资源、经验、成本优势，调整产品结构、优化市场分布、提高服务水平，提升管理竞争力和产品利润水平，加强节能与环保技术的研究，培育品牌与人力资源，奠定稳步的发展基础；同时在外延上适当向产业链上下游延伸，逐步提升混凝土等相关业务产能，开拓砂石骨料项目和水泥制品等相关业务，适时通过联合合作与并购重组等增强总体规模与实力，提高抵御风险的能力，力争建成国内一流的水泥建材服务供应商。

### 3、2014年度经营计划

2014年度公司将以“调结构拓市场，抓降耗控成本，重预算细落实，强管理促发展”为方针，抓住机遇，拓展市场销售渠道，提高水泥产品的销售比重，延伸产品链条，改善产品结构，保持公司向产业链两端发展的势头，根据中长期发展规划，本年重点做好砂石骨料项目，依据市场发展环境，适时通过并购扩大水泥产品的市场占有率。

在经营管理上，随着新的行业标准的出台，公司将成本管控作为2014年的一项重要工作，狠抓能耗与成本控制，公司将继续发挥机制优势，不断提高效率，依托先进的管控知识与技能，将成本、效率打造为企业的竞争优势。同时，要从砂岩等原材料的稳定入手，争取资源的保障，确保产品品质稳定，在市场树立良好形象；不断改进工艺技术，水泥物料的搭配方面还要深下功夫，做到品质与综合成本最优化，要紧盯目前政策形势，做好前瞻性预判，对新标准、新政策要及时跟进，早作调整，争取在各项相关指标上达到国内先进的水平，对成功应用的节能技术、喷煤管改造、脱硝等工艺要继续做好推广和应用，实现更好的社会效益。

在内部管理上，要继续完善各项制度，建立标准化可复制的管理体系，要继续向行业优秀企业学习，加强对标管理和数据考核，利用信息化平台，提升效率。继续强调作风和执行力，注重团队协作和效率，推进减员增效，加强定编管理，明确落实责任，提倡通过优秀的机制和管理激发员工的工作热情，继续优化和健全考核体系，形成与员工效能相对应的分配机制和激励机制。

在企业文化与社会责任方面，进一步树立文明管理与社会共赢发展的理念，通过培训等手段，加强员工的素质文明培训，形成良好的人才成长平台和通道。加强宣传，配合销售和推广，做好投资者关系与公共关系的维护和管理，积极参与社会公益事业，进一步奠定市场品牌形象，提倡凝聚、分享、共赢，通过共同努力开创更优良的事业平台，让每个人体现价值的同时实现企业的价值。

### 4、维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为维持正常的生产经营、偿还银行贷款、增资项目投资、整合粉磨站及产业链延伸，公司2014年度资金需求将较往年有所增加，目前公司资金来源主要为银行贷款，公司将不断拓展融资渠道，优化资本结构，降低筹资成本，综合利用发行股票、公司债、短期融资券等融资工具以确保企业的资金的合理筹集和运用，满足公司发展的资金需求；适时培养新项目，加强行业联合重组，利用资本平台为增发融资等后续发展做好准备。

#### 5、可能面对的风险及应对措施

(1)、经济波动风险。公司所处水泥行业与宏观经济及国家政策调控等密切相关，经济增长放缓或下行、固定资产投资力度减弱、基础设施建设工程的实施等对行业的需求和市场影响较大。另外，相关的房地产行业与建筑行业的波动也对本行业影响较大，相关的周期性影响直接影响水泥及建材产品的市场需求量和市场价格，对公司未来发展造成不利影响。

针对上述风险，公司将密切关注宏观经济政策的变化，加强对影响水泥行业的政策和相关因素的分析研究；并适当调整产品结构，开拓和稳定市场，调整营销策略，减少单一产品或局部市场对公司的整体影响，确保公司生产经营的稳定运行。

(2)、行业供需失衡风险。水泥行业目前产能已全面过剩，平均利用率低于合理区间，且仍有新增产能逐渐增长，尽管国家产业调控政策力度不断加强，落后工艺产能正在淘汰和退出市场，且公司已建立了自己的成本竞争优势，但仍存在市场由于供需失衡而恶性竞争导致价格下降，利润减少的风险。

针对上述风险。公司将进一步加强成本管理，充分利用资源与物流优势，提高效率，提升竞争力。

(3)、原材料成本上升风险。公司的生产经营成本受煤、电力等价格波动的影响较大，煤炭和电力等燃料动力成本约占总成本的60%以上，一旦能源价格由于政策变动或市场供求等因素出现较大幅度的上涨，公司将面临生产成本增加的压力，如果此因素所造成的成本上涨无法完全传导至产品价格，则有可能对公司的盈利产生负面影响。

针对上述风险，本公司加强采购的标准化管埋，不断拓宽煤炭采购渠道，发挥规模采购优势，使公司能以合理的价格获得正常生产所需的煤炭资源；同时，加强对煤炭市场的信息分析，合理利用期货市场等手段，防控价格波动风险，同时加强内部管埋，降低煤耗、电耗等各项指标，实施技术改造，推进节能减排，实现降本增效，提高市场竞争力。

(4)、环保和宏观调控等国家政策变化影响的风险。水泥行业是近年来国家产业结构调整的重点宏观调控行业，同时也是对环境影响明显和资源能源消耗型的企业，政府及相关部门对本行业的政策和规定正在不断调整和更新，未来国家可能会颁布更为严格的法律法规来提高对水泥企业的环保要求和能源消耗限制要求，从而增加公司的环保支出和节能减排的投入，增加公司的运营成本。

针对上述风险，公司以可持续发展战略为前提，主动提升企业的环保技术水平和节能减排工艺水平，

通过有效技改增强工艺效率和效能，使公司相关技术指标保持行业的先进水平。同时积极关注行业政策法规和技术标准规范的变化和动态，支持和配合相关政策的执行。

(5)、安全生产风险。公司的生产制造流程环节中存在多项安全生产风险，涉及矿产开采爆破、高温设备、码头临水作业等多项安全管理，这些风险可能导致本公司受到财产损失，并可能造成人员伤亡及潜在的法律风险。

针对安全生产风险，公司建立了严格的安全生产管理体系，在不断完善各项安全管理制度，强化各级安全责任落实的基础上，坚持安全管理标准化，加强员工安全技术培训，使安全管理工作经常化、制度化、科学化、规范化，最大程度地降低安全生产隐患给公司带来的影响。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司会计政策、会计估计和核算方法保持一贯性

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内无重大会计差错更正需追溯重述的事项

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司于2013年4月实施重大资产重组，本次交易为非同一控制下的企业合并，并构成反向购买，具体合并情况见2013年2月5日巨潮资讯网公告《重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书》（修订稿），公司合并报表范围随之改变。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2013年4月完成重大资产重组并恢复上市。在重大资产重组之前，公司自2007年5月起因经营困难等原因一直处于暂停上市状态，近三年未实施过分红。至本报告期末的2013年12月31日，上市公司经审计的母公司账面未分配利润为-257,138,276.44元。由于存在未弥补亏损，2013年度公司不向股东实施分红。

本报告的会计政策采用反向收购核算方法，下表所列“分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润”为本次重大资产重组注入的水泥资产实现的利润，并非上市公司重大资产重组前资产实现的利润。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	260,787,564.06	0%
2012 年	0.00	105,708,099.94	0%
2011 年	0.00	556,420,421.12	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

#### 公司利润分配及资本公积金转增预案的说明

经瑞华会计事务所审计，2013 年上市公司母公司实现的净利润为 3,048,703.34 元，加上年初未分配利润 -260,186,979.78 元后，截止 2013 年 12 月 31 日可供分配的利润为 -257,138,276.44 元。由于母公司存在未弥补亏损，根据《公司法》及现行会计准则等相关规定，本年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。上述预案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

本年度公司合并报表实现的归属于上市公司股东的净利润为 260,787,564.06 元，年末合并报表未分配利润为 951,942,756.46 元。鉴于公司的主要收入和利润来源于其全资子公司，经审计后全资子公司将可供分配利润分配至母公司并弥补完母公司亏损后的下个年度或半年度，母公司将具备现金利润分配实施条件，届时，公司将按照《公司章程》及公司股东大会通过的回报规划等规定，并结合公司情况拟定分配预案。

### 十四、社会责任情况

公司以“创造价值，回报股东、客户、员工和社会”作为企业宗旨，将履行社会责任融入到企业文化与战略执行中，促进了企业的持续发展。

#### 1、维护投资者利益

本次重大资产重组前公司连续亏损，股票于 2007 年 5 月暂停上市，持续面临终止上市风险，经过努力实施了本次重大资产重组，引入了具有持续盈利能力的水泥资产，化解了退市风险，维护了广大中小股民的利益。重组后公司严格按照上市规则和监管要求，不断完善法人治理结构，提高上市公司运营质量，做好投资者关系管理，维护股东的权益。公司经营层带领员工不断提升管理，取得了良好的经营业绩。公司将按照相关规则和程序要求，制定明确的股东回报规划，弥补原上市公司的亏损，为股东创造可持续的效益与价值回报。

#### 2、重视职工权益保护

公司严格执行国家各项劳动法律法规，为员工创造安全、和谐的工作环境，加强员工培训工作，建立系统的培训体系，不断提升员工的技能水平和知识水平，工会组织通过开展丰富多彩的文体活动，引导员工健康、积极向上的生活情操。

### 3、坚守诚信、互利共赢

公司将诚实守信作为企业发展之基，坚持诚信经营、利益共享、互惠互利原则，尊重供应商和客户的权益，实现合作共赢、共同发展。

### 4、积极参与地方建设

公司认真履行社会责任，严格遵守法律法规，各子公司均为所在地纳税先进企业，铜陵上峰是安徽省“民营企业纳税十强”，连续多年居县非公企业纳税首位。公司积极解决当地就业，为当地经济与社会发展做贡献。积极参加所在地区的环境保护、文体卫教、爱心捐赠和扶贫济困等社会公益活动，建立了和谐的促进周边发展的企业文化。

## 上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

1、公司严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，大力开展节约资源、节能降耗活动。公司不断推进节能降耗新技术，持续优化余热发电工艺，采用低氮燃烧技术生产，运用水泥脱硝设备，脱硝率达60%以上，减排氮氧化物，公司全方位落实了环境保护工作。

2、公司制定了《环境保护管理制度》、《环境监测管理规定》和《环境保护管理职责》等一系列管理制度，通过了ISO14001环境管理体系认证，对公司环境保护、综合治理以及污染物排放等作出明确规定，全面推进清洁生产。

3、公司建立了突发事件应急机制，制定了《重大自然灾害应急预案》、《危险源突发环境事件应急处置预案》、《职业危害突发性事故应急救援预案》，明确重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，建立了督察制度和责任追究制度。

4、报告期内公司各类污染物均实现达标排放，无其他环保违法行为，未发生环境污染事故，亦未被行政处罚，各项环保设施运行正常。

## 上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

## 报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用



## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年04月18日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	公司重组实施进度，未提供材料
2013年04月24日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	公司恢复上市进度，未提供材料
2013年04月26日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	公司总体情况，未提供材料
2015年05月16日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	公司注入资产情况，未提供材料
2013年06月21日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	股价问题，未提供材料
2014年06月28日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	股价问题，未提供材料
2013年10月26日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	公司总体情况，未提供材料
2013年12月20日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	公司总体情况，未提供材料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
上峰控股、南方水泥、铜陵有色控股、浙江富润。	浙江上峰建材100%股权及铜陵上峰水泥35.5%的股权。	220,716.66	2013年4月已交割完毕。	公司通过重大资产重组,主营业务变更为水泥制造,公司实际控制人变更,管理层已按规范程序变更。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为24626.58万元。	94.4%	是	交易对方为上市公司潜在股东。	2013年04月18日	巨潮资讯网:重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书。

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	---------------	-----------------	------	------

白银坤阳置业投资有限公司	铜城集团全部资产、负债、业务	2013年4月22日	2,898.57		公司原有业务经营困难,现已全部置出。		在参考出售资产评估价值的基础上定价	是	是铜城集团公司董事控制的企业	是	是	2013年04月18日	巨潮资讯网:重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书
--------------	----------------	------------	----------	--	--------------------	--	-------------------	---	----------------	---	---	-------------	--

### 3、企业合并情况

公司于2013年4月实施本次重大资产重组,即上述收购资产与出售资产行为,公司取得注入资产的财务和经营政策的控制权,原有商场与酒店业务全部剥离,本次交易为非同一控制下的企业合并,并构成反向购买。具体合并情况见2013年2月5日巨潮资讯网公告《重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书》(修订稿)。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江南方水泥有限公司	同受持有5%以上股东控制	购买商品	购买熟料	市场价格		1,519.51	97.26%	现金		2013年07月22日	公告号:2013-40
诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	同受上市公司董事影响	销售商品	销售水泥、混凝土	市场价格		120.44	0.08%	现金		2013年07月22日	公告号:2013-40
杭州航民水泥有限公司	同受上市公司董事影响	购买商品	购买熟料	市场价格		42.87	2.74%	现金			
合计				--	--	1,682.82	--	--	--	--	--
关联交易对上市公司独立性的影响				以上交易为日常正常经营交易,遵循市场原则,不影响公司独立性							

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	同受上市公司董事影响	应收关联方债权	销售混凝土产品未结算款	否	0	96.21	92.53
浙江南方水泥有限公司	同受持有 5%以上股东控制	应收关联方债权	未结算购买熟料款	否	0	1,519.51	60.78
浙江上峰控股集团有限公司	同受持有 5%以上股东控制	应付关联方债务	借款	否	329.01	0	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		以上债权债务往来金额较小，属于正常生产经营结余金额，占经营业务总量的比例极低。					

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、租赁情况

公司子公司铜陵上峰2009年与安徽节源节能有限公司签订《变频设备融资租赁协议》，采用按节能量分期付款方式租入变频设备，约定2014年底付清全部融资租赁款，至本期末，融资租赁设备原15,708,616.07元，净值10,829,422.78元。

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
铜陵上峰节能发展有限公司	2010年10月08日	3,000	2010年10月08日	1,000	连带责任保证	4年	否	否
铜陵上峰节能发展有限公司	2013年04月12日	3,000	2013年04月12日	1,500	连带责任保证	1年	否	否

怀宁上峰水泥有限公司	2009年11月10日	8,000	2009年11月10日	5,500	连带责任保证	5年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2010年02月01日	10,000	2010年02月01日	10,000	连带责任保证	5年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2013年03月28日	5,000	2013年03月28日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2013年09月24日	5,000	2013年09月24日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		13,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			11,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		34,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			28,000		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		13,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			11,500		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		34,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			28,000		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)						19.18%		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						0.00		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						0.00		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						0.00		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)						0.00		

## 六、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	北京兴业玉海投资有限公司	持有的非流通股自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易;在上述期限届满后,通过证券交易所挂牌交易出售的股份,出售数量占公司股份总数比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	2007年04月23日	三十六个月	已履行
	甘肃金合投资有限公司	持有的非流通股自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易;在上述期限届满后,通过证券交易所挂牌交易	2007年04月23日	三十六个月	已履行

		出售的股份, 出售数量占公司股份总数比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月内不超过百分之十。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	浙江金昌投资管理有限公司	上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与金昌投资及其关联方保持独立。	2011年08月30日	长期	已履行
	浙江金昌投资管理有限公司及潘政权	避免同业竞争及规范、减少关联交易的承诺。	2011年08月30日	长期	已履行
资产重组时所作承诺	上峰控股及公司实际控制人俞锋	避免和消除未来上市公司控股股东及其关联方与上市公司形成同业竞争。	2012年09月21日	长期	正在履行, 截至公告之日, 承诺人遵守了上述承诺。
	上峰控股、浙江富润	所参股的杭州航民上峰水泥有限公司与上市公司有利益冲突时, 首先考虑上市公司及子公司的利益; 如上市公司认为必要, 可按公允价值优先收购持有的杭州航民上峰水泥有限公司股权。	2012年09月21日	长期	正在履行, 截至公告之日, 承诺人遵守了上述承诺, 未出现杭州航民上峰水泥有限公司与上市公司有利益冲突的情况。
	上峰控股及公司实际控制人俞锋	减少和规范俞锋、上峰控股及下属公司与上市公司将来可能产生的关联交易, 确保上市公司中小股东利益不受损害的承诺。	2012年09月21日	长期	正在履行, 截至公告之日, 承诺人遵守了上述承诺。
	上峰控股及公司实际控制人俞锋	保证上市公司与上峰控股及俞锋控制的其他企业在人员、资产、财务、机构和业务等方面保持独立。	2012年09月21日	长期	正在履行, 截至公告之日, 承诺人遵守了上述承诺。
	上峰控股	上市公司将严格按照相关法律法规、上市公司的公司章程、“三会”议事规则及相关的规章制度进行规范运作, 杜绝上市公司的治理结构和前述文件规定相违背的情况发生。	2012年09月21日	长期	正在履行, 承诺人遵守了上述承诺, 上市公司运作规范, 确立了规范的规章制度, 各项规章制度得到有效执行。
	上峰控股、铜陵有色、浙江富润、南方水泥	因本次交易新增的股份自发行上市之日起三十六个月内不转让, 之后按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2012年09月21日	自2013年4月26日本次重组新增股份上市之日起三十六个月。	正在履行, 截至公告之日, 承诺人遵守了上述承诺。
	上峰控股、铜陵有色、浙江富润、南方水泥	重组注入上市公司的石灰石矿业权在2013年度、2014年度、2015年度经审计后对应实际实现的净利润达到《资产评估报告书》注入矿权评估预测的对应年度净利润。	2012年09月21日	2013年度至2015年度	该项承诺正在履行中, 将在每年度年报公布后10日内披露石灰石矿业权的净利润完成情况以及该项承诺履行情况。
	上峰控股、铜陵有色	针对重组注入资产中部分土地、房产权	2012年09月	2013年04月	注入资产中共有三宗土地使

