



甘肃上峰水泥股份有限公司

GANSU SHANGFENG CEMENT CO., LTD

2014 年度报告

证券代码: 000672

证券简称: 上峰水泥

2015 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 813,619,871 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转资本。

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.....	9
第四节董事会报告.....	11
第五节重要事项.....	27
第六节股份变动及股东情况.....	34
第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节公司治理.....	46
第十节内部控制.....	51
第十一节财务报告.....	55
第十二节备查文件.....	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，全资子公司
铜陵上峰	指	铜陵上峰水泥股份有限公司，公司 100%控股企业
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 85%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
江苏上峰	指	江苏上峰水泥有限公司，铜陵上峰 70%控股企业
台州上峰	指	台州上峰水泥有限公司，公司 70%控股企业
上峰 ZETH	指	上峰 ZETH 水泥有限公司，上峰建材 58%控股企业
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
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
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
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
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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日之期间

重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和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、4、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	GANSU SHANGFENG CEMENT CO., LTD		
公司的外文名称缩写	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	上峰水泥董事会办公室

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	<p>公司上市时主营业务为酒店管理和商贸经营。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。</p>				
历次控股股东的变更情况	<p>本公司募集设立时白银市白银区国有资产管理局是本公司的控股股东，持有公司 24% 的股权。</p> <p>1999 年 8 月 4 日，白银市白银区国有资产管理局将其持有的公司国家股 1696.5 万股股权全部转让给甘肃省经济合作总公司，转让后甘肃省经济合作总公司成为公司第一大股东，持有本公司 26.1% 的股权。</p> <p>2000 年，公司原第一大股东甘肃省经济合作总公司以出资方式将其持有的 1696.5 万股股权转让给甘肃金合投资有限公司，甘肃金合投资有限公司成为本公司的第一大股东，持股比例 26.1%。2001 年 5 月 30 日，本公司第二大股东北京市海淀区国有资产投资经营公司因协议受让北京国民保险代理有限公司 200 万股法人股，使其持有本公司国有法人股 2818.1247 万股(含 2000 年度送红股 928.1247 万股)，占本公司股份总数的 25.96%，成为本公司第一大股东。</p> <p>2005 年 8 月 16 日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在北京市签订了《股权转让协议书》，北京市海淀区国有资产投资经营公司拟将其合法持有的法人股 39,453,746 股股份(占本公司总股本的 25.96%)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。</p> <p>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。</p> <p>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%。</p>				

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

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

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	王会峰刘科林	2013 年 4 月至 2016 年 12 月

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,736,641,248.73	2,543,727,567.13	7.58%	2,102,595,249.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	370,501,556.13	260,787,564.06	42.07%	105,708,099.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	352,264,246.22	243,161,941.84	44.87%	65,387,898.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	799,989,009.89	522,021,515.20	53.25%	418,531,727.89
基本每股收益（元/股）	0.46	0.35	31.43%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.35	31.43%	0.18
加权平均净资产收益率	22.82%	19.85%	2.97%	9.17%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,850,366,197.72	3,310,973,324.75	16.29%	3,579,119,292.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,737,021,913.55	1,459,612,259.19	19.01%	1,165,109,266.24

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-4,501,684.95	3,035.06	98,533.53	
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）	30,489,595.25	27,222,993.14	50,791,323.35	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			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	940,064.74	-102,622.49	80,538.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,872,172.38	3,370,001.46	172,006.90	
减：所得税影响额	6,111,724.81	6,005,965.66	13,413,220.82	
少数股东权益影响额（税后）	-293,232.06	121,816.37		
合计	18,237,309.91	17,625,622.22	40,320,201.18	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	14,621,807.23	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

2014年，中国经济增速继续放缓，固定资产投资增速下降，传统产业依然面临去产能化与结构性调整的严峻挑战，其中房地产投资增速下滑了9.3%，水泥建材行业需求受到影响；同时，水泥产能增长和产能释放也受到扼制，国内全年水泥总产量24.76亿吨，同比增长1.8%，增幅创24年来新低；但也存在较好因素，如上游原材料煤炭等成本持续下降，部分区域市场价格稳定或增长，公司所处华东地区市场处于相对较好水平。

根据市场发展形势，2014年公司紧紧抓住以下工作重点，总结如下：

1、建立管控体系，强化规范管理。针对公司快速发展的总体情况，经营层建立了既符合现代企业规范治理和上市公司监管要求，也切合企业务实、高效、干练、细致的风格文化的管控体系。在中介机构的配合下，公司对内部控制体系进行了全面梳理，对人力资源管理体系和绩效考核体系进行了重新优化设计，并着手对计划预算体系等各项标准化管理手段以信息化为依托进行全面推行和落实。

2、聚焦成本控制，提升效率与竞争力。面对行业激烈竞争形势和中国经济不断市场化趋势，经营管理团队以务实、精细为本，营造专心聚焦于成本控制与改善的绩效氛围，向同行业优秀企业学习和对标，建立各层次的成本分析机制和体系，在优化经济指标的同时锻炼和提升团队素质和战斗力，使企业保持持续领先的竞争力。

3、调整产品结构，提升利润空间。为适应区域市场的客户需求，充分发挥产品和资源价值，公司继续提升水泥产品的比重，并适时拓展砂石骨料和混凝土产品，提升总体毛利率。报告期内，公司收购了台州亚东水泥和江苏海狮水泥各70%股权，颍上恒岳水泥也进入试生产，水泥年产能约可增长340万吨；怀宁水泥粉磨经过磨合产量增长较快，目前公司水泥产品销售比重预计可达到50%以上，总体毛利率提升较快，2014年毛利率实际同比已增加近5个百分点。

4、突破行业瓶颈，实现海外拓展。目前国内水泥行业产能全面过剩，水泥企业面临着成长与转型的困局，公司根据企业发展阶段的总体实际情况，制定了符合宏观政策的“走出去”战略，并果断抓住机遇，与在吉尔吉斯斯坦有多年投资经验的ZETH国际公司进行了洽谈，公司安排多家有国际投资经验的中介机构进行了项目投资尽职调查，于2014年8月签订合作框架协议，2014年11月签订正式协议，经过有关部门备案同意后，在吉尔吉斯斯坦首都成立了子公司上峰ZETH水泥有限公司，该子公司将筹建目前吉尔吉斯斯坦最大的水泥熟料生产线及配套水泥粉磨项目，成为公司国际化发展的新起点。

5、培育人才团队，保障长期发展。公司始终将培养人才和团队，提升人力资源优势作为战略重点，倡导随时学习和有效学习的氛围，给员工实行针对性的培训，以信息化为平台，建立了闭环的全面培训体系，2014年累计授课型培训时间超过35000小时，人均超过20小时。公司还组织了拓展活动培训，针对管理人员也多次邀请了行业或管理专家到公司讲课，员工的整体素质得到进一步提升，为长期发展奠定了较好的基础，公司还被安徽省人社厅授予2014年度“安徽企业最佳雇主”和“最佳学习型企业”称号。

6、树立品牌形象，履行社会责任。公司以对相关利益方的平衡为宗旨，除创造经济效益外，还非常注重社会责任。公司对内做好环保与节能控制改进工作，清洁生产水平不断提升，其中四项环保技术被水泥协会列入环保新技术标准宣贯案例，上峰建材公司一项节能技术申报了国家实用新型技术专利。

对外公司还积极参与各项社会公益活动，支持安徽铜陵县美好乡村建设、开展“爱心圆梦”助学活动等起到了较好的社会反响。公司投资者关系进一步拓展，与广大投资者和专业机构建立了广泛的沟通渠道，影响力逐渐增强，公司整体发展与治理也得到了资本市场及社会各界的认可，2014年公司先后获得了主板上市公司诚信50强、第十届中国证券市场金鹰奖等荣誉，公司市值同比明显增长，对应市净率和市盈率保持了合理水平。

公司将抓住机遇，把握全局，推进重点，通过严控成本，不断提升管理水平，实现公司的持续发展。

二、主营业务分析

1、概述

2014年按照董事会制定的发展战略和经营规划，公司认真执行延伸产品链条、改善产品结构、拓展海外市场的战略措施。生产运营方面，将节能降耗作为工作重点，推进操作标准化与技术革新，培训职工技术技能，强化考核激励，全面提升了生产运营能力。市场销售方面，提升服务质量，注重产品品质，销售客户群体稳定增长。

2014年公司水泥产品销售量稳步上升，混凝土销售量不断增加，并新投产了砂石骨料项目，在吉尔吉斯斯坦合资建设水泥生产项目。公司全年产品毛利率同比上年提升近5%，成本、费用控制达到预期目标要求，经营活动取得了较大的现金净流入，各项运营指标较好地完成了年度计划任务。

2、收入

2014年公司实现主营业务收入270,612.13万元，同比上年增长7.19%。其中水泥产品收入101,404.00万元，同比增长2.40%，水泥销售建立了巩固的地域市场，同时积极拓展新市场，销售量持续增长；熟料产品收入145,980.66万元，与上年持平，熟料销售继续保持的稳定的市场需求；混凝土销售收入23,024.87万元，同比增长377.71%，混凝土销售逐步建立品牌认知度，服务与质量得到认可，赢得了客户；新增砂石

骨料销售收入202.59万元，为年末新投产产品。

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
水泥	销售量	万吨	1,246.53	1,135.09	9.82%
	生产量	万吨	1,247.62	1,137.03	9.73%
	库存量	万吨	29.65	28.56	3.82%
混凝土	销售量	万方	64.42	20.2	218.91%
	生产量	万方	64.42	20.2	218.91%
	库存量	万方	0	0	
砂石骨料	销售量	万吨	6.51	0	
	生产量	万吨	6.62	0	
	库存量	万吨	0.11	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

本报告期公司之孙公司诸暨上峰混凝土有限公司通过拓展市场，逐步建立稳定的销售渠道，混凝土销售量同比增长。公司之孙公司怀宁上峰水泥有限公司新建砂石骨料项目投产，新增砂石骨料销售。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	468,949,444.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.23%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	208,612,204.71	7.67%
2	客户 B	111,090,420.28	4.08%
3	客户 C	61,870,605.13	2.27%
4	客户 D	50,059,794.83	1.84%
5	客户 E	37,316,419.38	1.37%
合计	--	468,949,444.33	17.23%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	1,918,583,888.47	98.96%	1,904,038,896.36	98.73%	0.76%
合计		1,918,583,888.47	98.96%	1,904,038,896.36	98.73%	0.76%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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		772,932,633.72	40.29%	743,087,373.78	38.53%	4.02%
熟料		984,306,753.15	51.30%	1,130,358,956.39	58.61%	-12.92%
混凝土		160,091,909.79	8.34%	30,592,566.19	1.59%	423.30%
砂石骨料		1,252,591.81	0.07%			
合计		1,918,583,888.47	98.96%	1,904,038,896.36	98.73%	0.76%

本报告期主要原燃料原煤的市场价格走低，本公司能耗控制取得成效，影响水泥和熟料总成本同比上年实现下降；因混凝土销售量增加，导致混凝土成本总额上升，另外，本报告期新增加砂石骨料销售成本。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	681,859,401.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.98%

公司前 5 大供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	205,989,725.28	12.08%
2	供应商 B	159,009,612.50	9.32%
3	供应商 C	124,098,411.13	7.28%
4	供应商 D	105,551,835.40	6.19%
5	供应商 E	87,209,817.49	5.11%
合计	--	681,859,401.80	39.98%

主要供应商其他情况说明

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董监高在前五名供应商中无相关权益。

4、费用

单位：万元

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
销售费用	10,609.21	7,583.80	39.89%
管理费用	13,251.23	11,540.92	14.82%

财务费用	7,298.84	9,511.53	-23.26%
所得税费用	12,903.93	8,907.74	44.86%

本报告期销售费用同比上升39.89%，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14.82%，日常管理费用保持稳定，增长的原因主要是管理性税费增长、并购业务费增加和新并购的子公司的管理费用合并数导致。财务费用同比下降23.26%，主要是报告期公司平均融资余额下降，利息费用下降，另外，提高了存量现金的收益。所得税费用同比上升44.86%，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142.53%，所得税费用同比上升。

5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	同比增减(%)
研发支出(万元)	561.30	521.93	7.54%

