



甘肃上峰水泥股份有限公司

GANSU SHANGFENG CEMENT CO., LTD

2018 年度报告

证券代码: 000672

证券简称: 上峰水泥

2019 年 4 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。

公司负责人俞锋、主管会计工作负责人张亦峰及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 794,868,022 股(扣减截至 2018 年 12 月 31 日已回购股份数)为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元(含税)，送红股 0 股(含税)，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	51
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第九节 公司治理	66
第十节 财务报告	72
第十一节 备查文件目录	175

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
上峰混凝土	指	诸暨上峰混凝土有限公司，上峰建材 100%控股企业
颍上上峰	指	颍上上峰水泥有限公司
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	注册于吉尔吉斯斯坦的上峰 ZETH 水泥有限公司，上峰建材 58%控股企业
博乐上峰	指	博乐市上峰水泥有限公司，公司 90%控股公司
上峰地产	指	浙江上峰房地产有限公司，公司 100%控股企业
吉尔吉斯斯坦	指	位于中亚地区的吉尔吉斯斯坦
乌兹别克斯坦	指	指位于中亚地区的乌兹别克斯坦共和国
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
水泥粉磨站	指	将水泥熟料添加混合材料磨制成不同品种水泥的制造环节和工厂
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日之期间
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	上峰水泥	股票代码	000672
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃上峰水泥股份有限公司		
公司的中文简称	上峰水泥		
公司的外文名称（如有）	GANSU SHANGFENG CEMENT CO.,LTD		
公司的法定代表人	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	杭州市西湖区文二西路 738 号西溪乐谷创意产业园 1 号楼 E 单元		
办公地址的邮政编码	310030		
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	徐小锋
联系地址	杭州市西湖区文二西路 738 号西溪乐谷创意产业园 1 号楼 E 单元	杭州市西湖区文二西路 738 号西溪乐谷创意产业园 1 号楼 E 单元
电话	0571-56030516	0571-56030516
传真	0571-56075060	0571-56075060
电子信箱	quhui123@sina.com	sfsn672@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
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	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	916200002243443476
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	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、房地产等。
历次控股股东的变更情况（如有）	<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。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。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。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。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。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，截至报告期末，持股比例为 32.27%。</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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 9 层
签字会计师姓名	宋智云 陈黎明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增减 调整后	2016 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	5,304,576,747.66	4,587,533,894.57	4,587,533,894.57	15.63%	2,916,064,691.92	2,916,064,691.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,472,355,829.19	791,774,083.55	791,774,083.55	85.96%	145,229,316.39	145,229,316.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,458,236,502.25	784,329,104.52	784,329,104.52	85.92%	106,476,458.78	106,476,458.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,817,776,194.16	1,029,429,722.14	1,030,179,722.14	76.45%	544,710,170.49	544,710,170.49
基本每股收益（元/股）	1.8126	0.9731	0.9731	86.27%	0.18	0.18
稀释每股收益（元/股）	1.8126	0.9731	0.9731	86.27%	0.18	0.18
加权平均净资产收益率	50.47%	42.62%	42.62%	7.85%	8.31%	8.31%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减 调整后	2016 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	7,002,430,719.39	5,987,757,605.49	5,987,757,605.49	16.95%	5,813,051,107.93	5,813,051,107.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,454,871,395.65	2,244,007,299.89	2,244,007,299.89	53.96%	1,466,865,534.07	1,466,865,534.07

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）及其解读和企业会计准则的要求中关于政府补助在现金流量表中的列报规定：“企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报”。因此公司对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度经营活动现金流量 750,000.00 元，调减 2017 年度筹资活动现金流量 750,000.00 元。

七、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	830,241,354.30	1,251,663,994.78	1,543,178,208.51	1,679,493,190.07
归属于上市公司股东的净利润	166,111,310.53	343,514,903.98	408,695,055.75	554,034,558.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	168,080,039.34	336,679,177.50	400,059,607.78	553,417,677.63
经营活动产生的现金流量净额	172,937,310.39	318,405,589.93	510,066,837.58	816,366,456.26

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	28,129,528.72	101,138.14	-3,673,956.17	
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）	11,589,946.55	12,116,192.74	11,163,491.84	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	5,956,252.31			
委托他人投资或管理资产的损益	6,888,367.60	105,576.25		
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			32,571,372.68	
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	-20,989,394.35	20,045.00	66,126.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,809,617.02	-2,854,163.87	-1,234,026.89	
减：所得税影响额	4,272,666.56	1,680,591.14	259,951.15	
少数股东权益影响额（税后）	373,090.31	363,218.09	-119,800.38	
合计	14,119,326.94	7,444,979.03	38,752,857.61	--

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	26,565,239.30	资源综合利用退税

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

一、水泥建材业务

1、主要业务

公司主要从事水泥熟料、水泥、混凝土、骨料等基础建材产品的生产制造和销售。

2、主要产品及用途

水泥品种主要包括 32.5 级水泥、42.5 级水泥、52.5 级水泥，广泛应用于铁路、公路、机场、水利工程等基础设施项目，以及城市房地产开发和农村市场。“上峰”水泥品牌被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。

3、经营模式

公司采取总部为投资和战略管控中心，各个子公司为成本中心的运营管控模式，实现了权责清晰、运转高效的运营模式。水泥属于基础原材料行业，是区域性产品，其销售半径受制于运输方式及当地水泥价格，公司的水泥销售模式根据销售对象的不同，建立了以经销模式为主、直销模式为辅的多渠道、多层次的销售网络。生产所需原燃材料、辅助材料、备品备件等充分运用电子采购交易平台等渠道进行集中采购。

二、公司所处行业情况及地位

1、水泥行业的发展阶段

水泥是国民经济建设的重要基础原材料，用水泥制成的砂浆或混凝土，坚固耐久，广泛应用于土木建筑、水利、国防等工程，目前国内外尚无任何一种材料可以替代。水泥需求与宏观经济走势正相关，经过多年快速增长，目前国内人均水泥消费量处于高位，总需求量 2017 年以后基本进入相对稳定的平台期，但行业总体产能过剩，市场竞争激烈。

2018 年，供给侧改革政策在建材行业的执行和落地取得成效，各地错峰生产机制逐渐成形并得到企业响应，产业集中度继续提升，水泥市场总体供需矛盾得到改善，华南、华东等局部地区库存水平阶段性处于低位运行，支撑水泥价格稳步回升，至四季度上扬至高位，全年行业保持较高景气度。

2、水泥行业周期性特点

水泥行业发展与全社会固定资产投资规模，基础设施建设和房地产行业等紧密相关，发展规律具有周期性特点；水泥行业由于季节因素和生产施工环境条件因素具有季节性淡旺季特征；近年来，宏观经济政策、错峰生产等调控政策、环保及电力供应等相关因素对行业周期波动变化产生了重要影响。

3、公司所处行业地位

公司目前水泥熟料年产能约 1,200 万吨，水泥约 1,100 万吨，拥有新型干法水泥熟料生产线八条，吉尔吉斯斯坦、乌兹别克斯坦在建水泥熟料生产线两条。中国水泥协会发布 2018 年中国水泥上市公司综合实力排名公告，公司综合实力位居中国水泥上市公司第 15 位。中国水泥熟料产能 20 强，2006 年公司被国家发改委、国土资源部、中国人民银行联合认定为国家重点支持水泥工业结构调整大型企业(集团)60 强。

二、房地产业务

公司有部分子公司涉及房地产业务，系公司水泥建材产业终端关联业务，房地产业务收入占公司营业收入比重不超过 10%，非公司核心业务。公司主要通过全资子公司浙江上峰房地产有限公司管理相关业务，公司房地产项目主要位于安徽铜陵、蚌埠和山东济宁等地。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期公司未实施较大股权并购，参股公司经营基本稳定，股权资产保持稳定
固定资产	本报告期新增固定资产主要为本期收购子公司导致，固定资产规模保持稳定
无形资产	本报告期新增无形资产主要为本期购置采矿权，无形资产规模保持稳定
在建工程	本报告期新增在建资产主要为新增码头装卸储存设施改建工程项目

2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
2800t/d 熟料水泥生产线	自建	39,027.56 万元	吉尔吉斯斯坦	自建	向中国出口信用保险公司投保股权与债权保险	建设期	10.94%	否
其他情况说明	<p>吉尔吉斯项目拟建设一条 2800t/d 熟料水泥生产线及其配套粉磨生产线，年产熟料 84 万吨；年产水泥 120 万吨。项目于 2016 年启动建设，目前已完成了土建工作的部分基础设施建设和生料均化库等控制性工程的基础部分，部分设备完成订货和制作，具备进场安装调试条件。</p> <p>因吉尔吉斯斯坦政治经济制度和审批政策更迭频繁，从 2017 年年初开始，项目进展缓慢。主要待审批技术项目有：图纸转换为吉国设计标准、电力供应方案、安全生产方案等。相关工作需要该国政府出面协调，目前公司正在协调解决建设审批手续等问题，加快推进项目建设。</p> <p>乌兹别克斯坦的各项审批手续也较为复杂，目前仍在建设前期筹备阶段，预计建设周期比国内建设周期明显延长，2019 年预计不具备竣工投产条件，请投资者注意风险。</p>							

三、核心竞争力分析

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

公司国内制造基地主要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

上峰水泥具有近 40 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，近年来公司专业营运效率指标如主要产品毛利率、净资产收益率、人均营收等保持同行业上市公司前列。

5、品牌优势

上峰水泥品牌已有 30 多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”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年度，中国经济发展继续保持稳中有进的态势，全年GDP实际增长6.6%，全国固定资产投资同比增长5.9%。2018年全国房地产投资12.03万亿，同比增长9.5%，2018年基础设施投资同比增长3.8%，基建投资持续低位运行。

从水泥需求侧来看，2018年房地产新开工迅猛和扶贫攻坚的农村需求对冲了基建投资下滑的影响，水泥需求总量依旧呈现“平台期”的“稳定”特点。一边是需求平稳，一边是供给收缩，供给侧改革政策在建材行业的执行和落地取得成效，各地错峰生产机制逐渐成形并得到企业响应，产业集中度继续提升，水泥市场总体供需矛盾得到改善，华南、华东等局部地区库存水平阶段性处于低位运行，支撑水泥价格稳步回升，至四季度上扬至高位，全年行业保持较高景气度，利润也创造了历史最好水平。2018年全国水泥产量约为21.77亿吨，同比上升3.56%，水泥行业实现利润1545.5亿元，同比增76.23%。（数据来源：国家统计局、数字水泥网）

2018年度，公司上下按照董事会制定的战略，优化产业布局，提高运营效率，积极改革创新，克服各种困难因素，成本管控工作取得进步，主要基地生产线煤电耗及运转率指标持续改善，产品销售量保持稳定，公司市场竞争力持续提升，实现了较好的经营业绩。

2018年度，公司水泥和熟料累计销售1,429万吨，实现营业总收入530,458万元，同比增长15.63%，实现归属于上市公司股东的净利润为147,236万元，同比增长85.96%，公司主营业务毛利率46.65%，同比增加11.88个百分点，销售净利润率28.03%，同比增加11.29个百分点，公司加权平均净资产收益率为50.47%，比上年同期增加7.85个百分点。