	有色、浙江富润、南方水泥	证未取得问题,交易对方将确保该等土地、房产取得规范、有效的权属证书之前,能按照现状使用该土地、房产,因该等房产瑕疵而遭受任何损失,交易对方将给予足额补偿;如果在本次重组完成后3年内仍不能完善前述土地、房产瑕疵问题,交易对方将按各自在上峰建材或铜陵上峰的比例就该等土地、房产支付对价的等值现金向上市公司回购该等土地和房产。	21日	26日—2016年04月25日	用权和59,540.33平方米房产证待取得,主要是新建设房产办理证件需要一定时间所致,截至公告日,公司已办妥三宗土地使用权,尚余26,425.6平方米房产证正在办理中,公司将继续做好余下房产证的办理工作。
	上峰控股	本次重大资产重组完成后,上峰控股将持有的使用在19类水泥商品上的“上峰”商标无偿转让给上市公司,以保证上述商标权纳入上市公司的无形资产范围,上市公司合法拥有和使用上述商标。	2012年09月21日	长期	商标转让行为须得到国家工商行政管理总局商标局的备案许可。重大资产重组完成后,上峰控股已按承诺与上市公司签订无偿转让协议将“上峰”商标无偿转让给上市公司,转让备案申请已提交国家工商行政管理总局商标局,并已于2013年9月收到《转让申请受理通知书》,目前转让备案手续正在办理中。
其他对公司中小股东所作承诺	上市公司	公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下,采取现金方式分配股利,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%,且任意三个连续会计年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。	2012年08月18日	长期	本次重大资产重组后公司盈利能力增强,弥补未分配利润亏损后将具备现金分红的能力和条件,相关分红政策已在《公司章程》内容中,公司将按规定持续履约。
承诺是否及时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期
矿业权业绩补偿的承诺	2013年01月01日	2015年12月31日	7,123.87	11,744.66	2013年4月19日	巨潮资讯网:关于本次重大资产重组相关方承诺情况的公告(2013-21)
年度盈利预测	2012年09月01日	2013年12月31日	18,386.31	26,078.75	2012年09月21日	巨潮资讯网:*ST铜城:备考盈利预测审核报告

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘雪松、黄清双

### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

### 是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

### 更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

### 对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

1、因公司和北京中喜会计师事务所有限责任公司的服务合同已经到期，公司重大资产重组后主营业务发生重大变化，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，为公司重大资产重组注入资产的审计机构，其对公司从事的水泥业务和行业情况十分了解，能够满足公司及控股子公司财务审计工作要求。为减少重复工作，提高审计工作效率，公司经董事会及股东大会审议通过，聘任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构，聘期一年。

2、2013年8月，因中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）进行合并，合并后的事务所沿用国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）的法律主体，更名为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），中瑞岳华的人员和业务转入新成立的瑞华会计师事务所，鉴于与公司年度审计工作相关的中瑞岳华人员和业务已转入瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，经董事会及股东大会审议通过，公司聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）所担任公司本年度的外部审计机构，负责公司年度财务报告审计等工作。独立董事发表了同意改聘的独立意见。内容详见公司于2013年8月26日刊登在中国证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于重新聘任2013年度审计机构的公告》（编号：2013-45）

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况



√ 适用 □ 不适用

2012年，公司因实施重大资产重组及申请恢复上市，聘请海通证券股份有限公司为财务顾问及恢复上市保荐机构，2013年度公司支付海通证券股份有限公司财务顾问费380万元，保荐费用200万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	81,413,681	37.78%	598,148,124	-76,632,119	521,516,005	602,929,686	74.1%
2、国有法人持股			103,929,713		103,929,713	103,929,713	12.77%
3、其他内资持股	81,413,681	37.78%	494,218,411	-76,632,119	417,586,292	498,999,973	61.33%
其中：境内法人持股	79,737,560	37.01%	494,218,411	-74,957,187	419,261,224	498,998,784	61.33%
境内自然人持股	1,676,121	0.77%		-1,674,932		1,189	
二、无限售条件股份	134,058,066	62.22%		76,632,119	76,632,119	210,690,185	25.9%
1、人民币普通股	134,058,066	62.22%		76,632,119	76,632,119	210,690,185	25.9%
三、股份总数	215,471,747	100%	598,148,124		598,148,124	813,619,871	100%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司实施了重大资产重组，原有的商场与酒店业务全部剥离，新发行股份购买水泥资产，公司主业转变为水泥生产销售。本次重大资产重组发行股份598,148,124股，其中向上峰控股发行245,350,164股，向铜陵有色控股发行103,929,713股，向浙江富润发行71,760,932股，向南方水泥发行177,107,315股，收购上峰控股、铜陵有色控股和浙江富润持有的上峰建材100%股份，收购南方水泥持有的铜陵上峰35.5%股份，收购资产评估价值220,716.66万元。具体详见公司于2013年4月19日刊登在中国证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《新增股份变动报告及上市公告书》。

2、2013年9月16日，公司部分限售流通股76,632,119股到期解除限售上市流通。其中法人股解除限售74,957,187股，自然人股解除限售1,674,932股。具体详见公司于2013年9月12日刊登在中国证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《限售股份解除限售提示性公告》（编号：2013-52）

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司发行股份购买资产事宜经中国证监会《关于核准白银铜城商厦（集团）股份有限公司重大资产重组及向浙江上峰控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]74文的批准。

2、报告期限售股份解除限售符合相关规定，保荐机构华龙证券有限责任公司出具了限售股解除限售的核查意见书及结论性意见。具体见2013年9月12日刊登在中国证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《限售股份解除限售提示性公告》（编号：2013-52）

### 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月12日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕了向上峰控股、南方水泥、铜陵有色控股、浙江富润的新增股份发行手续，本公司本次新增发行的股份数量为598,148,124股，其中向上峰控股发行245,350,164股，占发行后总股本30.16%；向铜陵有色控股发行103,929,713股，占发行后总股本12.77%；向浙江富润发行71,760,932股，占发行后总股本8.82%；向南方水泥发行177,107,153股，占发行后总股本21.77%。本次新增股份为有限售条件流通股，上市日为2013年4月26日。具体详见公司于2013年4月19日刊登在中国证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《新增股份变动报告及上市公告书》

### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

发行股份购买资产的股份变动对每股收益和每股净资产的影响比较表如下：

项目	每股收益		稀释每股收益		每股净资产	
	交易前	交易后	交易前	交易后	交易前	交易后
2012年12月31日	0.0042	0.131	0.0042	0.131	0.12	1.44

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

股票	2013 年 04 月 12 日	3.69	598,148,124	2013 年 04 月 26 日	0	
----	------------------	------	-------------	------------------	---	--

### 前三年历次证券发行情况的说明

2013年4月公司实施重大资产重组，发行新股份购买水泥资产，本次公司新增发行的股份数量为598,148,124股，其中向上峰控股发行245,350,164股，占发行后总股本30.16%；向铜陵有色控股发行103,929,713股，占发行后总股本12.77%；向浙江富润发行71,760,932股，占发行后总股本8.82%；向南方水泥发行177,107,153股，占发行后总股本21.77%。本次新增股份为有限售条件流通股，于2013年4月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记，上市日为2013年4月26日。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

### 1、本次股份变动情况表：

	发行前		发行后	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
一、无限售流通股	134,058,066	62.22	134,058,066	16.48
二、有限售流通股	81,413,681	37.78	679,561,805	83.52
其中：非国有法人股	81,412,492	37.78	573,955,971	70.54
国有法人股	-	-	103,929,713	12.77
三、总股份	215,471,747	100.00	813,619,871	100.00

### 2、前十名股东情况

#### （1）、变动前十大股东情况：

股东名称	股份类别	数量（股）	占比（%）
北京市兴业玉海投资有限公司	限售A股	37,000,000	17.17
甘肃金合投资有限公司	限售A股	35,414,437	16.44
深圳市亿祥投资发展有限公司	限售A股	4,780,373	2.22
张世芬	流通A股	3,137,090	1.46
顾鹤富	流通A股	2,988,943	1.39
北京鸿尚投资中心（有限合伙）	限售A股	2,000,000	1.14
白中印	流通A股	1,329,050	0.62
程远	流通A股	1,269,198	0.59
刘裕龙	流通A股	1,266,090	0.59
喻兵	流通A股	1,098,200	0.51
合计		90,283,381	42.13

#### （2）、变动后十大股东情况：

股东名称	股份类别	数量（股）	占比（%）
上峰控股	限售A股	245,350,164	30.16
南方水泥	限售A股	177,107,315	21.77
铜陵有色控股	限售A股	103,929,713	12.77
浙江富润	限售A股	71,760,932	8.82
玉海投资	限售A股	37,000,000	4.55
甘肃金合投资有限公司	限售A股	35,414,437	4.35
深圳市亿祥投资发展有限公司	限售A股	4,780,373	0.59
张士芬	流通A股	3,137,090	0.39
顾鹤富	流通A股	2,988,943	0.37
北京鸿尚投资中心（有限合伙）	限售A股	2,000,000	0.25
合计		683,468,967	84.02

### （3）、发行股份购买资产实施前后的资产负债结构变动：

根据经中喜会计师事务所有限责任公司审计的本次交易前本公司2012年12月31日合并资产负债表以及经中瑞岳华审计的本次交易完成后本公司2012年12月31日备考合并资产负债表，本次交易前后公司主要资产及负债项目比较如下：

	2012年12月31日		交易后比交易前新增额 (万元)
	交易前（万元）	交易后（万元）	
流动资产合计	472.24	126413.86	125941.62
非流动资产合计	9179.89	231498.07	222318.18
资产总计	9652.13	357911.93	348259.8
流动负债合计	7024.87	202302.39	195277.52
非流动负债合计		39098.61	39098.61
负债合计	7024.87	241401.00	234376.13
股东权益合计	2627.27	116510.93	113883.66
资产负债率	72.78%	67.45%	

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	16694	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	16193				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持	报告期内增	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

		例 (%)	股数量	减变动情况	条件的股份数量	条件的股份数量	股份状态	数量
浙江上峰控股集团有限公司	境内非国有法人	30.16%	245,350,164	245,350,164	245,350,164		质押	80,000,000
南方水泥有限公司	境内非国有法人	21.77%	177,107,315	177,107,315	177,107,315			
铜陵有色金属集团控股有限公司	国有法人	12.77%	103,929,713	103,929,713	103,929,713			
浙江富润股份有限公司	境内非国有法人	8.82%	71,760,932	71,760,932	71,760,932			
北京兴业玉海投资有限公司	境内非国有法人	4.55%	37,000,000			37,000,000	质押	37,000,000
北京锦绣大地农业股份有限公司	境内非国有法人	4.35%	35,414,437			35,414,437	质押	35,414,437
							冻结	35,414,437
深圳市天兴投资发展有限公司	境内非国有法人	0.59%	4,780,373			4,780,373	冻结	4,780,373
李定忠	境内自然人	0.54%	4,421,304	4,421,304		4,421,304		
俞林林	境内自然人	0.36%	2,901,478	2,901,478		2,901,478		
无锡涌溢投资有限责任公司	境内非国有法人	0.29%	2,367,197	2,367,197		2,367,197		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江上峰控股集团有限公司与上述股东不存在关联关系或一致行动，未知上述除该公司外其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
北京兴业玉海投资有限公司	37,000,000		人民币普通股	37,000,000				
北京锦绣大地农业股份有限公司	35,414,437		人民币普通股	35,414,437				
李定忠	4,421,304		人民币普通股	4,421,304				
俞林林	2,901,478		人民币普通股	2,901,478				
无锡涌溢投资有限责任公司	2,367,197		人民币普通股	2,367,197				
张森	2,323,102		人民币普通股	2,323,102				
张士芬	2,137,090		人民币普通股	2,137,090				
北京鸿尚投资中心（有限合伙）	2,000,000		人民币普通股	2,000,000				
程远	1,269,198		人民币普通股	1,269,198				
刘裕龙	1,267,000		人民币普通股	1,267,000				

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江上峰控股集团有限公司与上述股东不存在关联关系或一致行动，未知上述除该公司外其余股东之间是否存在关联关系或一致行动。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东李定忠通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,421,304 股，通过普通账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 4,421,304 股；张森通过英大证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,323,102 股，通过普通账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 2,323,102 股。

### 公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

### 法人

法人控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
浙江上峰控股集团有限公司	俞锋	2002 年 02 月 21 日	330681000033992	135,000,000 元	实业投资、投资管理咨询、水泥制品的技术研究、开发、生产、销售，机械设备租赁；建材、五金的批发；经营进出口业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	浙江上峰控股集团有限公司 是一家以建材投资、房地产、实业投资等为主业的企业集团，截至 2013 年 9 月 30 日，该公司总资产 403,630 万元，所有者权益 123,286 万元，2013 年前三季度实现净利润 8,373 万元（未经审计）。公司总体发展战略：把握宏观经济与区域经济发展走势，结合国家产业结构调整政策，发挥效率与机制优势，以务实、合作与创新为本，强化资源有效配置，对文化产业、建材制造业、房地产、资源行业、金融、基础设施项目等有序投资，参股控股，对高新技术、先进制造业项目进行孵化和投资；对所属企业和资产依法依规管理和运作，培育优势企业，创造良好的社会效益与经济效益。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

### 控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	浙江上峰控股集团有限公司
变更日期	2013 年 04 月 12 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》
指定网站披露日期	2013 年 04 月 18 日

### 3、公司实际控制人情况

#### 自然人

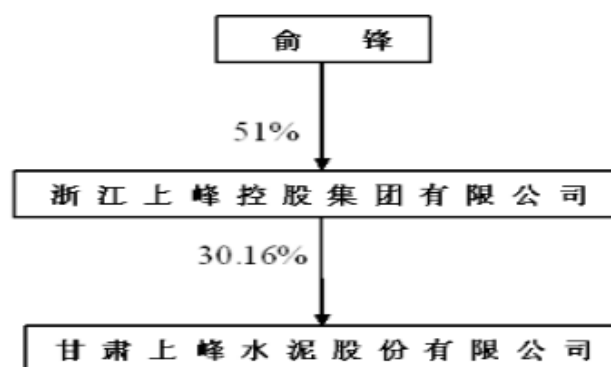
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
俞锋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2002 年 4 月至今先后任浙江上峰水泥集团有限公司董事长、浙江上峰控股集团有限公司董事长、铜陵上峰水泥股份有限公司董事长兼总经理，2011 年起先后在杭州航民上峰水泥有限公司、诸暨长城影视动漫园有限公司担任董事，现为安徽省水泥协会副会长、铜陵市政协委员、铜陵市工商联副主席。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

#### 实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	俞锋
变更日期	2013 年 04 月 12 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》
指定网站披露日期	2013 年 04 月 18 日

#### 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册资本	主要经营业务或管理活动
南方水泥	曹江林	2007 年 09 月 05 日	66604901-1	10000000000 元	水泥及制品、商品混凝土及相关产



					品、石灰石的生产、研发、销售，煤炭经营。
铜陵有色控股	韦江宏	2011 年 04 月 21 日	15110577-4	4531598900 元	有色金属采选、冶炼、加工、地质勘查、设计、研发，硫化工、精细化工，机械制造，房地产经营，铁路、公路、水路、码头、仓储物流服务，建筑安装与矿山工程建设以上行业投资与管理；硫酸生产，进出口业务，境外期货业务，境外有色金属工程承包和境内国际工程招标，信息技术、有线电视、报纸出版发行。
浙江富润	赵林中	1994 年 05 月 19 日	60970085-9	500000000 元	交通基础设施及热电工程的投资开发，旅游服务，针纺织品、服装的制造加工、印染；针纺织品、服装、纺织原辅材料、五金交电、建筑材料、机电设备、备货、日用杂货、农副产品销售；机械设备安装维修；长处。经济信息服务。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
俞锋	董事长 总经理	现任	男	44	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
肖家祥	副董事长	现任	男	51	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
陈明勇	副董事长	现任	男	52	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
赵林中	董事	现任	男	61	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
高翔	董事	现任	男	52	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
俞小峰	董事	现任	女	42	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
孔祥忠	独立董事	现任	男	60	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
张本照	独立董事	现任	男	51	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
汪家常	独立董事	现任	男	52	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
赵旭飞	监事会主席	现任	男	48	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
吴国忠	监事	现任	男	50	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
陈黎伟	监事	现任	男	45	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
杨锡晓	职工监事	现任	男	50	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
俞光明	职工监事	现任	男	44	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
瞿辉	副总经理 董事会秘书	现任	男	40	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
徐虎	财务总监	现任	男	58	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
倪叙璋	副总经理	现任	男	39	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
潘亚敏	董事长	离任	女	37	2011年09月02日	2013年04月24日	0	0	0	0
潘政权	董事	离任	男	60	2011年09月02日	2013年04月24日	0	0	0	0
屠成富	董事	离任	男	51	2011年09月02日	2013年04月24日	0	0	0	0
潘栋民	董事	离任	男	33	2011年09月02日	2013年04月24日	0	0	0	0
于洋	董事	离任	男	67	2009年12月28日	2013年04月24日	0	0	0	0

何大安	独立董事	离任	男	57	2010年04月11日	2013年04月24日	0	0	0	0
裘益政	独立董事	离任	男	40	2012年07月23日	2013年04月24日	0	0	0	0
胡华伟	独立董事	离任	男	41	2010年04月11日	2013年04月24日	0	0	0	0
吴玲英	监事会主席	离任	女	47	2009年12月28日	2013年04月24日	0	0	0	0
钱法军	监事	离任	男	39	2011年09月02日	2013年04月24日	0	0	0	0
陈郑栋	监事	离任	男	29	2012年09月03日	2013年04月24日	0	0	0	0
丁成栋	总经理 (代)	离任	男	51	2010年04月11日	2013年04月24日	0	0	0	0
马俊德	副总经理 董事会秘书	离任	男	46	2011年09月02日	2013年04月24日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事简介：

俞锋，男，汉族，1969年7月20日出生，大学文化，浙江省诸暨市次坞镇人，1994年7月北京煤炭管理干部学院毕业，1994年至2002年3月在浙江上峰水泥总厂任化验员、化验室主任、供销科长、副厂长，2002年4月至今先后任浙江上峰水泥集团有限公司董事长、浙江上峰控股集团有限公司董事长、铜陵上峰水泥股份有限公司董事长兼总经理，现为安徽省水泥协会副会长、铜陵市政协委员、铜陵市工商联副主席。

