



甘肃上峰水泥股份有限公司

GANSU SHANGFENG CEMENT CO., LTD

2013 年半年度报告

2013年08月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本半年度报告涉及公司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

2013 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录.....	103

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司/上峰水泥	指	甘肃上峰水泥股份有限公司
上峰控股	指	浙江上峰控股集团有限公司
铜陵有色控股	指	铜陵有色金属集团控股有限公司
浙江富润	指	浙江富润股份有限公司，股票代码：600070
南方水泥	指	南方水泥有限公司
上峰建材	指	浙江上峰建材有限公司
铜陵上峰	指	铜陵上峰水泥股份有限公司
怀宁上峰	指	怀宁上峰水泥有限公司，铜陵上峰 100%控股企业
上峰节能	指	铜陵上峰节能发展有限公司，铜陵上峰 100%控股企业
诸暨混凝土	指	诸暨上峰混凝土有限公司，上峰建材 100%控股企业
恒岳水泥	指	颍上县恒岳水泥有限责任公司，铜陵上峰 70%控股企业
航民上峰	指	杭州航民上峰水泥有限公司，上峰建材持有其 26%股权
水泥资产、注入资产	指	公司 2013 年 4 月实施重大资产重组时发行股份购买的资产，包括上峰建材 100%股权和铜陵上峰 35.5%股权
本次重大资产重组	指	指本公司向上峰控股、铜陵有色控股、浙江富润发行股份购买其拥有的上峰建材 100%股权，向南方水泥发行股份购买其拥有的铜陵上峰 35.5%股份，以及向白银坤阳出售全部资产、负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务的行为
出售资产	指	本公司向白银坤阳出售的全部资产、负债（含或有负债）、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权利和义务
铜城集团	指	本公司在实施重大资产重组前原名称为“白银铜城商厦（集团）股份有限

		公司”
白银坤阳	指	白银坤阳置业投资有限公司
玉海投资	指	北京兴业玉海投资有限公司, 2013 年 4 月实施重大资产重组前上市公司的第一大股东
金合投资	指	甘肃金合投资有限公司, 2013 年 4 月实施重大资产重组前上市公司的第二大股东
金昌投资	指	浙江金昌投资管理有限公司, 持有玉海投资 98% 股权
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
水泥	指	水泥熟料、石灰石、粘土、硅石和石膏的混合物, 呈粉末状, 与水混合会发生水合作用而凝固
熟料、水泥熟料	指	制造水泥的主要原料, 主要矿物成分为硅酸钙
石灰石	指	主要由矿物方解石构成的沉积岩
余热发电	指	在新型干法水泥熟料生产过程中, 通过余热锅炉将水泥窑窑头、窑尾排出的大量废气余热进行热交换回收, 产生热蒸汽推动汽轮机实现热能向机械能的转换, 从而带动发电机发出供水泥生产过程中使用电能的技术
32.5 水泥	指	强度标号为 32.5 的水泥
42.5 水泥	指	强度标号为 42.5 的水泥
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	上峰水泥	股票代码	000672
变更后的股票简称	上峰水泥		
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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	瞿辉	杨旭
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	0562-8758037
传真	0562-8758117	0562-8758117
电子信箱	quhui123@sina.com	yangxu021@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	甘肃省白银市白银区五一街 8 号
公司注册地址的邮政编码	730900
公司办公地址	安徽省铜陵县天门镇板桥村上峰水泥公司办公楼

公司办公地址的邮政编码	244171
公司网址	www.sfsn.cn
公司电子信箱	sfsn123@sina.com
临时公告披露的指定网站查询日期	2013 年 05 月 14 日
临时公告披露的指定网站查询索引	关于变更公司联系方式的公告（2013-34）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2011 年 10 月 20 日	甘肃省工商行政管理局	620000000000783	6204022224344347	22434434-7
报告期末注册	2013 年 04 月 24 日	甘肃省工商行政管理局	620000000000783	6204022224344347	22434434-7

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2013 年 4 月，公司实施了重大资产重组，原有商场和酒店资产全部置出，注入水泥资产，主营业务变更为水泥及水泥熟料的生产制造和销售。公司的注册资本由 598,148,124 元变更为 813,619,871 元，公司名称变更为“甘肃上峰水泥股份有限公司”，公司法定代表人变更为俞锋。详见公司于 2013 年 4 月 25 日刊登在巨潮资讯网上的《关于变更公司名称和证券简称的公告》、《关于变更公司注册资本的公告》、《关于变更公司法定代表人的公告》。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	1,010,721,424.10	932,626,273.38	8.37%
归属于上市公司股东的净利润(元)	36,457,071.65	37,509,502.62	-2.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	17,619,377.58	13,375,012.17	31.73%
经营活动产生的现金流量净额(元)	200,367,216.57	252,412,264.42	-20.62%
基本每股收益(元/股)	0.0544	0.0627	-13.24%
稀释每股收益(元/股)	0.0544	0.0627	-13.24%
加权平均净资产收益率(%)	3.05%	3.30%	-0.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	3,592,518,701.04	3,579,119,292.59	0.37%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,221,799,105.82	1,165,109,266.24	4.87%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	170,445.16	
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)	23,827,481.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,118,998.46	
减: 所得税影响额	6,279,231.36	
合计	18,837,694.07	--

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

常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	9,958,408.75	企业业务密切相关，按照国家统一规定享受的政府补助

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，水泥行业受宏观经济等因素影响，总体市场形势低迷，价格处于较低水平。公司成功实施重大资产重组，完成了资产注入和恢复上市工作，成立新一届董事会，全面理顺公司管理机制，建立各项基础管理和内部控制基础制度。通过严控成本，开拓市场，克服困难，优化产品结构，使公司竞争力日益提升。

（一）实施资产重组，企业脱胎换骨。

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

公司重组完成后，原有商业零售和酒店业务已全部置出，主营业务变更为水泥及水泥熟料的生产及销售，公司于2013年4月24日完成了名称及新增注册资本的工商变更，公司名称变更为“甘肃上峰水泥股份有限公司”，注册资本变更为813,619,871元。通过重大资产重组，企业脱胎换骨，注入了水泥资产业务，增强了持续盈利能力，公司步入全新的发展阶段。

（二）理顺管理机制，建立规范制度。

实施重大资产重组后，公司重点按规范规则要求，建立规范的公司治理体系，选举成立了新一届董事会及各专业委员会，修订或制定通过了全新的管理制度体系，先后通过了修订后的《公司章程》和新的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》等21项制度，聘任了新的高级管理人员。公司内部坚持严格执行良好的内部控制体系制度，梳理业务流程，以信息化带动管理标准化，着重控制财务、法律和管理风险，促进企业健康规范运行。

（三）优化产品结构，开拓区域市场。

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

对外加强联合与收购工作，力争借助资本市场平台，继续提升主业规模，在内涵与外延两个层面上促进水泥建材主营业务质和量的全面提升。

（四）降低生产成本，应对市场竞争。

报告期水泥行业面临的市场环境日益严峻，水泥需求受宏观经济形势影响而未有明显增量或增长，华东地区上半年雨水较多等因素也对价格提升造成影响。公司重点仍放在控制内部成本方面，对成本控制、产品能耗指标等做出了进一步的要求，力争降低运营成本，并从节能降耗入手，分解控制指标，加强考核和预算工作，提高执行力，应对市场竞争。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司逐步改善了产品销售结构，水泥产品和混凝土产品销售量有所增加，实现销售收入 101,072.14 万元，比上年同期上升 8.37%，随销售量增加，营业成本上升 8.03%，生产成本保持了稳定趋降，实现营业利润 1726.60 万元，比上年同期 1,089.34 万元上升 58.50%，归属于母公司的净利润 3,645.71 万元，比上年同期 3,750.95 万元下降 2.81%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,010,721,424.10	932,626,273.38	8.37%	
营业成本	860,871,954.44	796,851,199.34	8.03%	
销售费用	31,041,390.33	23,410,144.61	32.6%	本期产品销售量增加引起运输费上升，以及水泥产品销售量增加引起包装费上升。
管理费用	49,214,193.86	40,564,311.81	21.32%	主要是职工工资性支出上升。
财务费用	44,932,802.18	54,891,567.70	-18.14%	本期平均贷款余额下降，利息支出下降。
所得税费用	14,952,240.67	16,344,034.19	-8.52%	
经营活动产生的现金流量净额	200,367,216.57	252,412,264.42	-20.62%	主要是本期主营业务收到银行承兑汇票，期末应收票据余额上升。
投资活动产生的现金流量净额	-20,991,621.79	-52,434,227.00	-59.97%	因公司项目建设基本完工，暂没有较大工程项目，本期固定资产投资额下降。
筹资活动产生的现金流量净额	-239,273,985.30	-115,674,586.88	-106.85%	主要是本期资金充裕，归还了部分融资。
现金及现金等价物净增加额	-59,898,390.52	84,303,450.54	-171.05%	本期期末货币存量余额减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司于报告期进行了重大资产重组，主营业务由商场和酒店变更为水泥及水泥熟料的生产销售，公司的利润构成已全部来自水泥、水泥熟料及商品混凝土的销售。公司重大资产重组实施情况详见刊载于2013年4月18日巨潮资讯网的公告《重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》（2013-17）。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