本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，支出额占本年度经审计净资产0.32%，占营业收入0.21%。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,392,545,508.76	2,892,135,288.90	17.30%
经营活动现金流出小计	2,592,556,498.87	2,370,113,773.70	9.39%
经营活动产生的现金流量净额	799,989,009.89	522,021,515.20	53.25%
投资活动现金流入小计	426,615,303.78	31,034,316.27	1,274.66%
投资活动现金流出小计	824,771,695.94	148,139,485.68	456.75%
投资活动产生的现金流量净额	-398,156,392.16	-117,105,169.41	239.99%
筹资活动现金流入小计	1,134,602,007.90	1,016,541,211.11	11.61%
筹资活动现金流出小计	1,443,923,447.92	1,467,306,500.64	-1.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-309,321,440.02	-450,765,289.53	-29.89%
现金及现金等价物净增加额	92,511,177.71	-45,848,943.74	

本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年增加2.84亿元，同比增加54.53%，主要是报告期经营净利润大幅上升所致。投资活动现金流入增加主要公司购买理财产品的赎回累计发生额增加所致，投资活动现金流出增加主要是公司收购台州上峰、江苏上峰70%股权、怀宁上峰砂石骨料项目、恒岳水泥技改项目固定资产投资，以及购买理财产品累计支付额所致。投资活动产生的现金流量净额主要是收购子公司股权

支出和固定资产投资支出增加所致。

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

本报告期经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异主要是本公司折旧与摊销额较大、以及本报告期经营性应付项目增加所致，详见“本报告第九节. 财务报告、七. 合并财务报表项目注释、49. 现金流量表补充资料”。

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	2,706,121,251.87	1,918,583,888.47	29.10%	7.19%	0.76%	4.52%
分产品						
熟料	1,459,806,608.09	984,306,753.15	32.57%	-1.78%	-12.92%	8.62%
水泥	1,014,040,038.66	772,932,633.72	23.78%	2.41%	4.02%	-1.18%
混凝土	230,248,672.86	160,091,909.79	30.47%	377.71%	423.30%	-6.06%
砂石骨料	2,025,932.26	1,252,591.81	38.17%			
分地区						
华东地区	2,706,121,251.87	1,918,583,888.47	29.10%	7.22%	0.80%	4.51%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	525,764,233.52	13.65%	352,925,470.07	10.66%	2.99%	
应收账款	114,445,158.52	2.97%	78,137,684.59	2.36%	0.61%	
存货	302,769,426.06	7.86%	221,111,633.63	6.68%	1.18%	
投资性房地产	6,289,546.75	0.16%	6,502,182.67	0.20%	-0.04%	
长期股权投资	34,765,132.41	0.90%	36,488,587.29	1.10%	-0.20%	
固定资产	2,004,182,543.65	52.05%	1,928,103,814.87	58.23%	-6.18%	

在建工程	107,626,353.06	2.80%	8,012,320.18	0.24%	2.56%	
------	----------------	-------	--------------	-------	-------	--

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	787,000,000.00	20.44%	663,200,000.00	20.03%	0.41%	
长期借款	0.00	0.00	157,400,000.00	4.75%	-4.75%	

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)	1,173,796.63	34,903.39	0.00	0.00	530,348,775.29	520,439,270.31	11,118,205.00
上述合计	1,173,796.63	34,903.39	0.00	0.00	530,348,775.29	520,439,270.31	11,118,205.00

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。

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、区域布局优势

公司国内制造基地布局在沿长江经济带地区，拥有较好的市场基础和较大的产品需求、稳定而充足的

石灰石资源保障、沿江沿海优越便捷的物流条件；目前公司又率先走出国门，在新兴市场经济体积极拓展，在政府倡导的“一带一路”地区筹建项目，具有极为广阔的发展空间和潜力。

4、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。

5、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
200,560,500.00	31,500,000.00	536.70%
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	25.00%
颍上县恒岳水泥有限责任公司	水泥制造	85.00%
江苏上峰水泥有限公司	水泥制造	70.00%
台州上峰水泥有限公司	水泥制造	70.00%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
建行阜阳颍上支行	非关联关系	否	保本浮动收益	200	2014年11月28日	2015年01月07日	预期年化收益率4.00%			0.87	

工行阜阳 颍上支行	非关联关 系	否	非保本浮 动收益	100	2014年 12月26 日	2015年 01月09 日	预期年化 收益率 5.60%			0.21	
工行阜阳 颍上支行	非关联关 系	否	非保本浮 动收益	500	2014年 12月09 日	2015年 01月13 日	预期年化 收益率 4.00%			1.92	
建行阜阳 颍上支行	非关联关 系	否	保本浮动 收益	200	2014年 12月24 日	2015年 01月29 日	预期年化 收益率 5.40%			1.06	
浦发银行 铜陵支行	非关联关 系	否	保证收益 型	100	2014年 11月26 日	2015年 07月08 日	预期年化 收益率 3.90%			2.40	
合计				1,100	--	--	--			6.46	
委托理财资金来源	公司自有闲置资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0.00										
委托理财审批董事会公告披露日期	2014年1月14日，公告编号：2014-02										

3、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	1,403,992,190.48	1,185,953,218.97	296,590,295.08	275,530,608.68	275,361,973.95
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	2,064,753,861.12	628,575,691.24	1,226,468,189.22	283,345,922.66	233,860,798.58
怀宁上峰 水泥有限 公司	子公司	水泥制造	熟料、水泥	200000000.00	1,238,233,003.93	545,273,770.67	950,189,333.89	168,986,662.58	143,303,007.38
铜陵上峰 节能发展 有限公司	子公司	发电	余热发电	37150000.00	251,122,984.11	179,039,492.11	88,175,706.38	54,531,830.98	55,537,059.21
铜陵上峰 建材有限 公司	子公司	水泥制造	熟料、水泥	105,000,000.00	183,249,436.54	145,505,409.24	213,286,856.23	26,546,628.35	19,927,622.51
诸暨上峰 混凝土有 限公司	子公司	水泥制造	混凝土	10,000,000.00	119,892,994.36	34,285,556.03	230,248,672.86	28,197,701.79	21,154,328.14

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一级全资子公司，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一级全资子公司，坐落于安徽省铜陵县天门镇。怀宁上峰、上峰节能、铜陵上峰建材为铜陵上峰全资子公司，怀宁上峰坐落于安徽省怀宁县高河镇，上峰节能和铜陵上峰建材坐落于安徽省铜陵县天门镇。诸暨混凝土为上峰建材全资子公司，坐落于浙江省诸暨市次坞镇。

报告期内取得子公司的情况

公司名称	报告期内取得子公司目的	报告期内取得子公司方式	对整体生产和业绩的影响
台州上峰水泥有限公司	扩大水泥产品市场份额	现金收购 70% 股权	公司取得台州上峰 70% 股权，成为公司控股子公司，台州上峰拥有 100 万吨水泥产能，位于浙江台州市，与公司有市场互补优势，将有利于公司扩大水泥产品销售市场范围。
江苏上峰水泥有限公司	扩大水泥产品市场份额	现金收购 70% 股权	公司之子公司铜陵上峰取得江苏上峰 70% 股权，成为公司控股孙公司，江苏上峰拥有 80 万吨水泥产能，位于江苏兴化市，将有利于公司扩大在该地区的水泥销售。

七、2015 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

2015年，中国经济政策日益体现出更加注重经济结构和质量的特点，水泥行业企业将继续面临转型升级和去产能化的挑战，但在经济工作重点中提出的“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带三大战略中，基础建设投资仍然会对部分区域的建材行业起到一定拉动作用。在水泥市场需求方面，尽管经济下行压力较大，总体投资增速呈下降趋势，但由于宏观经济仍会保持较长时期的正增长，具体随着基础设施建设和中国新型城镇化建设的有序推进，以及房地产投资经历低谷后的逐渐恢复，水泥需求也会相应保持较长时期的低速增长。供给方面，预计国内水泥投资会保持负增长，新增产能基本得到控制，产业集中度逐渐

提升。落后工艺产能加速淘汰，产业间并购重组和联合整合会成为新常态。另外，行业中的一些大型企业海外布局继续推进，中国水泥“走出去”的步伐逐渐加快。随着进一步市场化的进程，水泥企业目前仍面临着竞争加剧的态势，国内局部区域供需失衡相对严重，唯有保持领先优势或具有成本和布局竞争力的企业才能持续发展。

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具备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。在区域布局上，公司率先响应中国新一届政府提倡的“一带一路”战略和中国工业制造业“走出去”战略，在中亚地区筹建了新的水泥生产线项目，为突破过剩困局和成长瓶颈打开了局面。

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、实施国际化拓展，提高服务水平，提升管理竞争力，加强节能与环保技术的研究，培育品牌与人力资源，奠定稳步发展的基础；同时在外延上适当向产业链上下游延伸，逐步提升混凝土、砂石骨料、水泥建材制品等相关业务产能，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，力争建成令人信赖与尊重的、国际化的水泥建材服务供应商。

3、2015年度经营计划

2015年度公司将继续以强化效率与竞争力作为管理改进目标，以精细化成本管控为重点，狠抓能耗与成本控制，以计划预算和信息化平台为依托，保持企业的管理竞争优势。

在工艺技术上，加大工艺技术投入，做好设备技改和工艺优化工作，在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水平。同时，在国内市场以现有区域为基础，延伸产业链，优化产品线，稳步拓市场，提升毛利率；在境外新兴市场，以吉尔吉斯水泥项目为重点，开拓国际市场，推进项目建设，培育国际化经营管理人才。

公司将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，树立相关利益方均衡理念，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，继续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，通过共同的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、未来面对的风险

(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、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周期性波动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。国内水泥行业目前产能已呈过剩局面，平均利用率低于合理区间，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，同时，公司将适时开拓境外市场，通过合理布局化解局部区域产能过剩风险。

(3) 境外项目建设风险。公司在吉尔吉斯斯坦地区筹建了新的水泥熟料生产线，尽管该国目前政体和法制逐渐稳定和健全，经济发展基础较好，建材产品需求较大，但仍有可能出现政局不稳定、法律和经济政策变化、汇率波动、设备和原材料采购成本大幅上升的风险。

对此，公司将密切关注该国政治经济环境与政策的变化，并通过购买海外投资保险、培养国际化管理人才和团队、严格遵守该国法规、尊重民俗文化，为该国积极解决就业，贡献税收，履行社会责任，推进项目早日投产和稳定运行。

(4) 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，不断拓宽煤炭采购渠道，发挥规模采购优势，使公司以合理的价格获得正常生产所需的煤炭资源；同时加强内部管理，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。

(5) 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行业，同时也是对环境影响明显和资源能源消耗型的行业，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。

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

因执行新企业会计准则导致本公司会计政策变更，经本公司第七届董事会第十八次次会议决议通过，本公司按照规定执行以下新修订或新颁布的会计准则：2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及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。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。以上会计政策变更对公司财务数据无重大影响。

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

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

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2014年11月底完成收购台州亚东水泥制造有限公司70%股权事项，该公司工商注册更名为台州上峰水泥有限公司；公司于2014年11月底完成收购江苏海狮水泥有限公司70%股权事项，该公司工商注册更名为江苏上峰水泥有限公司。以上两家公司自2014年12月起纳入公司合并报表范围。

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的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司自2007年5月起因经营困难等原因处于暂停上市状态，2012年度未实施分红。

公司于2013年4月完成重大资产重组并恢复上市，至2013年12月31日，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年度公司未实施分红。

2014半年度公司收到子公司分红，在弥补历史亏损后，实施了现金分红，按每10股派发现金红利1.10

元（含税），分红总金额为人民币89,498,185.81元（含税）。

公司经本次董事会审议通过，拟议2014年度分配预案为：以2014年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	40,680,993.55	370,501,556.13	10.98%	0.00	0.00%
2013年	89,498,185.81 ¹	260,787,564.06	34.32%	0.00	0.00%
2012年	0.00	105,708,099.94	0.00%	0.00	0.00%

注：1 该分红系经重大资产重组，弥补历史亏损后，于2014年半年度实施的分红。

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.50
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	813,619,871
现金分红总额（元）（含税）	40,680,993.55
可分配利润（元）	79,403,477.40
现金分红占利润分配总额的比例	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2014年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。	

十四、社会责任情况

详见与本报告同期发布的公司《二零一四年度社会责任报告》

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
2014年02月28日	董事会办公室	实地调研	机构	中国水泥网记者	脱硝实施、市场分析等，未提供资料
2014年03月04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
2014年04月10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04月15日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	分红情况，未提供材料
2014年05月07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11日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	公司半年度利润情况，未提供材料
2014年08月19日	董事会办公室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司、长城基金管理有限公司	公司经营情况、发展规划、以及市场竞争情况等，未提供资料

2014 年 09 月 24 日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	咨询权益分派具体情况，未提供资料
2014 年 10 月 10 日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	咨询公司 2014 年半年度报告网上说明会，未提供材料
2014 年 11 月 03 日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	咨询收购子公司的情况，未提供材料
2014 年 12 月 05 日	董事会办公室	电话沟通	个人	流通股股东	咨询与 ZETH 国际在吉尔吉斯合资建设水泥熟料生产线的情况，未提供材料