肖家祥，男，1963年生，博士研究生，教授级高级工程师。现任中国建材股份有限公司副总裁、南方水泥有限公司总裁。曾任贵州水城水泥厂工程师、车间主任，湖北华新水泥集团公司石灰石矿矿长，华新水泥(集团)股份公司董事、总经理助理、副总经理、党委常委，湖北大冶市人民政府市长，中共湖北大冶市委书记、市人大常委会主任，天瑞集团公司总裁、天瑞集团水泥有限公司董事长、总经理。

陈明勇，男，1962年7月出生，EMBA硕士，高级工程师。2003年9月任有色控股总经理助理；2004年8月任有色控股副总经理、党委委员，兼金威铜业总经理、党委书记；2007年1月至今任有色控股董事、副总经理、党委委员，公司董事，兼任黄铜棒材董事长。2008年12月至2011年1月任铜陵有色金属集团控股有限公司董事、党委委员、副总经理、铜陵市人民政府副市长(挂职)，2011年1月至今任铜陵有色金属集团控股有限公司董事、党委委员、副总经理。

赵林中，男，1953年11月出生，大学文化，高级经济师、高级政工师、副研究馆员职称。富润控股集团有限公司党委书记、董事局主席，浙江富润股份有限公司董事长。全国“五一”劳动奖章获得者，国务院特殊津贴获得者，全国劳动模范，中国创业企业家，全国全心全意依靠职工办企事业的优秀领导干部(十佳)，

全国优秀党务工作者，浙江省优秀共产党员，浙江省突出贡献企业经营者，第九届、十届、十一届全国人大代表。1994年至今，历任浙江富润股份有限公司董事长、富润控股集团有限公司董事局主席、党委书记。

俞小峰，女，1972年4月出生，清华大学EMBA毕业，经济师，诸暨市十五届、十六届人大代表，荣获浙江省建材行业优秀企业家、浙江省巾帼建材标兵等荣誉称号。1997年至今，历任诸暨上峰水泥总厂、浙江上峰水泥有限公司、浙江上峰水泥集团有限公司、浙江上峰建材有限公司会计、副总经理、执行董事、董事长等职，现为浙江上峰建材有限公司执行董事。

高翔，男，1962年2月出生，浙江省上虞市人、工商管理硕士、高级经济师、中共党员。1981年8月金融院校毕业后一直从事金融、证券工作，历任中国工商银行上虞县支行信贷员、信贷股副股长、计划股长；中国工商银行绍兴市分行信托投资公司副总经理；浙江省工商信托投资公司绍兴证券营业部总经理；天和证券公司绍兴营业部总经理、天和证券公司总裁助理兼绍兴营业部总经理、上海漕溪路营业部总经理，天和证券公司副总裁；浙江金昌房地产集团有限公司资本运作总监。现任浙江金昌投资管理有限公司董事、总经理兼北京兴业玉海投资管理有限公司董事、总经理。

孔祥忠，男，1954年生，中共党员，本科学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。现任中国水泥协会常务副会长兼秘书长。孔祥忠1982年毕业于山东建筑材料工业学院无机材料工程专业，长期从事水泥技术的研究开发、工程设计、技术管理工作，历任合肥水泥研究设计院办公室副主任、粉磨研究所所长、院总工程师。先后参与起草政府有关水泥工业“十一五”和“十二五”产业发展政策、水泥行业准入条件、水泥行业兼并重组实施意见等多项政策文件，是中国国际工程咨询公司第一届专家学术委员会专家，国家科技进步奖获奖评审专家。

张本照，男，中国国籍，1963年7月出生，博士研究生学历，教授。1988年7月至今于合肥工业大学工作，现任合肥工业大学经济学院副院长，长期从事企业会计和财务管理的教学与科研工作。2009年荣获安徽省第八届社会科学优秀成果(论文)二等奖，2011年荣获安徽省第九届社会科学优秀成果(著作)二等奖。曾于2006年4月至2012年4月担任安徽铜峰电子股份有限公司独立董事。

汪家常，男，1962年4月出生，教授，会计专业硕士生导师，曾任安徽工业大学管理学院副院长、管理科学与工程学院院长，现任安徽工业大学ERP研究中心主任、安徽工业大学AMT咨询管理创新联合研究所所长、安徽工业大学财务处处长。中国会计学会会计信息化专业委员会委员，安徽省会计学会理事，中国机械工程学会物流工程分会委员，AMT高级顾问。多年从事于财务成本管理、企业信息化的教学和研究工作，宝钢奖教金获得者。

## 2、监事简介：

赵旭飞，男，1966年11月出生，大学本科学历，会计师。曾任深圳北新科技有限公司副总经理、财务总监；现任南方水泥有限公司执行副总裁。

吴国忠，男，1964年10月出生，中国国籍，工商硕士，高级会计师。2002年10月至2007年4月任铜陵有色股份公司董事、副总经理、董事会秘书兼证券部主任；2007年4月至2008年11月任铜陵有色股份公司董事、董秘；2008年11月至今任铜陵有色金属集团控股有限公司副总会计师兼财务部主任、本公司董事。

陈黎伟，男，1968年10月出生，大学文化,经济师。历任浙江富润股份有限公司董事、董事会秘书、副董事长等职。现任浙江富润股份有限公司副董事长。

杨锡晓，男，1964年3月出生，大学学历，近5年来一直在浙江上峰建材有限公司工作，历任综合部长，总经理助理。

俞光明，男，1970年2月出生，1995年7月入党，历任诸暨上峰水泥厂工艺员、化验室主任，浙江上峰水泥集团有限公司生产副厂长、副总经理，2011年8月任杭州航民上峰水泥有限公司总经理，2013年3月任铜陵上峰水泥股份有限公司生产部部长。

### 3、高管简介：

瞿辉，男，1974年4月出生，汉族，大学文化,经济师。1995年安徽师范大学汉语言文学专科毕业，2000年10月起先后在铜峰电子股份有限公司企业文化与公共关系部、董事会秘书处工作，2007年起在铜陵上峰水泥股份有限公司综合部工作，2009年3月至2011年9月兼任岳阳恒立冷气设备股份有限公司董事会秘书，2010年4月起任铜陵上峰水泥股份公司董事会秘书。

倪叙璋，男，1975年10月出生，1995年11月起在芜湖世昌企业有限公司任认证工程师、报关员，1999年4月起在铜陵广播电视大学任英语教师,2000年1月起在铜陵扩丽安努服装公司任国际业务部经理，2002年2月起在铜陵丰山三佳有限公司任国际营业部课长，2004年2月起在铜陵上峰水泥股份有限公司先后任进出口主管、供销部副部长、销售部部长、副总经理。

徐虎，男，1956年1月出生，1976年起在铜陵有色金属集团控股有限公司工作，1981年起在铜陵有色金属集团控股有限公司财务处先后任会计、资金科科长、副处长、财务部长，2008年任铜陵有色金属集团控股有限公司副总会计师，2009年4月起任铜陵上峰水泥股份有限公司副总经理。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
俞锋	浙江上峰控股集团有限公司	董事长	2002年02月21日		否
俞小峰	浙江上峰控股集团有限公司	董事	2002年02月21日		否
陈明勇	铜陵有色金属集团控股有限公司	董事、党委委员、副总经理	2011年1月01日		是
赵林中	浙江富润股份有限公司	董事长	2011年04月23日	2014年4月22日	是

赵旭飞	南方水泥有限公司	执行副总裁	2008年10月		是
吴国忠	铜陵有色金属集团控股有限公司	副总会计师兼 财务部主任	2008年11月01日		是
陈黎伟	浙江富润股份有限公司	副董事长	2011年04月23日	2014年4月22日	是
肖家祥	南方水泥有限公司	总裁	2009年6月		否
高翔	北京兴业玉海投资管理有限公司	董事、总经理	2011年8月		否
在股东单位任职情况的说明	除以上人员,公司其他董事、监事、高级管理人员无在在股东单位任职情况。				

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖家祥	中国建材股份有限公司	副总裁	2009年2月		是
陈明勇	安徽铜冠机械股份有限公司	董事长	2008年10月		否
俞小峰	诸暨小峰机械有限公司、诸暨上峰建材原料有限公司、诸暨上峰企业管理咨询有限公司、诸暨市上峰节能技术研究有限公司	董事			否
高翔	浙江金昌投资管理有限公司	董事、总经理	2009年4月		是
赵林中	富润控股集团有限公司	党委书记、董事局主席	2011年12月21日		否
吴国忠	铜陵有色金属集团财务有限公司	董事长	2013年5月		否
俞光明	铜陵上峰水泥股份有限公司	生产部长	2013年3月01日		是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员,公司其他董事、监事、高级管理人员无在在其他单位任职情况。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，公司董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，提交公司董事会审议，由股东大会审议批准后执行；公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，经公司董事会审议批准执行。

#### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据公司董事、监事和其他高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业、相关岗

位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；审查公司董事、监事及其他高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。目前，公司高级管理人员以基本年薪和绩效考核特别奖励的形式获得薪酬。

### 3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬根据公司的薪酬管理制度与绩效考评方案按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
俞锋	董事长 总经理	男	44	现任	80	0	80
肖家祥	副董事长	男	51	现任	0	0	0
陈明勇	副董事长	男	52	现任	0	0	0
赵林中	董事长	男	61	现任	0	0	0
高翔	董事长	男	52	现任	0	0	0
俞小峰	董事长	女	42	现任	12	0	12
孔祥忠	独立董事	男	60	现任	3.5	0	3.5
张本照	独立董事	男	51	现任	3.5	0	3.5
汪家常	独立董事	男	52	现任	3.5	0	3.5
赵旭飞	监事会主席	男	48	现任	0	0	0
吴国忠	监事	男	50	现任	0	0	0
陈黎伟	监事	男	45	现任	0	0	0
杨锡晓	职工监事	男	50	现任	12	0	12
俞光明	职工监事	男	44	现任	8	0	8
瞿辉	副总经理 董事会秘书	男	40	现任	45	0	45
徐虎	财务总监	男	58	现任	48	0	48
倪叙璋	副总经理	男	39	现任	45	0	45
合计	--	--	--	--	260.5	0	260.5

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

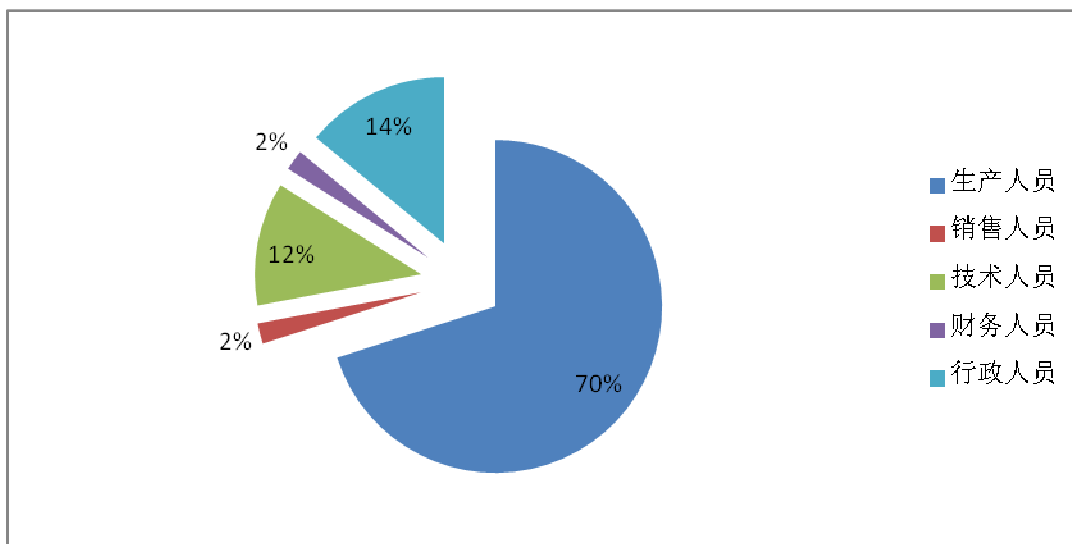
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
俞锋	董事长、总经理	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组，董事会换届
肖家祥	副董事长	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组，董事会换届
陈明勇	副董事长	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组，董事会换届
赵林中	董事	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组，董事会换届

高翔	董事	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
俞小峰	董事	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
孔祥忠	独立董事	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
张本照	独立董事	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
汪家常	独立董事	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
赵旭飞	监事会主席	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
吴国忠	监事	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
陈黎伟	监事	被选举	2013年05月29日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
杨锡晓	职工监事	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
俞光明	职工监事	被选举	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
瞿辉	副总经理、董事	聘任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 经营层更换
徐虎	财务总监	聘任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 经营层更换
倪叙璋	副总经理	聘任	2013年05月12日	公司进行重大资产重组, 经营层更换
潘亚敏	董事长	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
潘政权	董事	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
屠成富	董事	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
潘栋民	董事	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
于洋	董事	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
何大安	独立董事	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
裘益政	独立董事	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
胡华伟	独立董事	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
吴玲英	监事会主席	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
钱法军	监事	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
陈郑栋	监事	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
丁成栋	总经理(代)	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 经营层更换
马俊德	财务总监兼董事	离任	2013年04月24日	公司进行重大资产重组, 经营层更换

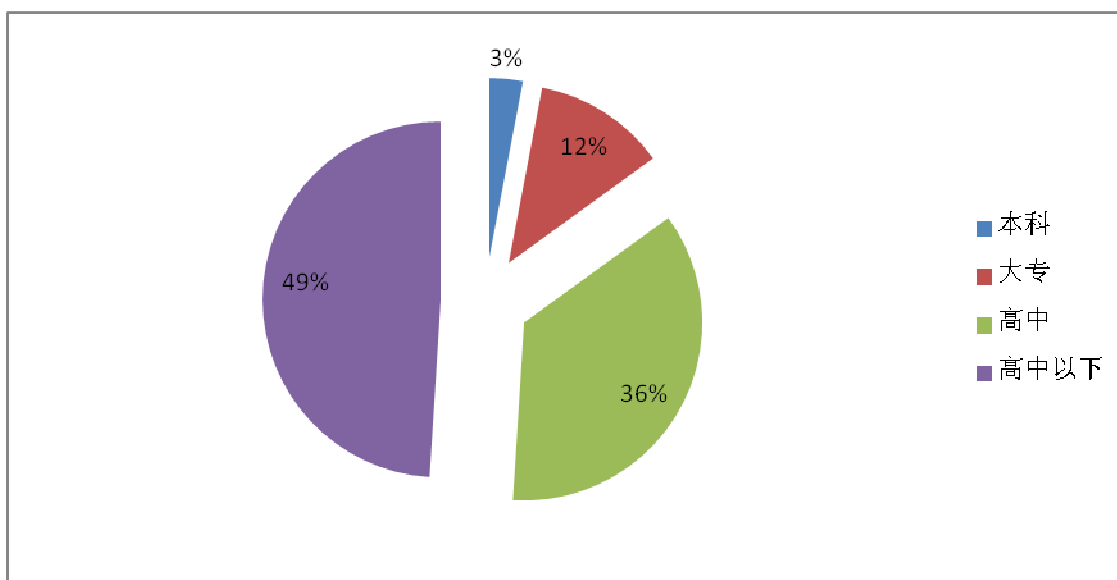
## 五、公司员工情况

公司共有员工1609人。其中：生产人员1131人，销售人员34人，技术人员198人，财务人员29人，行政人员217人。





其中本科53人，专科190人，高中575人，高中以下791人。



员工薪酬政策为：基于绩效评估、岗位工作量分析，劳动生产率情况，参照当地工资水平及同行业薪酬情况，对薪酬予以定期总结与调整。目前公司总体薪酬的整体水平的市场竞争力不占优势，正在调整薪酬体系，以保持对各级人员的持久激励。

公司建立了完备的员工培训机制，培训内容具体包括：特殊工种培训、新员工入职培训、专业知识和专业技术培训、岗位技能培训、管理培训等，通过各种培训教育，使各层员工从知识、技能、安全环保意识、工作方法等方面得到有效提高。

需要公司承担费用的退休人数为0人。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》的规定，继续健全治理结构，改善公司治理状况，提升公司治理的质量，维护公司和投资者的合法权益。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议召开程序规范，符合《公司法》《公司章程》等相关规定；董事、监事认真依照法律、法规，勤勉尽责，对公司和股东负责，充分保护股东应有的权利；管理层能严格按照规范性运作规则和各项内控制度进行经营决策，确保了公司在规则和制度的框架内规范运作；公司绩效评价和激励约束机制健全，岗位业绩考核制度完善，有效调动各层管理人员的积极性和创造性。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；健全内幕知情人登记管理，防范内幕交易，确保了投资者的公平性。报告期内，对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件和深圳证券交易所上市公司规范运作指引，公司治理状况符合规范性文件要求。

报告期内，公司根据有关法律法规结合公司实际，制定和修改了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《董事会战略与投资委员会会议工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报审计规程》、《独立董事年报工作制度》、《规范关联方资金往来管理制度》、《对外担保管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部保密制度》、《重大信息内部报告制度》、《控股子公司管理办法》等21项制度。

### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、报告期内，公司根据中国证监会、甘肃证监局、深圳证券交易所等有关上市公司规范治理的规定和要求，深入持续推进公司治理专项活动工作。报告期内，公司组织董事、监事和高级管理人员集中学习、