√ 适用 □ 不适用

公司在重大资产重组报告中披露的发展规划和计划主要体现在五个方面：规模的扩张；产业链的延伸；技术改造与升级；资本扩张与资金筹集；深化改革和组织结构调整。目前公司正在继续落实上述计划，提升水泥产能，优化产品结构；建设投运商品混凝土项目；对生产线进行节能降耗和减排技改；调整融资结构；按规范要求全面调整组织机构，健全制度，梳理内控，不断提高运营效率。上述规划系未来五年的战略性规划，目前公司各项计划的实施执行进度符合规划的进度要求。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司进行重大资产重组以改善持续盈利能力申请恢复上市的工作计划得到落实，公司进行了重大资产重组，剥离了原有商场酒店资产，注入了水泥资产，实现了恢复上市，公司股票于4月26日恢复交易。

重大资产重组后，公司主营业务变更为水泥熟料、水泥及水泥制品的生产销售，公司修订和建立了各项基本管理制度和规范，强化内部控制，提升管理水平，推进精细化管理，节能降耗，降低成本，提升组织运营效率，按照公司重大资产重组报告中披露的业务发展规划落实各项工作，各项计划执行符合公司规划进度目标。

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、熟料	998,568,598.72	851,756,432.20	14.7%	7.3%	7.13%	0.95%
混凝土	2,564,508.87	1,818,688.93	29.08%	100%	100%	

分产品						
水泥	337,195,541.87	269,846,454.21	19.97%	62.6%	65.15%	-5.84%
商品熟料	661,373,056.85	581,909,977.99	12.01%	-8.56%	-7.88%	-5.08%
商品混凝土	2,564,508.87	1,818,688.93	29.08%			
分地区						
华东地区	997,383,959.77	850,293,367.49	14.75%	8.21%	8.04%	0.89%
其他地区	3,749,147.82	3,281,753.64	12.47%	-57.8%	-59.41%	38.37%

四、核心竞争力分析

公司核心竞争力体现在以下几个方面：

一、基础优势

公司将不同企业体制和文化的包容融合作为管理基础之一，灵活高效、严谨务实，内部控制规范透明，财务稳健，信息化程度高，ERP 系统贯穿运营控制整个关键流程，并正在向集团化管理体系升级。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产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。

二、物流与资源优势

公司制造基地位于长江沿岸并自建了码头，具有优越的物流低成本优势，公司通过远程皮带廊将厂区与矿山、码头等相连接，成本低廉，控制稳定。同时通过长江水运优越的物流优势，将产品销售市场延伸了上千公里。公司拥有较强资源优势，在安徽拥有大量的优质石灰石资源，为其生产经营提供了稳定充足的原料保障。

三、技术与经验优势

上峰水泥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，工艺先进，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。公司管理团队具有多年水泥制造业管理经验，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。

四、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”。

五、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（%）
10,500,000.00		100%
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	航运	25%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	2,066,122,760.05	711,246,240.22	535,202,529.37	-12,761,792.29	-7,032,776.07
浙江上峰建材有限公司	子公司	水泥制造	熟料、水泥	166000000.00	1,415,339,201.61	1,175,774,668.98	141,233,750.38	-1,578,878.32	2,353,565.59
怀宁上峰水泥有限公司	子公司	水泥制造	熟料、水泥	200000000.00	1,341,078,163.12	320,319,385.42	327,286,820.33	10,756,190.99	18,081,225.35
铜陵上峰节能发展有限公司	子公司	水泥制造	余热发电	37150000.00	264,930,327.41	195,971,247.24	42,401,424.25	22,308,338.50	24,788,921.25

六、对 2013 年 1-9 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

业绩预告情况:同向大幅上升

业绩预告填写数据类型区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动(%)				
累计净利润的预计数(万元)	7,800	--	11,700	5,671.2	增长	37.54%	--	106.31%
基本每股收益(元/股)	0.109	--	0.163	0.095	增长	14.60%	--	71.90%
业绩预告的说明	因公司于报告期实施了重大资产重组,根据相关会计准则,构成反向收购,公司的比较数据为经审计的重大资产重组注入资产模拟报表的数据,若按公司重大资产重组前的上年同期数据比较,比上年增减幅度为:457.37%~736.06%。							

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理规范，公司实际治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
上峰控股、南方水泥、铜陵有色控股、浙江富润。	浙江上峰建材 100% 股权及铜陵上峰水泥 35.5% 的股权。	220,716.66	2013 年 4 月已交割完毕。	公司通过重大资产脱胎换骨，主营业务变更为水泥制造，公司实际控制人变更，管理层已按规范程序变更。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 2289.91 万元。	100%	是	交易对方为上市公司潜在股东。	2013 年 04 月 18 日	巨潮资讯网：重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
白银坤阳	铜城集	2013 年	2,898.57		公司		在参考	是	是铜城集	是	是	2013	巨潮资讯

置业投资有限公司	团全部资产、负债、业务	4月22日			原有业务经营困难, 现已全部置出。		出售资产评估价值的基础上定价		团公司董事控制的企业			年04月18日	网: 重大资产出售及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书
----------	-------------	-------	--	--	-------------------	--	----------------	--	------------	--	--	---------	-------------------------------------

3、企业合并情况

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

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江南方水泥有限公司	同受持有5%以上股东控制	购买商品	购买熟料	市场价格	250.26元/吨	280.00	0.12%	现金		2013年07月22日	2013-40
诸暨长城国际影视网游动漫创意园有限公司	同受上市公司董事影响	销售商品	销售水泥	市场价格	300元/吨	92.97	0.56%	现金		2013年07月22日	2013-40
合计				--	--	372.97	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				见上表							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无							

六、重大合同及其履行情况

1、租赁事项情况

租赁情况说明

公司子公司铜陵上峰2009年与安徽节源节能有限公司签订《变频设备融资租赁协议》，采用按节能量分期付款方式租入变频设备，约定2014年底付清全部融资租赁款，至本期末，融资租赁设备原值15708616.07元，净值12254621.93元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
铜陵上峰节能发展有限公司	2012年12月28日	3,000	2012年12月28日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
铜陵上峰节能发展有限公司	2010年10月08日	2,000	2012年10月08日	2,000	连带责任保证	四年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2012年09月21日	5,000	2012年09月21日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2013年06月19日	4,000	2013年06月19日	4,000	连带责任保证	一年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2009年04月21日	21,300	2009年04月21日	21,300	连带责任保证	五年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2012年11月15日	6,000	2012年11月15日	6,000	连带责任保证	一年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2013年03月28日	5,000	2013年03月28日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				5,000

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	46,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	46,300
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)	5,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	5,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	46,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	46,300
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		37.89%	

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	玉海投资	持有的非流通股自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易;在上述期限届满后,通过证券交易所挂牌交易出售的股份,出售数量占公司股份总数比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	2007年04月19日	十二个月	已履行
	金合投资	持有的非流通股自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易;在上述期限届满后,通过证券交易所挂牌交易出售的股份,出售数量占公司股份总数比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	2007年04月19日	十二个月	已履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	金昌投资	上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与金昌投资及其关联方保持独立。	2011年08月30日	长期	该等承诺尚在履行期限内,目前正在履行过程中。
	金昌投资及潘政权	避免同业竞争及规范、减少关联交易的承诺。	2011年08月30日	长期	该等承诺尚在履行期限内,目前正在履行过程中。
资产重组时所作承诺	上峰控股及俞锋	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19日	长期	该等承诺尚在履行期限内,目前正在履行过程中。
	上峰控股及俞锋	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19日	长期	该等承诺尚在履行期限内,目前正在履行过程中。
	上峰控股及俞锋	减少和规范俞锋、上峰控股及下属公司与上市公司将来可能产生的关联交易,确保上市公司中小股东利益不受损害	2012年09月19日	长期	该等承诺尚在履行期限内,目前正在履行过程中。