接待次数	5
接待机构数量	2
接待个人数量	2
接待其他对象数量	1
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、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	披露日期(注5)	披露索引
公司	台州亚东水泥制造有限公司70%股权	11,270	公司于2014年11月底完成该项股权收购事项,该公司工商注册更名为台州上峰水泥有限公司,成为公司控股子公司。	该公司位于浙江台州市,与公司有市场互补优势,将有利于公司扩大水泥产品销售市场范围。	100.28	0.27%	否	2014年10月17日	公告编号:2014-41
公司	江苏海狮水泥有限公司70%股权	5,930	公司之子公司铜陵上峰于2014年11月底完成该项股权收购事项,该公司工商注册更名为江苏上峰水泥有限公司,成为铜陵上峰控股子公司。	该公司位于江苏兴化市,将有利于公司扩大在该地区的水泥销售。	-131.66	-0.36%	否	2014年10月17日	公告编号:2014-42

注：

4、收购事项对报告期财务状况和经营成果的影响，为自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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		1,547.02	100.00%	现金		2014年04月08日	公告号：2014-14
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		175.14	0.80%	现金		2014年04月08日	公告号：2014-14
合计				--	--	1,722.16	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司子公司上峰建材购买浙江南方水泥有限公司熟料，是因为市场互补，上峰建材通过购买熟料，能够提高抢占市场的时间效益。诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司作为客户，向上峰建材购买出售水泥、混凝土，符合市场规则。							
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

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

八、重大合同及其履行情况

1、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
怀宁上峰水泥有限公司	2014年03月26日	24,000	2014年09月24日	16,700	连带责任保证	1年	否	否
铜陵上峰节能发展有限公司	2014年03月26日	4,000	2014年05月19日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2013年08月13日	23,500	2014年09月29日	11,900	连带责任保证	1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2014年03月26日	18,000		0	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			69,500	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				30,600
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			69,500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				30,600
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
铜陵上峰水泥股份有限公司	2014年03月26日	75,000	2014年04月30日	50,900	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）			75,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				50,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			75,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				50,900
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）			144,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				81,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			144,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				81,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				46.92%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务				0				

担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

九、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	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，上市公司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及该项承诺履行情况。2013 年公司石灰石矿业权净利润达到要求。
	上峰控股、铜陵有色、浙江富润、南方水泥	针对重组注入资产中部分土地、房产证未取得问题，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。	2012 年 09 月 21 日	2013 年 04 月 26 日—2016 年 04 月 25 日	正在履行，截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	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	承诺已履行。上峰控股将“上峰”水泥商标转让给上市公司的备案手续已完成，国家工商行政管理总局商标局于 2014 年 12 月 27 日对商标转让事项同意备案，公司已于 2015 年 3 月 9 日收到中介机构转寄的商标转让备案证明，公司 3 月 12 日公告了承诺履行情况，现该项承诺已履行完毕。
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条件下，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	公司相关分红政策已在《公司章程》中列明，公司将按规定持续履约。公司在重大资产重组后，弥补了遗留亏损，实施了 2014 年半年度现金分红。
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

适用 不适用

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	原预测披露索引
矿业权业绩补偿的承诺	2013年01月01日	2015年12月31日	11,966.38	17,902.41		2013年04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)

十、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）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
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

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

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为年报审计会计师事务所，同时，于本报告期开始，聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，年度总报酬为 90 万元。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，2014 年度公司支付海通证券股份有限公司财务顾问费 80 万元。

十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、公司子公司重要事项

公司于2014年11月17日召开的第七届董事会第十四次会议通过《关于与ZETH国际合资在吉尔吉斯建设水泥熟料生产线项目的议案》，公司拟以全资子公司浙江上峰建材有限公司为投资主体，与吉尔吉斯斯坦ZETH国际投资有限公司（以下简称“ZETH国际”）合作，在吉尔吉斯斯坦合资成立上峰ZETH水泥有限

公司（以下简称“上峰ZETH”），注册资本折合人民币2亿元，其中浙江上峰建材有限公司以现金出资，出资比例占58%，ZETH国际以其持有的ZETH水泥有限责任公司100%股权出资，出资比例占42%；2014年12月22日，上峰 ZETH 水泥有限责任公司完成工商注册登记，截止2014年12月31日，ZETH国际已完成对上峰ZETH的出资，本公司尚未缴纳首期出资额，根据双方约定，以双方实际出资额享有对上峰ZETH的股东权益，2014年度未将上峰ZETH纳入合并范围内。至本报告发出日，上峰建材已缴纳首期出资额，上峰ZETH进入项目建设阶段。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	送股	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	602,929,686	74.10%	0	0	0	602,929,686	74.10%
2、国有法人持股	103,929,713	12.77%	0	0	0	103,929,713	12.77%
3、其他内资持股	498,999,973	61.33%	0	0	0	498,999,973	61.33%
其中：境内法人持股	498,998,784	61.33%	0	0	0	498,998,784	61.33%
境内自然人持股	1,189		0	0	0	1,189	
二、无限售条件股份	210,690,185	25.90%	0	0	0	210,690,185	25.90%
1、人民币普通股	210,690,185	25.90%	0	0	0	210,690,185	25.90%
三、股份总数	813,619,871	100.00%	0	0	0	813,619,871	100.00%

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	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月公司实施通过发行股份购买资产方式的重大资产重组，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。

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

报告期末普通股股东总数	13,943	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	26,976					
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	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							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	31.19%	253,770,071	8,419,907	245,350,164	8,419,907	质押	161,240,000
南方水泥有限公司	境内非国有法人	21.77%	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			
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			
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		0	35,414,437	冻结	35,414,437
							质押	35,414,437
华润深国投信托有限公司—华润信托 润金 125 号集合资金信托计划	其他	1.50%	12,199,260	12,199,260	0	12,199,260		
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	0	冻结	4,780,373
叶晓玻	境内自然人	0.49%	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	0.48%	3,915,427	3,915,427	0	3,915,427		
嘉实基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托嘉实基金公司混合型组合	其他	0.47%	3,827,900	3,827,900	0	3,827,900		
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				
北京锦绣大地农业股份有限公司	35,414,437		人民币普通股	35,414,437				

华润深国投信托有限公司—华润信托 润金 125 号集合资金信托计划	12,199,260	人民币普通股	12,199,260
浙江上峰控股集团有限公司	8,419,907	人民币普通股	8,419,907
叶晓玻	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	3,915,427	人民币普通股	3,915,427
嘉实基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托嘉实基金公司混合型组合	3,827,900	人民币普通股	3,827,900
北京千石创富—光大银行—千石资本—海通 MOM 私募精选之永邦 3 号资产管理计划	3,643,752	人民币普通股	3,643,752
富润控股集团有限公司	3,195,908	人民币普通股	3,195,908
张骏	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
雷刚	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	前十大股东叶晓玻通过海通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 4,000,000 股，通过普通账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 4,000,000 股；张骏通过申银万国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 2,500,000 股，通过普通账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 2,500,000 股；雷刚通过海通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 2,300,000 股，通过普通账户持有公司股票 100,000 股，合计持有公司股票 2400,000 股。		

2、公司控股股东情况

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。
未来发展战略	上峰控股总体发展战略：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，对建材制造业、房地产、文化产业、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。				

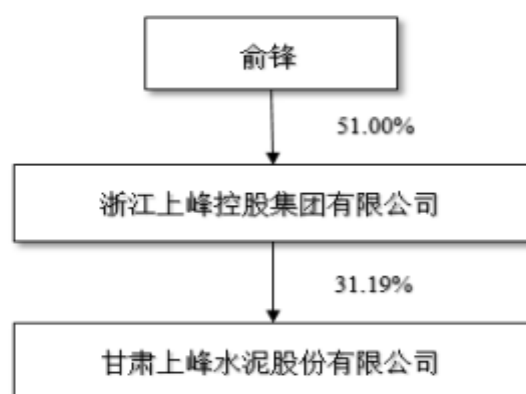
经营成果、财务状况、现金流等	上峰控股截至 2014 年 9 月 30 日，总资产 410,279 万元，所有者权益 156,299 万元，2014 年前三季度实现净利润 25,847 万元，2014 年前三季度经营活动现金流量净额为 42,852 万元。（以上数据未经审计）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

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	

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

√ 适用 □ 不适用

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
南方水泥有限公司	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
铜陵有色金属集团控股有限公司	杨军	1981 年 01 月 22 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。
--	--	--	--	--	---

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
浙江上峰控股集团有限公司	1,627,239,742	2.00%	841,990	1.03%	2015年05月26日	

其他情况说明

浙江上峰控股集团有限公司承诺在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份，浙江上峰控股集团有限公司本次增持公司股份计划不会导致公司股权分布不具备上市条件。

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 兼总经理	现任	男	45	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	52	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	53	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
赵林中	董事	现任	男	62	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
高翔	董事	现任	男	53	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
俞小峰	董事	现任	女	43	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	61	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	52	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
汪家常	独立董事	离任	男	53	2013年04月24日	2015年01月15日	0	0	0	0
余俊仙	独立董事	现任	女	50	2015年01月15日	2016年04月23日	0	0	0	0
赵旭飞	监事会主席	现任	男	49	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
吴国忠	监事	现任	男	51	2013年04月24日	2016年04月23日	0	0	0	0
陈黎伟	监事	现任	男	46	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	51	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	45	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	41	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	59	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	40	2013年04月24日	2016年04月23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。汪家常先生于2015年1月15日因工作原因辞去本公司独立董事任职。

余俊仙，女，1965年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历，教授级高级会计师、注册会计师、注册资产评估师。先后担任浙江财经学院讲师，浙江天平会计师事务所管理合伙人。兼任浙江天平投资咨询有限公司董事长，海天精工股份有限公司独立董事。余俊仙女士于2015年1月15日被选举为本公司独立董事。

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

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01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04月22日	是
赵旭飞	南方水泥有限公司	执行副总裁	2008年10月01日		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04月22日	是
肖家祥	南方水泥有限公司	总裁	2009年06月01日		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

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02月01日	2009年02月01日	是
陈明勇	安徽铜冠机械股份有限公司	董事长	2008年10月01日		否
俞小峰	诸暨小峰机械有限公司、诸暨上峰	董事			否

	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				
高翔	浙江金昌投资管理有限公司 北京兴业玉海投资有限公司	董事、总经理	2009年04月01日 2011年8月24日		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31日		否
吴国忠	铜陵有色金属集团财务有限公司	董事长	2013年05月01日		否
俞光明	铜陵上峰水泥股份有限公司	生产部长	2013年03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、高级管理人员薪酬考核管理办法》，以及根据公司董事、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	董事长兼总经理	男	45	现任	80	0	62.5
肖家祥	副董事长	男	52	现任	0	0	0
陈明勇	副董事长	男	53	现任	0	0	0

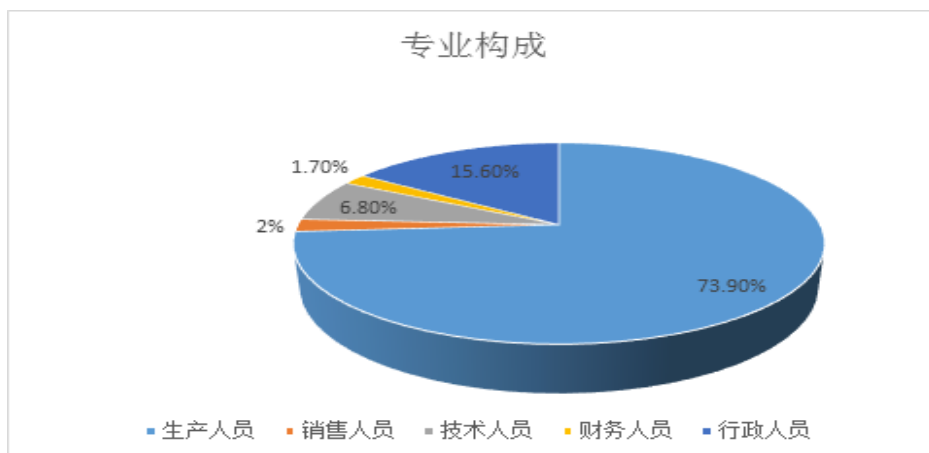
赵林中	董事	男	62	现任	0	0	0
高翔	董事	男	53	现任	0	0	0
俞小峰	董事	女	43	现任	12	0	10.8
孔祥忠	独立董事	男	61	现任	6	0	5.04
张本照	独立董事	男	52	现任	6	0	5.04
汪家常	独立董事	男	53	离任	6	0	5.04
余俊仙	独立董事	女	50	现任	0	0	0
赵旭飞	监事会主席	男	49	现任	0	0	0
吴国忠	监事	男	51	现任	0	0	0
陈黎伟	监事	男	46	现任	0	0	0
杨锡晓	职工监事	男	51	现任	12	0	10.8
俞光明	职工监事	男	45	现任	25	0	21
瞿辉	副总经理 董事会秘书	男	41	现任	50	0	40
徐虎	财务总监	男	59	现任	52	0	41.5
倪叙璋	副总经理	男	40	现任	50	0	40
合计	--	--	--	--	299	0	241.72