2018年度，公司把握行业趋势，聚焦内部管理，营运效率稳步提升，品牌与管理优势凸显，核心运营指标持续优化。同时狠抓以安全生产责任制为核心的制度建设，坚持以安全环保为核心的持续管理理念。2018年度，公司较好地完成了生产经营任务，经营业绩大幅增长，利润、纳税均创历史新高，主要基地还分别获得了“绿色矿山”、“省民营企业纳税百强”、安全质量标准化二级企业、省“劳动保障诚信示范单位”等荣誉称号。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,304,576,747.66	100%	4,587,533,894.57	100%	15.63%
分行业					
水泥行业	5,140,883,359.79	96.91%	4,015,672,924.17	87.61%	28.02%
房地产行业	157,829,450.40	2.98%	556,652,597.76	12.13%	-71.65%
其他业务	5,863,937.47	0.11%	15,208,372.64	0.25%	-61.44%
分产品					
熟料	1,586,159,237.06	29.90%	1,187,825,162.69	25.89%	33.53%
水泥	3,242,229,917.76	61.12%	2,628,173,213.58	57.29%	23.36%
混凝土	150,797,476.08	2.84%	90,836,238.05	1.98%	66.01%
砂石骨料	120,834,315.36	2.28%	108,838,309.85	2.37%	11.02%
房地产	157,829,450.40	2.98%	556,652,597.76	12.13%	-71.65%
其他产品与业务	46,726,351.00	0.88%	15,208,372.64	0.33%	207.24%
分地区					
华东地区	5,029,622,599.92	94.82%	4,282,641,575.37	93.35%	17.44%
其他	274,954,147.74	5.18%	304,892,319.20	6.65%	-9.82%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	5,140,883,359.79	2,690,612,984.50	47.66%	27.90%	7.12%	10.15%
房地产行业	157,829,450.40	136,200,438.51	13.70%	-71.65%	71.21%	-1.31%
分产品						

熟料	1,586,159,237.06	710,115,980.88	55.23%	33.53%	2.73%	13.42%
水泥	3,242,229,917.76	1,845,441,097.92	43.08%	23.36%	7.74%	8.25%
混凝土	150,797,476.08	95,550,552.31	36.64%	66.01%	32.53%	16.01%
砂石骨料	120,834,315.36	32,993,781.84	72.70%	11.02%	6.59%	1.14%
房地产	157,829,450.40	136,200,438.51	17.12%	-71.65%	-72.42%	2.32%
分地区						
华东地区	5,029,622,599.92	2,625,792,453.80	47.79%	17.44%	-5.22%	12.49%

(3) 公司实物销售

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
水泥、熟料	销售量	万吨	1,429.82	1,443.89	-0.97%
	生产量	万吨	1,428.75	1,449.18	-1.41%
	库存量	万吨	28.65	29.72	-3.60%

(4) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 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	熟料、水泥	2,690,612,984.50	95.17%	2,507,076,490.42	83.67%	7.32%

说明

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水泥产品	原材料	323,827,271.1	12.04%	288,534,811.03	11.51%	12.23%
水泥产品	能耗成本	1,876,172,789.65	69.73%	1,751,882,699.99	69.88%	7.09%
水泥产品	工资	108,515,426.93	4.03%	95,579,028.78	3.81%	13.53%
水泥产品	折旧	176,480,436.68	6.56%	174,379,293.89	6.96%	1.20%
水泥产品	其他制造费用	205,617,060.14	7.64%	196,700,656.73	7.85%	4.53%
合计		2,690,612,984.50	100.00%	2,507,076,490.42	100.00%	

(5) 报告期内合并范围是否发生变动

1、公司第八届董事会第二十五次会议审议通过了《关于子公司收购九江市盘石水泥有限公司100%股权的议案》，九江市盘石水泥有限公司成为怀宁上峰的全资子公司，同时，收购九江上峰干粉砂浆有限公司100%股权，2018年3月28日，经九江市濂溪区市场和监督管理局审批，核准股权收购的工商变更登记手

续，并分别更名为九江上峰水泥有限公司、九江上峰干粉砂浆有限公司，本次股权收购完成后，九江上峰和九江上峰干粉砂浆纳入公司合并范围。

2、公司第八届董事会第二十七次会议审议通过了《关于投资建设物流项目并设立子公司的议案》，成立全资子公司宁波上融物流有限公司，于2018年5月4日取得由宁波市北仓区市场监督管理局颁发的营业执照。宁波上融纳入公司合并范围。

3、公司2018年10月25日召开第八届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合资公司的议案》，成立合资公司安徽上峰杰夏环保科技有限公司，于2018年11月12日取得由铜陵市义安区市场监督管理局颁发的营业执照，公司持有合资公司51%的股权，上峰杰夏环保纳入公司合并范围。

4、公司第八届董事会第三十五次会议审议通过了《关于全资子公司收购贵州金兴实业投资有限公司80%股权的议案》，公司持有贵州金兴实业投资有限公司80%股权，2018年12月25日，经独山县市场监督管理局审批，核准股权收购的工商变更登记，贵州金兴实业投资有限公司纳入公司合并范围。

(6) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	413,295,913.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	90,335,736.79	2.02%
2	客户 B	88,009,902.82	1.97%
3	客户 C	82,013,427.02	1.83%
4	客户 D	76,749,807.08	1.72%
5	客户 E	76,187,039.72	1.70%
合计	--	413,295,913.43	7.80%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,058,831,202.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.56%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

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	401,885,031.66	14.68%
2	供应商 B	293,680,612.62	11.70%
3	供应商 C	164,803,935.96	7.71%
4	供应商 D	109,650,837.68	5.13%
5	供应商 E	88,810,784.38	4.15%
合计	--	1,058,831,202.31	40.56%

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	108,927,292.25	105,598,711.62	3.15%	销售费用主要包括产品包装费和产品装运费，本报告期产品装运费下降，包装费因包装量上升影响总额上升。
管理费用	266,255,554.44	264,768,627.66	0.56%	本报告期加强费用管控，日常管理费用保持稳定下降。
财务费用	92,551,326.91	125,255,534.70	-26.11%	本报告期公司整体负债规模下降，有息负债规模下降，利息支出下降。

4、研发投入

公司研发投入主要是节能降耗、环保生产等方面的适用技术与技改，公司在能源管理与控制系统、节煤工艺与管理、低氮燃烧、脱硝工艺等方面取得一定效果，并持续推进相关工作。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	10	5	100.00%
研发人员数量占比	0.60%	0.30%	0.30%
研发投入金额（元）	35,627,806.76	3,694,752.73	864.28%
研发投入占营业收入比例	0.67%	0.08%	0.59%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

2018 年度，公司在节能降耗、环保生产方面开展了重点投资活动，在 2017 年试用的新技术、新设备、新工艺的基础上，实施了较大创新改进，取得较好效果，形成了相关技改创新成果，公司研发投入费用形成生产成本一部分。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,605,182,490.61	4,105,384,574.51	36.53%
经营活动现金流出小计	3,787,406,296.45	3,075,204,852.37	23.16%
经营活动产生的现金流量净额	1,817,776,194.16	1,030,179,722.14	76.45%
投资活动现金流入小计	980,161,084.63	192,186,171.25	410.01%
投资活动现金流出小计	1,541,554,838.24	425,690,010.12	262.13%
投资活动产生的现金流量净额	-561,393,753.61	-233,503,838.87	138.92%
筹资活动现金流入小计	1,642,088,809.12	1,938,651,971.68	-15.30%
筹资活动现金流出小计	2,626,992,225.35	2,722,534,070.70	-3.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-984,903,416.23	-783,882,099.02	25.64%
现金及现金等价物净增加额	271,491,734.96	12,777,406.74	2024.78%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

2017 年公司经营活动产生现金净流入 18.18 亿元，主要是营业利润大幅上升影响，经营活动现金净流入的大幅上升改善了整体资金平衡状况。全年投资活动现金流入 9.80 亿元，主要为理财产品赎回。全年投资活动现金净流出 15.42 亿元，主要为购建固定资产支出和购买理财产品支出。筹资活动现金净流出 9.85 亿元，主要是偿还银行借款、其他往来借款，利润分配以及偿还利息等，因经营活动现金净流入的大幅增长，公司融资规模正在逐步缩小。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

本报告期公司净利润为 1,486,998,548.81 元，经营活动产生的现金净流量为 1,817,776,194.16 元，按照间接法核算的组成为：折旧与摊销调增 295,446,880.15 元，资产减值、公允价值变动、递延所得税等调增 12,500,124.19 元，财务费用与投资损失调增 48,584,275.33 元，存货与经营性应收应付调减 34,078,172.16 元。

三、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	914,945,871.51	13.07%	533,120,366.33	8.90%	4.17%	本报告期经营活动取得较高现金净流入，银行存款余额大幅上升，影响货币总额上升。
应收账款	144,833,973.59	2.07%	147,721,462.04	2.47%	-0.40%	本报告期应收账款略有下降，主要是应收混凝土货款余额下降。
存货	1,145,240,986.96	16.35%	900,603,201.21	15.04%	1.31%	本报告期存货余额上升，主要是房产公司持续开发，房产存货余额上升及水泥库存略有上升。
投资性房地产	5,439,003.07	0.08%	5,651,638.99	0.09%	-0.01%	公司投资性房地产位于黄山市徽州文化园内，该地段拥有一定增值空间，公司近期将继续持有该项房产。
长期股权投资	178,530,125.19	2.55%	181,978,693.51	3.04%	-0.49%	本报告期公司未实施较大股权并购，参股公司经营基本稳定。
固定资产	2,217,910,083.76	31.67%	2,349,515,874.45	39.24%	-7.57%	本报告期新增固定资产主要为非同一控制下企业合并所致。
在建工程	61,264,115.47	0.87%	40,058,363.89	0.67%	0.20%	本报告期子公司在建码头装卸储存设施工程，在建工程余额上升。
短期借款	813,100,000.00	11.61%	1,361,980,000.00	22.75%	-11.14%	本报告期短期借款余额大幅下降，主要是因货币资金充裕，提前偿还了部分短期借款。
长期借款	131,368,800.00	1.88%	277,560,200.00	4.64%	-2.76%	本报告期按期偿还部分长期借款。
应收票据	576,829,644.16	8.24%	682,373,258.59	11.40%	-3.16%	本报告期应收票据比上年末余额略有下降，应收票据主要为销售业务收取的银行存兑汇票。
其他应付款	195,885,108.98	2.80%	262,941,704.99	4.39%	-1.57%	本报告期归还了部分其他应付款，主要是收购小股东股权款和原小股东借款。
长期应付款	45,246,533.90	0.65%	98,330,225.97	1.64%	-0.99%	本报告期按期偿还了部分长期应付款。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	278,592,590.24	3.98%			3.98%	本报告期经营活动取得较高现金净流入，货币资金存量大幅上升，为了提高存量资金收益，经董事会审议决定，利用充裕资金投资二级市场股票，主要投资同行业股票，本项为股票投资余额。
其他流动资产	244,511,679.38	3.49%	52,673,238.20	0.88%	2.61%	本报告期其他流动资产上升，主要是公司利用充裕资金购买了低风险银行理财产品，以及固定资产投资的特抵扣进项税余额上升影响。