		的承诺。			
	上峰控股、铜陵有色控股、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19日	三十六个月	该等承诺尚在履行期限内，目前正在履行过程中。
	上峰控股、铜陵有色控股、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19日	2015年报公布后10日	该等承诺尚在履行期限内，目前正在履行过程中。
	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19日	长期	该等承诺尚在履行期限内，目前正在履行过程中。
	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19日	长期	该等承诺尚在履行期限内，目前正在履行过程中。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。	2012年08月17日	长期	该等承诺尚在履行期限内，目前正在履行过程中。
承诺是否及时履行	是				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	81,413,681	37.78%	598,148,124				598,148,124	679,561,805	83.52%
2、国有法人持股			103,929,713				103,929,713	103,929,713	12.77%
3、其他内资持股	81,412,492	37.78%	494,218,411				494,218,411	575,630,903	70.74%
其中：境内法人持股	79,737,560	37.01%	494,218,411				494,218,411	573,955,971	70.53%
境内自然人持股	1,674,932	0.77%						1,674,932	0.21%
5、高管股份	1,189							1,189	
二、无限售条件股份	134,058,066	62.22%						134,058,066	16.48%
1、人民币普通股	134,058,066	62.22%						134,058,066	
三、股份总数	215,471,747		598,148,124				598,148,124	813,619,871	100%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内公司新发行股份购买资产，实施了重大资产重组，注入水泥资产，原有的商场与酒店业务全部剥离，公司主业转变为水泥生产销售。本次发行股份总量为598,148,124股，其中向上峰控股发行245,350,164股，向铜陵有色控股发行103,929,713股，向浙江富润发行71,760,932股，向南方水泥发行177,107,315股，收购上峰控股、铜陵有色控股和浙江富润持有的上峰建材100%股份，收购南方水泥持有的铜陵上峰35.5%股份，收购资产评估价值220,716.66万元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月12日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕了向上峰控股、南方水泥、铜陵有色控股、浙江富润的新增股份发行手续，本公司本次新增发行的股份数量为598,148,124股，其中向上峰控股发行245,350,164股，占发行后总股本30.16%；向铜陵有色控股发行103,929,713股，占发行后总股本12.77%；向浙江富润发行71,760,932股，占发行后总股本8.82%；向南方水泥发行177,107,153股，占发行后总股本21.77%。本次新增股份为有限售条件流通股，上市日为2013年4月26日。

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

√ 适用 □ 不适用

股份变动对每股收益和每股净资产的影响比较表如下：

项目	每股收益		稀释每股收益		每股净资产	
	交易前	交易后	交易前	交易后	交易前	交易后
2012年12月31日	0.0042	0.131	0.0042	0.131	0.12	1.44
2013年3月30日	0.0118	0.032	0.0118	0.032	0.13	1.46

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、本次股份变动情况表：

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

2、前十名股东情况**（1）、变动前十大股东情况：**

股东名称	股份类别	数量（股）	占比（%）
北京市兴业玉海投资有限公司	限售A股	37,000,000	17.17

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

(2)、变动后十大股东情况:

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

(3)、发行股份购买资产实施前后的资产负债结构变动:

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

	2012年12月31日		交易后比交易前新增额（万元）
	交易前（万元）	交易后（万元）	
流动资产合计	472.24	126413.86	125941.62

非流动资产合计	9179.89	231498.07	222318.18
资产总计	9652.13	357911.93	348259.8
流动负债合计	7024.87	202302.39	195277.52
非流动负债合计		39098.61	39098.61
负债合计	7024.87	241401.00	234376.13
股东权益合计	2627.27	116510.93	113883.66
资产负债率	72.78%	67.45%	

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	16,988							
持股 5%以上的股东持股情况								
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	30.16%	245,350,164	245,350,164	245,350,164			
南方水泥有限公司	境内非国有法人	21.77%	177,107,315	177,107,315	177,107,315			
铜陵有色金属集团控股有限公司	国有法人	12.77%	103,929,713	103,929,713	103,929,713			
浙江富润股份有限公司	境内非国有法人	8.82%	71,760,932	71,760,932	71,760,932			
北京兴业玉海投资有限公司	境内非国有法人	4.55%	37,000,000		37,000,000			
甘肃金合投资有限公司	境内非国有法人	4.35%	35,414,437		35,414,437		冻结	35,414,437
深圳市天兴投资发展有限公司	境内非国有法人	0.59%	4,780,373		4,780,373		冻结	4,780,373
张士芬	境内自然人	0.26%	2,137,090			2,137,090		
顾鹤富	境内自然人	0.25%	2,059,448	-929,495		2,059,448		
北京鸿尚投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.25%	2,000,000			2,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的	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							

说明	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
张士芬	2,137,090	人民币普通股	2,137,090
顾鹤富	2,059,448	人民币普通股	2,059,448
俞林林	1,872,149	人民币普通股	1,872,149
赵芷璐	1,751,171	人民币普通股	1,751,171
李浩	1,629,749	人民币普通股	1,629,749
程远	1,269,198	人民币普通股	1,269,198
刘裕龙	1,266,800	人民币普通股	1,266,800
王雨	1,190,000	人民币普通股	1,190,000
李定忠	1,145,247	人民币普通股	1,145,247
岳清河	1,109,278	人民币普通股	1,109,278
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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	俞锋
变更日期	2013 年 04 月 12 日

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

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
俞锋	董事长、总经理	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
肖家祥	副董事长	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
陈明勇	副董事长	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
赵林中	董事	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
高翔	董事	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
俞小峰	董事	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
孔祥忠	独立董事	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
张本照	独立董事	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
汪家常	独立董事	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
赵旭飞	监事会主席	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，监事会换届
吴国忠	监事	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，监事会换届
陈黎伟	监事	被选举	2013 年 05 月 29 日	公司进行重大资产重组，监事会换届
杨锡晓	职工监事	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，监事会换届
俞光明	职工监事	被选举	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，监事会换届
瞿辉	副总经理、董事会秘书	聘任	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，经营层更换
徐虎	财务总监	聘任	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，经营层更换
倪叙璋	副总经理	聘任	2013 年 05 月 12 日	公司进行重大资产重组，经营层更换
潘亚敏	董事长	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
潘政权	董事	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届
屠成富	董事	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组，董事会换届

潘栋民	董事	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
于 洋	董事	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
何大安	独立董事	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
裘益政	独立董事	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
胡华伟	独立董事	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组, 董事会换届
吴玲英	监事会主席	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
钱法军	监事	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
陈郑栋	监事	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组, 监事会换届
丁成栋	总经理(代)	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组, 经营层更换
马俊德	财务总监兼董事会秘书	离职	2013 年 04 月 24 日	公司进行重大资产重组, 经营层更换

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	536,543,502.49	721,104,523.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,730,780.00	722,205.00
应收票据	293,954,711.24	108,977,414.17
应收账款	89,144,764.69	71,080,549.89
预付款项	74,895,375.65	60,577,179.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,017,835.46	56,328,642.88
买入返售金融资产		
存货	232,454,375.92	245,348,119.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,287,741,345.45	1,264,138,634.31

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	38,027,005.09	30,946,066.37
投资性房地产	6,608,500.63	6,714,818.59
固定资产	1,990,611,455.85	2,023,396,374.61
在建工程	6,182,137.79	15,362,121.35
工程物资	1,351,500.00	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	229,380,862.27	219,406,120.34
开发支出		
商誉	10,371,060.71	
长期待摊费用	2,628,360.40	1,285,133.34
递延所得税资产	19,616,472.85	17,870,023.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,304,777,355.59	2,314,980,658.28
资产总计	3,592,518,701.04	3,579,119,292.59
流动负债：		
短期借款	910,800,000.00	807,200,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	628,900,000.00	635,200,000.00
应付账款	351,938,336.55	346,888,310.30
预收款项	33,328,613.79	44,008,215.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,646,697.09	10,769,901.26
应交税费	-48,415,977.81	-54,815,643.26
应付利息	18,148.00	15,700.00

应付股利		
其他应付款	16,321,466.95	32,553,982.92
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	7,977,395.28	200,507,031.04
其他流动负债	642,498.70	696,408.32
流动负债合计	1,906,157,178.55	2,023,023,905.70
非流动负债：		
长期借款	429,400,000.00	357,800,000.00
应付债券		
长期应付款	31,315,330.35	32,168,547.02
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	13,381.94	12,573.75
其他非流动负债	949,999.99	1,004,999.88
非流动负债合计	461,678,712.28	390,986,120.65
负债合计	2,367,835,890.83	2,414,010,026.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	813,619,871.00	598,148,124.00
资本公积	-479,596,659.23	-273,051,576.78
减：库存股		
专项储备	74,364,684.48	63,058,581.10
盈余公积	74,903,712.59	74,903,712.59
一般风险准备		
未分配利润	738,507,496.98	702,050,425.33
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,221,799,105.82	1,165,109,266.24
少数股东权益	2,883,704.39	
所有者权益（或股东权益）合计	1,224,682,810.21	1,165,109,266.24
负债和所有者权益（或股东权	3,592,518,701.04	3,579,119,292.59

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

2、母公司资产负债表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,655,830.27	2,558,634.87
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款		118,418.38
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	8,655,830.27	2,677,053.25
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	2,207,166,588.01	77,180,444.90
投资性房地产		
固定资产		30,081.73
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		6,469,664.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,207,166,588.01	83,680,191.44
资产总计	2,215,822,418.28	86,357,244.69

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		1,107,911.43
预收款项		
应付职工薪酬		1,155,482.40
应交税费	4,830.92	16,692,123.19
应付利息		
应付股利		1,161,423.46
其他应付款	1,051,200.00	35,293,039.20
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		90,000.00
流动负债合计	1,056,030.92	55,499,979.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,056,030.92	55,499,979.68
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	813,619,871.00	215,471,747.00
资本公积	1,653,096,295.71	63,967,831.70
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	11,604,666.09	11,604,666.09
一般风险准备		
未分配利润	-263,554,445.44	-260,186,979.78
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,214,766,387.36	30,857,265.01
负债和所有者权益（或股东权	2,215,822,418.28	86,357,244.69