传阅有关监管文件，参加深圳证券交易所组织的培训，规范公司董事、监事和高级管理人员行为，强化公司董事、监事和高级管理人员的法律观念、规范运作意识和诚信意识，持续提高公司治理水平。报告期内，根据中国证监会、甘肃证监局的统一部署，公司持续开展投资者保护宣传工作，通过公司网站、互动易等平台，增加投资者对公司的了解途径，倡导投资者坚持长期投资和价值投资的理念，积极引导投资者树立理性投资、长期投资的理念，切实保障投资者合法权益，构建公司投资者关系保护的长效机制。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况 为加强公司内部信息及知情人的管理，严格规范内幕信息保密、报送和使用管理行为，我公司已遵循科学、规范、透明的基本原则，结合实际情况制定了《内幕信息及知情人登记管理制度》，相关制度均登载在巨潮资讯网。报告期内，公司对经营数据、财务报告等重要事项进行了内幕信息知情人员的登记备案，未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情形，以及监管部门的查处和整改等情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 02 月 26 日	《公司 2012 年度报告全文及其摘要》、《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度财务决算方案》、《公司 2012 年度利润分配预案》。	审议通过了《公司 2012 年度报告全文及其摘要》、《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度财务决算方案》、《公司 2012 年度利润分配预案》。	2013 年 02 月 27 日	2013-09

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 04 月 24 日	《关于公司第六届董事会换届选举的议案》、《关于公司第六届监事会换届选举的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》。	审议通过了《关于公司第六届董事会换届选举的议案》、《关于公司第六届监事会换届选举的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》。	2013 年 04 月 25 日	2013-23
2013 年度第二次临时股东大会	2013 年 05 月 29 日	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关于独立董事津贴的议案》、《关于改聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2013 年度审计机构的议案》、	审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关于独立董事津贴的议案》、《关于改聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2013 年度审计机	2013 年 05 月 30 日	2013-31

		《关于同意铜陵上峰水泥股份有限公司向颍上县恒岳水泥有限责任公司增资的议案》、《关于增补公司监事的议案》、《监事会议事规则》。	构的议案》、《关于同意铜陵上峰水泥股份有限公司向颍上县恒岳水泥有限责任公司增资的议案》、《关于增补公司监事的议案》、《监事会议事规则》。		
2013 年度第三次临时股东大会	2013 年 09 月 11 日	《关于 2013 年度公司对外担保额度的议案》、《关于设立铜陵上峰建材有限公司的议案》、《关于变更会计事务所的议案》。	审议通过了《关于 2013 年度公司对外担保额度的议案》、《关于设立铜陵上峰建材有限公司的议案》、《关于变更会计事务所的议案》。	2013 年 09 月 12 日	2013-49

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未
孔祥忠	6	2	3	1	0	否
张本照	6	3	3	0	0	否
汪家常	6	3	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

报告期内，独立董事提出公司应针行业当前出台的系列新政策，加强产业发展战略研究，尤其对水泥上下游产业及水泥协同处理废弃物等进行调研，力争拓展盈利领域。公司着手对商混、骨料市场进行了认真调研，其中浙江基地商混已开始运营拓展市场，骨料项目开始论证。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司各专门委员会的工作细则开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### （一）审计委员会履行职责情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求，根据《审计委员会议事规则》、《内部审计制度》和《审计委员会年报工作规程》的规定，积极履行审计委员会职责。报告期内，审计委员会各委员重点关注了公司财务信息及其披露、内控制度的建立和执行、内部审计实施、募集资金的存放和使用、重大关联交易等事项，并就年报工作相关事宜与外部审计机构作了必要的沟通和督促。

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了五次会议，分别审议通过《2012年年度报告及其摘要》、《2013年公司第一季度财务报告》、《关于改聘中瑞岳华会计师事务所为公司2013年度审计机构》、《2013年公司半年度财务报告》、《2013年公司第三季度财务报告》等议案，并同意将以上议案提交董事会审议。

报告期内董事会审计委员会提出的重要意见和建议有：

1、审计委员会每次会后及时向董事会汇报相关事项的审议结果及有关情况。

2、审计委员会在年审注册会计师进场前出具了财务会计报表的书面意见。审计委员会认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。审计委员会同意以此财务报表为基础开展2012年度的财务审计工作。

3、审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后对财务会计报表出具了书面意见。各委员一致认为：年审会计师执行了恰当的审计程序，获取了充分、适当的审计证据，保持了审计的独立性，严格执行了企业会计准则，审计意见是可信的，在所有重大方面公允反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。审计委员会同意以此财务报表为基础制作公司2012年度报告及年度报告摘要提交董事会会议审议。

4、审计委员会提议聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构。

5、审计委员会在检查公司内部控制体系后完成了2012年度内部控制自我评价报告。审计委员会通过检查公司内部控制体系后认为：现有内部控制体系较为完整、合理、有效，能够确保公司财务报告真实、准确和完整，信息披露符合监管规定；能有效防范经营管理风险，保证公司经营活动的有序开展；能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现。随着国家法律法规体系的逐步完善，内部控制环境的变化以及公司持续快速发展的需要，公司的内部控制在2013年对内部控制做了进一步的健全和完善，并在实际中得以有效的执行和实施。

### （二）提名委员会履行职责情况

报告期内，董事会提名委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求，根据《提名委员会工作细则》的规定，积极履行提名委员会职责。报告期内，提名委员会就董事、监事、高管候选人的推选提出了建议，公司顺利完成了董事、监事、高管换届选举工作。报告期内，公司董事会提名委员会共召开了两次会议，

分别通过《提议选举公司董事会、监事会换届选举的建议》、《推选徐虎为财务总监候选人的建议》、《推选瞿辉为董事会秘书候选人的建议》、《关于聘任副总经理候选人的建议》。。

出席会议的委员本着认真负责的态度，对各个事项进行认真讨论后认为：认为该6名候选人符合公司董事的任职资格，3名独立董事候选人的任职资格也符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》。上述提案中候选人皆具备相应的资质和能力，能够担任相应的职务，未发现有《公司法》第一百四十七条规定的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者并且尚未解除的情况，各候选人各具有丰富的专业知识和经验，满足公司对该职位的要求。出席会议的委员一致举手表决将上述提案提交董事会表决。

### （三）薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内董事会薪酬与考核委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求，根据《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，积极履行薪酬与考核委员会职责。报告期内薪酬与考核委员会重点关注通过建立健全激励与约束机制，充分发挥和调动公司董事和高级管理人员的工作积极性和创造性，提高企业的营运能力和经济效益，增强公司高层管理人员对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，确保公司发展目标的实现。

### （四）战略与投资委员会履行职责情况

战略与投资委员会是董事会设立的专门工作机构，负责研究公司长期发展战略规划并提出可行性建议。董事会战略与投资委员会由 5 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由董事长担任。报告期内，公司董事会战略与投资委员会根据《董事会战略与投资委员会工作细则》履行职责，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。报告期内董事会战略与投资委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求，根据《战略与投资委员会工作细则》的规定，积极履行战略委员会职责。

董事会战略与投资委员会于2013年5月10日上午召开会议。主要讨论《关于铜陵上峰水泥股份公司向颍上县恒岳水泥有限责任公司增资议案》的事项。董事会战略与投资委员会成员结合当前的水泥行业的发展情况分析本次增资的目的。最后，战略与投资委员会主任俞锋先生总结如下：公司本次增资是基于公司长远战略布局，符合公司的整体利益和发展规划，加强了对子公司的管控力，同时也增强了子公司恒岳水泥的资金实力，从而通过对该子公司生产设备的技术改造升级，降低能耗和成本，提高环保生产能力，进一步充分发挥其水泥产品产能，实现公司水泥产品总量的提升和产品结构的优化，本次新增增资符合公司战略发展方向和计划。建议提交董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

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

公司具有独立完整的业务及自主营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到“五分开”。具体情况如下：1、业务分开方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立、自主开展生产营活动的资产、人员、机构等开展业务所需的必备条件和能力。2、人员分开方面：本公司实现人员独立，无高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职情况；无财务人员在关联公司兼职情况。3、资产完整方面：本公司拥有完整、权属清晰的资产。4、机构分开方面：本公司的劳动、人事及工资管理完全独立；有功能完善、独立运作的董事会、监事会、营层、各职能部门、控股子公司，控股子公司在公司经营层的领导下根据其职责独立开展工作。5、财务分开方面：本公司设立了独立的财务部门，建立独立的财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和对各控股子公司的财务管理制度；在银行有独立的账户，未与控股股东共用一个银行账户，独立依法纳税。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东及其控制人之间不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高管人员的绩效评价标准与激励约束机制。董事会依据年初下达的经营目标和管理目标，对高级管理人员进行考评，重点考评高级管理人员的决策管理活动、工作业绩和创新能力，董事会薪酬委员会年终根据完成情况对高级管理人员进行考评并严格执行，实行年度兑现。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据中国证监会、财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，基于加强和规范公司的内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力的原则，公司积极组织开展企业内部控制规范建设，截止目前已基本完成公司年度内控建设工作。公司董事会已对公司内部控制体系的完善性和运行的有效性进行了自我评价，认为：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，并得以有效执行，截至目前，公司暂未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据内外部经营环境的变化、相关部门和政策规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度。

（一）内部环境。内部环境是企业实施内部控制的基础，内部环境的好坏决定着企业其他控制能否实施以及实施的效果。公司作为上市公司，本着规范运作的基本思想，积极地创造良好的内部环境，公司在治理结构、机构设置及权责分配、发展战略、人力资源政策、企业文化、社会责任等方面建立了相应的管理制度。

（二）风险评估。公司是基础建材行业企业，主要生产销售水泥、熟料、混凝土等。公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，以及不同发展阶段和业务拓展的实际情况，制订了风险管理相关制度，明确风险管理及职责分工、风险管理初始信息的收集、风险评估、风险管理解决方案、风险管理的监督与改进等工作程序，全面、系统、持续的收集相关信息，动态地进行风险识别。公司面临着内部风险和外部风险，包括经营风险、行业风险、市场风险、宏观政策性风险、企业管理风险、股市风险和其它风险。公司管理层高度重视上述风险，并相应确定风险的承受度及采用相应的对策。

（三）控制活动。公司充分认识到，良好、完善的控制措施对消除风险、实现经营目标的重要性。公司能够结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。目前公司的控制措施包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

（四）信息与沟通。公司制定了重大内部信息报告制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。公司的内部信息主要通过公司的财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、内部公文、内部刊物、召开会议等渠道及方式获取；外部信息主要通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道获取。

（五）内部监督。公司监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。公司董事会下设审计委员会，代表董事会执行审计监督职能，审计委员会负责审查公司的内部控制制度，对审计部的工作进行指导与监督。审计部负责对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查监督，对子公司经济效益的真实性、合理性、合法性



做出合理、真实的评价，并协助建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容。对审查过程中发现的内部控制缺陷，督促相关责任部门制定整改措施和整改时间，并进行内部控制的后续审查，监督整改措施的落实情况。审计部向审计委员会报告工作，对审计委员会负责。通过监事会、审计委员会、审计部的审计、监督，有效堵塞了漏洞，促进了公司的规范运作。（六）管理层对内部控制的完整性、合理性及有效性的自我评估意见。公司现有的内部控制制度符合国家有关法律法规和证券部门的要求，已经建立了一套符合公司实际情况有效的内部控制制度，涵盖了人事、财务会计、固定资产、采购、生产、销售、关联交易、募集资金使用、对外投资、对外担保、信息披露等企业运营的各个环节。能够适应公司管理的要求和发展的需要，公司及公司下属各企业均能严格执行内部控制制度的相关规定。公司内部架构完整、制度健全、职责明确、相互制约，保证了公司内部控制制度的有效执行和监督，在促进公司各项业务活动规范、协调、有序进行的同时有效的防范了风险。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高运营效率和效果，促进企业经营目标的实现。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》及其配套指引，深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等相关法规及规范性文件。

## 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年04月10日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊载于中国证券报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《上峰水泥2013年度内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2013 年 5 月 2 日公司第七届董事会第二次会议审议通过了新修订的公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，提高了年报信息披露的质量和透明度，增强了年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大了对年报信息披露责任人的问责力度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 08 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 01510028 号
注册会计师姓名	刘雪松、黄清双

审计报告正文

## 审 计 报 告

### 甘肃上峰水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃上峰水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了甘肃上峰水泥股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘雪松

中国·北京

中国注册会计师：黄清双

二〇一四年四月八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 合并资产负债表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>		
货币资金	352,925,470.07	721,104,523.01
交易性金融资产	1,173,796.63	722,205.00
应收票据	327,085,597.15	108,977,414.17
应收账款	78,137,684.59	71,080,549.89
预付款项	49,033,626.46	60,577,179.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,020,476.21	56,328,642.88
存货	221,111,633.63	245,348,119.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>1,039,488,284.74</b>	<b>1,264,138,634.31</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,488,587.29	30,946,066.37
投资性房地产	6,502,182.67	6,714,818.59
固定资产	1,928,103,814.87	2,023,396,374.61
在建工程	8,012,320.18	15,362,121.35
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	258,988,662.44	219,406,120.34
开发支出		
商誉	10,371,060.71	
长期待摊费用	1,238,833.29	1,285,133.34
递延所得税资产	21,779,578.56	17,870,023.68
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,271,485,040.01</b>	<b>2,314,980,658.28</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,310,973,324.75</b>	<b>3,579,119,292.59</b>

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

## 合并资产负债表（续）

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>		
短期借款	663,200,000.00	807,200,000.00
应付票据	281,067,000.00	635,200,000.00
应付账款	327,586,388.44	346,888,310.30
预收款项	99,602,048.89	44,008,215.12
应付职工薪酬	11,913,635.78	10,769,901.26
应交税费	37,088,902.45	-54,815,643.26
应付利息	15,472.00	15,700.00
应付股利		
其他应付款	31,631,366.38	32,553,982.92
一年内到期的非流动负债	190,464,588.24	200,507,031.04
其他流动负债	591,308.25	696,408.32
<b>流动负债合计</b>	<b>1,643,160,710.43</b>	<b>2,023,023,905.70</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	157,400,000.00	357,800,000.00
应付债券		
长期应付款	28,497,525.40	32,168,547.02
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		12,573.75
其他非流动负债	10,371,776.75	1,004,999.88
<b>非流动负债合计</b>	<b>196,269,302.15</b>	<b>390,986,120.65</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,839,430,012.58</b>	<b>2,414,010,026.35</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	813,619,871.00	598,148,124.00
资本公积	-479,518,015.47	-273,051,576.78
减：库存股		
专项储备	87,768,701.68	63,058,581.10
盈余公积	85,798,945.52	74,903,712.59
一般风险准备		
未分配利润	951,942,756.46	702,050,425.33
外币报表折算差额		
归属于母公司股东权益合计	1,459,612,259.19	1,165,109,266.24
少数股东权益	11,931,052.98	
<b>股东权益合计</b>	<b>1,471,543,312.17</b>	<b>1,165,109,266.24</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>3,310,973,324.75</b>	<b>3,579,119,292.59</b>

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

## 资产负债表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>		
货币资金	7,953,360.31	2,558,634.87
交易性金融资产		
应收票据	5,150,000.00	
应收账款	10,000.00	
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,500.00	118,418.38
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>13,160,860.31</b>	<b>2,677,053.25</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,207,166,588.02	77,180,444.90
投资性房地产		
固定资产		30,081.73
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		6,469,664.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,530,844.88	
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,208,697,432.90</b>	<b>83,680,191.44</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,221,858,293.21</b>	<b>86,357,244.69</b>

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

## 资产负债表（续）

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司 2013 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		1,107,911.43
预收款项		
应付职工薪酬		1,155,482.40
应交税费	525,736.84	16,692,123.19
应付利息		
应付股利		1,161,423.46
其他应付款	150,000.00	35,293,039.20
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		90,000.00
<b>流动负债合计</b>	<b>675,736.84</b>	<b>55,499,979.68</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>675,736.84</b>	<b>55,499,979.68</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	813,619,871.00	215,471,747.00
资本公积	1,653,096,295.72	63,967,831.70
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	11,604,666.09	11,604,666.09
一般风险准备		
未分配利润	-257,138,276.44	-260,186,979.78
<b>股东权益合计</b>	<b>2,221,182,556.37</b>	<b>30,857,265.01</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>2,221,858,293.21</b>	<b>86,357,244.69</b>

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华



## 合并利润表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
<b>一、营业总收入</b>	<b>2,543,727,567.13</b>	<b>2,102,595,249.68</b>
其中：营业收入	2,543,727,567.13	2,102,595,249.68
<b>二、营业总成本</b>	<b>2,229,763,270.72</b>	<b>2,026,806,701.30</b>
其中：营业成本	1,928,528,237.28	1,794,302,246.25
营业税金及附加	15,642,665.10	10,781,311.04
销售费用	75,837,995.22	55,076,697.86
管理费用	115,409,169.93	76,769,884.64
财务费用	95,115,285.26	98,937,652.29
资产减值损失	-770,082.07	-9,061,090.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-88,903.39	167,982.90
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,056,904.52	-5,482,611.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,043,185.42	-5,395,166.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>308,818,488.50</b>	<b>70,473,920.14</b>
加：营业外收入	46,201,680.57	73,485,111.07
减：营业外支出	5,279,409.20	2,260,318.36
其中：非流动资产处置损失		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>349,740,759.87</b>	<b>141,698,712.85</b>
减：所得税费用	89,077,402.52	35,990,612.91
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>260,663,357.35</b>	<b>105,708,099.94</b>
归属于母公司股东的净利润	260,787,564.06	105,708,099.94
少数股东损益	-124,206.71	
<b>六、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.35	0.18
（二）稀释每股收益	0.35	0.18
<b>七、其他综合收益</b>		
<b>八、综合收益总额</b>	<b>260,663,357.35</b>	<b>105,708,099.94</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	260,787,564.06	105,708,099.94
归属于少数股东的综合收益总额	-124,206.71	

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

## 利润表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
<b>一、营业收入</b>	<b>8,113,207.56</b>	<b>47,909,632.26</b>
减：营业成本		43,772,880.65
营业税金及附加	55,575.60	160,157.67
销售费用		
管理费用	5,856,941.33	2,341,380.21
财务费用	6,548.86	547,364.11
资产减值损失	2,500.00	43,963.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,437,144.90	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-245,503.13</b>	<b>1,043,886.31</b>
加：营业外收入	1,780,337.03	
减：营业外支出	16,975.44	307.27
其中：非流动资产处置损失		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>1,517,858.46</b>	<b>1,043,579.04</b>
减：所得税费用	-1,530,844.88	
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,048,703.34</b>	<b>1,043,579.04</b>
<b>五、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
<b>五、其他综合收益</b>		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>3,048,703.34</b>	<b>1,043,579.04</b>