无形资产	718,095,726.55	10.25%	658,096,245.09	10.99%	-0.74%	本报告期无形资产基本稳定。
预收款项	555,084,001.67	7.93%	129,377,829.61	2.16%	5.77%	本报告期末销售业务的预收账款余额上升，主要是年末房地产业务预收账款上升。
应交税费	702,283,674.50	10.03%	385,688,879.55	6.44%	3.59%	本报告期应交税费上升，主要是应交企业所得税金额大幅上升。

2、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）	0.00	-20,989,394.35	0.00	0.00	323,119,475.51	27,848,571.91	278,592,590.24
上述合计	0.00	-20,989,394.35	0.00	0.00	323,119,475.51	27,848,571.91	278,592,590.24
金融负债	0.00						0.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	457,735,389.59	银行承兑汇票保证金、质押定期存单取得借款。
应收票据	207,566,783.15	质押借款、质押票据开具银行承兑汇票、取得借款。
固定资产	84,555,104.73	抵押借款
无形资产	36,714,127.83	抵押借款
合计	786,571,405.30	

五、投资状况

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
403,081,984.59	195,551,090.12	106.13%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
九江上峰水泥有限公司	水泥及水泥原材料生产、销售	收购	70,700,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	-	工商变更已完成	0.00	0.00	否	2018年03月24日	公告编号：2018-014 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
宁波上融物流有限公司	商品销售、物流服务	新设	30,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	-	工商注册已完成	0.00	0.00	否	2018年04月27日	公告编号：2018-033 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
安徽上峰杰夏环保科技有限公司	节能环保设备的技术开发、技术咨询、技术服务；环保设备销售；环境污染治理工程、节能环保工程设计、施工；工业废水处理；一般固体废物及工业废	新设	25,500,000.00	51.00%	自有资金	安徽杰夏环保科技有限公司	长期	-	工商注册已完成	0.00	0.00	否	2018年11月15日	公告编号：2018-117 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

	弃物、城市及农村生活垃圾和污泥处理。													
贵州金兴实业投资有限公司	实业投资；房地产开发；国内贸易；水泥制造和销售。	收购	10,270,000.00	80.00%	自有资金	宁波润顺投资合伙企业（有限合伙）	长期	-	工商变更已完成	0.00	0.00	否	2018年12月21日	公告编号：2018-125 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	136,470,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
2800T/D 熟料生产线及配套工程	自建	是	水泥制造	2,966,735.93	40,391,227.66	自筹、项目贷款	6.41%	0.00	0.00	因境外工程审批手续较为复杂，建设进度较计划进度迟缓	2014年11月18日	公告编号：2014-49 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	2,966,735.93	40,391,227.66	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600070	浙江富润	65,098,915.44	公允价值计量	0.00	785,975.48		65,098,915.44	27,848,571.91	5,097,056.47	42,347,400.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002233	塔牌集团	80,836,031.68	公允价值计量	0.00	-7,551,245.48		80,836,031.68	0.00	-6,829,937.48	73,284,786.20	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600585	海螺水泥	146,815,187.70	公允价值计量	0.00	-13,058,496.66		146,815,187.70	0.00	-13,058,496.66	133,756,691.04	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000789	万年青	30,369,340.69	公允价值计量	0.00	-1,165,627.69		30,369,340.69	0.00	-1,165,627.69	29,203,713.00	交易性金融资产	自有资金
合计			323,119,475.51	--	0.00	-20,989,394.35	0.00	323,119,475.51	27,848,571.91	-15,957,005.36	278,592,590.24	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2018年07月26日												
证券投资审批董事会公告披露日期	2018年10月26日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	2018年11月14日												

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万)	本期初起至出售对	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	是否按计划如	披露日期	披露索引

			元)	售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	影响 (注3)	市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	原则	易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移	期实 施,如 未按计 划实 施,应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
安庆吉 港白鳍 豚水泥 有限公 司	土地使 用权及 地表建 筑物	2018年 04月 20日	1,320.9 4	166.97	为配合 安庆市 城区老 工业基 地整体 搬迁改 造并应 市政府 关于城 市整体 规划等 要求而 转让给 白鳍豚 公司作 为迁建 项目用 地。迁 建后的 白鳍豚 公司可 以消化 怀宁上 峰的水 泥熟料, 未来与 怀宁上 峰在产 业链上 具有一定 互补性, 在降低物	0.33%	以不低 于当地 政府土 地转让 市场指 导价的 前提下, 经双方 友好协 商达成 本次转 让价格。	否	不适用	是	否	不适用	2018年 04月 09日	公告编 号: 2018-0 19 巨 潮资讯 网 (www .cninfo. com.cn)

					流成本，客户资源整合等方面将对公司产生一定的积极影响。									
--	--	--	--	--	-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
杭州萧山城区建设有限公司	26%	2018年07月24日	3,110.78	0	本次交易完成后，公司获得投资收益约 2,921 万元，将对公司财务状况和经营成果产生积极影响。	0.00%	交易双方在评估价值为基础协商确定	否	不适用	是	不适用	2018年07月24日	公告编号：2018-079 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	子公司	水泥制造	326,000,000	5,475,139,005.0	2,411,024,066.	4,713,799,421	1,897,377,42	1,426,556,80

材有限公司			.00	8	59	.06	5.36	0.63
铜陵上峰水泥股份有限公司	子公司	水泥制造	258,980,000.00	4,345,367,865.46	2,051,407,390.89	4,146,140,271.71	1,777,190,709.13	1,327,420,832.39
怀宁上峰水泥有限公司	子公司	水泥制造	200,000,000.00	1,604,458,816.62	789,595,579.38	1,611,199,618.54	697,885,743.73	520,022,647.73
台州上峰水泥有限公司	子公司	水泥制造	22,959,200.00	214,228,929.31	98,942,188.33	532,140,142.88	59,958,827.26	44,921,930.01
颍上上峰水泥有限公司	子公司	水泥制造	66,000,000.00	328,287,851.39	142,514,958.88	550,285,628.49	60,249,194.93	44,720,368.33

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
九江上峰水泥有限公司	非同一控制并购	
九江上峰干粉砂浆有限公司	非同一控制并购	
贵州金兴实业投资有限公司	非同一控制并购	

主要控股参股公司情况说明

公司水泥建材产品生产基地主要分布于安徽省、浙江省、江苏省和新疆北疆地区，销售市场主要为长江中下游省市和新疆北疆西部区域。

铜陵上峰水泥股份有限公司为公司全资子公司，坐落于安徽省铜陵市，下属主要孙公司有：怀宁上峰水泥有限公司、铜陵上峰建材有限公司、铜陵上峰节能发展有限公司，颍上上峰水泥有限公司，江苏上峰水泥有限公司，厂址除江苏上峰位于江苏省兴化市外，其余均位于安徽省，拥有 5 条 4,500T/D 熟料生产线，年产 600 万吨水泥粉磨产能，和年产 100 万吨砂石骨料产能，拥有优质石灰石矿山，便利的长江水运交通条件，为公司的主要生产基地。

浙江上峰建材有限公司为公司全资子公司，坐落于浙江省诸暨市，其持有铜陵上峰 64.5% 股权，并持有公司境外公司的股权，同时下属有诸暨矿业公司和诸暨混凝土有限公司等股权，浙江上峰建材自身拥有两条熟料生产线，两条水泥粉磨生产线和年产 50 万方混凝土产能；

台州上峰水泥有限公司为公司持股 70% 的子公司，坐落于浙江省台州市黄岩区，可年产水泥 100 万吨。

博乐市上峰水泥有限公司为公司持股 70% 的一级子公司，下属孙公司有乌苏博兰建材有限公司，位于新疆北疆地区，拥有 1 条 4,500T/D 熟料生产线，年产 200 万吨水泥粉磨产能。公司熟料和水泥产品拥有稳定的市场客户群，具有良好的品牌美誉度。

浙江上峰房地产有限公司为公司一级子公司，其下属子公司分别为怀宁上峰置业有限公司、铜陵上峰投资有限公司、诸暨地产有限公司、安徽万事昌置业有限公司、微山上峰阳光置业有限公司。

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

2019 年是新中国成立 70 周年，也是全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标的关键之年。国家将坚持以供给侧结构性改革为主线，依靠深化改革、扩大开放，充分发挥市场在资源配置中的决定性作用，增强内生发展动力。2019 年国内生产总值增速预计在 6%-6.5% 左右（数据来源：2019 年中国政府工作报告）。2019 年在国家加强基础设施领域补短板力度的政策带动下，全国基建投资将会上升，房地产投资增速趋于平稳，因此 2019 年水泥市场需求整体看好。

从价格和效益来看，在整体供给侧改革的背景下，尤其是近三年的污染防治重点打赢蓝天保卫战等环保治理因素，水泥供给将继续受限，且力度将有增无减，行业预计将维持中低库存运行。同时，随着行业兼并重组的持续深入推进，市场集中度将稳步提升，行业自律也逐步走向成熟，行业经营环境有望持续改善，后期随着环保力度加大，落后产能将陆续淘汰，预计 2019 水泥产量将平稳微降。

2、公司发展战略

为切实增强企业总体实力与竞争力，打造长青企业，公司根据宏观环境与自身发展状况，未来三年公司将重点从发展、经营和管理三个方面设定公司发展路径和具体任务，最终实现公司规模、效益和信心三个方面的倍增。

2019 年，公司将继续围绕主业，做好“大产业、双区域、新生态”布局，把握行业协同发展的良好前提，继续发挥机制优势和资源、经验、成本等优势，在优化产品结构、提升总体毛利率的同时，继续延伸产业链，同时围绕主业，在智能物流及供应链领域进行相关产品的适度多元化，实现产业的升级转型，积极稳妥实施项目并购和股权合作，进一步完善国内大产业布局。

同时，公司将继续响应党和国家“一带一路”倡议号召，发挥在“一带一路”区域尤其中亚地区的先发优势，加快推进吉尔吉斯和乌兹别克斯坦等海外项目建设，加快推进项目前期相关工作，力争在中亚等新兴市场国家早日打开市场，形成国际品牌，最终实现境内外互补互动，互相促进的双区域布局。

3、2019 年度经营计划

2019 年度公司将按照总体发展战略，继续立足主业，延伸产业链，继续重点围绕“长江经济带”和“一带一路”两大区域进行战略布局，加快国内区域基础配置，优化产业链结构，打通产业链上下游延伸段，贯穿国内国外两个市场，寻找新的投资机会，创造更好的经济效益和社会效益，实现股东价值最大化。

具体经营计划如下：

在战略发展上，重点优化资源配置和提升产业链竞争力，加快现有新项目建设和技改提升项目的实施，继续保持主业领先的竞争力，同时抓住机会继续发展，通过并购整合等进一步壮大总体规模实力。成立“长

江经济带”区域管委会，整合资源，“一带一路”和“长江经济带”两大区域齐头并进，深耕主业的同时，加快水泥窑协同处置环保产业的投资，借助互联网信息技术，集成现有水运物流优势，由线下向线上智慧物流产业方向快速布局拓展。