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

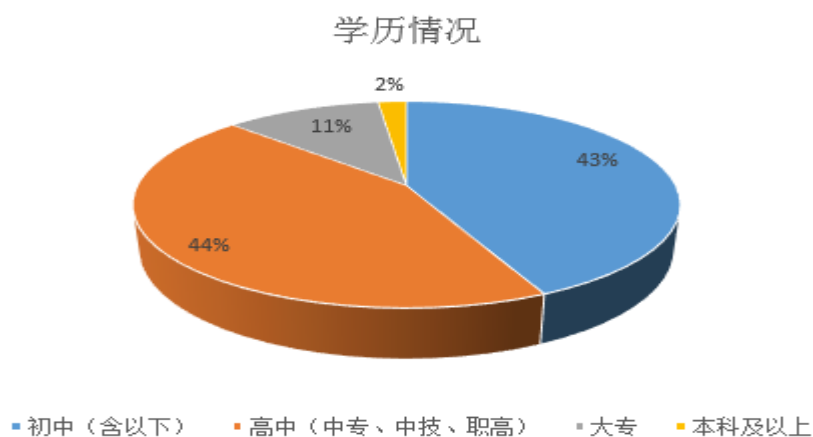
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪家常	独立董事	离任	2015年01月15日	因工作原因辞职
余俊仙	独立董事	被选举	2015年01月15日	公司2015年第一次临时股东大会审议通过，增补余俊仙女士为公司独立董事

五、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司共有员工1742人。其中：生产人员1287人，销售人员35人，技术人员118人，财务人员30人，行政人员272人。



其中本科35人，专科192人，高中766人，初中以下749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

报告期内，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。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。

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：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；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
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 06 日	1、《2013 年度董事会工作报告》；2、《2013 年度财务决算及 2014 年财务预算报告》；3、《2013 年度绩效考核及高管绩效薪酬方案》；4、《公司 2013 年度利润分配预案》；5、《2013 年度报告及摘要》；6、《关于续聘公司财务审计机构及聘任内部控制审计机构的议案》；7、《关于 2014 年度日常关联交易预计的议案》；8、《关于 2014 年度资产抵押的议案》；9、《董事、监事、高管薪酬考核管理办法》；10、《关于修改〈公司章程〉的议案》；11、《2014—2016 股东回报规划》；12、《关于 2014 年度公司对外担保额度的议案》；13、《2013 年度监事会工作报告》。	审议通过。	2014 年 05 月 06 日	2014-20

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
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 09 月 02 日	1、《关于 2014 年半年度利润分配预案的议案》；2、《关于浙江上峰建材新增担保额度的议案》	审议通过。	2014 年 09 月 02 日	2014-36
2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 11 月 04 日	1、审议《关于收购台州亚东水泥制造有限公司 70% 股权的议案》。2、审议《关于铜陵上峰收购江苏海狮水泥有	审议通过。	2014 年 11 月 04 日	2014-47

		限公司 70% 股权的议案》。3、 审议《关于修订《公司章程》 的议案》。			
--	--	---	--	--	--

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 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
孔祥忠	9	6	3	0	0	否
张本照	9	6	3	0	0	否
汪家常	9	6	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

报告期内，独立董事提出在当前国内水泥行业产能过剩的总体环境下，公司需要走出去，抢先布局国外市场，实现可持续发展；同时，通过收购优质产能，优化产品结构，提升公司总体竞争力。

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《2013年年度报告及其摘要》、《2014年公司第一季度财务报告》、《2014年公司半年度财务报告》、《2014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2014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的财务状况以及2014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2014年度报告及年度报告摘要提交董事会会议审议。

5、审计委员会在检查公司内部控制体系后完成了2014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，公司在2014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。

（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严格按照深圳证券交易所的相关要求，根据《董事会战略与投资委员会工作细则》积极履行职责，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，公司战略与投资委员会共召开了二次会议，分别审议通过《关于收购台州亚东水泥制造有限公司70%股权的议案》、《关于铜陵上峰收购江苏海狮水泥有限公司70%股权的议案》、《关于与ZETH国际合资在吉尔吉斯建设水泥熟料生产线项目的议案》。

五、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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，对照年度实际完成情况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>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	2015 年 04 月 16 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见与本报告日同期刊登在深交所网站、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司《内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>内部控制审计报告</p> <p style="text-align: right;">瑞华专字[2015]01510001 号</p> <p>甘肃上峰水泥股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了甘肃上峰水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、贵公司对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，甘肃上峰水泥股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）中国·北京 中国注册会计师：刘雪松、黄清双 二〇一五年四月十四日	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见与本报告日同期刊登在深交所网站、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司《2014 年内部控制审计报告》

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2013年5月2日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	2015 年 4 月 14 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[2015]第 01510002 号
注册会计师姓名	刘雪松、黄清双

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2015]第01510002号

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2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014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2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014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·北京

中国注册会计师：刘雪松

中国注册会计师：黄清双

二〇一五年四月十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	525,764,233.52	352,925,470.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,118,205.00	1,173,796.63
衍生金融资产		
应收票据	135,653,684.84	327,085,597.15
应收账款	114,445,158.52	78,137,684.59
预付款项	47,649,226.14	49,033,626.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,661,051.17	10,020,476.21
存货	302,769,426.06	221,111,633.63
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,615,315.70	
流动资产合计	1,225,676,300.95	1,039,488,284.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,765,132.41	36,488,587.29
投资性房地产	6,289,546.75	6,502,182.67
固定资产	2,004,182,543.65	1,928,103,814.87
在建工程	107,626,353.06	8,012,320.18
工程物资	13,321,630.00	
固定资产清理		
无形资产	288,452,636.74	258,988,662.44
开发支出		
商誉	127,133,677.00	10,371,060.71
长期待摊费用	2,640,621.35	1,238,833.29
递延所得税资产	27,392,638.21	21,779,578.56
其他非流动资产	12,885,117.60	
非流动资产合计	2,624,689,896.77	2,271,485,040.01
资产总计	3,850,366,197.72	3,310,973,324.75
流动负债：		
短期借款	787,000,000.00	663,200,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	456,158,737.20	281,067,000.00
应付账款	395,796,875.97	327,586,388.44
预收款项	68,129,390.97	99,602,048.89
应付职工薪酬	10,707,162.45	11,913,635.78
应交税费	68,824,346.56	37,088,902.45
应付利息	47,001.64	15,472.00
应付股利		
其他应付款	71,632,578.64	31,631,366.38
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	161,301,303.53	190,464,588.24
其他流动负债		591,308.25
流动负债合计	2,019,597,396.96	1,643,160,710.43
非流动负债：		
长期借款	0.00	157,400,000.00
应付债券		
长期应付款	32,211,263.59	28,497,525.40
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,485,332.31	10,371,776.75
递延所得税负债	7,097,935.65	
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,794,531.55	196,269,302.15
负债合计	2,074,391,928.51	1,839,430,012.58
所有者权益：		
股本	813,619,871.00	813,619,871.00
其他权益工具		
资本公积	-481,794,815.34	-479,518,015.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	86,451,785.59	87,768,701.68
盈余公积	136,721,222.78	85,798,945.52
一般风险准备		
未分配利润	1,182,023,849.52	951,942,756.46
归属于母公司所有者权益合计	1,737,021,913.55	1,459,612,259.19
少数股东权益	38,952,355.66	11,931,052.98
所有者权益合计	1,775,974,269.21	1,471,543,312.17
负债和所有者权益总计	3,850,366,197.72	3,310,973,324.75

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	26,669,892.73	7,953,360.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		5,150,000.00
应收账款		10,000.00
预付款项	300,000.00	
应收利息		
应收股利	64,484,475.00	
其他应收款	147,032,000.00	47,500.00
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	238,486,367.73	13,160,860.31
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,334,866,588.02	2,207,166,588.02
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产		
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	1,669,200.00	
非流动资产合计	2,336,535,788.02	2,208,697,432.90
资产总计	2,575,022,155.75	2,221,858,293.21
流动负债：		

短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	598,927.65	525,736.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,646,910.00	150,000.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	17,245,837.65	675,736.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	17,245,837.65	675,736.84
所有者权益：		
股本	813,619,871.00	813,619,871.00
其他权益工具		
资本公积	1,653,148,303.61	1,653,096,295.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,604,666.09	11,604,666.09
未分配利润	79,403,477.40	-257,138,276.44
所有者权益合计	2,557,776,318.10	2,221,182,556.37
负债和所有者权益总计	2,575,022,155.75	2,221,858,293.21

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,736,641,248.73	2,543,727,567.13
其中：营业收入	2,736,641,248.73	2,543,727,567.13
二、营业总成本	2,273,275,558.03	2,229,763,270.72
其中：营业成本	1,938,650,169.02	1,928,528,237.28
营业税金及附加	20,417,733.04	15,642,665.10
销售费用	106,092,077.73	75,837,995.22
管理费用	132,512,308.27	115,409,169.93
财务费用	72,988,425.15	95,115,285.26
资产减值损失	2,614,844.82	-770,082.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	34,903.39	-88,903.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,660,793.53	-5,056,904.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,565,954.88	-5,043,185.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	460,739,800.56	308,818,488.50
加：营业外收入	48,457,711.23	46,201,680.57
其中：非流动资产处置利得	2270.21	3,035.06
减：营业外支出	10,720,166.08	5,279,409.20
其中：非流动资产处置损失	4,503,955.16	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	498,477,345.71	349,740,759.87
减：所得税费用	129,039,316.25	89,077,402.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	369,438,029.46	260,663,357.35
归属于母公司所有者的净利润	370,501,556.13	260,787,564.06
少数股东损益	-1,063,526.67	-124,206.71
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	369,438,029.46	260,663,357.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	370,501,556.13	260,787,564.06
归属于少数股东的综合收益总额	-1,063,526.67	-124,206.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.35
（二）稀释每股收益	0.46	0.35

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,660,377.34	8,113,207.56
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	28,821.92	55,575.60
销售费用		
管理费用	5,526,393.76	5,856,941.33
财务费用	-23,464.75	6,548.86
资产减值损失	-2,500.00	2,500.00
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）	427,439,650.00	-2,437,144.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	427,570,776.41	-245,503.13
加：营业外收入	8.12	1,780,337.03
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		16,975.44
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	427,570,784.53	1,517,858.46
减：所得税费用	1,530,844.88	-1,530,844.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	426,039,939.65	3,048,703.34
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	426,039,939.65	3,048,703.34

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,339,042,876.72	2,805,367,099.01
收到的税费返还	36,073,190.75	36,610,914.64
收到其他与经营活动有关的现金	17,429,441.29	50,157,275.25
经营活动现金流入小计	3,392,545,508.76	2,892,135,288.90
购买商品、接受劳务支付的现金	2,028,342,717.36	1,968,694,261.34
支付给职工以及为职工支付的现金	101,039,896.21	92,457,908.59
支付的各项税费	384,442,436.58	248,998,077.55
支付其他与经营活动有关的现金	78,731,448.72	59,963,526.22
经营活动现金流出小计	2,592,556,498.87	2,370,113,773.70
经营活动产生的现金流量净额	799,989,009.89	522,021,515.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	425,619,233.47	2,043,814.27
取得投资收益收到的现金	909,896.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,174.30	4,802.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		28,985,700.00
投资活动现金流入小计	426,615,303.78	31,034,316.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	243,050,909.89	108,190,118.68
投资支付的现金	437,410,876.50	12,949,367.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	144,309,909.55	27,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	829,039,786.39	148,139,485.68
投资活动产生的现金流量净额	-398,156,392.16	-117,105,169.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,007.89	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	1,111,000,000.00	921,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,550,000.01	85,741,211.11
筹资活动现金流入小计	1,134,602,007.90	1,016,541,211.11
偿还债务支付的现金	1,220,800,000.00	1,276,907,031.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,121,913.67	114,105,280.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	65,001,534.25	76,294,189.28
筹资活动现金流出小计	1,443,923,447.92	1,467,306,500.64
筹资活动产生的现金流量净额	-309,321,440.02	-450,765,289.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	92,511,177.71	-45,848,943.74
加：期初现金及现金等价物余额	169,530,072.21	215,379,015.95
六、期末现金及现金等价物余额	262,041,249.92	169,530,072.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,307,169.78	3,440,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	157,236.42	309,750.53
经营活动现金流入小计	11,464,406.20	3,749,750.53
购买商品、接受劳务支付的现金	383,642.22	21,262.50
支付给职工以及为职工支付的现金	199,614.40	236,629.26
支付的各项税费	763,466.66	1,093,638.30
支付其他与经营活动有关的现金	5,239,152.70	3,746,184.58
经营活动现金流出小计	6,585,875.98	5,097,714.64
经营活动产生的现金流量净额	4,878,530.22	-1,347,964.11