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

## 合并现金流量表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
<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	2,805,367,099.01	2,489,688,115.66
收到的税费返还	36,610,914.64	62,214,339.06
收到其他与经营活动有关的现金	50,157,275.25	28,934,423.78
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>2,892,135,288.90</b>	<b>2,580,836,878.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,968,694,261.34	1,683,114,518.98
支付给职工以及为职工支付的现金	92,457,908.59	73,327,835.09
支付的各项税费	248,998,077.55	358,262,133.38
支付其他与经营活动有关的现金	59,963,526.22	47,600,663.16
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>2,370,113,773.70</b>	<b>2,162,305,150.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>522,021,515.20</b>	<b>418,531,727.89</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2,043,814.27	16,977,170.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,802.00	591,875.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	28,985,700.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>31,034,316.27</b>	<b>17,569,045.21</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,190,118.68	152,937,852.76
投资支付的现金	12,949,367.00	3,725,152.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>148,139,485.68</b>	<b>156,663,005.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-117,105,169.41</b>	<b>-139,093,960.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,000,000.00	
取得借款收到的现金	921,800,000.00	1,006,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	85,741,211.11	313,658,114.38
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,016,541,211.11</b>	<b>1,320,058,114.38</b>
偿还债务支付的现金	1,276,907,031.04	1,042,841,603.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,105,280.32	217,256,312.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		73,550,320.00
支付其他与筹资活动有关的现金	76,294,189.28	327,362,276.87
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,467,306,500.64</b>	<b>1,587,460,193.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-450,765,289.53</b>	<b>-267,402,078.67</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-45,848,943.74</b>	<b>12,035,688.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额	215,379,015.95	203,343,327.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>169,530,072.21</b>	<b>215,379,015.95</b>

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

## 现金流量表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
<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	3,440,000.00	55,714,269.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	309,750.53	61,302,136.10
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>3,749,750.53</b>	<b>117,016,405.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	21,262.50	51,214,270.35
支付给职工以及为职工支付的现金	236,629.26	1,042,571.30
支付的各项税费	1,093,638.30	410,000.67
支付其他与经营活动有关的现金	3,746,184.58	50,950,432.33
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,097,714.64</b>	<b>103,617,274.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,347,964.11</b>	<b>13,399,131.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	28,983,985.73	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>28,983,985.73</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,382,300.00
投资支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金	2,370,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,370,000.00</b>	<b>6,382,300.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>26,613,985.73</b>	<b>-6,382,300.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,400,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>9,400,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,296.18	549,730.33
支付其他与筹资活动有关的现金	29,240,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>29,271,296.18</b>	<b>4,549,730.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-19,871,296.18</b>	<b>-4,549,730.33</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>5,394,725.44</b>	<b>2,467,100.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,558,634.87	91,534.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,953,360.31</b>	<b>2,558,634.87</b>

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

### 本年数

## 合并股东权益变动表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年度

金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	598,148,124.00	-273,051,576.78		63,058,581.10	74,903,712.59		702,050,425.33		1,165,109,266.24
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	598,148,124.00	-273,051,576.78		63,058,581.10	74,903,712.59		702,050,425.33		1,165,109,266.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	215,471,747.00	-206,466,438.69		24,710,120.58	10,895,232.93		249,892,331.13		306,434,045.93
（一）净利润							260,787,564.06		260,787,564.06
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							260,787,564.06		260,787,564.06
（三）股东投入和减少资本	215,471,747.00	-206,466,438.69							-124,206.71
1、股东投入资本	215,471,747.00	-206,466,438.69							12,055,259.69
2、股份支付计入股东权益的金额									12,055,259.69
（四）利润分配									
1、提取盈余公积					10,895,232.93		-10,895,232.93		
2、提取一般风险准备					10,895,232.93		-10,895,232.93		
3、对股东的分配									
（五）股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本(或股本)									
2、盈余公积转增资本(或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
（六）专项储备									
1、本期提取				24,710,120.58					
2、本期使用				24,794,290.58					
				84,170.00					
四、本期末余额	813,619,871.00	-479,518,015.47		87,768,701.68	85,798,945.52		951,942,756.46		1,471,543,312.17

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

### 上年数

## 合并股东权益变动表 (续)

编制单位: 甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年度

金额单位: 人民币元

项 目	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	598,148,124.00	-273,051,576.78		41,218,910.70	69,312,914.82		705,525,123.16		1,141,153,495.90
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年期初余额	598,148,124.00	-273,051,576.78		41,218,910.70	69,312,914.82		705,525,123.16		1,141,153,495.90
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)				21,839,670.40	5,590,797.77		-3,474,697.83		23,955,770.34
(一) 净利润							105,708,099.94		105,708,099.94
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							105,708,099.94		105,708,099.94
(三) 股东投入和减少资本									
1、股东投入资本									
2、股份支付计入股东权益的金额									
(四) 利润分配									
1、提取盈余公积					5,590,797.77		-109,182,797.77		-103,592,000.00
2、提取一般风险准备					5,590,797.77		-5,590,797.77		
3、对股东的分配									
(五) 股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本(或股本)									
2、盈余公积转增资本(或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
(六) 专项储备									
1、本期提取				21,839,670.40					21,839,670.40
2、本期使用				21,839,670.40					21,839,670.40
四、本期末余额	598,148,124.00	-273,051,576.78		63,058,581.10	74,903,712.59		702,050,425.33		1,165,109,266.24

法定代表人: 俞锋

主管会计工作负责人: 徐虎

会计机构负责人: 李必华

### 本年数

## 股东权益变动表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年数							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-260,186,979.78	30,857,265.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-260,186,979.78	30,857,265.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	598,148,124	1,589,128,464					304,870,334	2,190,325,291
（一）净利润							304,870,334	304,870,334
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）股东投入和减少资本	598,148,124	1,589,128,464					304,870,334	304,870,334
1、股东投入资本	598,148,124.00	1,589,128,464.02						2,187,276,588.02
2、股份支付计入股东权益的金额								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
（五）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本期末余额	813,619,871	1,653,096,296			11,604,666.09		-257,138,276.4	2,221,182,556

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

### 上年数

## 股东权益变动表 (续)

编制单位: 甘肃上峰水泥股份有限公司

2013 年度

金额单位: 人民币元

项 目	上年数							
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-261,230,558.82	29,813,685.97
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-261,230,558.82	29,813,685.97
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							1,043,579.04	1,043,579.04
(一) 净利润							1,043,579.04	1,043,579.04
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							1,043,579.04	1,043,579.04
(三) 股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
(四) 利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
(五) 股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本期末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-260,186,979.78	30,857,265.01

法定代表人: 俞锋

主管会计工作负责人: 徐虎

会计机构负责人: 李必华



### 三、公司基本情况

甘肃上峰水泥股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名白银铜城商厦（集团）股份有限公司，系1992年5月经甘肃省白银市人民政府以市政发[1992]第50号文批准，由原白银市白银区五金交电化工公司进行股份制改造，由白银市白银区国有资产管理局等22家发起人联合发起，1993年3月经甘肃省经济体制改革委员会以体改委发[1992]54号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年12月18日公司股票在深圳证券交易所上市交易，股票简称“铜城集团”，股票代码000672。

公司于2007年5月起暂停上市，根据2012年10月8日本公司2012年度第四次临时股东大会决议，并经中国证监会《关于核准白银铜城商厦（集团）股份有限公司重大资产重组及向浙江上峰控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2013】74号）核准，公司向浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司、南方水泥有限公司合计发行股份598,148,124股，购买其持有的浙江上峰建材有限公司100%股权及铜陵上峰水泥股份有限公司35.5%股权。2013年4月10日，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2013]第0099号《验资报告》，确认截至2013年4月10日止，上峰控股、铜陵有色控股、浙江富润、南方水泥作为出资的股权均已办理工商登记变更手续，本次发行新增股份于2013年4月12日在中证登深圳分公司办理完毕登记托管手续。

上述重大资产重组已于2013年4月实施完毕，2013年4月24日，经甘肃省工商行政管理局核准，公司名称变更为“甘肃上峰水泥股份有限公司”，注册资本变更为人民币813,619,871.00元。根据深交所《关于同意白银铜城商厦（集团）股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上[2012]477号）核准，公司股票于2013年4月26日恢复上市，公司股票简称为“上峰水泥”，股票代码：000672。目前公司总股本为813,619,871股，其中有限售流通股为602,929,685股，无限售流通股为210,690,185股。

目前公司主营业务为水泥产品生产与销售，生产基地分布于浙江省和安徽省。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的有关规定进行确认和计量。并基于下述主要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司于2013年4月12日完成了发行股份注入资产事项，本次交易构成反向购买。报表编制遵循财政部财会便（2009）17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》和《企业会计准则第20号—企业合并》及其相关讲解的规定。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债

及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、7（1）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流

量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的分类

金融资产或承担的金融负债包括：

- 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债；
- 2.持有至到期的投资；
- 3.贷款和应收款项；
- 4.可供出售的金融资产；
- 5.其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1、金融资产的分类、确认和计量

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行

后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入股东权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## 2、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确

认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。



### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币50.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	本公司关联方
账龄组合	除关联方外的款项

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
-----	------

关联方组合	不计提坏账
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	50 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大 (50 万元以上) 且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其 账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的 计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账	账龄分析法	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%

3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款，单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款，单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### **13、长期股权投资**

#### **(1) 投资成本的确定**

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### **(2) 后续计量及损益确认**

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成

本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。 ① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。 采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。 在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。 对于本公司 2008 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、7、

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大

影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **14、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### **15、固定资产**

#### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### **(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合

理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5%	3.17-4.75
机器设备	10-15	5%	6.33-9.50
电子设备	5	5%	19.00
运输设备	5	5%	19.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备 期末对固定资产资产组进行减值测试时，如存在减值迹象，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值与可收回金额之间的差额确认资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目核算



## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备期末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并预计未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大的不确定性，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

借款费用开始资本化需同时满足以下条件：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3 个月的，暂停借款费用的资本化，同时将中断期间已资本化的借款费用调整确认为费用，计入当期损益。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化利息的计算

- ①为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的：按专门借款当期实际发生的利息费用，减

去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入确定资本化金额；

②为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定资本化利息金额。

③专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前发生，予以资本化；一般借款发生的辅助费用，在发生时确认为费用计入当期损益。

④符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，同时将中断期间已资本化的借款费用调整确认为费用，计入当期损益。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产使用寿命的确认

①合同性权利或其他法定权利的期限。

②合同性权利或其他法定权利在到期时内续约等延续、且有证据表明公司续约不需支付大额成本，续约期计入使用寿命。

③合同或法律如未规定使用寿命，可综合各方面因素判断该无形资产为公司带来经济利益的期限。

④如无法按前述三条合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，将其确认为使用寿命不确定的无形资产。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无形资产使用寿命的确认

①合同性权利或其他法定权利的期限。

②合同性权利或其他法定权利在到期时内续约等延续、且有证据表明公司续约不需支付大额成本，续约期计入使用寿命。

③合同或法律如未规定使用寿命，可综合各方面因素判断该无形资产为公司带来经济利益的期限。

④如无法按前述三条合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，将其确认为使用寿命不确定的无形资产。

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

无形资产的减值准备

①期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，其使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限及方法；同时每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命有限，则估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产确定摊销方法。

②期末如存在减值迹象，对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

### **19、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### **20、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### **21、收入**

#### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，公司确认收入。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在期末按完工百分比法确认收入。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	缴纳的流转税	5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	石灰石开采量	3 元/吨

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司、分厂执行的所得税税率均为25%

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 浙江上峰建材有限公司

根据《财政部、国家税务总局关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》（财税〔2001〕198号），关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，以及《诸暨市国家税务局关于浙江上峰建材有限公司享受资源综合利用增值税优惠政策的通知》（诸国税办发【2010】116号），浙江上峰建材有限公司采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣（掺兑废渣必须是财税【2008】156号文件

规定目录中的煤矸石、磷石膏、有色金属灰渣等）比例不低于30%的32.5复合硅酸盐水泥享受增值税即征即退优惠政策，享受时间从2013年01月01日至2014年12月31日。

(2) 铜陵上峰节能发展有限公司

A、增值税

依据铜陵上峰水泥股份有限公司与铜陵县人民政府签订的《投资协议书》，自铜陵上峰节能发展有限公司经营年度起铜陵县人民政府对企业增值税所得形成县内财力的税收在八年内给予50%奖励。铜陵上峰节能发展有限公司增值税奖励返还期间为2009年到2016年。

根据财政部国家税务总局发布的财税[2011]115号关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知，铜陵上峰节能发展有限公司自2011年8月起增值税适用即征即退政策。

B、企业所得税

①、铜陵上峰节能发展有限公司实际按照财政部国家税务总局发布的财税[2008]117号关于《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》中所列序号9中利用余热发电规定，节能发展减按90%计入收入总额计算所得税。

②、依据铜陵上峰水泥股份有限公司与铜陵县人民政府签订的《投资协议书》，自铜陵上峰节能发展有限公司经营年度起铜陵县人民政府对企业所得税所得形成县内财力的税收在八年内给予50%奖励。

铜陵上峰节能发展有限公司2007年开始经营，2013年度属于上述税收优惠期。

(3) 怀宁上峰水泥有限公司

依据铜陵上峰节能发展有限公司与怀宁县人民政府签订的《投资合作补充协议》，怀宁上峰水泥有限公司享受的税收优惠政策如下：

A、增值税

按国家规定征收，自怀宁上峰水泥有限公司正式投产日起，地方分成部分六年内按每月50%的比例通过财政给予奖励；

B、企业所得税

按国家规定征收，自怀宁上峰水泥有限公司盈利年度起，地方分成部分六年内按每年50%的比例由县财政给予奖励；

C、矿产资源税

五年内按每年50%的比例由县财政局奖励给怀宁上峰水泥有限公司用于发展；

D、水土保持补偿费、水资源费、河道维护费、水土保持费

五年内予以免缴；水利建设基金自怀宁上峰水泥有限公司投产后的五年内减半征收；

E、印花税、房产税、城建税和教育费附加

五年内按实征收，五年内按每年50%的比例由县财政局奖励给怀宁上峰水泥有限公司用于发展。

其他

F、对权属内的矿山，厂区绿化地带、道路免征土地使用税。生产设施的各类厂房、堆场、石灰石库、生料库、熟料库、水泥库等为非房产，不征收房产税。

怀宁上峰水泥有限公司2008年开始经营，2013年度属于上述税收优惠期。

#### (4) 颍上县恒岳水泥有限责任公司

根据财政部国家税务总局发布的财税[2008]156号关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知，颍上县恒岳水泥有限责任公司采用旋窑法工艺生产并且生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的水泥（包括水泥熟料），自2008年7月1日起，享受增值税即征即退优惠政策。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

公司实施本次重大资产重组并恢复上市后，注入了水泥资产，原有的商城酒店业务全部剥离，主营业务变更为水泥生产销售，主要子公司有：浙江上峰建材有限公司、铜陵上峰水泥股份有限公司，具体情况如下：

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上峰建材	有限责任公司	浙江省诸暨市次坞镇	水泥制造	1660000	水泥、熟料	166,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
铜陵上峰	股份有限公司	安徽省铜陵县天门镇	水泥制造	25898000	水泥、熟料	258,980,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
怀宁上	有限责	安徽省	水泥制	200000	水泥、	200,000		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00



峰	任公司	怀宁县 高河镇	造	000	熟料	,000.00							
上峰节 能	有限责 任公司	安徽省 铜陵县 天门镇	发电	371500 00	余热发 电	37,150, 000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
铜陵上 峰建材	有限责 任公司	有限责 任公司	水泥制 造	105,000 ,000.00	水泥制 品	105,000 ,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
诸暨混 凝土	有限责 任公司	浙江省 诸暨市 次坞镇	商品混 凝土、 水泥制 品	100000 00	商品混 凝土、 水泥制 品	10,000, 000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

**(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质 上构成 对子公 司净投 资的其 他项目 余额	持股比 例(%)	表决 权比 例(%)	是 否 合 并 报 表	少数 股 东 权 益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
恒岳水 泥	有限责 任公司	安徽省 阜阳市 颍上县	水泥制 造	330000 00	水泥制 品	33,000, 000.00		70%	70%	是	1,193. 11		

恒岳水泥为公司全资子公司铜陵上峰协议收购的控股子公司，铜陵上峰于2012年12月31日协议受让了自然人刘树均持有的颍上县恒岳水泥有限责任公司70%股份，刘树均保留30%股份，股份转让协议经过铜陵上峰董事会及股东大会批准。

因业务发展需要，铜陵上峰于2013年8月份对恒岳水泥增资2,100万元恒岳水泥另一股东自然人刘树均按相应比例增资900万元，恒岳水泥注册资本变更为3,300万元，公司于七届二次董事会和2013年度第二次临时股东大会审议通过了该项增资，详见刊登在2013年5月14日深交所网站上的《第七届董事会第二次会议决议公告》（公告号2013-31），以及2013年5月30日的《2013年第三次临时股东大会决议公告》（公告号2013-35）。

**2、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

根据本公司2012年9月19日第六届董事会第二十五次会议决议、2012年10月8日召开的2012年第四次临时股东大会决议和2013年2月1日中国证券监督管理委员会《关于核准白银铜城商厦（集团）股份有限公司重大资产重组及向浙江上峰控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]74号），本公司分别向浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司、南方水泥有限公司发行股份245,350,164股、103,929,713股、71,760,932股、177,107,315股，每股发行价为人民币3.69元，以购买浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司持有的浙江上峰建材有限公司100%的股权、南方水泥有限公司持有的铜陵上峰水泥股份有限公司35.5%的股权。截至2013年4月9日止，浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司、南方水泥有限公司作为出资的股权均已办理工商登记变更手续。本次重大重组事项构成反向并购，本公司作为发行权益性证券的一方虽然为法律上的母公司，但为会计上的被收购方。本合并财务报表的比较信息是借壳方的前期合并财务报表，本公司作为会计上的被收购方本期新纳入合并范围。