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

3、合并利润表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,010,721,424.10	932,626,273.38
其中：营业收入	1,010,721,424.10	932,626,273.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	990,051,616.61	921,741,434.27
其中：营业成本	860,871,954.44	796,851,199.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,064,162.64	6,024,210.81
销售费用	31,041,390.33	23,410,144.61
管理费用	49,214,193.86	40,564,311.81
财务费用	44,932,802.18	54,891,567.70
资产减值损失	927,113.16	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,575.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,412,359.13	8,519.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,266,023.36	10,893,358.73
加：营业外收入	35,309,820.38	46,433,625.55
减：营业外支出	1,338,086.72	3,473,447.47
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,237,757.02	53,853,536.81
减：所得税费用	14,952,240.67	16,344,034.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,285,516.35	37,509,502.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	36,457,071.65	37,509,502.62
少数股东损益	-171,555.30	

六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0544	0.0627
（二）稀释每股收益	0.0544	0.0627
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	36,285,516.35	37,509,502.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,457,071.65	37,509,502.62
归属于少数股东的综合收益总额	-171,555.30	

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

4、母公司利润表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	3,268,752.48	727,554.32
财务费用	17,406.44	272,009.76
资产减值损失	55,323.44	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,437,144.90	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,778,627.26	-999,564.08
加：营业外收入	2,435,923.27	
减：营业外支出	24,761.67	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,367,465.66	-999,564.08
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,367,465.66	-999,564.08
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0081	-0.0046
（二）稀释每股收益	-0.0081	-0.0046
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	-3,367,465.66	-999,564.08

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

5、合并现金流量表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	956,869,379.47	1,104,578,740.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	19,408,492.40	43,654,391.66
收到其他与经营活动有关的现金	25,307,397.85	18,605,006.51
经营活动现金流入小计	1,001,585,269.72	1,166,838,139.05
购买商品、接受劳务支付的现金	613,596,289.73	617,549,203.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,586,069.44	36,135,243.34
支付的各项税费	101,722,127.79	231,662,007.71
支付其他与经营活动有关的现金	39,313,566.19	29,079,419.66
经营活动现金流出小计	801,218,053.15	914,425,874.63
经营活动产生的现金流量净额	200,367,216.57	252,412,264.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	457,170.00	2,570,000.00
取得投资收益所收到的现金	6,702.15	8,519.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,985,700.00	50,604.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	29,449,572.15	2,629,124.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,991,193.94	27,980,551.60
投资支付的现金	20,450,000.00	27,082,800.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,441,193.94	55,063,351.60
投资活动产生的现金流量净额	-20,991,621.79	-52,434,227.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	548,600,000.00	585,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	26,004,080.00	238,786,722.70
筹资活动现金流入小计	574,604,080.00	824,386,722.70
偿还债务支付的现金	715,929,635.76	439,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,922,600.94	165,264,984.61
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	44,025,828.60	335,596,324.97
筹资活动现金流出小计	813,878,065.30	940,061,309.58
筹资活动产生的现金流量净额	-239,273,985.30	-115,674,586.88
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	-59,898,390.52	84,303,450.54
加：期初现金及现金等价物余额	215,379,015.95	163,343,327.18
六、期末现金及现金等价物余额	155,480,625.43	247,646,777.72

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

6、母公司现金流量表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	625,198.59	1,527,588.82
经营活动现金流入小计	625,198.59	1,527,588.82
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	733,219.04	574,356.46
支付的各项税费	743,355.58	
支付其他与经营活动有关的现金	3,127,964.39	668,443.56
经营活动现金流出小计	4,604,539.01	1,242,800.02
经营活动产生的现金流量净额	-3,979,340.42	284,788.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,985,700.00	
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		
投资活动现金流入小计	28,985,700.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,600.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,600.00	
投资活动产生的现金流量净额	28,979,100.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	30,504.00	167,339.23
支付其他与筹资活动有关的现金	18,872,060.18	
筹资活动现金流出小计	18,902,564.18	167,339.23
筹资活动产生的现金流量净额	-18,902,564.18	-167,339.23
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	6,097,195.40	117,449.57
加：期初现金及现金等价物余额	2,558,634.87	91,534.15
六、期末现金及现金等价物余额	8,655,830.27	208,983.72

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司
本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	598,148,124.00	-273,051,576.78		63,058,581.10	74,903,712.59		702,050,425.33		1,165,109,266.24
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	598,148,124.00	-273,051,576.78		63,058,581.10	74,903,712.59		702,050,425.33		1,165,109,266.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	215,471,747.00	-206,545,082.45		11,306,103.38			36,457,071.65	2,883,704.39	59,573,543.97
(一) 净利润							36,457,071.65	-171,555.30	36,285,516.35
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本	215,471,747.00	-206,545,082.45						3,055,259.69	11,981,924.24
1. 所有者投入资本	215,471,747.00	-206,545,082.45						3,055,259.69	11,981,924.24
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 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									
(六) 专项储备			11,306,103.38						11,306,103.38
1. 本期提取			11,306,103.38						11,306,103.38
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	813,619,871.00	-479,596,659.23	74,364,684.48	74,903,712.59	738,507,496.98	2,883,704.39			1,224,682,810.21

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	598,148,124.00	-273,051,576.78		41,218,910.70	69,312,914.82		705,525,123.16			1,141,153,495.90
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	598,148,124.00	-273,051,576.78		41,218,910.70	69,312,914.82		705,525,123.16			1,141,153,495.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				21,839,670.40	5,590,797.77		-3,474,697.83			23,955,770.34
(一) 净利润							105,708,099.94			105,708,099.94
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										

(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配				5,590,797.77	-109,182,797.77			-103,592,000.00
1. 提取盈余公积				5,590,797.77	-5,590,797.77			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-103,592,000.00		-103,592,000.00
4. 其他								
(五)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								
(六)专项储备			21,839,670.40					21,839,670.40
1. 本期提取			21,839,670.40					21,839,670.40
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	598,148,124.00	-273,051,576.78	63,058,581.10	74,903,712.59		702,050,425.33		1,165,109,266.24

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃上峰水泥股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-260,186,979.78	30,857,265.01

加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09	-260,186,979.78	30,857,265.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	598,148,124.00	1,589,128,464.01				-3,367,465.66	2,183,909,122.35
(一) 净利润						-3,367,465.66	-3,367,465.66
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计							
(三) 所有者投入和减少资本	598,148,124.00	1,589,128,464.01					2,187,276,588.01
1. 所有者投入资本	598,148,124.00	1,589,128,464.01					2,187,276,588.01
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 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							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	813,619,871.00	1,653,096,295.71			11,604,666.09	-263,554,445.44	2,214,766,387.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-261,230,558.82	29,813,685.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-261,230,558.82	29,813,685.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,043,579.04	1,043,579.04
(一) 净利润							1,043,579.04	1,043,579.04
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,043,579.04	1,043,579.04
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 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								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-260,186,979.78	30,857,265.01

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：徐虎

会计机构负责人：李必华

三、公司基本情况

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

公司于2007年5月起暂停上市，根据2012年10月8日本公司2012年度第四次临时股东大会决议，并经中国证监会《关于核准白银铜城商厦（集团）股份有限公司重大资产重组及向浙江上峰控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2013】74号）核准，公司向浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司、南方水泥有限公司合计发行股份598,148,124股，购买其持有的浙江上峰建材有限公司100%股权及铜陵上峰水泥股份有限公司35.5%股权。2013年4月10日，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2013]第0099号《验资报告》，确认截至2013年4月10日止，上峰控股、铜陵有色控股、浙江富润、南方水泥作为出资的股权均已办理工商登记变更手续，该股权评估价值为2,207,166,588.02元，对应新增注册资本合计598,148,124元，出资方式均为股权，本次发行新增股份于2013年4月12日在中证登深圳分公司办理完毕登记托管手续。

上述重大资产重组已于2013年4月实施完毕，2013年4月24日，经甘肃省工商行政管理局核准，公司名称变更为“甘肃上峰水泥股份有限公司”，注册资本变更为人民币813,619,871.00元。根据深交所《关于同意白银铜城商厦（集团）股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上[2012]477号）核准，公司股票于2013年4月26日恢复上市，公司股票简称为“上峰水泥”，股票代码：000672。目前公司总股本为813,619,871股，其中有限售流通股为679,561,805股，无限售流通股为134,058,066股。

目前公司主营业务为水泥及水泥熟料制造，生产基地分布于浙江和安徽。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

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

4、记账本位币

以人民币元为计量单位

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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企业或主体。

(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。

集团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所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

金融资产或承担的金融负债包括：

- 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债；
- 2.持有至到期的投资；

3. 贷款和应收款项；
4. 可供出售的金融资产；
5. 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产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损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

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，包括应收账款和其他应收款。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(4) 金融负债终止确认条件