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	362,955,175.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		28,983,985.73
投资活动现金流入小计	362,955,175.00	28,983,985.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,360,994.88	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	111,278,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		2,370,000.00
投资活动现金流出小计	112,638,994.88	2,370,000.00
投资活动产生的现金流量净额	250,316,180.12	26,613,985.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	52,007.89	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	232,540,000.00	9,400,000.00
筹资活动现金流入小计	232,592,007.89	9,400,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,498,185.81	31,296.18
支付其他与筹资活动有关的现金	379,572,000.00	29,240,000.00
筹资活动现金流出小计	469,070,185.81	29,271,296.18
筹资活动产生的现金流量净额	-236,478,177.92	-19,871,296.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	18,716,532.42	5,394,725.44
加：期初现金及现金等价物余额	7,953,360.31	2,558,634.87
六、期末现金及现金等价物余额	26,669,892.73	7,953,360.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	813,619,871.00				-479,518,015.47			87,768,701.68	85,798,945.52		951,942,756.46	11,931,052.98	1,471,543,312.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	813,619,871.00				-479,518,015.47			87,768,701.68	85,798,945.52		951,942,756.46	11,931,052.98	1,471,543,312.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,276,799.87			-1,316,916.09	50,922,277.26		230,081,093.06	27,021,302.68	304,430,957.04
（一）综合收益总额											370,501,556.13	-1,063,526.67	369,438,029.46
（二）所有者投入和减少资本					-2,276,799.87							28,084,829.35	25,808,029.48
1. 股东投入的普通股					-2,276,799.87							28,084,829.35	25,808,029.48
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									50,922,277.26		-140,420,463.07		-89,498,185.81
1. 提取盈余公积									50,922,277.26		-50,922,277.26		

甘肃上峰水泥股份有限公司 2014 年年度报告

2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配													-89,498,185.81	-89,498,185.81			
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
（五）专项储备													-1,316,916.09	-1,316,916.09			
1. 本期提取																	
2. 本期使用													1,316,916.09	1,316,916.09			
（六）其他																	
四、本期期末余额	813,619,871.00					-481,794,815.34							86,451,785.59	136,721,222.78	1,182,023,849.52	38,952,355.66	1,775,974,269.21

上期金额单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	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														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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	

甘肃上峰水泥股份有限公司 2014 年年度报告

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	11,931,052.98	306,434,045.93
（一）综合收益总额											260,787,564.06	-124,206.71	260,663,357.35
（二）所有者投入和减少资本	215,471,747.00				-206,466,438.69							12,055,259.69	21,060,568.00
1. 股东投入的普通股	215,471,747.00				-206,466,438.69							12,055,259.69	21,060,568.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									10,895,232.93		-10,895,232.93		
1. 提取盈余公积									10,895,232.93		-10,895,232.93		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								24,710,120.58					24,710,120.58
1. 本期提取								24,794,290.58					
2. 本期使用								84,170.00					
（六）其他													
四、本期期末余额	813,619,871.00				-479,518,015.47			87,768,701.68	85,798,945.52		951,942,756.46	11,931,052.98	1,471,543,312.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	813,619,871.00				1,653,096,295.72				11,604,666.09	-257,138,276.44	2,221,182,556.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	813,619,871.00				1,653,096,295.72				11,604,666.09	-257,138,276.44	2,221,182,556.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					52,007.89					336,541,753.84	336,593,761.73
（一）综合收益总额										426,039,939.65	426,039,939.65
（二）所有者投入和减少资本					52,007.89						52,007.89
1. 股东投入的普通股					52,007.89						52,007.89
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-89,498,185.81	-89,498,185.81
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-89,498,185.81	-89,498,185.81
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

甘肃上峰水泥股份有限公司 2014 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	813,619,871.00				1,653,148,303.61				11,604,666.09	79,403,477.40	2,557,776,318.10

上期金额单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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											
其他											
二、本年期初余额	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）	598,148,124.00				1,589,128,464.02					3,048,703.34	2,190,325,291.36
（一）综合收益总额										3,048,703.34	3,048,703.34
（二）所有者投入和减少资本	598,148,124.00				1,589,128,464.02						2,187,276,588.02
1. 股东投入的普通股	598,148,124.00				15,589,128,464.02						2,187,276,588.02

甘肃上峰水泥股份有限公司 2014 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	813,619,871.00				1,653,096,295.72				11,604,666.09	-257,138,276.44	2,221,182,556.37

三、公司基本情况

甘肃上峰水泥股份有限公司原名白银铜城商厦（集团）股份有限公司，注册地址：甘肃省白银市白银区五一街8号；企业法人营业执照注册号：620000000000783，法定代表人：俞锋；注册资本：81361.9871万元人民币；经营范围：建筑材料、五金交电（不含进口摄录像机）、金属材料（不含贵金属）、化工产品（不含危险品）；普通机械、汽车配件、日用百货、服装鞋帽、针纺织品、办公用品、装潢材料、劳保用品、钟表眼镜、黄金首饰、文体用品、电脑耗材、通讯器材、家俱设计、制作、发布代理国内外各类广告业务，工艺美术品，计算机及其辅助设备（涉及安全信息产品除外），场地租赁，冬季供暖。股票代码000672。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月14日决议批准报出。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事水泥、熟料产品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28

“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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。

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）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除

了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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，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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、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”（详见本附注五、14、（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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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）外币交易的折算方法

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）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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；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。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产

负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

（3）金融资产减值

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、贷款和应收款项减值

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，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，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。

（4）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。

（5）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。

（6）金融负债的终止确认

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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益

性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	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%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0%	0%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大但单独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独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) 存货取得和发出的计价方法

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认和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**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业

务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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01月01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，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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五、22“长期资产减值”。

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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。（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。当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

17、在建工程

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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

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或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、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。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相

应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23、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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

24、收入

（1）商品销售收入

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）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；

在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年初,财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及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	经本公司董事会决议	本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则,在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则,并根据各准则衔接要求进行了调整。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》之前,本公司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股权投资,作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》后,本公司将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股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。执行《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》之前,对于辞退福利,在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动

<p>企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。原因：因执行新企业会计准则导致的会计政策变更</p>		<p>关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》后，辞退福利的会计政策详见附注四、20。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。</p>
--	--	---

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期

间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估

计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%、6%
消费税		
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%
教育附加	缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税	2%

2、税收优惠

(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【2013】89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，2014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2010年开始经营，2014年度属于上述税收优惠期。

(4) 怀宁月山鑫峰建材有限公司

依据怀宁上峰水泥有限公司与怀宁县人民政府签订的《投资合作补充协议》，月山鑫峰享受的税收优惠政策如下：

增值税

按国家规定征收，自月山鑫峰正式投产日起，地方分成部分六年内按每月50%的比例通过财政给予奖励；

企业所得税

按国家规定征收，自月山鑫峰盈利年度起，地方分成部分六年内按每年50%的比例由县财政给予奖励；

矿产资源税

按国家规定征收，自月山鑫峰正式投产日起，五年内按每年50%的比例由县财政局奖励给月山鑫峰用于发展；

水土保持补偿费、水资源费、河道维护费、水土保持费

按国家规定征收，自月山鑫峰正式投产日起，五年内予以免缴；水利建设基金自月山鑫峰投产后的五年内减半征收；

印花税、房产税、城建税和教育费附加

按国家规定征收，自月山鑫峰正式投产日起，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月山鑫峰用于发展。

其他

按国家规定征收，自月山鑫峰正式投产日起，五年内对权属内的矿山，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。

月山鑫峰2014年开始生产，2014年度属于上述税收优惠期。

(5) 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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	353,711.31	168,350.25
银行存款	212,353,205.52	169,361,721.96
其他货币资金	313,057,316.69	183,395,397.86
合计	525,764,233.52	352,925,470.07
其中：存放在境外的款项总额		

注：于2014年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币263,722,983.60元（2013年12月31日：人民币183,395,397.86元），详细见“七、50、所有权或使用权受限制资产”。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	11,118,205.00	1,173,796.63
其中：衍生金融资产	11,118,205.00	1,173,796.63
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	11,118,205.00	1,173,796.63

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	135,653,684.84	327,085,597.15
合计	135,653,684.84	327,085,597.15

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,697,000.00
合计	10,697,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	390,712,158.08	
合计	390,712,158.08	

(4) 其他说明

本公司 2014 年度累计向银行贴现商业承兑汇票人民币 611,950,000.00 元（上年度：人民币 604,783,364.00 元）。根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币 611,950,000.00 元（上年度：人民币 604,783,364.00 元），发生的贴现费用为人民币 17,823,579.79 元（上年度：人民币 16,744,974.19 元）。

4、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,112,014.00	100.00%	7,666,855.48	6.28%	114,445,158.52	83,461,784.41	100.00%	5,324,099.82	6.38%	78,137,684.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	122,112,014.00	100.00%	7,666,855.48	6.28%	114,445,158.52	83,461,784.41	100.00%	5,324,099.82	6.38%	78,137,684.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	114,998,512.53	5,749,925.62	5.00%
1 年以内小计	114,998,512.53	5,749,925.62	5.00%
1 至 2 年	2,825,742.71	282,574.27	10.00%
2 至 3 年	2,146,976.28	429,395.25	20.00%
3 至 4 年	55,371.92	27,685.96	50.00%

4 至 5 年	84,530.92	67,624.74	80.00%
5 年以上	1,109,649.64	1,109,649.64	100.00%
合计	121,220,784.00	7,666,855.48	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

关联方组合，应收账款期末余额891230.00，坏账准备期末余额为0，坏账计提比例为0。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,287,811.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本年无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为45,862,669.43元，占应收账款年末余额合计数的比例为37.56%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,293,133.47元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,558,829.71	93.51%	47,084,980.86	96.03%
1 至 2 年	1,740,960.83	3.65%	1,642,862.50	3.35%
2 至 3 年	670,852.50	1.41%	55,150.00	0.11%
3 年以上	678,583.10	1.43%	250,633.10	0.51%
合计	47,649,226.14	--	49,033,626.46	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为22,657,636.34元，占预付账款年末余额合计数的比例为47.55%。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,000,000.00	28.32%			9,000,000.00	4,700,000.00	38.18%			4,700,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,776,172.57	71.68%	6,115,121.40	26.85%	16,661,051.17	7,609,014.76	61.82%	2,288,538.55	30.08%	5,320,476.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	31,776,172.57	100.00%	6,115,121.40	19.24%	25,661,051.17	12,309,014.76	100.00%	2,288,538.55	18.60%	10,020,476.21

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
怀宁县国土资源局	9,000,000.00	0	0	押金可收回
合计	9,000,000.00	0	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,937,491.69	196,874.58	5.00%
1 年以内小计	3,937,491.69	196,874.58	5.00%
1 至 2 年	6,131,119.33	613,111.94	10.00%
2 至 3 年	8,341,037.67	1,668,207.53	20.00%
3 至 4 年	1,387,655.86	693,827.93	50.00%
4 至 5 年	178,843.00	143,074.40	80.00%

5 年以上	2,800,025.02	2,800,025.02	100.00%
合计	22,776,172.57	6,115,121.40	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 327,033.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工借款	5,860,615.83	5,285,826.75
保证金及押金	22,606,951.00	6,264,838.00
拆借款	2,814,650.86	600,000.00
其他	493,954.88	158,350.01
合计	31,776,172.57	12,309,014.76

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江汇金租赁股份有限公司	保证金	10,500,000.00	3 年以内	32.75%	1,650,000.00
怀宁国土局	押金	9,000,000.00	2 年以内	28.07%	
安徽振天经贸有限公司	保证金	2,214,650.86	2-4 年	6.91%	753,325.43
台州市黄岩区港航行政管理处	保证金	1,000,000.00	5 年以上	3.12%	1,000,000.00
铜陵县企业安全生产风险抵押	押金	750,000.00	4 年以上	2.34%	740,000.00
合计	--	23,464,650.86	--	73.19%	4,143,325.43