在经营上，继续推进节能降本提效工作，借鉴行业先进企业及股东企业的成熟经验，寻求节能降耗、劳动生产率提升、现场管理、组织优化改革等方面的改革创新思路、新举措；深化成本考核内容，形成下一步节能降耗改进计划。采购端要切实提高物料管理水平，降低采购成本，完善物料采购和招标审批流程，搭建公司电子招标采购平台，降低采购成本，加强库存管理水平，提高库存周转率，降低库存成本；销售端要加强熟料内外销的统一调配，提高熟料调配决策能力，做好均衡发货，实现公司整体效益最大化，积极探索水泥产品的差异化竞争模式，实施“双品牌”营销战略，增强市场竞争力；财务端要加快推进资金集中管理系统的建设与应用，提高资金管理水平和使用效率，加强预算执行管控和监督，严格执行预算外付款审批制度和资金支付制度；适度改善融资结构，提高短期偿债能力，降低资金流动性风险。要时刻关注宏观环境、财税政策变化，及时做好税收筹划调整。

在基础管理端，人力资源管理方面，加强各级员工培训工作，适量引进外部专业人才，全面提高员工整体素质和专业技能水平。改善用人机制，要选拔务实、肯干的员工进行培养，提升管理能力，继续推进人力资源优化改革，坚持“一人多能、一岗多责、组织扁平化”改革方向，要针对各层级员工制定侧重不同的优化措施，实现“组织精简、人员精干”目标，进一步提高组织效率和执行力，提高生产效率。改善调整员工收入分配，要在人员优化、效率提升的前提下提高员工收入。

考核审计督查方面，加强内控管理审计工作。考核督查领导小组定期开展审计，并建立考核督查“反馈和问责”机制，对发现的问题要及时处理。

制度建设方面，建立健全各项基础管理制度，加快推进制度汇编工作，对已有的管理制度、管理流程进行梳理，编制下一步制度建设推进计划。

企业文化建设方面，要加强党群建设，积极发挥党、工、团、妇组织作用，通过树榜样、立典型等活动弘扬正能量，营造积极向上的企业文化氛围。通过股权奖励等长期激励方式进一步增强员工凝聚力和归属感。要适度加强公司在环保、扶贫、公益、善孝活动等方面的外部宣传，增强公司的社会认可，提高美誉度，提升社会形象。积极宣传引导员工互帮互爱，建立员工内部帮扶机制，以员工自愿出资成立“员工互助”基金，建立规范的基金管理运作，用于公司内部困难员工的帮扶、慰问等。

结合公司 40 年专业发展的历史经验和对行业的总体认识，并经过详细的投资预算，公司团队有信心在当前的基础上进一步发展做强，中长期实现规模倍增、效益倍增、信心倍增的总目标计划，感谢各位股东和董事的大力支持，我们将继续保持艰苦奋斗的发展创业精神，稳步务实地为股东创造更大更长远的回报。

九、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年04月12日	实地调研	其他	详见公司在深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000672/index.html ）上披露的2018年4月12日投资者关系活动记录表
2018年06月01日	电话沟通	其他	详见公司在深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000672/index.html ）上披露的2018年6月1日投资者关系活动记录表
2018年06月08日	实地调研	机构	详见公司在深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000672/index.html ）上披露的2018年6月8日投资者关系活动记录表
2018年08月24日	电话沟通	机构	详见公司在深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000672/index.html ）上披露的2018年8月24日投资者关系活动记录表
2018年09月04日	其他	机构	详见公司在深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000672/index.html ）上披露的2018年9月4日投资者关系活动记录表
2018年11月06日	实地调研	机构	详见公司在深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000672/index.html ）上披露的2018年11月6日投资者关系活动记录表
2018年11月16日	实地调研	机构	详见公司在深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000672/index.html ）上披露的2018年11月16日投资者关系活动记录表
接待次数			7
接待机构数量			5
接待个人数量			0
接待其他对象数量			2
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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016 年度公司以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 813,619,871 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），分红总金额为人民币 24,408,596.13 元（含税）。

2017 年度公司以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 813,619,871 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），分红总金额为人民币 81,361,987.10 元（含税）。

2018 年度公司拟以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 794,868,022 股（扣减截至 2018 年 12 月 31 日已回购股份数）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），分红总金额为人民币 317,947,208.80 元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	317,947,208.80	1,472,355,829.19	21.59%	0.00	0.00%	317,947,208.80	21.59%
2017 年	81,361,987.10	791,774,083.55	10.28%	0.00	0.00%	81,361,987.10	10.28%
2016 年	24,408,596.13	145,229,316.39	16.81%	0.00	0.00%	24,408,596.13	16.81%

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	794,868,022
现金分红金额（元）（含税）	317,947,208.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	317,947,208.80

可分配利润（元）	1,203,017,601.15
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无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 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司章程》和上市公司利润分配的相关政策规定，结合公司自身所处发展阶段和需要，拟定本年度利润分配预案为：2018 年度公司拟以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 794,868,022 股（扣减截至 2018 年 12 月 31 日已回购股份数）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），分红总金额为人民币 317,947,208.80 元（含税）。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	俞锋;浙江上峰控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。
	浙江富润股份有限公司;浙江上峰控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。
	俞锋;浙江上峰控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。
	浙江上峰控股集团有限公司	其他承诺	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。
	俞锋;浙江上峰控股集团有限公司	其他承诺	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。
首次公开发行或再融资时所作承诺	边卫东;陈明勇;瞿辉;孔祥忠;林国荣;倪叙璋;汪志刚;肖家祥;余俊仙;俞锋;俞小峰;张本照;张亦峰;赵林中	其他承诺	<p>因公司拟申请配股事项,为保障公司配股后填补即期回报措施能够得到切实履行,公司董事及高管按监管规定要求出具了关于配股摊薄即期回报采取填补措施的承诺:具体如下:(一)不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。(二)对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(三)不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。(四)由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(五)若公司未来推出股权激励计划,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(六)自本承诺出具日至公司本次配股实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。(七)切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>	2017年04月26日	变更或豁免	因公司终止配股事项,已经公司第八届董事会第二十八次会议审议通过并于2018年5月19日公告,公司于2018年06月20日收到并公告了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》([2018]299号),中国证监会决定终止对公司本次配股事项行政许可申请的审查。
	浙江上峰控股集团有限公司	其他承诺	因公司申请配股事项,公司控股股东承诺全额认购其可配售股份。具体如下:1、上峰控股将根据上峰水泥本次配股方案,以现金方式全额认购上峰控股可配售的全部股份,并保证用于认配股份的资金来源合法合规;2、为避免短线交易,上峰控股同时承诺此次配股后持有的上峰水泥股份限售期为6个月;3、本承诺出具日后,若中国证监会作出关于配股的其他监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,上峰控股承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2017年04月26日	变更或豁免	因公司终止配股事项,已经公司第八届董事会第二十八次会议审议通过并于2018年5月19日公告,公司于2018年06月20日收到并公告了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》([2018]299号),中国证监会决定终止对公司本次配股事项行政许可

						申请的审查。
	俞锋;浙江上峰控股集团有限公司	其他承诺	"因公司拟申请配股事项,为确保公司配股后填补即期回报措施能够得到切实履行,公司控股股东和实际控制人就配股摊薄即期回报采取填补措施承诺如下:(一)本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。(二)若本公司/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。(三)自本承诺出具日至公司本次配股发行证券实施完毕前,若中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定,且上述承诺不能满足证监会该等规定的,本公司/本人承诺届时将按照证监会的最新规定出具补充承诺。	2017年04月26日	变更或豁免	因公司终止配股事项,已经公司第八届董事会第二十八次会议审议通过并于2018年5月19日公告,公司于2018年06月20日收到并公告了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》([2018]299号),中国证监会决定终止对公司本次配股事项行政许可申请的审查。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	甘肃上峰水泥股份有限公司	分红承诺	公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下,采取现金方式分配股利,每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%,且任意三个连续会计年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。	2012年08月18日	长期	正在履行,截至公告之日,承诺人遵守了上述承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、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。

五、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

一、根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第16号-政府补助〉、〈企业会计准则第42号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉、〈关于修订印发一般企业财务报表格式的通知(财会[2017]30号)〉》的会计政策变更

（一）变更原因

1、2017 年 4 月 28 日，财政部印发了《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知（财会[2017]13 号），要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有与执行会计准则的企业范围内施行。

2、2017 年 5 月 10 日，财政部修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号），要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

3、2017 年 12 月 25 日，财政部修订了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知（财会[2017]30 号）》，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表，对一般企业财务报表格式进行了修订。按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。

（二）变更后公司所采用的会计政策

本次变更后，公司将按照《关于印发〈企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会[2017]13 号）、〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉（财会[2017]15 号）、《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）的规定执行，其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（三）会计政策变更对公司的影响

1、公司根据财政部于 2017 年 4 月 28 日发布的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量的具体规定，在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。本项会计政策变更采用未来适用法处理，不涉及以前年度的追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2、公司根据财政部于 2017 年 5 月 10 日修订发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定，与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。本项会计政策变更采用未来适用法处理，不涉及以前年度的追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

3、公司根据财政部于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017] 30 号）的规定，将公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失从“营业外收入”和“营业外支出”项目调整为“资产处置收益”项目列报。公司对比较财务报表的列报进行了相应调整：调减 2016 年度“营业外收入”27,204.92 元，调增“营业外支

出” 3,700,724.04 元，调减“资产处置收益” 3,673,519.12 元。

（四）审议程序

上述会计政策变更事项已经公司第八届董事会第二十七次会议和公司第八届监事会第十次会议审议通过。

二、根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的会计政策变更

（一）变更原因

中华人民共和国财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定和要求，对公司财务报表格式进行修订。公司需对原会计报表列报的会计政策进行相应变更。

（二）变更后采用的会计政策

本次变更后，公司执行的会计政策按财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（三）会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更系公司根据财政部发布的财会[2018]15 号文件进行的合理变更，符合相关法律、法规及《企业会计准则》的有关规定。本次会计政策变更后公司财务报表能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司本年度财务状况、经营成果造成重大影响，不涉及以往年度的追溯调整，不存在损害公司及股东，特别是中小投资者利益的情形。

（四）审议程序

上述会计政策变更事项已经公司第八届董事会第三十四次会议和公司第八届监事会第十二次会议审议通过。

六、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。

七、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

本年公司并购三家子公司，纳入合并范围，为非同一控制下企业合并，三家公司为：九江上峰水泥有限公司、九江上峰干粉砂浆有限公司、贵州金兴实业投资有限公司；本年公司设立两家公司：安徽上峰杰

夏环保科技有限公司、宁波上融物流有限公司。

八、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋智云 陈黎明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

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

本年度，公司聘请了致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度审计及内部控制审计机构，共支付年度审计及内部控制审计费用160万元。

九、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
怀宁上峰水泥有限公司	公司	2018年4月8日7时20分许，怀宁上峰水泥有限公司发生一起窒息事故，造成2人死亡。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	你单位对本起事故的发生负有管理责任。依据《中华人民共和国安全生产法》第一百零九条第（一）项的规定，决定对你单位处以49万元罚款的行政处罚。	2018年07月04日	上峰水泥：关于子公司收到安全生产监督管理部门行政处罚决定书的公告（公告编号：2018-065） http://www.cninfo.com.cn
怀宁上峰水泥有限公司	公司	怀宁上峰水泥公司安全生产主体责任落实不到位，虽然制定了相关安全管理制度，但制度不健全且执行不严格；无相关操作规	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处	以上事实违反了《中华人民共和国安全生产法》第二十五条、第四十四条等的规定，依据	2018年07月04日	上峰水泥：关于子公司收到安全生产监督管理部门行政处罚决定书的公告（公告编号：2018-065）