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
浙江上峰建材有限公司	1,185,953,218.97	12,532,115.58
铜陵上峰水泥股份有限公司	822,432,885.91	96,420,213.74
怀宁上峰水泥有限公司	402,886,686.13	94,892,458.40
铜陵上峰节能发展有限公司	220,092,432.90	48,910,106.91
铜陵上峰建材有限公司	125,577,786.73	16,195.55
诸暨上峰混凝土有限公司	13,131,227.89	3,209,923.18
颍上县恒岳水泥有限责任公司	39,770,176.59	-415,893.05

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
白银铜城集团商业管理有限责任公司	30,799,029.82	-128,577.71
白银铜城集团大酒店有限责任公司	41,421,546.05	-246,680.75

## 4、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
浙江上峰建材有限公司、铜陵上峰水泥股份有限公司	本次重大资产重组实施完成时，本公司已将重组实施前的全部资产、负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务出售给白银坤阳置业投资有限公司，重组完成后，本公司拥有浙江上峰建材、铜陵上峰 100% 股权。实际以浙江上峰建材、铜陵上峰为主体持续经营。在本次重大资产重组交易中，本公司系发行权益性证券的一方，但其生产经营决策在本次交易后被浙江上峰建材、铜陵上峰的控股股东浙江上峰控股集团有限公司所控制。本次交易形成反向购买，且被购买方不构成业务。	根据《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17 号）、《企业会计准则讲解》（2010）的规定，确定本次交易形成反向购买，被购买的上市公司不构成业务，按照权益性交易的原则进行处理。	本次反向购买不构成业务，按照权益性交易的原则进行处理，未确认商誉。

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	168,350.25	--	--	47,802.27
人民币	--	--	168,350.25	--	--	47,802.27
银行存款：	--	--	169,361,721.96	--	--	215,331,213.68
人民币	--	--	169,361,721.96	--	--	215,331,213.68
其他货币资金：	--	--	183,395,397.86	--	--	505,725,507.06
人民币	--	--	183,395,397.86	--	--	505,725,507.06
合计	--	--	352,925,470.07	--	--	721,104,523.01

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,173,796.63	722,205.00
合计	1,173,796.63	722,205.00

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	327,085,597.15	108,977,414.17
合计	327,085,597.15	108,977,414.17

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州祥润制衣有限公司	2013年09月27日	2014年03月27日	5,000,000.00	
铜陵上峰水泥股份有限公司	2013年10月14日	2014年04月14日	3,000,000.00	
铜陵上峰水泥股份有限公司	2013年10月14日	2014年04月14日	3,000,000.00	
铜陵上峰水泥股份有限公司	2013年10月14日	2014年04月14日	3,000,000.00	
铜陵上峰水泥股份有限公司	2013年10月14日	2014年04月14日	3,000,000.00	
合计	--	--	17,000,000.00	--

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	925,340.00	1.11%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
账龄组合	82,536,444.41	98.89%	5,324,099.82	6.45%	75,837,920.37	100%	4,757,370.48	6.27%
组合小计	83,461,784.41	100%	5,324,099.82	6.38%	75,837,920.37	100%	4,757,370.48	6.27%
合计	83,461,784.41	--	5,324,099.82	--	75,837,920.37	--	4,757,370.48	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	79,123,666.41	95.87%	3,956,183.33	74,590,102.48	98.35%	3,729,505.13
1 年以内小计	79,123,666.41	95.87%	3,956,183.33	74,590,102.48	98.35%	3,729,505.13
1 至 2 年	2,164,960.11	2.62%	216,496.01	55,371.92	0.07%	5,537.19
2 至 3 年	55,371.92	0.07%	11,074.38	82,796.33	0.11%	16,559.27
3 年以上						
3 至 4 年	82,796.33	0.1%	41,398.17	53,508.54	0.07%	26,754.27
4 至 5 年	53,508.54	0.06%	42,806.83	385,632.41	0.51%	308,505.93
5 年以上	1,056,141.10	1.28%	1,056,141.10	670,508.69	0.89%	670,508.69
合计	82,536,444.41	--	5,324,099.82	75,837,920.37	--	4,757,370.48

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方	925,340.00	
合计	925,340.00	

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	金额	年限	占应收账款总额的
中铁十七局集团公司杭长铁路客	客户	12,779,786.50	1 年以内	15.31%
浙江展诚建设集团股份有限公司	客户	10,343,124.13	1 年以内	12.39%
浙江鲁氏工贸有限公司	客户	6,236,524.25	1 年以内	7.47%
诸暨市天瑞混凝土有限公司	客户	4,816,926.10	1 年以内	5.77%
绍兴县永洋贸易有限公司	客户	4,798,469.08	1 年以内	5.75%
合计	--	38,974,830.06	--	46.69%

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	关联方	925,340.00	1.11%
合计	--	925,340.00	1.11%

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,700,000.00	38.18%	0.00	0%	44,303,434.12	73.9%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,609,014.76	61.82%	2,288,538.55	30.08%	15,650,558.72	26.1%	3,625,349.96	23.16%
组合小计	7,609,014.76	61.82%	2,288,538.55	30.08%	15,650,558.72	26.1%	3,625,349.96	23.16%
合计	12,309,014.76	--	2,288,538.55	--	59,953,992.84	--	3,625,349.96	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
怀宁县国土资源局	4,700,000.00	0.00	0%	押金可收回
合计	4,700,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								

其中：						
1 年以内	5,900,868.68	42.07%	160,043.45	9,739,367.10	62.23%	486,968.37
1 年以内小计	5,900,868.68	42.07%	160,043.45	9,739,367.10	62.23%	486,968.37
1 至 2 年	1,863,775.78	24.49%	186,377.58	1,039,602.16	6.64%	103,960.22
2 至 3 年	353,635.31	4.65%	70,727.06	312,473.00	2%	62,494.60
3 年以上						
3 至 4 年	279,568.00	3.67%	139,784.00	2,940,752.14	18.79%	1,470,376.07
4 至 5 年	897,802.67	11.8%	718,242.14	584,068.10	3.73%	467,254.48
5 年以上	1,013,364.32	13.32%	1,013,364.32	1,034,296.22	6.61%	1,034,296.22
合计	7,609,014.76	--	2,288,538.55	15,650,558.72	--	3,625,349.96

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
怀宁县国土资源局	非关联方	4,700,000.00	2 年以内	38.18%
应退高管人员所得税	非关联方	1,627,525.26	2 年以内	13.22%
铜陵县企业安全生产风险抵押	非关联方	750,000.00	5 年以上	6.09%
岳阳恒立冷气设备股份有限公司	非关联方	600,000.00	4-5 年	4.87%
职工个人社保基金	非关联方	381,615.64	1 年以内	3.1%
合计	--	8,059,140.90	--	65.46%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	47,084,980.86	96.03%	56,333,472.03	92.99%
1 至 2 年	1,642,862.50	3.35%	858,271.25	1.42%
2 至 3 年	55,150.00	0.11%	784,470.54	1.29%
3 年以上	250,633.10	0.51%	2,600,965.89	4.3%
合计	49,033,626.46	--	60,577,179.71	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
颍上县国土局	非关联方	8,050,000.00	1 年以内	预付土地出让金
雷法贸易(大连)有限公司	供应商	4,057,883.55	1 年以内	设备未到货
中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	供应商	3,840,000.00	1 年以内	设备未到货
铜陵市荣都建设工程有限责任公司	供应商	3,700,000.00	1 年以内	工程未完工
铜陵市供电公司	非关联方	2,042,014.17	1 年以内	预缴电费
合计	--	21,689,897.72	--	--

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本公司无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的预付款项。

## 7、存货

## (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	127,670,796.98	0.00	127,670,796.98	142,742,874.30	0.00	142,742,874.30
在产品	14,704,323.33	0.00	14,704,323.33	21,476,236.95	0.00	21,476,236.95
库存商品	78,736,513.32	0.00	78,736,513.32	79,298,951.34	0.00	79,298,951.34
周转材料		0.00		1,830,057.06	0.00	1,830,057.06
消耗性生物资产		0.00				
合计	221,111,633.63	0.00	221,111,633.63	245,348,119.65	0.00	245,348,119.65

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
航民上峰	权益法	26,000,000.00	26,488,960.87	-5,038,035.07	21,450,925.80	26%	26%				



石门湖 航运	权益法	15,000,000.00	4,457,105.50	10,580,555.99	15,037,661.49	25%	25%				
合计	--	41,000,000.00	30,946,066.37	5,542,520.92	36,488,587.29	--	--	--			

## 9、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,714,818.59	0.00	0.00	6,714,818.59
1.房屋、建筑物	6,714,818.59	0.00	0.00	6,714,818.59
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	212,635.92	0.00	212,635.92
1.房屋、建筑物	0.00	212,635.92	0.00	212,635.92
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	6,714,818.59	-212,635.92	0.00	6,502,182.67
1.房屋、建筑物	6,714,818.59	-212,635.92	0.00	6,502,182.67
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	6,714,818.59	-212,635.92	0.00	6,502,182.67
1.房屋、建筑物	6,714,818.59	-212,635.92	0.00	6,502,182.67
2.土地使用权				

	本期
本期折旧和摊销额	212,635.92
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,693,660,197.24	71,493,215.84		7,156,351.34	2,757,997,061.74
其中：房屋及建筑物	998,077,322.04	33,285,774.01		4,495,059.36	1,026,868,036.69
机器设备	1,647,191,501.76	31,997,133.49		2,625,953.46	1,676,562,681.79
运输工具	31,153,369.48	5,659,230.86			36,812,600.34
其他	17,238,003.96	551,077.48		35,338.52	17,753,742.92
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	670,263,822.63		159,662,995.82	33,571.58	829,893,246.87
其中：房屋及建筑物	174,742,713.11		45,752,063.10		220,494,776.21
机器设备	460,826,835.02		110,184,772.13		571,011,607.15
运输工具	24,753,208.65		1,697,656.25		26,450,864.90
其他	9,941,065.85		2,028,504.34	33,571.58	11,935,998.61
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值	2,023,396,374.61	--			1,928,103,814.87
其中：房屋及建筑物	823,334,608.93	--			806,373,260.48
机器设备	1,186,364,666.74	--			1,105,551,074.64
运输工具	6,400,160.83	--			10,361,735.44
其他	7,296,938.11	--			5,817,744.31
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值	2,023,396,374.61	--			1,928,103,814.87
其中：房屋及建筑物	823,334,608.93	--			806,373,260.48
机器设备	1,186,364,666.74	--			1,105,551,074.64
运输工具	6,400,160.83	--			10,361,735.44
其他	7,296,938.11	--			5,817,744.31

注：1、本年折旧额为 159,662,995.82 元，本年由在建工程转入固定资产原价为 43,472,307.35 元。

2、本公司根据粉磨站竣工决算报告，以 2013 年 6 月 28 日为会计估计变更日，将粉磨站对应的固定资产原值从暂估价值 9,025.45 万元调整为 8,313.34 万元，但不调整原已计提的折旧额；会计估计变更日后，以实际成本为基础计提固定资产折旧。上述会计估计变更是根据会计准则的要求进行的，更加准确地体现了公司的财务状况和经营成果。

### 3、所有权受到限制的固定资产情况

见本节“17、所有权或使用权受限制的资产”。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
矿山部办公及机修车间	尚在办理中	2014 年 6 月
宿舍楼	尚在办理中	2014 年 6 月
厂前区倒班宿舍楼	尚在办理中	2014 年 6 月
新综合材料库	尚在办理中	2014 年 6 月
厂前区职工食堂	尚在办理中	2014 年 6 月
水泥车间控制室	尚在办理中	2014 年 6 月
厂前区浴室	尚在办理中	2014 年 6 月
窑头电气室	尚在办理中	2014 年 6 月
厂前区值班室	尚在办理中	2014 年 6 月
空压机房	尚在办理中	2014 年 6 月
石灰石预均化电气室	尚在办理中	2014 年 6 月

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
余热发电技改工程	1,798,316.42		1,798,316.42	823,191.36		823,191.36
矿山破碎输送工程	1,422,842.28		1,422,842.28			
二期道路工程	1,005,429.53		1,005,429.53			
脱硝 3 期	870,000.00		870,000.00			
矿粉改造工程	845,418.55		845,418.55	604,737.74		604,737.74

粉磨站建筑工程	648,842.80		648,842.80							
给排水改造	614,820.73		614,820.73							
皮带输送机	578,649.87		578,649.87							
无阀过滤器、除氧设备改造	228,000.00		228,000.00							
脱硝工程（怀宁）							2,148,234.50			2,148,234.50
水泥粉磨矿粉技改工程							1,292,785.44			1,292,785.44
一号线、二号线技改							1,064,398.60			1,064,398.60
粉煤灰库和堆棚							4,007,709.62			4,007,709.62
零星未结算工程							743,200.00			743,200.00
脱硝工程（铜陵）							2,501,290.09			2,501,290.09
仓库铁棚							106,574.00			106,574.00
50 万立方米商品混凝土项目							2,070,000.00			2,070,000.00
合计	8,012,320.18		8,012,320.18				15,362,121.35			15,362,121.35

## （2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
余热发电技改工程	3,500,000.00	823,191.36	975,125.06			52%	52%				自筹
矿山破碎输送工程	8,200,000.00		1,422,842.28			17%	17%				自筹
二期道路工程	9,000,000.00		8,577,125.62	7,571,696.09		95%	95%	1,005,429.53	1,005,429.53	3.74%	自有、贷款
脱硝 3 期	1,314,500.00		870,000.00			66%	66%				自筹
矿粉改造	1,460,000.00	604,737.74	240,680.81			58%	58%				自筹
粉磨站建筑工程	18,510,000.00		648,842.80			4%	4%				自筹
给排水改造	900,000.00		614,820.73			68%	68%				自筹
皮带输送机	650,000.00		578,649.87			90%	90%				自筹

无阀过滤器、除氧技术改造	760,000.00		228,000.00				30%	30%				自筹
料仓	2,380,600.00		2,380,632.41	2,380,632.41			100%	100%				自筹
搅拌楼	1,608,500.00		1,608,484.15	1,608,484.15			100%	100%				自筹
试验室	500,300.00		500,273.98	500,273.98			100%	100%				自筹
粉煤灰库和堆棚	12,000,000.00	4,007,709.62	7,146,340.68	11,154,050.30			100%	100%	6,070,776.12	3,113,861.57	11.58%	自有、贷款
仓库铁棚	106,000.00	106,574.00		106,574.00			100%	100%				自筹
脱硝工程(铜陵)	2,510,000.00	2,501,290.09		2,501,290.09			100%	100%				自筹
零星未结算工程	4,035,100.00	743,200.00	3,291,862.00	4,035,062.00			100%	100%				自筹
一号线、二号线技改	1,250,000.00	1,064,398.60		1,064,398.60			100%	100%				自有、贷款
水泥粉磨矿粉技改工程	4,250,000.00	1,292,785.44	2,749,359.13	4,042,144.57			100%	100%				自有、贷款
脱硝工程(怀宁)	5,500,000.00	2,148,234.50	3,311,890.11	5,460,124.61			100%	100%				自有、贷款
50 万立方米商品混凝土项目	8,000,000.00	2,070,000.00		2,070,000.00			100%	100%				自筹
地坪	649,400.00		649,376.97	649,376.97			100%	100%				自筹
综合楼	328,200.00		328,199.58	328,199.58			100%	100%				自筹
合计	87,412,600.00	15,362,121.35	36,122,506.18	43,472,307.35			--	--	7,076,205.65	4,119,291.10	--	--

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
余热发电技改工程	52%	
矿山破碎输送工程	17%	
二期道路工程	95%	

脱硝 3 期	66%	
矿粉改造	58%	
粉磨站建筑工程	4%	
给排水改造	68%	
皮带输送机	90%	
无阀过滤器、除氧设备改造	30%	

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	256,831,343.20	46,562,751.46		303,394,094.66
土地使用权	119,205,738.68	11,130,000.00		130,335,738.68
软件	1,159,762.38	144,951.46		1,304,713.84
采矿权	116,523,132.14	5,624,910.00		122,148,042.14
探矿权	19,942,710.00	29,662,890.00		49,605,600.00
<b>二、累计摊销合计</b>	37,425,222.86	6,980,209.36		44,405,432.22
土地使用权	16,318,985.98	2,773,905.96		19,092,891.94
软件	1,159,762.38	13,745.98		1,173,508.36
采矿权	19,946,474.50	4,192,557.42		24,139,031.92
探矿权				
<b>三、无形资产账面净值</b>	219,406,120.34	39,582,542.10		258,988,662.44
土地使用权	102,886,752.70	8,356,094.04		111,242,846.74
软件		131,205.48		131,205.48
采矿权	96,576,657.64	1,432,352.58		98,009,010.22
探矿权	19,942,710.00	29,662,890.00		49,605,600.00
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
软件				
采矿权				
探矿权				

无形资产账面价值合计	219,406,120.34	39,582,542.10		258,988,662.44
土地使用权	102,886,752.70	8,356,094.04		111,242,846.74
软件		131,205.48		131,205.48
采矿权	96,576,657.64	1,432,352.58		98,009,010.22
探矿权	19,942,710.00	29,662,890.00		49,605,600.00

本期摊销额 6,980,209.36 元。

### 13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下合并恒岳水泥形成的商誉		10,371,060.71		10,371,060.71	
合计		10,371,060.71		10,371,060.71	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

### 14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
码头土地租赁费	681,800.01		32,466.72		649,333.29	
高管车改款	603,333.33	230,000.00	243,833.33		589,500.00	
合计	1,285,133.34	230,000.00	276,300.05		1,238,833.29	--

### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,903,159.61	2,095,680.12
可抵扣亏损	1,530,219.88	0.00
交易性金融资产公允价值变动	9,652.10	0.00
专项储备	15,743,602.78	15,764,645.28
递延收益	2,592,944.19	9,698.28

小计	21,779,578.56	17,870,023.68
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		12,573.75
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值		
小计		12,573.75