公司于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。金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应确认减值损失，计提减值准备。持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时应将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失计入当期损益；可供出售金融资产发生减值时原直接计入所有者权益中的因公允价值下降形成的累计损失予以转出计入当期损益；已经确认减值损失的可供出售债务工具在以后会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；可供出售权益工具投资发生的减值损失不通过损益转回。

金融资产减值的客观证据包括下列各项：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
9. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值

的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币50万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	本公司关联方
账龄组合	除关联方组合外的款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，

当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公司 2008 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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。

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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用确认原则公司为购建或生产符合资本化条件的固定资产、投资性房产等资产而借入借款当期发生的利息费用，予以资本化；购建或生产符合资本化条件的资产在达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用开始资本化需同时满足以下条件：

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化利息的计算

①为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的：按专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入确定资本化金额；

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

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产使用寿命的确认

①合同性权利或其他法定权利的期限。

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

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无形资产使用寿命的确认

- ①合同性权利或其他法定权利的期限。
- ②合同性权利或其他法定权利在到期时内续约等延续、且有证据表明公司续约不需支付大额成本，续约期计入使用寿命。
- ③合同或法律如未规定使用寿命，可综合各方面因素判断该无形资产为公司带来经济利益的期限。
- ④如无法按前述三条合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，将其确认为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值准备

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

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

18、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。

19、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。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

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

21、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的

其他租赁确认为经营租赁。在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

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

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率均为 25%

2、税收优惠及批文

(1)、上峰建材

根据《财政部、国家税务总局关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》（财税〔2001〕198号），关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，以及《诸暨市国家税务局关于浙江上峰建材有限公司享受资源综合利用增值税优惠政策的通知》（诸国税办发【2010】116号），本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。

(2)、上峰节能

A、增值税

依据本公司与铜陵县人民政府签订的《投资协议书》，自节能发展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。节能发展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，节能发展自2011年8月起增值税适用即征即退政策。

B、企业所得税

a.节能发展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。

b.依据节能发展与铜陵县人民政府签订的《投资协议书》，自节能发展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。

(3)、怀宁上峰

依据本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用于发展。

F、其他

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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合	少数股东权益	少数股东权益中用于	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的

							净投资 的其他 项目余 额			并 报 表		冲减少 数股东 损益的 金额	本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
铜陵上峰 水泥股份 有限公司	股份有 限公司	安徽省 铜陵市 天门镇	水泥生 产销售	258980000.00	水泥 生产 销售	258980000.00		100%	100%	是			
浙江上峰 建材有限 公司	有限责 任公司	浙江省 诸暨市 次坞镇	水泥生 产销售	166000000.00	水泥 生产 销售	166000000.00		100%	100%	是			
怀宁上峰 水泥有限 公司	有限责 任公司	安徽省 怀宁县 高河镇	水泥生 产销售	200000000.00	水泥 生产 销售	200000000.00		100%	100%	是			
铜陵上峰 节能发展 有限公司	有限责 任公司	安徽省 铜陵市 天门镇	余热发 电	37150000.00	水泥 生产 销售	37150000.00		100%	100%	是			
诸暨上峰 混凝土有 限公司	有限责 任公司	浙江省 诸暨市 次坞镇	商品混 凝土、水 泥制品	10000000.00	混凝 土、水 泥制 品	10000000.00		100%	100%	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营 范围	期末实际投 资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他	持股比 例(%)	表决 权比 例 (%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公
-----------	-----------	-----	------	------	----------	-------------	---------------------------------	-------------	----------------------	----------------	------------	---------------------------------	---

						项目余 额					损益的 金额	司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
颍上县恒 岳水泥有 限责任公 司	有限责 任公司	安徽省 阜阳市 颍上县	水泥生产 销售	300000.00	水泥 生产 销售	17500000.00		70%	70%	是	2,883,704. 39	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

颍上县恒岳水泥有限责任公司为公司的全资子公司铜陵上峰水泥股份有限公司协议收购的控股子公司。

铜陵上峰公司于2012年12月31日协议受让了自然人刘树均持有的颍上县恒岳水泥有限责任公司70%股份，刘树均保留30%股份。

股份转让协议经过铜陵上峰水泥股份有限公司董事会及股东大会批准。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

根据中国证监会2月1日证监许可[2013]74号《关于核准白银铜城商厦（集团）股份有限公司重大资产重组及向浙江上峰控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》，2013年4月，公司完成本次重大资产重组，公司向上峰控股发行245,350,164股，向铜陵有色控股发行103,929,713股，向南方水泥发行177,107,315股，向浙江富润发行71,760,932股，上峰控股、铜陵有色控股、南方水泥、浙江富润以持有的上峰建材100%股权及铜陵上峰35%股权作为对价，认购该等股份，相应增加注册资本598,148,124元，变更后本公司注册资本为813,619,871元，总股本为813,619,871股。2013年4月18日公司完成了发行股份注入资产事项，同时，公司完成原铜城集团的所有资产、负债、业务的剥离，公司经营业务由商城酒店业转变为水泥生产销售。

合并范围变更为注入水泥资产的子公司及其控股公司，原铜城集团下属子公司全部剥离，不再纳入合并范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
铜陵上峰	711,246,240.22	-7,032,776.07
上峰建材	1,175,774,668.98	2,353,565.59
怀宁上峰	320,319,385.42	18,081,225.35
上峰节能	195,971,247.24	24,788,921.25
诸暨混凝土	9,914,604.14	-6,703.57
恒岳水泥	5,481,793.92	-494,713.49

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

单位：元

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

4、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
上峰控股、南方水泥、铜陵有色控股、浙江富润	重大资产重组后，上峰控股、南方水泥、铜陵有色控股、浙江富润以持有的上峰建材 100% 股权和铜陵上峰 35.5% 股权为代价取得本公司控制权，构成反向购买	本公司发行的权益性证券数量与权益性证券公允价值计算的结果	重大资产重组中，本公司未持有任何资产或负债，即不构成业务，故在编制合并财务报表时，按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	112,605.10	--	--	47,802.27
人民币	--	--	112,605.10	--	--	47,802.27
银行存款:	--	--	155,368,020.33	--	--	215,331,213.68
人民币	--	--	155,368,020.33	--	--	215,331,213.68
其他货币资金:	--	--	381,062,877.06	--	--	505,725,507.06
人民币	--	--	381,062,877.06	--	--	505,725,507.06
合计	--	--	536,543,502.49	--	--	721,104,523.01

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,730,780.00	722,205.00
合计	1,730,780.00	722,205.00

3、应收票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	293,954,711.24	108,977,414.17
合计	293,954,711.24	108,977,414.17

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

关联方组合								
账龄组合	94,931,223.50	100%	5,786,458.81	6.09%	75,837,920.37	100%	4,757,370.48	6.27%
组合小计	94,931,223.50	100%	5,786,458.81	6.09%	75,837,920.37	100%	4,757,370.48	6.27%
合计	94,931,223.50	--	5,786,458.81	--	75,837,920.37	--	4,757,370.48	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6个月以内	2,550,194.19	2.69%	127,509.71			
7-12个月	85,275,850.28	89.83%	4,263,792.51	74,590,102.48	98.35%	3,729,505.13
1年以内小计	87,826,044.47	92.52%	4,391,302.22	74,590,102.48	98.35%	3,729,505.13
1至2年	6,237,361.14	6.57%	623,736.11	55,371.92	0.07%	5,537.19
2至3年	55,371.92	0.06%	11,074.38	82,796.33	0.11%	16,559.27
3至4年	82,796.33	0.08%	41,398.17	53,508.54	0.07%	26,754.27
4至5年	53,508.54	0.06%	42,806.83	385,632.41	0.51%	308,505.93
5年以上	676,141.10	0.71%	676,141.10	670,508.69	0.89%	670,508.69
合计	94,931,223.50	--	5,786,458.81	75,837,920.37	--	4,757,370.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 A	非关联方	17,677,552.04	2 年	18.62%
客户 B	非关联方	15,650,104.47	1 年	16.49%
客户 C	非关联方	7,530,257.73	1 年	7.93%
客户 D	非关联方	7,193,045.71	1 年	7.58%
客户 E	非关联方	7,165,651.27	1 年	7.55%
合计	--	55,216,611.22	--	58.17%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	30,900,000.00	49.41%			44,303,434.12	73.9%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	31,641,210.25	50.59%	3,523,374.79	11.14%	15,650,558.72	26.1%	3,625,349.96	23.16%
组合小计	31,641,210.25	50.59%	3,523,374.79	11.14%	15,650,558.72	26.1%	3,625,349.96	23.16%
合计	62,541,210.25	--	3,523,374.79	--	59,953,992.84	--	3,625,349.96	--