		程来规范作业行为，操作随意性大，分工不清，责任不明，工作统一性、协调性差；对职工的安全教育培训不深入，职工安全意识和风险意识淡薄，现场管理不到位，违章行为不能及时得到纠正，导致于4月5日发生一起一人死亡一人重伤三人轻伤生产安全责任事故，主要证据有事故调查报告、询问笔录等。	罚	《中华人民共和国安全生产法》第一百零九条第一款的规定，决定给予人民币叁拾万元的行政处罚。		http://www.cninfo.com.cn
俞光明	监事	2018年4月8日7时20分许，怀宁上峰水泥有限公司发生一起窒息事故，造成2人死亡。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	你对本起事故的发生负有管理责任。依据《中华人民共和国安全生产法》第九十二条第（一）项的规定，决定对你处以2017年本人年收入30%的行政处罚。	2018年07月04日	上峰水泥：关于子公司收到安全生产监督管理部门行政处罚决定书的公告（公告编号：2018-065） http://www.cninfo.com.cn
俞光明	监事	怀宁上峰水泥有限公司时任法定代表人、总经理俞光明未建立、健全并落实本单位安全生产责任制和安全生产管理制度，未认真督促、检查本单位的安全生产工作，导致本单位于4月5日发生一起死亡一人重伤一人的生产安全责任事故，对本起事故的发生负有领导责任。主要证据有事故调查报告、询问笔录等。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	以上事实违反了《中华人民共和国安全生产法》第十八条的规定，依据《中华人民共和国安全生产法》第九十二条第一款的规定，决定给予人民币叁万肆仟伍佰元罚款的行政处罚。	2018年07月04日	上峰水泥：关于子公司收到安全生产监督管理部门行政处罚决定书的公告（公告编号：2018-065） http://www.cninfo.com.cn
甘肃上峰水泥股份有限公司	公司	2017年4月11日，诸暨市环保局会同诸暨市公安局对上峰水泥重要子公司浙江上峰建材有限公司（以下简称“上峰建材”）进行联合检查，发现上峰建材涉嫌污染环境犯罪，诸暨市环保局于2017年4月12日将该案移交诸暨市公安局，诸暨市公安局当日对上峰建材副总经理俞云灿等四人立案侦查，并采取刑事强制措施。俞小峰知悉上述事件后，未及时向上峰水泥董事会报告，俞锋、瞿辉知悉上述事件后，未履行信息披露义务，导致上峰水泥未以临时报告的方式公告	被中国证监会立案调查或行政处罚	根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条第一款的规定，我局决定：对上峰水泥责令改正，给予警告，并处以40万元罚款。	2018年05月31日	关于收到中国证监会甘肃监管局《行政处罚事先告知书》和《行政处罚决定书》的公告（公告编号：2018-052） http://www.cninfo.com.cn

		该事件。				
俞锋	实际控制人	2017年4月11日，诸暨市环保局会同诸暨市公安局对上峰水泥重要子公司浙江上峰建材有限公司（以下简称“上峰建材”）进行联合检查，发现上峰建材涉嫌污染环境犯罪，诸暨市环保局于2017年4月12日将该案移交诸暨市公安局，诸暨市公安局当日对上峰建材副总经理俞云灿等四人立案侦查，并采取刑事强制措施。俞小峰知悉上述事件后，未及时向上海峰水泥董事会报告，俞锋、瞿辉知悉上述事件后，未履行信息披露义务，导致上峰水泥未以临时报告的方式公告该事件。	被中国证监会立案调查或行政处罚	根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条第一款的规定，我局决定：对俞锋给予警告，并处以10万元罚款。	2018年05月31日	关于收到中国证监会甘肃监管局《行政处罚事先告知书》和《行政处罚决定书》的公告（公告编号：2018-052） http://www.cninfo.com.cn
瞿辉	高级管理人员	2017年4月11日，诸暨市环保局会同诸暨市公安局对上峰水泥重要子公司浙江上峰建材有限公司（以下简称“上峰建材”）进行联合检查，发现上峰建材涉嫌污染环境犯罪，诸暨市环保局于2017年4月12日将该案移交诸暨市公安局，诸暨市公安局当日对上峰建材副总经理俞云灿等四人立案侦查，并采取刑事强制措施。俞小峰知悉上述事件后，未及时向上海峰水泥董事会报告，俞锋、瞿辉知悉上述事件后，未履行信息披露义务，导致上峰水泥未以临时报告的方式公告该事件。	被中国证监会立案调查或行政处罚	根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条第一款的规定，我局决定：对瞿辉给予警告，并处以10万元罚款。	2018年05月31日	关于收到中国证监会甘肃监管局《行政处罚事先告知书》和《行政处罚决定书》的公告（公告编号：2018-052） http://www.cninfo.com.cn
俞小峰	董事	2017年4月11日，诸暨市环保局会同诸暨市公安局对上峰水泥重要子公司浙江上峰建材有限公司（以下简称“上峰建材”）进行联合检查，发现上峰建材涉嫌污染环境犯罪，诸暨市环保局于2017年4月12日将该案移交诸暨市公安局，诸暨市公安局当日对上峰建材副总经理俞云灿等四人立案侦查，并采取刑事强	被中国证监会立案调查或行政处罚	根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条第一款的规定，我局决定：对俞小峰给予警告，并处以8万元罚款。	2018年05月31日	关于收到中国证监会甘肃监管局《行政处罚事先告知书》和《行政处罚决定书》的公告（公告编号：2018-052） http://www.cninfo.com.cn

	制措施。俞小峰知悉上述事件后，未及时向上峰水泥董事会报告，俞锋、瞿辉知悉上述事件后，未履行信息披露义务，导致上峰水泥未以临时报告的方式公告该事件。				
--	---	--	--	--	--

整改情况说明

一、关于怀宁上峰水泥有限公司安全事故的整改情况

1、事故发生后，公司立即启动应急预案，成立了管理整改工作组对怀宁上峰实施临时停产整改，并要求各生产基地和子公司立即排查生产安全隐患，全面排除安全生产存在的各项风险因素，对安全生产管理体系进行严格梳理。

2、公司在安全事故发生后做了全面系统整改，除对现场安全管理体系进行整改，并深入系统开展安全教育外，公司进一步健全和完善安全生产管理体系，制定安全应急预案，加强安全生产及安全技术操作规范培训，强化员工安全生产意识，抓实生产安全考核，加快工艺改进进度，逐步提高工艺水平的先进性；同时切实实施“综合治理”模式，综合整治各类安全隐患，杜绝安全事故发生。

二、关于甘肃证监局对公司采取责令改正措施决定的整改情况

1、公司于2018年5月29日披露了《关于媒体报道的澄清说明的补充更正公告》(公告编号:2018-050)，补充说明了子公司上峰建材一名高管被采取刑事措施，更正了“公司认为不存在应披露未披露的情形”的内容，根据《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第40号)第三十条、第三十三条的规定，该事宜属于应及时披露的事项，公司在公告中进行补充披露和改正，并向投资者致以歉意。

2、事件发生后，公司对子公司环保管理进行了梳理，下发了《关于全面加强环境保护管理工作的通知》，并加强公司有关环境信息披露的管理，按照相关规定和监管要求及时履行信息披露义务，对于有关社会影响的其他非强制披露环境信息事宜等，公司将加强主动、及时、规范披露。

3、公司专门组织董事、监事、高级管理人员及各子公司负责人对《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》等相关法律法规、规范性文件和公司相关制度进行学习，并重点加强了内部控制管理的梳理完善和落实监督。公司下发了《关于加强重大事件上报及信息披露管理工作的通知》，要求公司和所有子公司董监高、财务负责人和相关部门负责人等管理人员加强内部控制和规范运作相关规则的学习掌握，严格履行重大事件上报制度，提高公司信息披露事务相关人员的工作水平和规范意识，同时进一步明确相关部门信息披露事务管理和报告的第一责任人，切实保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

4、通过此次事件，公司深刻认识到在信息披露管理工作中存在的问题和不足，公司及公司董事、监事、高级管理人员将以此为戒，加强对相关法律法规、规范性文件的学习，进一步加强内部控制管理，不

断提高公司规范运作的水平，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平，切实保护中小投资者的合法权益。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司及其控股股东、实际控制人均诚实守信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿还情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
浙江上峰控股集团 有限公司	控股股东	借款	4,853.56	0	4,822.46	6.00%	31.1	0
关联债务对公司经营成果及 财务状况的影响		该项关联借款为公司子公司浙江上峰房地产有限公司因前期开发资金紧张，向控股股东的借款，款项借入时间发生在 2016 年 6 月 30 日以前，即公司收购浙江上峰房地产有限公司 100% 股权以前。借款按年利率 6% 计息，符合市场利率确认原则，借款事项已经公司第八届董事会第四次会议和第八届监事会第二次会议审议通过，并提交公司 2016 年度第七次临时股东大会审议通过。						

5、其他重大关联交易

因公司及相关子公司办公需要，甘肃上峰水泥股份有限公司（以下简称“公司”）拟计划与公司控股股东浙江上峰控股集团有限公司（以下简称：上峰控股）签订《房屋租赁合同》，向其租赁位于浙江省诸暨市浣东街道暨东路 96 号上峰控股大厦 12-15 楼，租赁面积 4018.59 平方米，租赁期限自 2018 年 11 月 01 日至 2028 年 10 月 30 日，租金按 0.8 元/平方米/日计算，年租金 1,173,428.00 元。公司在征得全体独立董事对上述日常关联交易事项的事前认可后，于 2018 年 10 月 25 日将《关于房屋租赁暨日常关联交易的议案》提交公司第八届董事会第三十四次会议审议并获通过，关联董事俞锋、俞小峰回避表决，独立董事对本次关联交易发表了同意的独立意见。该关联交易议案未达到《深交所股票上市规则》第 10.2.5 条规定的标准，无需提交公司股东大会审议批准。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
上峰水泥：关于房屋租赁暨关联交易的公告（公告编号：2018-102）	2018 年 11 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）租赁情况

2017 年 4 月份公司孙公司铜陵上峰建材租赁铜陵县水泥制造有限责任公司年产 120 万吨水泥粉磨生产线及其配套设备，同期租赁铜陵海源超微粉体有限公司年产 30 万吨的矿粉生产线及其配套设备，租赁期限为 3 年，租赁资产位于安徽省铜陵市，该项租赁经公司第八届董事会第十四次会议审议通过，租赁的目的是提高公司在安徽铜陵区域水泥熟料半成品就地转化数量，降低原材料矿粉的采购成本，提升水泥产品市场份额，本报告期内，该租赁资产经营运行正常。