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融资产的公允价值变动		50,295.00
小计		50,295.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	7,612,638.37	8,382,720.44
交易性金融资产的公允价值变动	38,608.39	
专项储备	62,974,411.10	63,058,581.10
递延收益	10,371,776.75	38,793.10
可抵扣亏损	6,120,879.53	
小计	87,118,314.14	71,480,094.64

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

## 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	21,779,578.56		17,870,023.68	
递延所得税负债			12,573.75	

## 16、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,382,720.44	-770,082.07			7,612,638.37
合计	8,382,720.44	-770,082.07			7,612,638.37



## 17、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产		
采矿权-五梨山石灰石矿	24,739,284.69	铜陵上峰在浙商银行杭州分行的借款抵押，取得长期借款人民币 5,160.00 万元。
专用码头-铜陵长江大桥上游	26,720,853.18	铜陵上峰在中国工商银行铜陵分行百大支行的借款抵押，取得短期借款人民币 4,220.00 万元。
土地使用权（铜国用 2005 第 365 号）	2,696,406.10	
机器设备	160,835,811.02	铜陵上峰在中国建设银行铜际建汇支行的借款抵押，取得短期借款人民币 6,000.00 万元。
机器设备	41,747,054.70	铜陵上峰在浦发银行铜陵支行的借款抵押，取得短期借款人民币 2,000.00 万元。
采矿权-扁担山矿区水泥用石灰岩矿	69,850,407.42	怀宁上峰在浙商银行杭州分行的借款抵押，取得长期借款人民币 2,580.00 万元。
采矿权-月形山水泥石灰岩矿		
采矿权-龙井白色水泥石灰岩矿		
土地使用权（诸暨国用（2012）第 90600405 号）、房屋产权（诸字第 F0000093590 号）	12,934,325.88	上峰建材中国民生银行短期借款做抵押，取得短期借款 500.00 万元。
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产		
货币资金	179,387,000.00	承兑汇票保证金
	4,006,386.98	矿山环境治理恢复保证金
	2,010.88	基金账户资金
合 计	522,919,540.85	

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款		50,000,000.00
抵押借款	127,200,000.00	309,200,000.00
保证借款	521,200,000.00	448,000,000.00
信用借款	14,800,000.00	
合计	663,200,000.00	807,200,000.00

**19、应付票据**

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	281,067,000.00	635,200,000.00
合计	281,067,000.00	635,200,000.00

下一会计期间将到期的金额 281,067,000.00 元。

**20、应付账款****(1) 应付账款情况**

项目	期末数	期初数
1 年以内	310,084,557.41	317,897,537.13
1 至 2 年	6,700,563.13	16,536,377.24
2 至 3 年	7,454,421.93	10,137,169.77
3 年以上	3,346,845.97	2,317,226.16
合计	327,586,388.44	346,888,310.30

**账款情况的说明**

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中信重型机械公司	3,234,364.01	工程未决算	否
浙江宝盛建设集团第九分公司	1,346,573.34	工程未决算	否
南通升辉机械有限公司	1,018,600.00	工程未决算	否
苏州中材建设有限公司	1,000,000.00	工程未决算	否
合肥点睛广告有限责任公司	702,000.00	未结算	否
杭州萧山新街镇超发园艺场	599,400.00	未结算	否
合计	7,900,937.35		

**21、预收账款****(1) 预收账款情况**

项目	期末数	期初数
1 年以内	95,884,966.08	42,027,034.41

1 至 2 年	1,834,645.56	436,440.74
2 至 3 年	375,871.71	452,593.44
3 年以上	1,506,565.54	1,092,146.53
合计	99,602,048.89	44,008,215.12

## 22、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,423,819.67	76,045,412.36	75,043,966.06	10,425,265.97
二、职工福利费		5,116,731.18	5,116,731.18	
三、社会保险费	288,779.51	11,456,769.17	11,456,769.17	288,779.51
医疗保险费	84,666.94	2,833,123.77	2,833,123.77	84,666.94
基本养老保险费	163,325.41	7,008,738.70	7,008,738.70	163,325.41
失业保险费	14,847.76	635,646.31	635,646.31	14,847.76
工伤保险费	19,997.67	729,408.51	729,408.51	19,997.67
生育保险费	5,941.73	249,851.88	249,851.88	5,941.73
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	1,057,302.08	979,416.81	837,128.59	1,199,590.30
工会经费和职工教育经费	1,057,302.08	979,416.81	837,128.59	1,199,590.30
合计	10,769,901.26	93,598,329.52	92,454,595.00	11,913,635.78

工会经费和职工教育经费金额 1,199,590.30 元。

## 23、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-24,602,475.91	-66,466,027.34
营业税	18,000.00	18,000.00
企业所得税	40,364,774.70	-4,423,136.81
个人所得税	43,987.20	36,725.21
城市维护建设税	1,641,432.44	375,689.56
教育费附加	979,302.04	225,413.76
地方教育费附加	150,637.57	150,275.91

印花税	58,704.01	27,062.80
资源税	13,705,333.77	13,563,015.79
矿产资源补偿费	2,585,722.77	1,154,222.77
水利基金	160,493.71	97,180.54
散专基金	23,837.15	35,944.70
土地使用税	1,859,783.69	389,989.85
房产税	99,369.31	
合计	37,088,902.45	-54,815,643.26

#### 24、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	15,472.00	15,700.00
合计	15,472.00	15,700.00

#### 25、其他应付款

##### (1) 其他应付款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,879,672.29	23,212,975.42
1 至 2 年	4,776,591.23	6,214,195.24
2 至 3 年	4,177,820.60	127,022.90
3 年以上	2,797,282.26	2,999,789.36
合计	31,631,366.38	32,553,982.92

##### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数	期初数
浙江上峰控股集团有限公司	0.00	3,290,072.58
合计	0.00	3,290,072.58

##### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
矿山环境治理保证金	5,985,930.00	按安徽省国土资源厅要求计提的 矿山恢复治理保证金未用款	否

次坞镇大院里村	1,320,000.00	未催付	否
合 计	7,305,930.00		

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

债权人名称	年末数	性质或内容
矿山环境治理保证金	9,535,277.00	按安徽省国土资源厅要求计提的 矿山恢复治理保证金未用款
次坞镇大院里村	1,320,000.00	拆借款
铜陵市忠信建材商行	300,000.00	保证金
铜陵市大通青通码头	300,000.00	保证金

**26、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	189,800,000.00	199,898,949.83
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	664,588.24	608,081.21
合计	190,464,588.24	200,507,031.04

**(2) 一年内到期的长期借款**

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		170,000,000.00
保证借款	189,800,000.00	29,298,000.00
信用借款		600,949.83
合计	189,800,000.00	199,898,949.83

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

## 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

交通银行安庆支行	2009年11月10日	2014年11月09日	人民币	7.59%		55,000,000.00		
中国农业银行铜陵分行翠湖支行	2012年07月27日	2014年07月26日	人民币	6.15%		40,000,000.00		
中国农业银行铜陵分行翠湖支行	2012年09月20日	2014年09月19日	人民币	6.89%		37,000,000.00		
中国农业银行铜陵分行翠湖支行	2012年09月04日	2014年09月03日	人民币	6.89%		23,000,000.00		
交通银行安庆支行	2010年02月01日	2014年12月31日	人民币	7.59%		20,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	175,000,000.00	--	

**(4) 一年内到期的长期应付款**

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
应付矿山治理恢复保证金 (铜陵)	25 年	26,542,080.00	3.69%	439,014.16	410,332.84	
应付矿山治理恢复保证金 (怀宁)	18 年	21,759,900.00	1.77%	495,041.61	254,255.40	

**27、其他流动负债**

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		38,793.10
短期借款利息	22,518.31	163,842.22
环保费	568,789.94	493,773.00
合计	591,308.25	696,408.32

**28、长期借款****(1) 长期借款分类**

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	77,400,000.00	170,000,000.00

保证借款	269,800,000.00	387,098,000.00
信用借款		600,949.83
减：一年内到期的长期借款	-189,800,000.00	-199,898,949.83
合计	157,400,000.00	357,800,000.00

**(2) 金额前五名的长期借款**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行安庆分行	2010年02月01日	2015年01月31日		6.34%		80,000,000.00		100,000,000.00
徽商银行铜陵银霄支行	2013年03月28日	2015年03月18日		7.07%		51,600,000.00		
浙商银行杭州分行	2013年03月28日	2015年03月18日		7.07%		25,800,000.00		
交通银行安庆分行	2009年11月10日	2014年11月09日		6.34%				80,000,000.00
交通银行安庆分行	2009年04月21日	2014年04月20日		6.34%				63,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	157,400,000.00	--	243,000,000.00

**29、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
应付矿山治理恢复保证金(铜陵)	25年	26,542,080.00	3.69%	453,616.61	11,487,069.81	
应付矿山治理恢复保证金(怀宁)	18年	21,759,900.00	1.77%	749,297.01	17,010,455.59	

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
应付融资租赁设备款		0.00		608,081.21
合计		0.00		608,081.21

**30、其他非流动负债**

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	10,371,776.75	1,004,999.88
合计	10,371,776.75	1,004,999.88

## 涉及政府补助的负债项目

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
4500t/d 水泥熟料生产线 脱硝技改项目补助		4,660,000.00	466,000.00		4,194,000.00	与资产相关
EMS 能源管理中心建设 示范项目补助		3,600,000.00			3,600,000.00	与资产相关
脱硝设施改造工程补助	1,000,000.00	2,000,000.00	422,223.25		2,577,776.75	与资产相关
烟气项目补贴	4,999.88		4,999.88			与资产相关
合计	1,004,999.88	10,260,000.00	893,223.13		10,371,776.75	--

**31、股本**

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	598,148,124.00	215,471,747.00				215,471,747.00	813,619,871.00

## 股本变动情况说明：

(1) 本公司本期发生的重大资产重组事项构成反向购买，由于反向购买的购买方不是单一的法人主体，因此合并报表中的股本仍然等于重组后上市公司发行在外股份数乘以每股面值，与法定的注册资本金额一致。

(2) 期初股本 598,148,124.00 元，系本次重大资产重组事项完成后，浙江上峰控股集团有限公司以其持有的浙江上峰与铜陵上峰股权为对价对应取得本公司的股份为 598,148,124.00 股，本期增加 215,471,747.00 股，系本公司本期假设向除浙江上峰控股集团有限公司以外的其他股东反向增发 215,471,747.00 股，本期期末 813,619,871.00 股，系本公司期初法定股份 215,471,747.00 股，加上本期经批准实际向浙江上峰控股集团有限公司发行的 598,148,124.00 股，即本公司期末发行在外权益性证券为 813,619,871.00 元普通股。

(3) 本次重大资产重组事项中，股本增加部分已于 2013 年 4 月 10 日经中瑞岳华会计师事务所有限公



司验证，并出具中瑞岳华验字[2013]第 0099 号《验资报告》。截至 2013 年 4 月 10 日止，浙江上峰控股集团有限公司、南方水泥有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司作为出资的股权均已办理工商登记变更手续，该股权评估价值为 2,207,166,588.02 元，对应新增股本合计 598,148,124.00 元，出资方式均为股权出资。

### 32、专项储备

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
安全生产费	63,058,581.10	24,794,290.58	84,170.00	87,768,701.68
合计	63,058,581.10	24,794,290.58	84,170.00	87,768,701.68

安全生产费说明：1、安徽省安全生产监督局、安徽省财政厅和安徽省国家税务局等机构发布的关于调整煤矿、非煤矿山、危险化学品、民用爆破器材、烟花爆竹生产企业安全费用提取标准的通知(皖安监(2008)176号)，非金属矿山按每吨 1.5 元提取安全生产费，从 2008 年 1 月 1 日起执行；2、财政部、安监总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企(2012)16号)，非金属矿山，其中露天开采矿山每吨 2 元。自 2012 年 2 月 14 日发布之日起执行。

### 33、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	-273,051,576.78	-206,466,438.69		-479,518,015.47
合计	-273,051,576.78	-206,466,438.69		-479,518,015.47

资本公积说明：1、本年其他资本公积增加-206,552,145.03 元系反向并购以法律上子公司会计上母公司合并报表编制比较报表导致的变动；2、本年其他资本公积增加 85,706.34 元系铜陵上峰水泥股份有限公司子公司-怀宁上峰持有的联营企业-安徽省安庆石门湖航运综合开发有限公司其他权益变动导致。

### 34、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	74,903,712.59	10,895,232.93		85,798,945.52
合计	74,903,712.59	10,895,232.93		85,798,945.52

### 35、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例

调整前上年末未分配利润	702,050,425.33	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	702,050,425.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	260,787,564.06	--
减：提取法定盈余公积	10,895,232.93	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	951,942,756.46	--

利润分配情况的说明：铜陵上峰水泥股份有限公司2012年经股东大会批准，分配股利103,592,000.00元，上述股利已全部支付。

### 36、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,524,677,859.41	2,076,339,641.40
其他业务收入	19,049,707.72	26,255,608.28
营业成本	1,928,528,237.28	1,794,302,246.25

#### （2）主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	2,524,677,859.41	1,904,038,896.36	2,076,339,641.40	1,787,917,580.86
合计	2,524,677,859.41	1,904,038,896.36	2,076,339,641.40	1,787,917,580.86

#### （3）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	990,205,526.82	743,087,373.78	604,933,560.98	516,753,404.21
熟料	1,486,273,883.65	1,130,358,956.39	1,471,406,080.42	1,271,164,176.65

混凝土	48,198,448.94	30,592,566.19		
合计	2,524,677,859.41	1,904,038,896.36	2,076,339,641.40	1,787,917,580.86

**(4) 主营业务（分地区）**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	2,523,976,509.07	1,903,422,735.36	2,045,885,841.45	1,761,851,754.78
华北地区	701,350.34	616,161.00	16,194,513.46	13,861,106.72
华中地区			3,041,419.91	2,603,193.12
华南地区			11,217,866.58	9,601,526.24
合计	2,524,677,859.41	1,904,038,896.36	2,076,339,641.40	1,787,917,580.86

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
2013 年	490,507,148.67	19.28%
合计	490,507,148.67	19.28%

**37、营业税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	7,825,963.78	5,390,655.48	
教育费附加	4,690,020.83	3,234,393.30	
地方教育费及附加	3,126,680.49	2,156,262.26	
合计	15,642,665.10	10,781,311.04	--

**38、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	25,863,199.36	14,110,879.40
装卸费	20,209,143.49	22,656,554.62
包装费	13,200,060.17	7,899,506.24
港务费	6,044,989.96	5,202,521.63

电费	3,307,901.41	2,037,959.23
业务招待费	2,051,582.60	135,726.88
工资	1,546,357.05	1,332,968.09
交通费	135,887.00	78,742.00
差旅费	40,037.50	81,506.70
折旧费	33,108.77	32,341.98
其他	3,405,727.91	1,507,991.09
合计	75,837,995.22	55,076,697.86

### 39、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,090,790.08	27,638,244.81
中介机构费	10,293,150.41	3,855,185.54
排污绿化卫生费	9,221,745.10	6,500,008.99
税金	8,255,303.43	6,326,563.03
业务招待及广告费	7,893,108.03	5,115,921.35
折旧修理费	6,981,768.43	3,908,257.80
无形资产摊销	6,979,066.02	5,797,420.65
矿产资源补偿费	6,226,700.00	3,567,668.36
办公及差旅费	5,617,600.00	3,136,599.11
交通通讯费	4,823,341.53	4,275,739.81
其他	9,026,596.90	6,648,275.19
合计	115,409,169.93	76,769,884.64

### 40、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	116,730,882.99	131,884,576.55
减：利息收入	-19,521,575.16	-19,857,460.26
减：利息资本化金额	-4,119,291.10	-15,220,793.39
其他	2,025,268.53	2,131,329.39

合计	95,115,285.26	98,937,652.29
----	---------------	---------------

#### 41、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-88,903.39	167,982.90
合计	-88,903.39	167,982.90

#### 42、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,043,185.42	-5,395,166.98
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,863.82	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-17,582.92	-87,444.16
合计	-5,056,904.52	-5,482,611.14

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽省安庆石门湖航运综合开发有限公司	-5,150.35	-42,894.50	权益法核算
杭州航民上峰水泥有限公司	-5,038,035.07	-5,352,272.48	权益法核算
合计	-5,043,185.42	-5,395,166.98	--

#### 43、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-770,082.07	-9,061,090.78
合计	-770,082.07	-9,061,090.78

#### 44、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,035.06	305,505.60	3,035.06
其中：固定资产处置利得	3,035.06	305,505.60	3,035.06
政府补助	44,289,237.77	70,954,252.28	27,222,993.14
其他	1,909,407.74	2,225,353.19	1,909,407.74
合计	46,201,680.57	73,485,111.07	29,135,435.94

##### (2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益	是否属于非经常性
地方政府税费返还	18,508,697.05	41,343,687.63	与收益相关	是
增值税即征即退	17,195,756.59	20,162,928.93	与收益相关	否
脱硝运行资金补助	2,700,000.00		与收益相关	是
借壳上市财政补助	2,327,000.00		与收益相关	是
当地政府其他补贴	1,866,838.38	2,101,580.00	与收益相关	是
城填地土地使用税退税收入	707,722.50	707,722.50	与收益相关	是
水泥熟料生产线脱硝技改项目补助	466,000.00		与资产相关	是
脱硝设施改造工程补助	422,223.25		与资产相关	是
在线安装监控补助	95,000.00	288,333.22	与收益相关	是
铜陵市财政局补助、贴息		6,350,000.00		
合计	44,289,237.77	70,954,252.28	--	--

#### 45、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失		206,972.07	
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,167,835.90	743,000.00	1,167,835.90
其他	4,111,573.30	1,310,346.29	4,111,573.30
合计	5,279,409.20	2,260,318.36	5,279,409.20

#### 46、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	92,999,531.15	39,111,716.53
递延所得税调整	-3,922,128.63	-3,121,103.62
合计	89,077,402.52	35,990,612.91

#### 47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.35	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.33	0.11	0.11