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	189,114,028.40		189,114,028.40	127,670,796.98		127,670,796.98
在产品	45,334,314.76		45,334,314.76	14,704,323.33		14,704,323.33
库存商品	68,321,082.90		68,321,082.90	78,736,513.32		78,736,513.32
合计	302,769,426.06		302,769,426.06	221,111,633.63		221,111,633.63

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	32,757,200.50	
待抵扣进项税	22,404,948.72	
预缴所得税	6,550,398.88	
预缴资源税	902,767.60	
合计	62,615,315.70	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、联营企业											
安徽省安 庆石门湖 航运综合 开发有限 公司	15,037.66 1.49	1,842,500 .00		-4,500.00						16,875.66 1.49	
杭州航民 水泥有限 公司	21,450.92 5.80			-3,561.45 4.88						17,889.47 0.92	
合计	36,488.58 7.29	1,842,500 .00		-3,561.45 4.88						34,765.13 2.41	

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,714,818.59			6,714,818.59
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	6,714,818.59			6,714,818.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	212,635.92			212,635.92
2.本期增加金额	212,635.92			212,635.92
(1) 计提或摊销	212,635.92			212,635.92
3.本期减少金额				
4.期末余额	425,271.84			425,271.84
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,289,546.75			6,289,546.75
2.期初账面价值	6,502,182.67			6,502,182.67

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,026,868,036.69	1,676,562,681.79	36,812,600.34	17,753,742.92	2,757,997,061.74
2.本期增加金额	123,417,444.09	121,530,685.21	2,807,028.96	2,782,530.03	250,537,688.29
(1) 购置	21,431,485.19	20,732,537.39	1,694,238.96	606,470.37	44,464,731.91
(2) 在建工程转入	4,987,118.90	8,009,017.48			12,996,136.38

(3) 企业合并增加	96,998,840.00	92,789,130.34	1,112,790.00	2,176,059.66	193,076,820.00
3.本期减少金额	3,393,026.00	1,735,500.00	460,786.00	3,584.92	5,592,896.92
(1) 处置或报废	3,393,026.00	1,735,500.00	460,786.00	3,584.92	5,592,896.92
4.期末余额	1,146,892,454.78	1,796,357,867.00	39,158,843.30	20,532,688.03	3,002,941,853.11
二、累计折旧					
1.期初余额	220,494,776.21	571,011,607.15	26,450,864.90	11,935,998.61	829,893,246.87
2.本期增加金额	48,089,410.54	117,126,375.10	2,837,566.20	1,817,748.42	169,871,100.26
(1) 计提	46,734,085.11	113,962,557.76	2,745,596.55	1,698,828.47	165,141,067.89
(2) 企业合并增加	1,355,325.43	3,163,817.34	91,969.65	118,919.95	4,730,032.37
3.本期减少金额	345,309.78	300,321.85	357,589.68	1,816.36	1,005,037.67
(1) 处置或报废	345,309.78	300,321.85	357,589.68	1,816.36	1,005,037.67
4.期末余额	268,238,876.97	687,837,660.40	28,930,841.42	13,751,930.67	998,759,309.46
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	878,653,577.81	1,108,520,206.60	10,228,001.88	6,780,757.36	2,004,182,543.65
2.期初账面价值	806,373,260.48	1,105,551,074.64	10,361,735.44	5,817,744.31	1,928,103,814.87

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
矿山部办公及机修车间	2,771,504.46	尚在办理中
厂前区值班室	128,424.38	尚在办理中
石灰石预均化电气室	96,395.27	尚在办理中
合计	2,996,324.11	

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
粉磨站建筑工程	90,369,730.25		90,369,730.25	648,842.80		648,842.80
矿山破碎输送工程	16,344,940.41		16,344,940.41	1,422,842.28		1,422,842.28
二期道路工程	548,720.33		548,720.33	1,005,429.53		1,005,429.53
脱硝工程	362,962.07		362,962.07			
皮带输送机				578,649.87		578,649.87
给排水改造				614,820.73		614,820.73
无阀过滤器、除氧设备改造				228,000.00		228,000.00
脱硝 3 期				870,000.00		870,000.00
余热发电技改工程				1,798,316.42		1,798,316.42
矿粉改造工程				845,418.55		845,418.55
合计	107,626,353.06		107,626,353.06	8,012,320.18		8,012,320.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
粉磨站建筑工程	144,000,000.00	648,842.80	89,720,887.45			90,369,730.25	62.76%	62.76	其他
矿山破碎输送工程	33,038,000.00	1,422,842.28	14,922,098.13			16,344,940.41	49.47%	49.47	其他
二期道路工程	9,000,000.00	1,005,429.53	2,370,079.80	2,826,789.00		548,720.33	98.00%	98.00	其他
脱硝工程	5,500,000.00		1,888,264.45	1,525,302.38		362,962.07	34.33%	34.33	其他
脱硝 3 期	2,127,000.00	870,000.00	1,256,495.73	2,126,495.73					
给排水改造	900,000.00	614,820.73		614,820.73					
矿粉改造工程	1,460,000.00	845,418.55		845,418.55					
余热发电技改工程	2,500,000.00	1,798,316.42		1,798,316.42					
道路工程	2,200,000.00		2,160,329.90	2,160,329.90					
皮带输送机	870,700.00	578,649.87	292,013.80	870,663.67					

无阀过滤器、除氧技术改造	228,000.00	228,000.00		228,000.00					
合计	201,823,700.00	8,012,320.18	112,610,169.26	12,996,136.38		107,626,353.06	--	--	--

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	13,321,630.00	
合计	13,321,630.00	

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	130,335,738.68			173,058,355.98	303,394,094.66
2.本期增加金额	17,622,000.00			42,764,540.85	60,386,540.85
(1) 购置	9,176,000.00			37,175,040.00	46,351,040.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	8,446,000.00			5,589,500.85	14,035,500.85
3.本期减少金额				22,206,430.00	22,206,430.00
(1) 处置				22,206,430.00	22,206,430.00
4.期末余额	147,957,738.68			193,616,466.83	341,574,205.51
二、累计摊销					
1.期初余额	19,092,891.94			25,312,540.28	44,405,432.22
2.本期增加金额	3,073,739.89			5,642,396.66	8,716,136.55
(1) 计提	3,028,331.29			5,461,215.90	8,489,547.19
(2) 企业合并增加	45,408.60			181,180.76	226,589.36
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,166,631.83			30,954,936.94	53,121,568.77
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	125,791,106.85			162,661,529.89	288,452,636.74
2.期初账面价值	111,242,846.74			147,745,815.70	258,988,662.44

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下合并颍上县恒岳水泥有限公司形成的商誉	10,371,060.71					10,371,060.71
非同一控制下合并江苏上峰水泥有限公司形成的商誉		27,295,203.49				27,295,203.49
非同一控制下合并台州上峰水泥有限公司形成的商誉		89,467,412.80				89,467,412.80
合计	10,371,060.71	116,762,616.29				127,133,677.00

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	649,333.29	809,886.21	34,195.62		1,425,023.88
高管车改款	589,500.00	420,000.00	243,666.67		765,833.33
融资租赁手续费		484,182.38	34,418.24		449,764.14
合计	1,238,833.29	1,714,068.59	312,280.53		2,640,621.35

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,781,976.88	3,445,494.22	7,612,638.37	1,903,159.61
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	18,645,748.60	4,661,437.15	6,120,879.53	1,530,219.88
交易性金融资产的公允价值变动			38,608.39	9,652.10
递延收益	15,485,332.31	3,871,333.08	10,371,776.75	2,592,944.19
专项储备	61,657,495.03	15,414,373.76	62,974,411.10	15,743,602.78
合计	109,570,552.82	27,392,638.21	87,118,314.14	21,779,578.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	28,382,707.57	7,095,676.90		
可供出售金融资产公允价值变动	9,035.00	2,258.75		
合计	28,391,742.57	7,097,935.65		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		27,392,638.21		21,779,578.56
递延所得税负债		7,097,935.65		

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	11,215,917.60	
预付工程款	1,669,200.00	
合计	12,885,117.60	

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	32,000,000.00	
抵押借款	128,000,000.00	127,200,000.00
保证借款	594,000,000.00	521,200,000.00
信用借款	33,000,000.00	14,800,000.00
合计	787,000,000.00	663,200,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、50，质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、50。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	456,158,737.20	281,067,000.00
合计	456,158,737.20	281,067,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	297,727,455.64	310,084,557.41
1 至 2 年	61,488,109.09	6,700,563.13
2 至 3 年	26,956,888.63	7,454,421.93
3 年以上	9,624,422.61	3,346,845.97
合计	395,796,875.97	327,586,388.44

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江宝盛建设集团有限公司	16,737,907.18	工程未决算
浙江八达建设集团公司	3,418,973.06	工程未决算
中信重型机械公司	3,234,364.01	工程未决算

杭州市汽轮动力集团设备成套公司	2,235,511.87	工程未决算
合计	25,626,756.12	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	63,061,787.66	95,884,966.08
1 至 2 年	2,009,057.17	1,834,645.56
2 至 3 年	1,358,766.15	375,871.71
3 年以上	1,699,779.99	1,506,565.54
合计	68,129,390.97	99,602,048.89

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,735,462.61	91,435,411.79	92,641,885.12	10,528,989.28
二、离职后福利-设定提存计划	178,173.17	8,420,341.96	8,420,341.96	178,173.17
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,913,635.78	99,855,753.75	101,062,227.08	10,707,162.45

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,425,265.97	82,015,093.72	83,349,596.36	9,090,763.33
2、职工福利费		5,053,903.76	5,053,903.76	
3、社会保险费	110,606.34	3,475,835.32	3,495,832.99	90,608.67
其中：医疗保险费	84,666.94	2,676,237.44	2,676,237.44	84,666.94
工伤保险费	19,997.67	558,287.34	578,285.01	
生育保险费	5,941.73	241,310.54	241,310.54	5,941.73
失业保险费	14,847.76			
基本养老保险费	163,325.41			

4、住房公积金		78,546.00	78,546.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,199,590.30	812,032.99	664,006.01	1,347,617.28
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	11,735,462.61	91,435,411.79	92,641,885.12	10,528,989.28

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	163,325.41	7,763,162.35	7,763,162.35	163,325.41
2、失业保险费	14,847.76	649,439.61	649,439.61	14,847.76
3、企业年金缴费		7,740.00	7,740.00	
合计	178,173.17	8,420,341.96	8,420,341.96	178,173.17

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,678,893.60	-24,602,475.91
消费税		
营业税	45,500.00	18,000.00
企业所得税	44,439,626.19	40,364,774.70
个人所得税	615,455.05	43,987.20
城市维护建设税	2,116,661.16	1,641,432.44
房产税	287,135.74	99,369.31
资源税	6,773,332.13	13,705,333.77
矿产资源补偿费	3,298,422.77	2,585,722.77
土地使用税	3,044,019.25	1,859,783.69
地方教育附加费	829,812.40	150,637.57
水利建设基金	350,744.26	160,493.71
印花税	79,797.05	58,704.01
散专基金	20,228.35	23,837.15

教育附加费	1,244,718.61	979,302.04
合计	68,824,346.56	37,088,902.45

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		15,472.00
短期借款应付利息	47,001.64	
合计	47,001.64	15,472.00

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	28,282,000.00	
押金及保证金	17,389,520.47	12,668,782.66
拆借款	13,810,443.63	5,268,322.79
应付代垫款	6,065,180.89	5,882,190.73
应付排污补偿费	4,013,206.59	2,595,793.73
备用金	1,713,319.27	4,873,432.99
其他	358,907.79	342,843.48
合计	71,632,578.64	31,631,366.38

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
铜陵有色金属集团财务公司	10,000,000.00	未催付
环境治理保证金	8,473,570.25	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	未催付
安徽节源节能科技有限公司	1,121,000.00	未催付
合计	20,914,570.25	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	151,600,000.00	189,800,000.00
一年内到期的长期应付款	9,701,303.53	664,588.24
合计	161,301,303.53	190,464,588.24

1 年内到期的长期借款参见附注七、29，1 年内到期的长期应付款参见附注七、30。

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
短期借款利息		22,518.31
污染费		568,789.94
合计	0.00	591,308.25

29、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	
抵押借款	51,600,000.00	77,400,000.00
保证借款	100,000,000.00	269,800,000.00
信用借款	0.00	
减：一年内到期的长期借款（附注七、27）	151,600,000.00	189,800,000.00
合计		157,400,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、50。