2、重大担保

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
安徽省安庆市石门湖 航运综合开发有限公 司	2016年05 月20日	3,100	2016年05月25 日	3,100	连带责任保 证	5年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			3,100	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				3,100
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	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
浙江上峰建材有限公 司	2015年05 月09日	42,250	2015年06月05 日	42,250	连带责任保 证	7年	否	否
怀宁上峰水泥有限公 司	2016年05 月20日	12,000	2016年05月31 日	12,000	连带责任保 证	3年	否	否
博乐市中博水泥有限 公司	2016年06 月03日	16,000	2016年06月08 日	16,000	连带责任保 证	3年	否	否
铜陵上峰水泥股份有 限公司	2018年03 月15日	23,000	2018年05月24 日	23,000	连带责任保 证	1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有 限公司	2018年03 月15日	13,000	2018年05月10 日	13,000	连带责任保 证	1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有 限公司	2018年03 月15日	10,000						
铜陵上峰水泥股份有 限公司	2018年03 月15日	8,000						
铜陵上峰水泥股份有 限公司	2018年03 月15日	7,000	2018年03月21 日	7,000	连带责任保 证	1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有 限公司	2018年03 月15日	8,750	2018年02月09 日	3,010	连带责任保 证	1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有 限公司	2018年03 月15日	9,000	2018年03月27 日	9,000	连带责任保 证	1年	否	否
铜陵上峰水泥股份有 限公司	2018年03 月15日	5,000						
铜陵上峰水泥股份有 限公司	2018年03 月15日	6,500						否

铜陵上峰水泥股份有限公司	2018年03月15日	5,000	2018年03月02日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2018年03月15日	10,000	2018年05月31日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2018年03月15日	7,000	2018年01月19日	7,000	连带责任保证	1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2018年03月15日	5,000						
怀宁上峰水泥有限公司	2018年03月15日	5,000	2018年01月09日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2018年03月15日	5,000	2018年06月19日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
铜陵上峰节能有限公司	2018年03月15日	4,000						
铜陵上峰建材有限公司	2018年03月15日	5,800						
台州上峰水泥有限公司	2018年03月15日	2,000						
台州上峰水泥有限公司	2018年03月15日	1,000						
浙江上峰建材有限公司	2018年03月15日	7,000	2018年3月30日	7,000	连带责任保证	1年	否	否
诸暨上峰混凝土有限公司	2018年03月15日	3,000						
颍上上峰水泥有限公司	2018年03月15日	2,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			152,050	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				94,010
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			222,300	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				164,260
子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	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
江苏上峰水泥有限公司	2018年03月15日	2,500	2017年03月30日	2,500	连带责任保证	3年	否	否
铜陵上峰水泥股份有限公司	2018年03月15日	23,000	2018年01月09日	21,000	连带责任保证	1年	否	否

怀宁上峰水泥有限公司	2018年03月15日	5,000	2018年01月09日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2018年03月15日	5,000	2018年06月19日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2018年03月15日	5,000	2018年06月14日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
怀宁上峰水泥有限公司	2018年05月18日	7,000						
颍上上峰水泥有限公司	2018年05月18日	2,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			49,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				36,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			49,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				38,500
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			201,550	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				133,010
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			274,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				205,860
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				59.59%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				33,116.43				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				33,116.43				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)						无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)						无		

采用复合方式担保的具体情况说明

怀宁上峰水泥有限公司向远东国际租赁有限公司开展额度为 12,000 万元的融资租赁售后回租业务, 由公司为该项业务提供附加等额担保。博乐市中博水泥有限公司向华融金融租赁股份有限公司开展额度为 16,000 万元的融资租赁售后回租业务, 由公司为该项业务提供附加等额担保。

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	32,000	15,100	0
合计		32,000	15,100	0

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行社会责任情况

具体详见 2019 年 4 月 11 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《甘肃上峰水泥股份有限公司 2018 年社会责任报告》

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极响应党和国家号召，结合各子公司当地的实际情况，配合地方政府和相关部门，认真落实和多举措开展扶贫，了解当地落后贫困区域实际情况和需求，务实精准地组织各种扶贫活动。

精准扶贫规划如下：

- 一是重点帮扶贫困村庄的道路硬化、危房修缮等生态环境改善建设；
- 二是因地制宜，保障精准扶贫易地搬迁工程项目的低价水泥供应；
- 三是结对到村到户，实施残疾人、农村孤儿和留守儿童等贫困人员的保障帮扶；
- 四是积极开展转移就业扶贫，在有条件的分子公司吸纳贫困帮扶对象进厂务工和职业技能培训；
- 五是开展教育扶贫，资助贫困学生继续学习等教育捐赠扶贫，助其渡过难关。

(2) 年度精准扶贫概要

本报告期内，公司下属各个子公司分别以各种形式开展了扶贫工作，具体情况如下：

铜陵上峰：1、已完成铜陵市枞阳县官塘村、黄山村道路亮化工程的施工、灯具采购的招标工作，现场施工已经完成，约 46 万。2、“六一”关爱留守儿童慈善活动捐款 3 万元。3、资助 20 万元市教育局举办中小学羽毛球赛、校园足球联赛。4、向铜陵市慈善总会捐赠 100 万元（扶贫慈善一日捐项目），用于铜陵市扶贫基金款。

怀宁上峰：1、改善村镇小学教学设施，费用 2 万元。2、向平山镇划拨 8 万元帮扶资金用于乡村道路建设及其他集体设施的改善。3、向月形山拆迁安置点捐赠帮扶资金 15 万元，学田村美好乡村建设帮扶资金 20 万元，支持新农村建设工作。

颍上上峰：1、通过颍上县关工委组织的颍上县爱心助学结对帮扶贫困留守儿童捐助 5 万元。2、颍上县 2018 年全国扶贫日捐赠 50 万元。

浙江上峰：1、职业技能培训工程 10 万元，共计 200 人次。2、贫困学生帮扶结对工程 5 万元。3、困难户（残疾人）照顾工程 5 万元。4、参与“千企结千村，消灭薄弱村”结对项目 10 万元。

乌苏上峰：1、向定点扶贫村新疆维吾尔自治区塔城地区托里县多拉特乡阿克塞村捐款 1 万元。2、新增向定点扶贫村新疆维吾尔自治区塔城地区托里县多拉特乡阿克塞村捐款 0.2 万元，结对帮扶贫困人口 9 人。

台州上峰：向烫伤村民捐助 2 万元。

博乐上峰：向定点扶贫村捐助 87 吨水泥（约人民币 2 万元）。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	320.06
2.物资折款	万元	2
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	9
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0.2
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	9

2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	10
2.2 职业技能培训人数	人次	200
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	6.56
4.2 资助贫困学生人数	人	2
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	7
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	3
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	5
7.4 帮助贫困残疾人数	人	16
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	33
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	115
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	5
9.2.投入金额	万元	142.3
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2019 年公司将继续推进精准扶贫工作，积极参与社会公益事业，履行社会责任。为深入贯彻落实中央扶贫开发战略和精神，公司按照“政府主导、社会参与、自力更生、开发扶贫”的方针，因地制宜、分类施策，通过结对帮扶贫困县或贫困村、主动对接建档立卡贫困户、优先录用来自贫困地区的高校毕业生、优先招收建档立卡贫困人口等措施落实精准扶贫政策。

具体有以下措施：

- 一是重点帮扶贫困村庄的道路硬化、危房修缮等生态环境改善建设；
- 二是因地制宜，保障精准扶贫易地搬迁工程项目的低价水泥供应；
- 三是结对到村到户，实施残疾人、农村孤儿和留守儿童等贫困人员的保障帮扶；
- 四是积极开展转移就业扶贫，在有条件的分子公司吸纳贫困帮扶对象进厂务工和职业技能培训；
- 五是继续开展教育扶贫，资助贫困学生继续学习等教育捐赠扶贫，助其渡过难关。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
铜陵上峰水泥股份有限公司	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	7	一线窑头、一线窑尾、二线窑头、二线窑尾、三线窑头、三线窑尾、生活污水总排口	氮氧化物 270mg/m ³ 、二氧化硫 50mg/m ³ 、颗粒物 10mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013	氮氧化物 3219.522 吨、二氧化硫 401.783 吨、颗粒物 157.897 吨	氮氧化物 4950 吨、二氧化硫 2475 吨、颗粒物 825.66 吨	无
怀宁上峰水泥有限公司	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	5	1、2#生产线窑头、窑尾烟囱各一个，共 4 个废气排放口；1 个污水总排口	颗粒物 10.89mg/m ³ 、二氧化硫 0.170mg/m ³ 、氮氧化物 262.24mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013	颗粒物 260.35 吨、二氧化硫 134.78 吨、氮氧化物 1707.596 吨	颗粒物 581.66t/a、二氧化硫 1650t/a、氮氧化物 3300t/a	无
博乐市上峰水泥有限公司	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	2	窑头 1 个，窑尾 1 个	颗粒物 14.84mg/m ³ 、二氧化硫 8.44mg/m ³ 、氮氧化物 238.56mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013	氮氧化物 617.8 吨、二氧化硫 29.91 吨	氮氧化物 725.6 吨、二氧化硫 83.48 吨	无
浙江上峰建材有限公司	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织排放	4	窑头 1 个，窑尾 3 个	颗粒物 7.78mg/m ³ 、二氧化硫 3.65mg/m ³ 、氮氧化物 210.94mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013	颗粒物 16.91 吨、二氧化硫 6.87 吨、氮氧化物 412.05 吨	颗粒物 106.38 吨、二氧化硫 182.34 吨、氮氧化物 554.0 吨	无
颍上上峰水泥有限公司	颗粒物	有组织排放	7	1#磨尾收尘、2#磨尾收尘、1#选粉机收尘、2#选粉机收尘、1#包装机收尘、2#包装机收尘、3#包装机收尘。	颗粒物 8.71mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013	颗粒物 21.2 吨	颗粒物 54.01 吨	无
江苏上峰水泥有限公司	颗粒物	有组织排放	4	磨尾收尘、辊压机（打散分级机）收尘、1#包装机收尘、2#包装机收尘。	颗粒物 1≤20mg/m ³	《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013	颗粒物 27.28 吨	颗粒物 33.16t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司牢固树立“和谐发展，创建绿色产业”的环保理念，确立了“保护环境、节能减排、污染预防、遵守法规、持续发展”的环保方针，公司通过了环境管理体系 ISO14001、质量管理体系 ISO90001、职业健康安全体系 GB/T28001 认证，致力于打造综合环保节约型无害化企业。公司环保组织管理体系健全，所属生产企业均相应设立了安全环保处，形成较完备的环保管理网络。

公司生产工艺配备了除尘、降噪、减排、脱硝等装备，建设了棚、库等设施，安装了烟尘、氮氧化物和二氧化硫在线监测仪等检测仪器，环保设施完善。严格执行公司环保设备定期检测和预防性维修制度，通过科学组织，精细操作，确保环保设施稳定运行，减少资源和能源的消耗，降低污染物的排放。按照《中华人民共和国环境保护法》，建立了环境保护责任体系，严格环保考核，落实环境保护责任制。按照《清洁生产促进法》规定，积极推进清洁生产，编制了清洁生产规划并逐年实施。根据《环境信息公开办法（试行）》，按照环保部门的要求将主要污染物达标情况、企业环保设施的建设和运行情况，通过环保部门统一发布平台对外公开。报告期内，颗粒物、二氧化硫、氮氧化物等主要污染物实现达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各重点排污单位均严格执行了环保“三同时”制度，环境影响评价程序执行到位，取得了环境影响评价批复、竣工环保验收批复等环评文件，报告期内，公司各重点排污单位均已取得了新的排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司各重点排污单位均编制了突发环境事件应急预案，并认真组织员工学习公司安全管理规章制度、员工安全文明守则、安全操作规程和职业危害告知与防护等内容。报告期内，公司各个重点排污单位分别对全体员工集中进行了应急救援预案和应急处置内容的培训，重点学习了公司应急救援预案体系，应急响应，专项预案和应急处置等内容，通过培训，使我们广大员工的应急救援知识和应急处置的能力得到了全面提高。