每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）、计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	260,787,564.06	105,708,099.94
其中：归属于持续经营的净利润	260,787,564.06	105,708,099.94
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	243,162,025.84	65,387,898.76
其中：归属于持续经营的净利润	243,162,025.84	65,387,898.76
归属于终止经营的净利润		

(2)、计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	598,148,124.00	598,148,124.00
加：本年发行的普通股加权数	143,647,831.33	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	741,795,955.33	598,148,124.00

(3)、稀释每股收益

本报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

#### 48、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	19,521,575.16
补贴收入	17,045,100.00
其他	13,056,141.63
保险公司赔款	531,606.96
员工缴款	2,851.50
合计	50,157,275.25

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
业务招待及广告费	10,083,914.83
咨询费	9,888,350.41



排污绿化卫生费	8,186,911.39
办公及差旅费	5,629,320.81
交通通讯费	4,723,733.26
银行手续费	1,275,611.52
公益性捐赠支出	1,167,835.90
污染费	1,161,366.00
水电费	1,094,010.82
备用金	1,047,931.67
修理费	1,023,726.31
保险费	778,319.28
罚款支出	314,667.67
车改款	230,000.00
其他	13,357,826.35
合计	59,963,526.22

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	金额
非同一控制下合并取得的子公司现金	28,985,700.00
合计	28,985,700.00

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	金额
铜陵县城乡建设投资开发有限责任公司	32,904,080.00
合肥越顺贸易有限公司	29,000,000.00
安徽振天经贸有限公司	21,000,000.00
杭州航民水泥有限公司	2,000,000.00
浙江八达建设集团有限公司	500,000.00
周夏田	300,000.00
铜陵鸿润中基实业有限公司	37,131.11
合计	85,741,211.11

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	金额
合肥越顺贸易有限公司	29,000,000.00
安徽振天经贸有限公司	21,000,000.00
发行费用	9,540,000.00
铜陵鸿润中基实业有限公司	7,234,764.44
浙江上峰控股集团有限公司	3,290,072.58
黄山徽州文化旅游集团有限公司	2,214,818.59
杭州航民水泥有限公司	2,000,000.00
安徽节源节能科技有限公司	813,887.79
铜陵县城乡建设投资开发有限责任公司	900,645.88
周夏田	300,000.00
合计	76,294,189.28

**49、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	260,663,357.35	105,708,099.94
加：资产减值准备	-770,082.07	-9,061,090.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,875,631.74	150,025,523.28
无形资产摊销	6,980,209.36	6,252,400.49
长期待摊费用摊销	276,300.05	331,133.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”	-3,035.06	-98,533.53
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	88,903.39	-167,982.90
财务费用（收益以“—”号填列）	112,611,591.89	116,663,783.16
投资损失（收益以“—”号填列）	5,056,904.52	5,482,611.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,909,554.88	-3,133,677.37
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-12,573.75	12,573.75

存货的减少（增加以“-”号填列）	24,236,486.02	-4,211,271.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-150,832,431.13	-63,294,802.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	107,759,807.77	114,022,961.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	522,021,515.20	418,531,727.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	169,530,072.21	215,379,015.95
减：现金的期初余额	215,379,015.95	203,343,327.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-45,848,943.74	12,035,688.77

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	28,985,700.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-1,985,700.00	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,000,000.00	
4. 取得子公司的净资产		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		

**(3) 现金和现金等价物的构成**

项目	期末数	期初数
一、现金	169,530,072.21	215,379,015.95
其中：库存现金	168,350.25	47,802.27
可随时用于支付的银行存款	169,361,721.96	215,331,213.68
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	169,530,072.21	215,379,015.95

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江上峰控股集团 有限公司	控股股东	有限责任 公司	浙江诸暨 次坞镇	俞锋	投资	13,500.00 万元	30.16%	30.16%	俞锋	73687897-5

**2、本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
俞锋	最终控制人	自然人
南方水泥有限公司	股东 (持股 21.77%)	66604901-1
铜陵有色金属集团控股有限公司	股东 (持股 12.77%)	15110577-4
浙江富润股份有限公司	股东 (持股 8.82%)	60970085-9
杭州航民上峰水泥有限公司	联营企业	143555281
安徽省安庆石门湖航运综合开发有限公司	联营企业	56344304-0
诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	本公司股东的联营单位	56816960X

### 3、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江南方水泥有限公司	熟料	市场价格	15,195,068.16	97.26%		
杭州航民水泥有限公司	熟料	市场价格	428,674.87	2.74%		

#### 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	混凝土	市场价格	962,102.56	0.02%		
诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	水泥	市场价格	242,307.69	0.00%		

#### (2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
富润控股集团有限公司	铜陵上峰水泥股份有限公司	2,465.00	2012年10月16日	2014年02月02日	否
	铜陵上峰节能有限公司	435.00	2010年10月08日	2014年04月08日	否
	怀宁上峰水泥有限公司	4,785.00	2009年03月27日	2016年03月27日	否
铜陵有色金属集团控股有限公司	铜陵上峰水泥股份有限公司	2,100.00	2013年01月30日	2015年01月30日	否
	铜陵上峰水泥股份有限公司	2,100.00	2013年01月29日	2014年01月29日	否
	怀宁上峰水泥有限公司	6,930.00	2009年03月27日	2016年03月27日	否
浙江上峰控股集团有限公司	铜陵上峰水泥股份有限公司	2,900.00	2013年07月16日	2014年01月16日	否
	铜陵上峰水泥股份有限公司	2,900.00	2013年01月30日	2015年01月30日	否
	铜陵上峰水泥股份有限公司	2,900.00	2013年01月29日	2014年01月29日	否

	铜陵上峰节能有限公司	870.00	2010年10月08日	2014年04月08日	否
	怀宁上峰水泥有限公司	9,570.00	2009年03月27日	2016年03月27日	否

#### 4、关联方应收应付款项

##### 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	925,340.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	浙江南方水泥有限公司	607,788.91	0.00	0.00	0.00

##### 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	浙江上峰控股集团有限公司	0.00	3,290,072.58

#### 十、股份支付

报告期内，本公司无股份支付事项。

#### 十一、或有事项

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 十二、承诺事项

##### 1、重大承诺事项

项目	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺		
- 大额发包合同		
- 对外投资承诺	55,000,000.00	
合计	55,000,000.00	

根据2014年1月14日召开的甘肃上峰水泥股份有限公司第七届董事会第七次会议决议及发布的《甘肃上峰水泥股份有限公司关于铜陵上峰对其子公司增资的公告》，现恒岳水泥由于技术改造升级，需要继续

新增投资，本公司承诺对恒岳水泥一次性单方二期增资货币资金人民币5,500万元，恒岳水泥另一股东刘树均同意放弃二期增资权，并同意调整股权比例，本公司持有恒岳水泥股权由70%变更为85%，自然人刘树均持有股权由30%变更为15%。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

### 1、2014年7月1日开始执行财政部新发布或新修订的会计准则所产生的影响

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的

三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

④《企业会计准则第 40 号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

⑤《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

⑥《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》的规范范围与原准则相比有所缩减，仅规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规范范围。此外还引入了其他一些重要变化，包括：强调对于同一控制下企业合并形成的长期股权投资的会计核算所依据的“账面价值”是指“被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额”；明确投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益；调整了核算方法转换时的衔接规定；新增了关于持有待售的对合营、联营企业投资的处理；引入对通过下属投资主体所持有的合营、联营企业投资的公允价值计量选择权等等。

⑦《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营企业和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。该准则要求披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设，以及这些判断和假设变更的情况；并针对在子公司中的权益、在合营安排或联营企业中的权益、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，分别规定了详细的披露要求。根据该准则要求披露的信息将有助于财务报表使用者评估本公司在其他主体中权益的性质和相关风险，以及该权益对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。该准则生效后，本公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息将按照该准则的规定进行调整（有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披



露要求除外)。

2、截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	722,205.00	-88,903.39			1,173,796.63
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	722,205.00	-88,903.39			1,173,796.63
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	722,205.00	-88,903.39			1,173,796.63

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	10,000.00	100%	0.00	0%				

组合小计	10,000.00	100%	0.00	0%				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	10,000.00	--	0.00	--		--		--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	10,000.00	100%	0.00			
1 年以内小计	10,000.00	100%				
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	10,000.00	--	0.00		--	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方	10,000.00	0.00
合计	10,000.00	

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)

铜陵上峰节能发展有限公司	关联方	10,000.00	1 年以内	100%
合计	--	10,000.00	--	100%

## (3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
铜陵上峰节能发展有限公司	关联方	10,000.00	100%
合计	--	10,000.00	100%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	50,000.00	100%	2,500.00	5%	614,331.03	100%	495,912.65	80.71%
组合小计	50,000.00	100%	2,500.00	5%	614,331.03	100%	495,912.65	80.71%
合计	50,000.00	--	2,500.00	--	614,331.03	--	495,912.65	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中:	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	50,000.00	100%	2,500.00					
1 年以内小计	50,000.00	100%	2,500.00					
1 至 2 年					3,542.96	0.58%	354.30	
2 至 3 年					43,500.00	7.08%	13,050.00	

3 年以上				168,685.79	27.45%	84,342.90
3 至 4 年				2,184.14	0.36%	1,747.31
4 至 5 年				396,418.14	64.53%	396,418.14
5 年以上						
合计	50,000.00	--	2,500.00	614,331.03	--	495,912.65

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
方云	公司职工	50,000.00	1 年以内	100%
合计	--	50,000.00	--	100%

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
白银铜城集团商业管理有限责任公司	成本法	34,261,153.63	34,261,153.63	-34,261,153.63							
白银铜城集团大酒店有限责任公司	成本法	42,919,291.27	42,919,291.27	-42,919,291.27							
浙江上峰建材有限公司	成本法	1,553,640,594.25		1,553,640,594.25	1,553,640,594.25	100%	100%				
铜陵上峰水泥股份有限公司	成本法	653,525,993.77		653,525,993.77	653,525,993.77	100%	100%				
合计	--	2,284,347,032.92	77,180,444.90	2,129,986,143.12	2,207,166,588.02	--	--	--			

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		45,909,632.26
其他业务收入	8,113,207.56	2,000,000.00
合计	8,113,207.56	47,909,632.26
营业成本		43,772,880.65

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸行业			45,909,632.26	43,772,880.65
合计			45,909,632.26	43,772,880.65

## (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸产品			45,909,632.26	43,772,880.65
合计			45,909,632.26	43,772,880.65

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区			45,909,632.26	43,772,880.65
合计			45,909,632.26	43,772,880.65

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
2013 年	8,113,207.56	100%
合计	8,113,207.56	100%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,437,144.90	
合计	-2,437,144.90	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	3,048,703.34	1,043,579.04
加: 资产减值准备	2,500.00	43,963.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	427.66	6,394.14
无形资产摊销	423.19	6,220.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	16,227.75	
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	30,504.00	549,730.33
投资损失 (收益以“-”号填列)	2,437,144.90	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-1,530,844.88	
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		

存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,595,668.97	51,913.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-757,381.10	11,697,330.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,347,964.11	13,399,131.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,953,360.31	2,558,634.87
减：现金的期初余额	2,558,634.87	91,534.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,394,725.44	2,467,100.72

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

### 反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
上峰建材 100%股权	1,553,640,594.25	成本法		1,169,825,035.10
铜陵上峰 35.5%股权	653,525,993.77	成本法		238,473,373.44

注：根据中国证监会 2 月 1 日证监许可[2013]74 号《关于核准白银铜城商厦（集团）股份有限公司重大资产重组及向浙江上峰控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》，2013 年 4 月，公司完成本次重大资产重组，公司向浙江上峰控股集团有限公司发行 245,350,164 股，向铜陵有色金属集团控股有限公司发行 103,929,713 股，向南方水泥有限公司发行 177,107,315 股，向浙江富润股份有限公司发行 71,760,932 股，浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、南方水泥有限公司、浙江富润股份有限公司以持有的上峰建材 100%股权及铜陵上峰 35%股权作为对价，认购该股份。本次非公开发行股份的发行价格 3.69 元/股，为白银铜城商厦（集团）股份有限公司第六届董事会第二十五次会议决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价，该发行价格已经本公司股东大会批准。

根据中瑞岳华出具的中瑞岳华专审字[2012]第 2487 号《审计报告》和天健兴业出具的天兴评报字(2012)第(535)号《资产评估报告书》，以 2012 年 8 月 31 日为审计、评估基准日，本次拟注入资产中的浙江上峰建材有限公司母公司报表账面净资产为 116,982.50 万元，评估价值为 155,364.06 万元，铜陵上峰水泥股份有限公司母公司报表账面净资产为 67,175.61 万元，评估价值为 184,091.83 万元。

### 反向购买形成长期股权投资的情况

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
上峰建材 100%股权	1,553,640,594.25	
铜陵上峰 35.5%股权	653,525,993.77	

注：长期股权投资计算过程：按非同一控制下企业合并形成的长期股权投资确认初始投资成本。

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,035.06	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,222,993.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-102,622.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,370,113.46	
减：所得税影响额	6,005,937.66	
少数股东权益影响额（税后）	121,816.37	
合计	17,625,538.22	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	17,066,244.63	企业业务密切相关，按照国家统一规定享受的政府补助



## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.85%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.51%	0.33	0.33

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (一)、资产负债表项目：

(1) 货币资金 2013 年 12 月 31 日年末数为 352,925,470.07 元，比年初数减少了 51.06%，其主要原因是：本公司 2013 年度偿还了部分短期借款、长期借款，以及 2012 年度开立的承兑汇票 2013 年到期承兑支付所致。

(2) 交易性金融资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 1,173,796.63 元，比年初数增加了 62.53%，其主要原因是：铜陵上峰水泥股份有限公司 2013 年度购入银行理财产品所致。

(3) 应收票据 2013 年 12 月 31 日年末数为 327,085,597.15 元，比年初数增加了 200.14%，其主要原因是：本公司 2013 年 10-12 月销售额较上年同期及本年 1-9 月大幅增加，收到的应收票据大幅增加所致。

(4) 其他应收款 2013 年 12 月 31 日年末数为 10,020,476.21 元，比年初数减少了 82.21%，其主要原因是：铜陵上峰水泥股份有限公司 2013 年度收回了铜陵县城乡建设投资开发有限责任公司借款 32,000,000.00 元所致。

(5) 在建工程 2013 年 12 月 31 日年末数为 8,012,320.18 元，比年初数减少了 47.84%，其主要原因是：本公司 2013 年度大部分在建工程竣工转入固定资产所致。

(6) 应付票据 2013 年 12 月 31 日年末数为 281,067,000.00 元，比年初数减少了 55.75%，其主要原因是：本公司 2012 年度开立的银行承兑汇票到期承兑，2013 年度 4 季度经营状况较好，采购款大部分采用现金结算所致。

(7) 预收账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 99,602,048.89 元，比年初数增加了 126.33%，其主要原因是：2013 年 4 季度浙江、安徽地区水泥市场销售行情较好，本公司部分销售采用先收款后发货所致。

(8) 应交税费 2013 年 12 月 31 日年末数为 37,088,902.45 元，比年初数增加了 167.66%，其主要原因是：本公司 2013 年度经营状况较好，水泥产品毛利率大幅上升，利润总额较 2012 年度大幅增加所致。

(9) 长期借款 2013 年 12 月 31 日年末数为 157,400,000.00 元，比年初数减少了 56.01%，其主要原因

是：本公司 2013 年度归还到期长期借款所致。

(10) 递延所得税负债 2013 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元，比年初数减少了 100.00%，其主要原因是：本公司 2013 年度交易性金融资产公允价值变动导致资产账面价值由年初大于计税基础变为年末小于计税基础所致。

(11) 其他非流动负债 2013 年 12 月 31 日年末数为 10,371,776.75 元，比年初数增加了 932.02%，其主要原因是：本公司 2013 年度收到与资产相关的递延收益增加所致。

(12) 股本 2013 年 12 月 31 日年末数为 813,619,871.00 元，比年初数增加了 36.02%，其主要原因是：本公司 2013 年度完成重大资产重组所致，详见附注七、32。

(13) 资本公积 2013 年 12 月 31 日年末数为-479,518,015.47 元，比年初数减少了 75.61%，其主要原因是：本公司 2013 年度完成重大资产重组所致，详见附注七、33。

(14) 专项储备 2013 年 12 月 31 日年末数为 87,768,701.68 元，比年初数增加了 39.19%，其主要原因是：本公司 2013 年度按照国家规定计提安全生产费所致。

## (二)、利润表项目：

(1) 营业税金及附加 2013 年度发生数为 15,642,665.10 元，比上年数增加了 45.09%，其主要原因是：本公司 2013 年度 4 季度水泥产品毛利率大幅上升，销项税大于可抵扣进项税所致。

(2) 销售费用 2013 年度发生数为 75,837,995.22 元，比上年数增加了 37.70%，其主要原因是：本公司 2013 年度销售产品中，水泥比例上升较大，导致对应的运输、包装费用增加所致。

(3) 管理费用 2013 年度发生数为 115,409,169.93 元，比上年数增加了 50.33%，其主要原因是：本公司 2013 年度调整员工薪酬及为完成重大资产重组支付的咨询费增加所致。

(4) 资产减值损失 2013 年度发生数为-770,082.07 元，比上年数增加了 91.50%，其主要原因是：本公司 2013 年度收回部分账龄较长的其他应收款导致期末坏账准备减少所致。

(5) 公允价值变动损益 2013 年度发生数为-88,903.39 元，比上年数减少了 152.92%，其主要原因是：本公司持有的交易性金融资产 2013 年度公允价值减少所致。

(6) 营业外支出 2013 年度发生数为 5,279,409.20 元，比上年数增加了 133.57%，其主要原因是：本公司 2013 年度对外捐赠支出和浙江上峰建材有限公司支付的补偿款增加所致。

(7) 所得税费用 2013 年度发生数为 89,077,402.52 元，比上年数增加了 147.50%，其主要原因是：本公司 2013 年度经营状况较好，利润总额较 2012 年度大幅增加导致所得税费用增加所致。

## 第十一节 备查文件

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2013年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

甘肃上峰水泥股份有限公司

法定代表人：俞锋

二〇一四年四月八日