30、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付矿山治理恢复保证金	24,706,036.18	29,162,113.64
应付融资租赁设备款	17,206,530.94	
减：一年内到期部分（附注七、27）	9,701,303.53	664,588.24
合计	32,211,263.59	28,497,525.40

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,371,776.75	6,690,000.00	1,576,444.44	15,485,332.31	
合计		6,690,000.00	1,576,444.44		--

涉及政府补助的项目：

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
粉磨站项目补助		6,690,000.00			6,690,000.00	与资产相关
4500t/d 水泥熟料生产线脱硝技改项目补助	4,194,000.00		932,000.00		3,262,000.00	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	2,577,776.75		644,444.44		1,933,332.31	与资产相关
合计	10,371,776.75	6,690,000.00	1,576,444.44		15,485,332.31	--

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	813,619,871.00						813,619,871.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		52,007.89	2,328,807.76	-2,276,799.87
其他资本公积	-479,518,015.47			-479,518,015.47

合计	-479,518,015.47	52,007.89	2,328,807.76	-481,794,815.34
----	-----------------	-----------	--------------	-----------------

1.本期资本溢价增加 52,007.89 元为深交所账户内零碎股；

2.本期资本溢价减少为本公司二级子公司铜陵上峰水泥股份有限公司对其控股子公司颍上县恒岳水泥有限责任公司单方增资形成的资本溢价减少。

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	87,768,701.68		1,316,916.09	86,451,785.59
合计	87,768,701.68		1,316,916.09	86,451,785.59

根据财政部、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）第十四条规定，中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的 5%和 1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或少提安全费用；

本公司二级子公司铜陵上峰水泥股份有限公司于 2015 年 2 月 10 日,取得由铜陵县安全生产监督管理局下发的铜安监函[2015]6 号关于同意缓提 2014 年安全生产费用的函复,同意铜陵上峰水泥股份有限公司缓提 2014 年度安全生产费；

本公司三级子公司怀宁上峰水泥有限公司于 2014 年 1 月 9 日,获得怀宁县安全生产监督管理局批准,缓提 2014 年度安全生产费。

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,798,945.52	50,922,277.26		136,721,222.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	85,798,945.52	50,922,277.26		136,721,222.78

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	951,942,756.46	702,050,425.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后期初未分配利润	951,942,756.46	702,050,425.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	370,501,556.13	260,787,564.06
减：提取法定盈余公积	50,922,277.26	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	89,498,185.81	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,182,023,849.52	951,942,756.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,706,121,251.87	1,918,583,888.47	2,524,677,859.41	1,904,038,896.36
其他业务	30,519,996.86	20,066,280.55	19,049,707.72	24,489,340.92
合计	2,736,641,248.73	1,938,650,169.02	2,543,727,567.13	1,928,528,237.28

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	27,500.00	
城市维护建设税	10,216,177.62	7,825,963.78
教育费附加	6,104,433.25	4,690,020.83
资源税		
地方教育费附加	4,069,622.17	3,126,680.49
合计	20,417,733.04	15,642,665.10

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	53,929,940.08	25,863,199.36
装卸费	19,888,148.27	20,209,143.49
包装费	18,222,985.46	13,200,060.17
港务费	5,716,139.29	6,044,989.96
电费	3,203,798.48	3,307,901.41
业务招待费	255,500.43	2,051,582.60
工资	2,951,600.54	1,546,357.05
交通费	206,708.47	135,887.00
差旅费		40,037.50
折旧费		33,108.77
其他	1,021,142.73	3,405,727.91
广告费	696,113.98	
合计	106,092,077.73	75,837,995.22

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,007,476.31	40,090,790.08
咨询费	10,819,681.49	10,293,150.41
排污绿化卫生费	8,838,721.11	9,221,745.10
税金	16,587,590.86	8,255,303.43
业务招待及广告费	5,083,358.34	7,893,108.03
折旧修理费	6,286,446.69	6,981,768.43

无形资产摊销	8,480,502.00	6,979,066.02
矿产资源补偿费	4,439,048.00	6,226,700.00
办公及差旅费	3,702,267.60	5,617,600.00
交通通讯费	5,482,441.03	4,823,341.53
其他	22,784,774.84	9,026,596.90
合计	132,512,308.27	115,409,169.93

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,148,251.05	116,730,882.99
减：利息收入	6,126,739.08	-19,521,575.16
减：利息资本化金额		-4,119,291.10
其他	1,966,913.18	2,025,268.53
合计	72,988,425.15	95,115,285.26

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,614,844.82	-770,082.07
合计	2,614,844.82	-770,082.07

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	34,903.39	-88,903.39
合计	34,903.39	-88,903.39

44、投资收益

单位：元

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	-3,565,954.88	-5,043,185.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	715,673.97	3,863.82

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	189,487.38	-17,582.92
合计	-2,660,793.53	-5,056,904.52

45、营业外收入

单位：元

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			2,270.21
其中：固定资产处置利得	2,270.21	305,505.60	2,270.21
政府补助	45,111,402.48	44,289,237.77	30,489,595.25
其他	3,344,038.54	1,909,407.74	3,344,038.54
合计	48,457,711.23	46,201,680.57	33,835,904.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方政府税费返还	26,322,720.75	18,638,209.01	与收益相关
增值税即征即退	14,621,807.23	17,066,244.63	与收益相关
当地政府其他补贴	2,325,430.06	1,866,838.38	与收益相关
4500t/d 水泥熟料生产线脱硝技改项目补助	932,000.00	466,000.00	与收益相关
脱硝设施改造工程补助	644,444.44	422,223.25	与收益相关
脱硝运行资金补助	170,000.00	2,700,000.00	与收益相关
在线安装监控补助	95,000.00	95,000.00	与资产相关
城填地土地使用税退税收入		707,722.50	与资产相关
借壳上市财政补助		2,327,000.00	与收益相关
合计	45,111,402.48	44,289,237.77	--

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			4,503,955.16
其中：固定资产处置损失	4,503,955.16		4,503,955.16

对外捐赠	470,097.46	1,167,835.90	470,097.46
其他	5,746,113.46	4,111,573.30	5,746,113.46
合计	10,720,166.08	5,279,409.20	10,720,166.08

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	128,722,761.66	92,999,531.15
递延所得税费用	316,554.59	-3,922,128.63
合计	129,039,316.25	89,077,402.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	498,477,345.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	124,619,336.43
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	3,284,993.98
非应税收入的影响	-2,099,301.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,364,981.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	869,305.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	129,039,316.25

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,479,776.19	19,521,575.16
政府补助	7,527,729.70	12,081,100.00
其他营业外收入	3,278,076.13	4,873,057.74
备用金收回	1,143,859.27	13,681,542.35

合计	17,429,441.29	50,157,275.25
----	---------------	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	54,104,694.47	50,633,443.84
销售费用	9,389,540.70	3,210,062.93
备用金支出	6,525,438.29	1,047,931.67
营业外支出	5,575,149.87	3,796,476.26
银行手续费	1,675,949.39	1,275,611.52
其他	1,460,676.00	
合计	78,731,448.72	59,963,526.22

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
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

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
安徽振天经贸有限公司	10,000,000.00	21,000,000.00
粉磨站项目补助	6,690,000.00	
江苏海狮水泥有限公司	2,860,000.01	
铜陵县财政局	2,000,000.00	
诸暨市次坞镇沈河村经济合作社	1,000,000.00	
刘树均	1,000,000.00	
铜陵县城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
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	23,550,000.01	85,741,211.11

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
江苏海狮水泥有限公司	49,701,534.25	
安徽振天经贸有限公司	10,000,000.00	21,000,000.00
铜陵县财政局	2,000,000.00	
刘树均	2,000,000.00	
诸暨市次坞镇沈河村经济合作社	1,000,000.00	
铜陵市忠信建材商行	300,000.00	
合肥越顺贸易有限公司		29,000,000.00
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	65,001,534.25	76,294,189.28

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	369,438,029.46	260,663,357.35
加：资产减值准备	2,614,844.82	-770,082.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,141,067.89	159,875,631.74
无形资产摊销	8,489,547.19	6,980,209.36
长期待摊费用摊销	277,862.29	276,300.05
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）	4,501,684.95	-3,035.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-34,903.39	88,903.39

财务费用（收益以“-”号填列）	77,148,251.05	112,611,591.89
投资损失（收益以“-”号填列）	2,660,793.53	5,056,904.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-473,466.63	-3,909,554.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	790,021.22	-12,573.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,342,757.29	24,236,486.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,870,116.54	-150,832,431.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	229,907,918.26	107,759,807.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	799,989,009.89	522,021,515.20
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	262,041,249.92	169,530,072.21
减：现金的期初余额	169,530,072.21	215,379,015.95
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	92,511,177.71	-45,848,943.74

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	148,578,000.00
其中：	--
台州上峰水泥有限公司	96,278,000.00
江苏上峰水泥有限公司	52,300,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,268,090.45
其中：	--
台州上峰水泥有限公司	2,320,450.20
江苏上峰水泥有限公司	1,947,640.25
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	144,309,909.55

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	262,041,249.92	169,530,072.21
其中：库存现金	353,711.31	168,350.25
可随时用于支付的银行存款	225,683,205.52	169,361,721.96
可随时用于支付的其他货币资金	36,004,333.09	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	262,041,249.92	169,530,072.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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。

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	10,697,000.00	浙江上峰建材有限公司向民生银行质押取得短期借款 1,000.00 万元
机器设备	144,363,458.18	铜陵上峰水泥股份有限公司中国建设银行抵押取得短期借款人民币 6,000.00 万元
机器设备	59,503,722.69	铜陵上峰水泥股份有限公司向上海浦发银行抵押取得短期借款 1,800.00 万元
土地使用权	16,372,472.22	铜陵上峰水泥股份有限公司向徽商银行抵押取得短期借款人民币 5,000.00 万元
采矿权-五梨山石灰石矿	23,664,634.79	铜陵上峰水泥股份有限公司抵押取得长期借款人民币 5,160.00 万元
货币资金	192,858,737.20	承兑汇票保证金
货币资金	26,162,235.52	矿山环境治理恢复保证金
货币资金	23,500,000.00	铜陵上峰水泥股份有限公司以定期存单向中国农业银行质押取得短期借款 2,200.00 万元
货币资金	21,200,000.00	铜陵上峰水泥股份有限公司取得短期借款

		2,000.00 万元贷款保证金
货币资金	2,010.88	基金账户资金
合计	518,324,271.48	--

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
台州上峰水泥有限公司	2014年11月30日	112,700,000.00	70.00%	货币	2014年11月30日	购买协议	25,039,796.48	1,002,770.24

(2) 合并成本及商誉

项目	台州上峰水泥有限公司
合并成本	112,700,000.00
—现金	112,700,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	112,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	23,232,587.20
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	89,467,412.80

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司聘请具有证券期货相关业务执业资格的中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对台州亚东截止2014年7月31日的财务状况进行了专项审计，并聘请了具有证券期货从业资质的浙江坤元资产评估有限公司对台州亚东股权价值进行了评估，以评估价做为确认可辨认资产、负债公允价值的依据。

大额商誉形成的主要原因:

2014年11月本公司取得台州上峰水泥有限公司70%的股权，合并成本112,700,000.00元与按股权比例享有的该公司购买日可辨认净资产公允价值份额23,232,587.20元之间的差额确认为商誉89,467,412.80元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	台州上峰水泥有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		
货币资金	20,320,450.20	20,320,450.20
应收票据	5,768,517.26	5,768,517.26
应收款项	377.20	377.20
预付账款	2,089,135.21	2,089,135.21
其他应收款	11,075,641.13	11,075,641.13
存货	11,924,656.17	11,924,656.17
固定资产	58,993,549.16	55,926,250.32
在建工程	767,068.78	767,068.78
无形资产	188,320.09	75,008.58
长期待摊费用	484,182.38	484,182.38
递延所得税资产	857,802.38	857,802.38
资产总计	112,469,699.96	109,289,089.61
负债:		
短期借款	13,000,000.00	13,000,000.00
应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00
应付款项	8,277,026.84	8,277,026.84
预收账款	3,526,134.75	3,526,134.75
应付职工薪酬	200,712.98	200,712.98
应交税费	3,943,287.90	3,943,287.90
其他应付款	7,123,443.67	7,123,443.67
长期应付款	17,414,530.94	17,414,530.94
递延所得税负债	795,152.59	
负债总计	79,280,289.67	78,485,137.08
净资产	33,189,410.29	30,803,952.53
减: 少数股东权益		
取得的净资产	33,189,410.29	30,803,952.53