其他应收款种类的说明

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
铜陵县城乡建设投资开发有限责任公司借款	30,900,000.00	0.00	0%	县财政局担保借款可收回
合计	30,900,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	16,855,246.34	53.27%	842,762.33			
7-12 个月	4,020,238.57	12.71%	201,011.92			
1 年以内小计	20,875,484.91	65.98%	1,043,774.25	9,739,367.10	62.23%	486,968.37
1 至 2 年	8,062,064.35	25.48%	806,206.44	1,039,602.16	6.64%	103,960.22
2 至 3 年	57,621.00	0.18%	11,524.20	312,473.00	2%	62,494.60
3 至 4 年	1,570,671.67	4.96%	785,335.84	2,940,752.14	18.79%	1,470,376.07
4 至 5 年	994,171.30	3.14%	795,337.04	584,068.10	3.73%	467,254.48
5 年以上	81,197.02	0.26%	81,197.02	1,034,296.22	6.61%	1,034,296.22
合计	31,641,210.25	--	3,523,374.79	15,650,558.72	--	3,625,349.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
铜陵县城乡建设投资开发有限责任公司	非关联方	30,900,000.00	1-2 年	49.41%
铜陵亿能源商贸有限公司	非关联方	5,969,601.23	1 年	9.55%
河南中隆科技有限公司	非关联方	4,660,000.00	1 年	7.45%
大通青通码头	非关联方	3,541,308.00	1 年	5.66%
铜陵县财政局	非关联方	1,522,520.17	1 年	2.43%
合计	--	46,593,429.40	--	74.5%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	71,309,121.12	95.21%	56,333,472.03	92.99%
1 至 2 年	2,315,772.75	3.09%	858,271.25	1.42%
2 至 3 年	246,320.79	0.33%	784,470.54	1.29%
3 年以上	1,024,160.99	1.37%	2,600,965.89	4.3%
合计	74,895,375.65	--	60,577,179.71	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
铜陵市供电公司	非关联关系	17,848,556.69	1 年以内	未结算
安徽省政府非税收入汇缴结算户	非关联关系	11,402,890.00	1 年以内	未结算
安徽振天经贸有限公司	非关联关系	11,010,434.05	1 年以内	未结算
重庆盛水机械设备有限公司	非关联关系	2,540,000.00	2 年以内	项目未完工
西门子机械传动(天津)有限公司	非关联关系	1,575,000.00	1 年以内	未结算
合计	--	44,376,880.74	--	--

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	142,212,337.29		142,212,337.29	142,742,874.30		142,742,874.30
在产品	2,362,947.87		2,362,947.87	21,476,236.95		21,476,236.95
库存商品	87,879,090.76		87,879,090.76	79,298,951.34		79,298,951.34
周转材料				1,830,057.06		1,830,057.06
合计	232,454,375.92		232,454,375.92	245,348,119.65		245,348,119.65

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州航民水泥有限公司	权益法	26,000,000.00	26,488,960.87	-3,417,301.28	23,071,659.59	26%	26%		0.00	0.00	0.00
安徽省安庆石门湖航运综合开发有限公司	权益法	15,000,000.00	4,457,105.50	10,498,240.00	14,955,345.50	25%	25%		0.00	0.00	0.00
合计	--	41,000,000.00	30,946,066.37	7,080,938.72	38,027,005.09	--	--	--	0.00	0.00	0.00

9、投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,714,818.59			6,714,818.59
1.房屋、建筑物	6,714,818.59			6,714,818.59
二、累计折旧和累计摊销合计		106,317.96		106,317.96
1.房屋、建筑物		106,317.96		106,317.96
三、投资性房地产账面净值合计	6,714,818.59	-106,317.96		6,608,500.63
1.房屋、建筑物	6,714,818.59	-106,317.96		6,608,500.63
五、投资性房地产账面价值合计	6,714,818.59	-106,317.96		6,608,500.63
1.房屋、建筑物	6,714,818.59	-106,317.96		6,608,500.63

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	106,317.96

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,693,660,197.24	56,798,420.20		7,588,942.52	2,742,869,674.92
其中：房屋及建筑物	998,077,322.04	25,506,335.85		4,440,824.18	1,019,142,833.71
机器设备	1,647,191,501.76	29,055,934.77		3,132,556.14	1,673,114,880.39
运输工具	31,153,369.48	1,096,897.64			32,250,267.12
其他设备	17,238,003.96	1,139,251.94		15,562.20	18,361,693.70
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	670,263,822.63	2,824,625.46	80,744,654.77	1,574,883.79	752,258,219.07
其中：房屋及建筑物	174,112,362.92	1,807,388.13	23,065,403.75		198,985,154.80
机器设备	461,454,675.14	829,775.07	55,572,346.57	1,560,099.71	516,296,697.07
运输工具	24,747,407.40	127,844.45	1,081,420.02		25,956,671.87
其他设备	9,949,377.17	59,617.81	1,025,484.43	14,784.08	11,019,695.33
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,023,396,374.61	--			1,990,611,455.85
其中：房屋及建筑物	823,964,959.12	--			820,157,678.91
机器设备	1,185,736,826.62	--			1,156,818,183.32
运输工具	6,405,962.08	--			6,293,595.25
其他设备	7,288,626.79	--			7,341,998.37
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	2,023,396,374.61	--			1,990,611,455.85

本期折旧额 80,744,654.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 17,598,864.65 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	15,708,616.07	3,453,994.14	12,254,621.93

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
矿山部办公楼	尚在办理中	2014 年 6 月
宿舍楼	尚在办理中	2014 年 6 月
厂前区倒班宿舍楼	尚在办理中	2014 年 6 月
厂前区职工食堂	尚在办理中	2014 年 6 月
石灰石预均化电气室	尚在办理中	2014 年 6 月

窑头电气室	尚在办理中	2014 年 6 月
厂前区浴室	尚在办理中	2014 年 6 月
厂前区值班室	尚在办理中	2014 年 6 月
新综合材料库	尚在办理中	2014 年 6 月
水泥车间控制室	尚在办理中	2014 年 6 月
空压机房	尚在办理中	2014 年 6 月
矿山机修车间	尚在办理中	2014 年 6 月

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水泥粉磨矿粉技改工程				1,292,785.44		1,292,785.44
粉煤灰库和堆棚				4,007,709.62		4,007,709.62
矿粉改造	845,418.55		845,418.55	604,737.74		604,737.74
余热发电技改工程	1,798,316.42		1,798,316.42	823,191.36		823,191.36
脱硝工程（铜陵）				2,501,290.09		2,501,290.09
仓库铁棚				106,574.00		106,574.00
零星未结算工程				743,200.00		743,200.00
技改工程				1,064,398.60		1,064,398.60
脱硝工程（怀宁）				2,148,234.50		2,148,234.50
50 万立方米商品混凝土项目				2,070,000.00		2,070,000.00
给排水改造	645,975.62		645,975.62			
厂区道路等零星工程	460,543.61		460,543.61			
无阀过滤器、除氧设备改造工程	228,000.00		228,000.00			
年产 100 万吨水泥粉磨站项目	43,000.00		43,000.00			
搅拌楼周边设施	2,160,883.59		2,160,883.59			
合计	6,182,137.79		6,182,137.79	15,362,121.35		15,362,121.35

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源	期末数
余热发电技 改工程	1,950,000.00	823,191.36	975,125.06			92.2%	基本完 工				自筹	1,798,316.42
年产 100 万 吨水泥粉磨 站项目	130,000,000.00		43,000.00				筹备阶 段				自筹、 融资	43,000.00
搅拌楼周边 设施	3,200,000.00		2,160,883.59			67.5%	接近完 工				自筹	2,160,883.59
合计	135,150,000.00	823,191.36	3,179,008.65			--	--			--	--	4,002,200.01

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备				1,351,500.00
合计				1,351,500.00

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	256,831,343.20	13,325,000.00		270,156,343.20
土地使用权	119,205,738.68	11,175,000.00		130,380,738.68
采矿权	116,523,132.14	140,000.00		116,663,132.14
探矿权	19,942,710.00	2,000,000.00		21,942,710.00

软件	1,159,762.38	10,000.00		1,169,762.38
二、累计摊销合计	37,425,222.86	3,350,258.07		40,775,480.93
土地使用权	16,318,985.98	1,965,343.66		18,284,329.64
采矿权	19,946,474.50	1,384,081.07		21,330,555.57
探矿权				
软件	1,159,762.38	833.34		1,160,595.72
三、无形资产账面净值合计	219,406,120.34	9,974,741.93		229,380,862.27
土地使用权	102,886,752.70			112,096,409.04
采矿权	96,576,657.64			95,332,576.57
探矿权	19,942,710.00			21,942,710.00
软件				9,166.66
土地使用权				
采矿权				
探矿权				
软件				
无形资产账面价值合计	219,406,120.34	9,974,741.93		229,380,862.27
土地使用权	102,886,752.70			112,096,409.04
采矿权	96,576,657.64			95,332,576.57
探矿权	19,942,710.00			21,942,710.00
软件				9,166.66

本期摊销额 3,350,258.07 元。

14、商誉

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	期末减值准备
颍上县恒岳水泥有限公司		10,371,060.71		10,371,060.71	
合计		10,371,060.71		10,371,060.71	

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
车改款	603,333.33		141,000.00		462,333.33	
码头土地租赁费	681,800.01		16,233.36		665,566.65	