环境自行监测方案

公司各重点排污单位均制订了环境自行监测方案，并在回转窑窑尾、窑头烟囱安装了污染物在线监测设施，对颗粒物、二氧化硫、氮氧化物等主要污染物进行实时在线监控。

其他应当公开的环境信息

公司各重点排污单位均按照《中华人民共和国环境保护法》、《企业事业单位环境信息公开办法》等有关法律法规对相关环境信息进行了公开。在线监测信息及自行监测信息通过国家重点监控企业自行监测信息公开平台及污染源监督性监测信息公开网址向社会发布，同时各重点排污单位均在工厂显眼位置设置了电子显示屏或信息公开栏，对本单位环境保护基本信息及委托环境监测结果进行公布。

其他环保相关信息

公司坚持环保绿色发展理念，大力推行高效、环保、低碳、循环体系建设，投入大量资金进行环保技术升级，完成了铜陵上峰电改袋环保技术改造等。另外，公司还积极开展矿山边坡安全整治和生态修复工作，对石灰石矿进行局部绿化硬化治理，道路两侧修筑绿化带，种植树木、灌木，实现矿山绿色开采。报告期内，公司主要基地获得了“省级环保诚信企业”、“绿色矿山”等荣誉，得到了相关部门的认可与肯定。

尽管公司高度重视环保体系建设，致力于环保管理水平的优化提升，但公司所处的传统制造业环保标准迅速升级，公司控股子公司及项目分布较广，管理模式有一定差异，基层管理人员素质仍有参差不齐的现状下，环保体系仍存在系列问题，2018 年度上半年，公司部分控股子公司和生产项目基地仍有环保不规范甚至违规情形，公司正在尽快建立完善提升整体环保管理水平。2018 年环保相关问题主要有：

1、诸暨上峰矿业有限公司环保“三同时”问题及相关处罚事项

公司控股孙公司诸暨上峰矿业有限公司（注册资本 1000 万元，公司持有 65%股权权益，以下简称“诸暨矿业”）系石灰石、石料开采加工的项目，项目尚处于基建阶段并委托第三方施工管理，由于项目基建期间相关环保辅助设施沉淀池、截排沟等未全部完成的情况下有生产行为，2018 年 03 月 09 日，诸暨市环境保护局向诸暨矿业下发了“诸环罚[2018]13 号”《行政处罚决定书》，认定诸暨矿业在生产过程中配套环保处理设施尚未建成的行为违反了《建设项目环境保护管理条例》第十五条规定，诸暨市环境保护局对诸暨矿业处以了人民币 42 万元罚款。对此，诸暨矿业当即组织整改，落实完成了各项环保设施建设，于 2018 年 3 月 20 通过了整改现场检查和项目环保验收。

十六、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%				10,350	10,350	10,350	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%				10,350	10,350	10,350	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%				10,350	10,350	10,350	0.00%
二、无限售条件股份	813,619,871	100.00%				-10,350	-10,350	813,609,521	100.00%
1、人民币普通股	813,619,871	100.00%				-10,350	-10,350	813,609,521	100.00%
4、其他									100.00%
三、股份总数	813,619,871	100.00%				0	0	813,619,871	100.00%

股份变动的原因

公司于 2018 年 6 月 7 日召开了 2018 年第二次临时职工代表大会，同意补选谭曦东为第八届监事会职工代表监事，原职工代表监事俞光明辞职后不再担任公司任何职务。6 月 25 日至 6 月 28 日，俞光明从二级市场合计买入公司股份 13,800 股，该股份为离任日起六个月内新增股份，根据相关规定予以全部锁定。截至 2018 年 12 月 28 日，俞光明离职满半年，根据相关规定，解锁 25% 股份，剩余 75% 股份数即 10350 股还需锁定。

股份回购的实施进展情况

截至本报告披露日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量共计 18,751,849 股，占公司总股本的 2.3047%，最高成交价为 9.56 元/股，最低成交价为 8.36 元/股，支付总金额为 174,010,797.5 元（不含交易费用）。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
俞光明	13,800	3,450	0	10,350	高管离职锁定	2019 年 11 月 19 日
合计	13,800	3,450	0	10,350	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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	62,058	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	55,308	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
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	32.27%	262,566,915	500	0	262,566,915	质押	188,327,000
南方水泥有限公司	境内非国有法人	14.40%	117,126,415	0	0	117,126,415		0
铜陵有色金属集团控股有限公司	国有法人	10.32%	83,929,713	0	0	83,929,713		0
浙江富润股份有限公司	境内非国有法人	6.39%	52,000,000	0	0	52,000,000		0
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	其他	0.37%	3,037,453	0	0	3,037,453		0
长安基金—浦发银行—长安国际信托股份有限公司	其他	0.37%	3,000,000	0	0	3,000,000		0
UBS AG	境外法人	0.28%	2,246,544	0	0	2,246,544		0

姚刚	境内自然人	0.27%	2,205,000	0	0	2,205,000		0
华润深国投信托有限公司—华润信托 恒盈 3 号集合资金信托计划	其他	0.20%	1,600,000	0	0	1,600,000		0
华润深国投信托有限公司—华润信托 恒盈 5 号集合资金信托计划	其他	0.18%	1,500,000	0	0	1,500,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
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					
浙江上峰控股集团有限公司	262,566,915	人民币普通股	262,566,915					
南方水泥有限公司	117,126,415	人民币普通股	117,126,415					
铜陵有色金属集团控股有限公司	83,929,713	人民币普通股	83,929,713					
浙江富润股份有限公司	52,000,000	人民币普通股	52,000,000					
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	3,037,453	人民币普通股	3,037,453					
长安基金—浦发银行—长安国际信托股份有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
UBS AG	2,246,544	人民币普通股	2,246,544					
姚刚	2,205,000	人民币普通股	2,205,000					
华润深国投信托有限公司—华润信托 恒盈 3 号集合资金信托计划	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
华润深国投信托有限公司—华润信托 恒盈 5 号集合资金信托计划	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
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情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	主要经营业务
浙江上峰控股集团有限公司	俞锋	2002 年 03 月 21 日	91330681736878975N	实业投资、投资管理咨询；会议及展览服务；制造销售：建筑工程用机械；机械设备租赁；建材（除竹木）、五金的批发；从事货物及技术的进出口业务。
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			

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

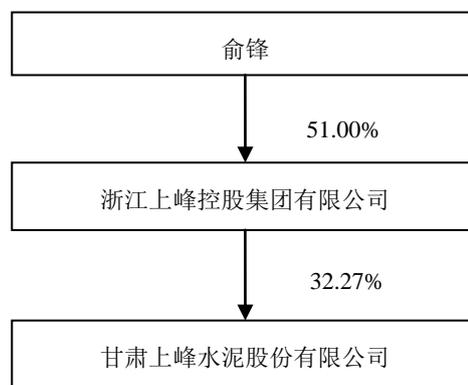
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
俞锋	本人	中国	否
主要职业及职务	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，现任公司董事长兼总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司以外，过去 10 年未曾控股其他境内外上市公司。		

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	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	1000000 万元	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	370203.39 万元	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。

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)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
俞锋	董事长兼总经理	现任	男	50	2013年04月24日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
陈明勇	副董事长	现任	男	57	2013年04月24日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
林国荣	副董事长	现任	男	54	2017年06月27日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
赵林中	董事	现任	男	66	2013年04月24日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
俞小峰	董事	现任	男	47	2013年04月24日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
孔祥忠	独立董事	现任	男	65	2013年04月24日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
余俊仙	独立董事	现任	女	54	2015年01月15日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
张本照	独立董事	离任	男	56	2013年04月24日	2018年07月25日	0	0	0	0	0
刘国健	独立董事	现任	男	61	2018年07月26日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
边卫东	董事	现任	男	52	2017年05月17日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
赵旭飞	监事会主席	现任	男	53	2013年04月24日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
姚兵	监事	现任	男	51	2015年10月14日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
陈黎伟	监事	现任	男	50	2013年04月24日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
吴双双	职工监事	现任	女	29	2018年04月08日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
俞光明	监事	离任	男	49	2013年04月24日	2018年06月07日	0	13,800	0	0	13,800
杨锡晓	监事	离任	男	55	2013年04月24日	2018年04月08日	0	0	0	0	0
谭曦东	职工监事	现任	男	45	2018年06月07日	2019年05月18日					
瞿辉	副总经理兼董事会秘书	现任	男	45	2013年04月24日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
倪叙璋	副总经理	现任	男	44	2013年04月24日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
汪志刚	副总经理	现任	男	50	2015年04月14日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
张亦峰	财务总监	现任	男	48	2016年01月28日	2019年05月18日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	13,800	0	0	13,800

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨锡晓	职工监事	离任	2018 年 04 月 08 日	个人原因
俞光明	职工监事	离任	2018 年 06 月 07 日	工作原因
张本照	独立董事	离任	2018 年 07 月 25 日	工作原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事简介：

俞锋，男，1969 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，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，现任公司董事长兼总经理。

陈明勇，男，1962 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，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 2015 年 2 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，2015 年 8 月至今，铜陵有色金属集团控股有限公司董事、党委副书记、工会主席。现任公司副董事长。

林国荣：男，1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，1985 年-2008 年历任浙江山鹰建材集团公司（原煤山水泥厂）供销科长兼厂长、总经理，山鹰水泥有限公司总经理，长兴奇达丝绸有限公司董事长，浙江裕廊水泥有限公司副董事长、董事长，浙江山鹰水泥有限公司副董事长、董事长；2008 年 11 月至今，南方水泥有限公司副总裁、湖州南方水泥有限公司党委书记、总裁；2013.02 至今，南方水泥有限公司执行副总裁、上海南方水泥有限公司总裁；2015.12 至今，上海南方水泥有限公司党委副书记。现任公司副董事长。

赵林中，男，1953 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学文化，高级经济师、高级政工师、副研究员馆员职称。富润控股集团党委书记、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，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。现任公司董事。

俞小峰，女，1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，清华大学 EMBA 毕业，经济师，诸暨市十五届、十六届人大代表，浙江省政协委员，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、公司董事。

孔祥忠，男，1954 年生，中国国籍，无永久境外居留权，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。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。现任中国水泥协会常务副会长兼秘书长、公司独立董事。

余俊仙，女，1965 年出生，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。现任浙江天平投资咨询有限公司董事长兼总经理，宁波海天精工股份有限公司独立董事、杭州新坐标科技股份有限公司独立董事、浙江天平财务管理咨询有限公司监事、浙江天誉浩华管理咨询有限公司执行董事兼总经理。现任公司独立董事。