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

本公司聘请具有证券期货相关业务执业资格的中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对台州亚东截

止 2014 年 7 月 31 日的财务状况进行了专项审计，并聘请了具有证券期货从业资质的浙江坤元资产评估有限公司对台州亚东股权价值进行了评估，以评估价做为确认可辨认资产、负债公允价值的依据。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
浙江上峰建材有限公司	诸暨市	诸暨市次坞填大院子村	水泥制造	100.00		非同一控制下企业合并
铜陵上峰水泥股份有限公司	铜陵县	铜陵县天门镇	水泥制造	35.50	64.50	非同一控制下企业合并
台州上峰水泥有限公司	台州市	台州市黄岩芦村港码头	水泥制造	70.00		非同一控制下企业合并

(1.1) 通过二级子公司浙江上峰建材有限公司控制的三级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
诸暨上峰混凝土有限公司	诸暨市	诸暨市次坞镇	生产销售商品混凝土	100.00		投资设立

(1.2) 通过二子公司铜陵上峰水泥股份有限公司控制的三级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
怀宁上峰水泥有限公司	怀宁县	怀宁县高河镇政和路 34 号	水泥、水泥熟料生产、销售	100.00		投资设立
铜陵上峰建材有限公司	铜陵县	铜陵县天门镇板桥村	水泥制品	100.00		投资设立
铜陵上峰节能发展有限公司	铜陵县	铜陵县天门镇板桥村	余热和余压发电	100.00		投资设立
颍上县恒岳水泥有限责任公司	颍上县	阜阳市颍上县工业园区	水泥成品、半成品	85.00		非同一控制下企业合并

江苏上峰水泥有限公司	兴化市	兴化市钓鱼镇工业集中区南区（中朝村）	水泥制品	70.00		非同一控制下企业合并
------------	-----	--------------------	------	-------	--	------------

（1.4）通过三级子公司怀宁上峰水泥有限公司控制的四级公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
怀宁月山鑫峰建材有限公司	怀宁县	安徽安庆市怀宁县月山镇奇隆村	水泥制品预制销售	100.00		投资设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
台州上峰水泥有限公司	30.00%	300,831.00		10,257,654.16
颍上县恒岳水泥有限责任公司	15.00%	-969,369.83		13,290,490.91
江苏上峰水泥有限公司	30.00%	-394,987.91		15,404,210.59

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
台州上峰水泥有限公司	54,567,678.02	60,838,465.95	115,406,143.97	65,346,199.30	15,867,764.14	81,213,963.44						
颍上县恒岳水泥有限责任公司	35,823,512.20	122,205,385.51	158,028,897.71	61,902,289.02	7,523,335.93	69,425,624.95	46,426,075.28	14,533,341.17	60,959,416.45	21,189,239.86		21,189,239.86
江苏上峰水泥有限公司	24,829,413.68	147,688,555.44	172,517,969.12	115,676,216.75	5,494,383.73	121,170,600.48						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
台州上峰水泥有限公司	25,039,796.48	1,002,770.24	1,002,770.24	2,753,000.61				
颍上县恒岳水泥有限责任公司	38,685,759.65	-6,166,903.83	-6,166,903.83	14,567,326.48	37,054,620.26	-414,022.39	-414,022.39	-364,511.86
江苏上峰水泥有限公司	7,000,574.00	-1,316,626.37	-1,316,626.37	2,191,508.72				

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据本公司第七届第七次董事会审议通过的《关于铜陵上峰对其子公司增资的议案》，本公司二级子公司铜陵上峰水泥股份有限公司对其控股子公司颍上恒岳水泥有限责任公司单方增资货币资金人民币 5,500 万元，铜陵上峰持有颍上恒岳股权由 70% 变更为 85%，颍上恒岳另一股东自然人刘树均持有股权由 30% 变更为 15%，颍上恒岳注册资本由 3,300 万元增至 6,600 万元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	颍上县恒岳水泥有限责任公司
购买成本对价	
—现金	16,500,000.00
购买成本对价合计	16,500,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	14,171,192.24
差额	2,328,807.76
其中：调整资本公积	2,328,807.76
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

杭州航民水泥有限公司	杭州	萧山区进化镇泥桥头	生产销售水泥、熟料	26.00%		权益法
安徽省安庆石门湖航运综合开发有限公司	安庆	安徽安庆	运输、仓储	25.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	
	杭州航民水泥有限公司	安徽省安庆石门湖航运综合开发
流动资产	57,217,067.79	18,325,444.51
非流动资产	225,618,399.07	110,401,292.89
资产合计	282,835,466.86	128,726,737.40
流动负债	212,057,898.95	825,391.46
非流动负债		60,398,700.00
负债合计	212,057,898.95	61,224,091.46
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	70,777,567.91	67,502,645.94
按持股比例计算的净资产份额	18,402,167.66	16,875,661.49
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	512,696.74	
对联营企业权益投资的账面价值	17,889,470.92	16,875,661.49
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	190,415,339.20	
净利润	-13,697,903.39	-18,000.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-13,697,903.39	-18,000.00
本年度收到的来自联营企业的股利		

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江上峰控股集团有限公司	浙江诸暨次坞镇	投资	13,500.00 万元	31.19%	31.19%

本企业最终控制方是俞锋。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
俞锋	最终控制人
南方水泥有限公司	股东（持股 21.77%）
铜陵有色金属集团控股有限公司	股东（持股 12.77%）
浙江富润股份有限公司	股东（持股 8.82%）
杭州航民上峰水泥有限司	联营企业
安徽省安庆石门湖航运综合开发有限公司	联营企业
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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南方水泥有限公司	熟料	15,470,196.01	15,195,068.16
杭州航民水泥有限公司	熟料		428,674.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	混凝土	1,544,131.20	962,102.56
诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	水泥	207,251.00	242,307.69

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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	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	6,930.00	2009年03月27日	2016年03月02日	否
铜陵有色金属集团控股有限公司	2,100.00	2013年01月30日	2015年01月30日	否
浙江上峰控股集团有限公司	9,570.00	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	2,900.00	2013年01月30日	2015年01月30日	否

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	891,230.00		925,340.00	
预付款项：	南方水泥有限公司	542,853.58		607,788.91	

十一、承诺及或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

- 2015 年 1 月 30 日，本公司向境外子公司上峰 ZETH 水泥有限公司缴纳出资额 25,560,640.00 元。
- 截至财务报表批准报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

根据本公司 2014 年 11 月 17 日召开的第七届董事会第十四次会议通过的《关于与 ZETH 国际合资在吉尔吉斯建设水泥熟料生产线项目的议案》，公司拟以全资子公司浙江上峰建材有限公司为投资主体，与吉尔吉斯斯坦 ZETH 国际投资有限公司(以下简称“ZETH 国际”)合作，在吉尔吉斯斯坦合资成立上峰 ZETH 水泥有限公司(以下简称“上峰 ZETH”)，注册资本折合人民币 2 亿元，其中浙江上峰建材有限公司以现金出资，出资比例占 58%，ZETH 国际以其持有的 ZETH 水泥有限责任公司 100% 股权出资，出资比例占 42%；2014 年 12 月 22 日，上峰 ZETH 水泥有限责任公司完成工商注册登记。截止 2014 年 12 月 31 日，ZETH 国际已完成对上峰 ZETH 的出资，本公司尚未缴纳首期出资额，根据双方约定，以双方实际出资额享有对上峰 ZETH 的股东权益，2014 年度未将上峰 ZETH 纳入合并范围内。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						10,000.00	100.00%			10,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计						10,000.00	100.00%			10,000.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	147,032,000.00	100.00%			147,032,000.00	50,000.00	100.00%	2,500.00	5.00%	47,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	147,032,000.00	100.00%			147,032,000.00	50,000.00	100.00%	2,500.00	5.00%	47,500.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	147,032,000.00		
合计	147,032,000.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,500.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	147,032,000.00	50,000.00
合计	147,032,000.00	50,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
铜陵上峰水泥股份有限公司	拆借款	147,032,000.00	1 年以内	100.00%	
合计	--	147,032,000.00	--		

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,334,866,588.02		2,334,866,588.02	2,207,166,588.02		2,207,166,588.02
对联营、合营企业投资						
合计	2,334,866,588.02		2,334,866,588.02	2,207,166,588.02		2,207,166,588.02

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江上峰建材有限公司	1,553,640,594.25	15,000,000.00		1,568,640,594.25		
铜陵上峰水泥股份有限公司	653,525,993.77			653,525,993.77		
台州上峰水泥有限公司		112,700,000.00		112,700,000.00		
合计	2,207,166,588.02	127,700,000.00		2,334,866,588.02		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	5,660,377.34		8,113,207.56	
合计	5,660,377.34		8,113,207.56	

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	427,056,475.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,437,144.90

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	383,175.00	
合计	427,439,650.00	-2,437,144.90

十五、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	-4,501,684.95	
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）	30,489,595.25	
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	940,064.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,872,172.38	
减：所得税影响额	6,111,724.81	
少数股东权益影响额	-293,232.06	
合计	18,237,309.91	--

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	原因
增值税即征即退	14,621,807.23	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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	22.82%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.69%	0.43	0.43

3、会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

追溯重述合并资产负债表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

单位：元

项 目	2013.1.1	2013.12.31	2014.12.31
流动资产：			
货币资金	721,104,523.01	352,925,470.07	525,764,233.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	722,205.00	1,173,796.63	11,118,205.00
衍生金融资产			
应收票据	108,977,414.17	327,085,597.15	135,653,684.84
应收账款	71,080,549.89	78,137,684.59	114,445,158.52
预付款项	60,577,179.71	49,033,626.46	47,649,226.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	56,328,642.88	10,020,476.21	25,661,051.17
存货	245,348,119.65	221,111,633.63	302,769,426.06
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			62,615,315.70
流动资产合计	1,264,138,634.31	1,039,488,284.74	1,225,676,300.95
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	30,946,066.37	36,488,587.29	34,765,132.41
投资性房地产	6,714,818.59	6,502,182.67	6,289,546.75
固定资产	2,023,396,374.61	1,928,103,814.87	2,004,182,543.65
在建工程	15,362,121.35	8,012,320.18	107,626,353.06

工程物资			13,321,630.00
固定资产清理			
无形资产	219,406,120.34	258,988,662.44	288,452,636.74
开发支出			
商誉		10,371,060.71	127,133,677.00
长期待摊费用	1,285,133.34	1,238,833.29	2,640,621.35
递延所得税资产	17,870,023.68	21,779,578.56	27,392,638.21
其他非流动资产			12,885,117.60
非流动资产合计	2,314,980,658.28	2,271,485,040.01	2,624,689,896.77
资产总计	3,579,119,292.59	3,310,973,324.75	3,850,366,197.72

追溯重述合并资产负债表（续）

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

单位：元

项 目	2013.1.1	2013.12.31	2014.12.31
流动负债：			
短期借款	807,200,000.00	663,200,000.00	787,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	635,200,000.00	281,067,000.00	456,158,737.20
应付账款	346,888,310.30	327,586,388.44	395,796,875.97
预收款项	44,008,215.12	99,602,048.89	68,129,390.97
应付职工薪酬	10,769,901.26	11,913,635.78	10,707,162.45
应交税费	-54,815,643.26	37,088,902.45	68,824,346.56
应付利息	15,700.00	15,472.00	47,001.64
应付股利			
其他应付款	32,553,982.92	31,631,366.38	71,632,578.64
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	200,507,031.04	190,464,588.24	161,301,303.53
其他流动负债	696,408.32	591,308.25	
流动负债合计	2,023,023,905.70	1,643,160,710.43	2,019,597,396.96
非流动负债：			

长期借款	357,800,000.00	157,400,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	32,168,547.02	28,497,525.40	32,211,263.59
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	1,004,999.88	10,371,776.75	15,485,332.31
递延所得税负债	12,573.75		7,097,935.65
其他非流动负债			
非流动负债合计	390,986,120.65	196,269,302.15	54,794,531.55
负债合计	2,414,010,026.35	1,839,430,012.58	2,074,391,928.51
股东权益：			
股本	598,148,124.00	813,619,871.00	813,619,871.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	-273,051,576.78	-479,518,015.47	-481,794,815.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	63,058,581.10	87,768,701.68	86,451,785.59
盈余公积	74,903,712.59	85,798,945.52	136,721,222.78
一般风险准备			
未分配利润	702,050,425.33	951,942,756.46	1,182,023,849.52
归属于母公司股东权益合计	1,165,109,266.24	1,459,612,259.19	1,737,021,913.55
少数股东权益		11,931,052.98	38,952,355.66
股东权益合计	1,165,109,266.24	1,471,543,312.17	1,775,974,269.21
负债和股东权益总计	3,579,119,292.59	3,310,973,324.75	3,850,366,197.72

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2014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

二〇一五年四月十四日