水泥磨筒体改造		1,510,020.49	9,560.07		1,500,460.42	
合计	1,285,133.34	1,510,020.49	166,793.43		2,628,360.40	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,327,458.43	2,095,680.12
可抵扣亏损	456,197.29	
其他（递延收益及专项储备）	16,832,817.13	15,774,343.56
小计	19,616,472.85	17,870,023.68
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	13,381.94	12,573.75
小计	13,381.94	12,573.75

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	19,616,472.85		17,870,023.68	
递延所得税负债	13,381.94		12,573.75	

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,382,720.44	927,113.16			9,309,833.60
合计	8,382,720.44	927,113.16			9,309,833.60

18、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	337,000,000.00	309,200,000.00
保证借款	553,800,000.00	448,000,000.00
合计	910,800,000.00	807,200,000.00

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	628,900,000.00	635,200,000.00
合计	628,900,000.00	635,200,000.00

下一会计期间将到期的金额 320,000,000.00 元。

20、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	228,047,269.12	322,991,214.87
1 至 2 年	93,843,004.95	12,010,013.23
2 至 3 年	18,477,745.95	9,569,856.04
3 年以上	11,570,316.53	2,317,226.16
合计	351,938,336.55	346,888,310.30

21、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	31,954,092.14	42,027,034.41
1 至 2 年	878,933.22	436,440.74
2 至 3 年	118,122.68	452,593.44

3 年以上	377,465.75	1,092,146.53
合计	33,328,613.79	44,008,215.12

22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,423,819.67	32,885,738.37	38,782,508.87	3,527,049.17
二、职工福利费		1,065,878.65	1,065,878.65	
三、社会保险费	288,779.51	3,835,555.42	3,862,664.82	261,670.11
其中：1、医疗保险费	84,666.94	957,393.25	957,393.25	84,666.94
2、基本养老保险费	163,325.41	2,285,981.15	2,287,151.15	162,155.41
3、失业保险费	14,847.76	307,688.22	307,688.22	14,847.76
4、工伤保险费	19,997.67		19,997.67	
5、生育保险费	5,941.73		5,941.73	
6、年金缴费		217,457.40	217,457.40	
7、其他		67,035.40	67,035.40	
五、辞退福利		30,719.00	4,779.60	25,939.40
六、其他	1,057,302.08		225,263.67	832,038.41
合计	10,769,901.26	37,817,891.44	43,941,095.61	4,646,697.09

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,025,606.76 元，非货币性福利金额 1,065,878.65 元，因解除劳动关系给予补偿 30,719.00 元。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-49,826,700.03	-66,466,027.34
营业税	18,000.00	18,000.00
企业所得税	-28,176.38	-4,423,136.81

个人所得税	43,483.84	36,725.21
城市维护建设税	-493,351.65	375,689.56
资源税		13,563,015.79
矿产资源补偿费	1,033,422.77	1,154,222.77
其他税金	837,343.64	925,867.56
合计	-48,415,977.81	-54,815,643.26

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	18,148.00	15,700.00
合计	18,148.00	15,700.00

25、其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,376,920.06	23,300,624.66
1 至 2 年	3,615,807.30	6,143,738.80
2 至 3 年	1,227,481.46	127,022.90
3 年以上	3,101,258.13	2,982,596.56
合计	16,321,466.95	32,553,982.92

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	4,800,000.00	199,898,949.83
1 年内到期的长期应付款	3,177,395.28	608,081.21
合计	7,977,395.28	200,507,031.04

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		170,000,000.00
保证借款		29,298,000.00
信用借款	4,800,000.00	600,949.83
合计	4,800,000.00	199,898,949.83

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	12,931.03	38,793.10
短期借款利息	253,268.87	201,832.81
排污费	376,298.80	343,204.41
大院村补偿费		112,578.00
合计	642,498.70	696,408.32

28、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	91,600,000.00	170,000,000.00
保证借款	342,600,000.00	387,098,000.00
信用借款		600,949.83
减：一年内到期的长期借款 {附注 40、(1)}	-4,800,000.00	-199,898,949.83
合计	429,400,000.00	357,800,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
浙商银行杭州 分行	2013 年 03 月 22 日	2015 年 03 月 22 日	人民币元	7.36%		51,600,000.00		
中国农业银行 铜陵分行	2012 年 07 月 27 日	2014 年 07 月 26 日	人民币元	6.89%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国农业银行 铜陵分行	2012 年 09 月 04 日	2014 年 09 月 03 日	人民币元	6.89%		23,000,000.00		23,000,000.00
交通银行安庆 分行	2009 年 11 月 10 日	2014 年 04 月 20 日	人民币元	6.34%		100,000,000.00		100,000,000.00
交通银行安庆 分行				6.34%		80,000,000.00		80,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	294,600,000.00	--	243,000,000.00

29、长期应付款

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
应付矿山治理恢复保证金 (铜陵)	25 年	26,542,080.00	3.69%	226,808.31	12,095,267.85	
应付矿山治理恢复保证金 (怀宁)	18 年	21,759,900.00	1.77%	175,897.41	19,220,062.50	
合计		48,301,980.00			31,315,330.35	

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	949,999.99	1,004,999.88

合计	949,999.99	1,004,999.88
----	------------	--------------

31、股本

单位：元

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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

本报告期内本公司实施了重大资产重组，2013年2月1日，中国证监会以证监许[2013]74号《关于核准白银铜城商厦（集团）股份有限公司重大资产重组及向浙江上峰控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准本次重大资产重组，本次重大资产重组新发行股份598,148,124股，购买浙江上峰控股集团有限公司等资产价值2,207,166,577.60元，交易完成后，公司注册资本变更为813,619,871元，以上发行股份出资已经中瑞岳华会计师事务所中瑞岳华验字[2013]第0099号验证。

32、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	63058581.10	11306103.38		74364684.48
合计	63058581.10	11306103.38		74364684.48

33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
反向收购形成的资本公积	-273,051,576.78	-206,545,082.45		-479,596,659.23
合计	-273,051,576.78	-206,545,082.45		-479,596,659.23

34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	74,903,712.59			74,903,712.59
合计	74,903,712.59			74,903,712.59

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议无。

35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	702,050,425.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,457,071.65	--
期末未分配利润	738,507,496.98	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数 无。

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,001,133,107.59	930,638,545.48
其他业务收入	9,588,316.51	1,987,727.90
营业成本	860,871,954.44	796,851,199.34

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥、熟料	998,568,598.72	851,756,432.20	930,638,545.48	795,102,346.02
混凝土	2,564,508.87	1,818,688.93		
合计	1,001,133,107.59	853,575,121.13	930,638,545.48	795,102,346.02

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	337,195,541.87	269,846,454.21	207,383,638.48	150,071,214.41
商品熟料	661,373,056.85	581,909,977.99	723,254,907.00	645,031,127.65
商品混凝土	2,564,508.87	1,818,688.93		
合计	1,001,133,107.59	853,575,121.13	930,638,545.48	795,102,342.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	997,383,959.77	850,293,367.49	921,753,772.55	787,017,762.35
华北地区	3,749,147.82	3,281,753.64	8,884,772.93	8,084,279.71
合计	1,001,133,107.59	853,575,121.13	930,638,545.48	795,102,042.06

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 F	104,267,386.40	10.32%
客户 G	54,895,798.50	5.43%
客户 H	38,818,708.21	3.84%
客户 I	34,568,376.07	3.42%
客户 J	26,644,973.59	2.64%
合计	259,195,242.77	25.65%

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,532,081.32	3,024,216.28	
教育费附加	1,258,845.22	2,999,994.53	
资源税	273,236.10		
合计	3,064,162.64	6,024,210.81	--

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	9,663,000.25	4,960,412.40
装卸费	9,739,202.44	11,096,573.89
包装费	5,479,158.49	3,380,749.52
港务费	2,911,854.85	1,693,992.77
电费	1,267,817.36	1,070,017.29
职工薪酬	605,040.76	516,308.46
业务招待费	353,702.80	56,079.58

差旅费	29,521.50	27,789.00
折旧费	16,428.52	16,076.94
广告费	76,340.00	22,000.00
其他	899,323.36	570,144.76
合计	31,041,390.33	23,410,144.61

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,565,223.58	6,188,496.67
业务招待费及广告费	3,668,613.40	2,839,217.17
排污绿化卫生费	3,217,925.00	4,539,486.99
无形资产摊销	3,317,189.99	2,912,115.78
折旧修理费	1,942,586.84	1,220,294.60
办公及差旅费	2,984,887.05	1,583,310.79
交通通讯费	2,174,603.99	1,928,458.29
税金	3,464,887.54	4,221,895.06
矿产资源补偿费	1,563,700.00	1,682,000.00
中介机构费用	964,906.46	112,500.00
其他	13,349,670.01	13,336,536.46
合计	49,214,193.86	40,564,311.81

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,824,267.50	68,241,376.12
减：利息收入	-10,007,868.92	-8,326,039.19
减：利息资本化金额	-4,119,291.10	-7,645,068.85
其他	1,235,694.70	2,621,299.62
合计	44,932,802.18	54,891,567.70

41、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
交易性金融资产	8,575.00	
合计	8,575.00	

42、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

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	-3,419,061.28	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,702.15	8,519.62
合计	-3,412,359.13	8,519.62

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州航民水泥有限公司	-3,417,301.28		
安庆市石门湖航运综合开发有限公司	-1,760.00		
合计	-3,419,061.28		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明无。

43、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	927,113.16	
合计	927,113.16	

44、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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
非流动资产处置利得合计	1,409.71	31,451.16	
其中：固定资产处置利得	1,409.71	31,451.16	
政府补助	35,308,410.67	37,445,738.15	9,450,000.00
其他		8,956,436.24	
合计	35,309,820.38	46,433,625.55	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税即征即退	11,480,928.86	8,166,293.48	
地方税收返还	14,377,481.81	27,382,334.67	
铜陵市财政局节能补助	300,000.00	1,500,000.00	
上市补助	2,327,000.00		
脱硝工程补助	6,660,000.00		
纳税大户奖励基金	60,000.00		
物流政策兑现		120,000.00	
运维补贴		95,000.00	
铜陵市公共服务就业局奖励		120,000.00	
政府各项奖励基金	103,000.00	62,110.00	
合计	35,308,410.67	37,445,738.15	--

45、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
其中：固定资产处置损失		719.27	
无形资产处置损失		719.27	

对外捐赠	18,835.90	20,000.00	18,835.90
其他	1,319,250.82	3,452,728.20	1,319,250.82
合计	1,338,086.72	3,473,447.47	1,338,086.72

46、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,697,881.65	16,344,034.19
递延所得税调整	-1,745,640.98	
合计	14,952,240.67	16,344,034.19

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	0.0544	0.0627
稀释每股收益	0.0544	0.0627

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。

计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

(2) 存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

48、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借壳上市补助	2,327,000.00
脱硝工程补助	2,000,000.00
罚款收入	2,567.00
利息收入	7,907,868.92
其他	675,059.68
备用金	60,000.00
补贴收入	5,120,000.00
代征税手续费及质保金扣回款	56,950.00
转供电收入	258,423.90
废石外卖收入	6,399,528.35
水泥经销商及投标保证金	500,000.00
合计	25,307,397.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务招待费	3,899,785.29

差旅费	831,907.38
办公费	2,184,546.65
通讯费	210,598.23
交通费	2,002,813.78
保险费	275,132.16
修理费	252,296.41
咨询费	138,286.79
审计及检测费	15,354.00
水电费	796,964.31
广告费	215,690.95
手续费	259,100.05
备用金支出	3,411,075.94
长期摊销支出	1,510,020.49
律师费	30,000.00
绿化卫生费	3,785,160.80
审验费	174,600.00
劳动保护费	755,750.00
会务费	36,693.00
工资	2,135,549.75
职工社保基金	2,074,954.69
包装费	2,635,133.25
港务费	2,032,382.20
运输费	7,402,560.86
其他	2,247,209.21
合计	39,313,566.19

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合肥越顺贸易有限公司	24,000,000.00
铜陵县城乡建设投资开发有限责任公司	2,004,080.00
合计	26,004,080.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合肥越顺贸易有限公司	24,000,000.00
混凝土协会保证金	200,000.00
铜陵鸿润中基实业有限公司	9,234,764.44
其他	10,591,064.16
合计	44,025,828.60

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	36,285,516.35	37,509,502.62
加：资产减值准备	927,113.16	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,753,600.46	71,115,447.61
无形资产摊销	3,299,951.41	5,347,698.58
长期待摊费用摊销	176,353.50	
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）		-30,731.89
财务费用（收益以“—”号填列）	54,940,671.10	63,217,606.89
投资损失（收益以“—”号填列）	3,412,359.13	-8,519.62
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,746,449.17	
存货的减少（增加以“—”号填列）	12,893,743.73	-24,983,300.44
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,229,713.22	42,688,683.46
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,805,356.32	57,555,877.21
经营活动产生的现金流量净额	200,367,216.57	252,412,264.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	155,480,625.43	247,646,777.72
减：现金的期初余额	215,379,015.95	163,343,327.18
现金及现金等价物净增加额	-59,898,390.52	84,303,450.54

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	155,480,625.43	215,379,015.95
其中：库存现金	112,605.10	47,802.27
可随时用于支付的银行存款	155,368,020.33	215,331,213.68
三、期末现金及现金等价物余额	155,480,625.43	215,379,015.95

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江上峰控股集团有限公司	控股股东	有限责任公司	浙江诸暨次坞镇	俞锋	投资	135000000	30.16%	30.16%	俞锋	73687897-5

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
浙江上峰建材有限公司	控股子公司	有限责任公司	诸暨市次坞镇	俞锋	水泥制造	166000000	100%	100%	74774015-4
铜陵上峰水泥股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	安徽省铜陵县天门镇	俞锋	水泥制造	258980000	100%	100%	75487861-0

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浙江上峰控股集团有限公司	实际控制人	73687897-5
铜陵有色金属集团控股有限公司	股东	15110577-4
浙江富润股份有限公司	股东	60970085-9
南方水泥有限公司	股东	66604901-1

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江南方水泥有限公司	购买熟料	按市场市场价格签订合同	2,800,000.00	100%	0.00	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
诸暨长城国际影视网动漫创意园有限公司	销售水泥	按市场市场价格签订合同	929,700.00	0.56%	0.00	

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

公司截止资产负债表日无需要披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

公司截止资产负债表日无需要披露的承诺事项。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	722,205.00	8,575.00	131,105.00		1,730,780.00
上述合计	722,205.00	8,575.00	131,105.00		1,730,780.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
					614,331.03	100%	495,912.65	80.71%
组合小计					614,331.03	100%	495,912.65	80.71%
合计	0.00	--	0.00	--	614,331.03	--	495,912.65	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内小计					1,400.00			70.00

1 至 2 年				2,142.96		214.30
2 至 3 年				43,500.00		13,050.00
3 至 4 年				168,685.79		84,342.90
4 至 5 年				2,184.14		1,747.31
5 年以上				396,418.14		396,418.14
合计		--		614,331.03	--	495,912.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

2、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江上峰建材有限公司	成本法	1,553,640,600.00	0.00	1,553,640,600.00	1,553,640,600.00	100%	100%				
铜陵上峰水泥股份有限公司	成本法	653,525,988.01	0.00	653,525,988.01	653,525,988.01	100%	100%				
白银铜城集团商业管理有限责任公司	成本法	34,261,153.63	34,261,153.63	-34,261,153.63							
白银铜城集团大酒店有限责任公司	成本法	42,919,291.27	42,919,291.27	-42,919,291.27							
合计	--	2,284,347,032.91	77,180,444.90	2,129,986,143.11	2,207,166,588.01	--	--	--			

3、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-3,367,465.66	-999,564.08

加：资产减值准备	55,323.44	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		3,687.48
财务费用（收益以“-”号填列）	32,373.15	272,009.76
投资损失（收益以“-”号填列）	2,437,144.90	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	118,418.38	7,750.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,255,134.63	1,000,905.64
经营活动产生的现金流量净额	-3,979,340.42	284,788.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	8,655,830.27	208,983.72
减：现金的期初余额	2,558,634.87	91,534.15
现金及现金等价物净增加额	6,097,195.40	117,449.57

4、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
上峰建材 100%股权	1,553,640,594.25	成本法	在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值	1,169,825,035.10
铜陵上峰 35.5%股权	653,525,993.77	成本法	在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值	238,473,373.44

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
上峰建材 100%股权	1,553,640,594.25	按非同一控制下企业合并形成的长期股权投资确认初始投资成本
铜陵上峰 35.5%股权	653,525,993.77	按非同一控制下企业合并形成的长期股权投资确认初始投资成本

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,409.71	
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）	23,827,481.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,288,033.91	
减：所得税影响额	6,279,231.36	
合计	18,837,694.07	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	9,958,408.75	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

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.05%	0.0544	0.0544
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47%	0.0263	0.0263

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

主要会计报表项目变动情况说明如下：1、本期归属于上市公司扣除非经常性损益的净利润比上年同期上升31.73%，主要是本期公司销售收入同比上升8.37%，本期熟料产品销售量保持稳定，水泥产品销售量增加，新增混凝土产品，生产成本保持相对稳定趋降，水泥产品的销售盈利上升。2、本期三项费用完成情况为：销售费用同比上升32.6%，主要是销售量增加引起运费上升，以及水泥包装费上升。管理费用同比上升21.32%，主要是工资性支出上升。财务费用同比下降18.14%，主要是本期平均贷款余额下降，利息支出下降。3、经营活动产生的现金流量金额比上年下降20.62%，主要是本期主营业务收到银行承兑汇票，期末票据存量上升所致。因公司较大工程项目基本竣工，本期固定资产投资额下降，投资活动产生的现金流量净额同比下降59.97%。因资金相对宽裕，本期偿还了部分银行的贷款，筹资活动产生的现金流量净额同比下降106.85%。

第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名并盖章的2013 年半年度报告；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：俞锋

甘肃上峰水泥股份有限公司

二〇一三年八月二十二日