刘国健，男，汉族，1958 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，一级律师，杭州市律师协会副会长，杭州仲裁委员会仲裁员。1995 年毕业于华东政法大学（原“华东政法学院”）法学专业，曾获得 2011-2014 年度全国优秀律师，浙江省十佳律师等荣誉称号，具有 30 多年法律从业经验，先后任浙江丽水地区律师事务所主任、浙江国师律师事务所主任、浙江海浩律师事务所主任，合伙人会议主席。现任公司独立董事。

边卫东，男，1968 年出生，浙江大学（原杭州大学中文系汉语言文学专业）本科毕业，1991 年至 1994 年浙江电除尘器总厂，1994 年至 2000 年浙江丰球集团任董事长助理；2000 年至今，先后任浙江上峰水泥有限公司常务副总经理、浙江上峰控股集团有限公司总经理，浙江上峰房地产有限公司董事长。现任公司董事。

2、监事简介：

赵旭飞，男，1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，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、公司监事会主席。

陈黎伟，男，1968 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，经济师。历任浙江富润股份有限公司董事会秘书、副董事长、董事等职。现任浙江富润股份有限公司董事、富润控股集团有限公司监事会主席，公司监事。

姚兵，男，1968 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，正高级会计师，1992 年 7 月参加工作。1992 年 7 月毕业于安徽财贸学院会计学专业，本科学历；2010 年 12 月毕业于安徽工商管理学院工商管理专业，研究生学历。1992 年 7 月至 1993 年 2 月任第一冶炼厂财务科会计；1993 年 3 月至 1998 年 6 月任金隆铜业公司财计部会计师；1998 年 6 月至 2005 年 1 月任金隆铜业公司财计部资金课副课长、课长；2005 年 1 月至 2007 年 7 月任金隆铜业公司财计部资产会计课课长；2007 年 8 月至 2011 年 4 月任铜陵有色股份公司财务部高级职员；2011 年 4 月至 2012 年 8 月任铜陵有色置业公司财务总监；2012 年 8 月至 2016 年 1 月任铜陵有色金属集团控股有限公司财务部副部长、部长，2016 年 1 月至今任铜陵有色金属集团股份有限公司财务部长。现任公司监事。

谭曦东，男，1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，安徽理工大学计算机专业毕业，大专学历，工程师职称。1994 年起在安徽铜峰电子股份有限公司先后任软件技术员、计算机信息中心主任、铜峰信息科技有限公司总经理职务，2007 年起在铜陵上峰水泥股份有限公司先后任信息管理部部长、综合部部长、总经理助理职务，2010 年起在安徽精新能源科技股份有限公司先后任副总经理、总经理职务，2015 年至今任甘肃上峰水泥股份有限公司信息中心总监兼人力资源部部长、杭州上融电子商务有限公司总经理。现任公司职工监事。

吴双双，女，1990 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。石河子大学经济与管理学院会计专业毕业，硕士学历，注册会计师。曾担任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计项目经理。2017 年 11 月至今担任上峰水泥财务部副部长。现任公司职工监事。

3、高管简介：

瞿辉，男，1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学文化，经济师。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，2013 年 4 月至今任公司副总经理兼董事会秘书。

倪叙璋，男，1975 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，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，2013 年 4 月至今任公司副总经理。

汪志刚，男，1969 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士，1991 年 7 月至 2004 年 1 月在苏州中材建设有限公司工作，历任项目技术员、生产科长、项目经理等职。2004 年 2 月至 2007 年 7 月在铜陵上峰水泥股份有限公司任项目筹建组组长，2007 年 8 月至 2012 年任铜陵上峰水泥股份有限公司党委书记、常务副总经理，2013 年至 2015 年 4 月任怀宁上峰水泥有限公司执行董事，2015 年 4 月至今任公司副总经理。

张亦峰，男，1971 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历，经济师。1994 年 7 月至 2004 年 7 月，次坞镇中学任教，历任教导处副主任、校办公室主任；2004 年 7 月至 2014 年 12 月，任浙江上峰控股集团有限公司财务总监；2015 年 1 月至今，任浙江上峰建材有限公司财务总监；2016 年 1 月至今任公司财务总监。

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	党委副书记 董事 工会主席	2011 年 01 月 01 日		是
姚兵	铜陵有色金属集团控股有限公司	财务部副部长	2011 年 01 月 01 日		是
林国荣	南方水泥有限公司	副总裁	2009 年 06 月 01 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
赵林中	浙江富润股份有限公司	董事长	2017 年 04 月 13 日	2020 年 04 月 13 日	是
陈黎伟	浙江富润股份有限公司	董事	2017 年 04 月 13 日	2020 年 04 月 13 日	是
在股东单位任职情况的说明	除以上人员,公司无其他董事、监事、高级管理人员在股东单位任职。				

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
俞锋	安徽金磊矿业有限责任公司	董事	2014 年 06 月 04 日		否
俞锋	诸暨长城新媒体影视有限公司	董事	2015 年 07 月 23 日		否
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
陈明勇	安徽金磊矿业有限责任公司	董事长	2014 年 06 月 04 日		否

陈明勇	铜陵有色金属集团股份有限公司	监事	2017年03月27日	2020年03月27日	否
林国荣	上海南方水泥有限公司	董事兼总经理	2009年03月11日		是
林国荣	湖州南方水泥有限公司	执行董事	2013年04月23日		否
林国荣	浙江奇达纺织有限公司	执行董事兼总经理	1997年11月24日		否
林国荣	浙江奇达投资有限公司	执行董事兼总经理	2008年02月09日		否
林国荣	浙江长兴农村商业银行股份有限公司	董事	2014年07月08日		否
赵林中	富润控股集团有限公司	董事长兼总经理			否
赵林中	山东泰山宝盛置业有限公司	董事			否
赵林中	山东泰山宝盛大酒店有限公司	董事			否
赵林中	浙江诸暨惠风创业投资有限公司	董事长			否
俞小峰	诸暨小峰机械有限公司	执行董事兼总经理			否
俞小峰	诸暨上峰建材原料有限公司	执行董事兼总经理			否
俞小峰	诸暨上峰企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理			否
俞小峰	诸暨市上峰节能技术研究有限公司	执行董事兼总经理			否
孔祥忠	北京中水协网信息咨询有限公司	执行董事			否
余俊仙	浙江天平会计师事务所	合伙人			是
余俊仙	浙江天平投资咨询有限公司	董事长			是
余俊仙	杭州新坐标科技股份有限公司	独立董事	2016年02月19日		是
刘国健	浙江海浩律师事务所	合伙人			是
赵旭飞	江西南方万年青水泥有限公司	监事			否
赵旭飞	上海南方水泥有限公司	监事			否
陈黎伟	浙江诸暨惠风创业投资有限公司	监事			否
陈黎伟	富润控股集团有限公司	监事			否
张亦峰	山东泰山宝盛置业有限公司	监事			否
张亦峰	山东泰山宝盛大酒店有限公司	监事			否
张亦峰	浙江上峰华久环境科技有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	除以上人员,公司无其他董事、监事、高级管理人员在其他单位任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

一、中国证监会甘肃监管局的处罚情况

公司于 2018 年 5 月 10 日接到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的《调查通知书》（甘调查通字 2018002 号）。公司因环保信息披露问题涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。具体内容详见公司于 2018 年 5 月 11 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到中国证监会立案调查通知的公告》（公告编号：2018-039）。公司和公司董事俞锋、俞小峰和公司高管瞿辉于 2018 年 5 月 29 日收到中国证监会甘肃监管局下发的《行政处罚事先告知书》（[2018]2 号）；于 2018 年 5 月 30 日收到中国证监会甘肃监管局下发的《行政处罚决定书》（[2018]1 号）。主要内容如下：

（一）被处罚人：

公司董事俞锋、俞小峰和高级管理人员瞿辉

（二）处罚原因：

2017 年 4 月 11 日，诸暨市环保局会同诸暨市公安局对上峰水泥重要子公司浙江上峰建材有限公司（以下简称“上峰建材”）进行联合检查，发现上峰建材涉嫌污染环境犯罪，诸暨市环保局于 2017 年 4 月 12 日将该案移交诸暨市公安局，诸暨市公安局当日对上峰建材副总经理俞云灿等四人立案侦查，并采取刑事强制措施。俞小峰知悉上述事件后，未及时向上峰水泥董事会报告，俞锋、瞿辉知悉上述事件后，未履行信息披露义务，导致上峰水泥未以临时报告的方式公告该事件。

（三）处罚结论

上峰水泥违反了《证券法》第六十三条，第六十七条第一款的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款所述上市公司未按照规定披露信息的情形。对上峰水泥的违法行为，俞锋作为上峰水泥董事长兼总经理，瞿辉作为上峰水泥副总经理兼董事会秘书，为直接负责的主管人员。俞小峰作为上峰水泥董事，为其他直接责任人员。根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条第一款的规定，我局决定：1、对上峰水泥责令改正，给予警告，并处以 40 万元罚款。2、对俞锋、瞿辉分别给予警告，并处以 10 万元罚款。3、对俞小峰给予警告，并处 8 万元罚款。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
俞锋	董事长兼总经理	男	50	现任	40.16	否
林国荣	副董事长	男	54	现任	0	是
陈明勇	副董事长	男	57	现任	0	是
赵林中	董事	男	66	现任	0	是
俞小峰	董事	女	47	现任	38.92	否
孔祥忠	独立董事	男	65	现任	0	否
余俊仙	独立董事	女	54	现任	6	是
刘国健	独立董事	女	61	现任	2.5	是
边卫东	董事	男	52	现任	92.79	否
赵旭飞	监事会主席	男	53	现任	0	是
陈黎伟	监事	男	50	现任	0	是
姚兵	监事	男	51	现任	0	是
谭曦东	职工监事	男	45	现任	61.67	否
吴双双	职工监事	女	29	现任	18.23	否
瞿辉	副总经理兼董事会秘书	男	45	现任	86.22	否
倪叙璋	副总经理	男	44	现任	85.89	否
汪志刚	副总经理	男	50	现任	85.32	否
张亦峰	财务总监	男	48	现任	84.2	否
张本照	独立董事	男	56	离任	3.5	是
俞光明	职工监事	男	49	离任	21.2	否
杨锡晓	职工监事	男	55	离任	3.2	否
合计	--	--	--	--	629.8	--

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	35
主要子公司在职员工的数量（人）	1,958
在职员工的数量合计（人）	1,993
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,993
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,416
销售人员	71
技术人员	87
财务人员	55
行政人员	180
管理人员	184
合计	1,993
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,733
大专	190
本科	70
合计	1,993

2、薪酬政策

公司薪酬管理制度是依据国家法律法规、相关政策，结合公司实际情况而制定。公司薪酬分配办法是以企业经济效益为出发点，依据相关制度，结合工作目标、经营计划完成情况而确定。公司员工薪酬、福利水平则根据相关政策、公司经营效益状况、市场薪酬水平、地区生活水平及物价指数变化情况做适当调整。同时公司还制定了与薪酬制度相配套的绩效考评机制，通过对薪酬制度、绩效考评机制的定期梳理与完善，保证了薪酬制度符合公司管理需要且执行有效。

3、培训计划

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。

第九节 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》等法律法规、部门规章和规范性文件的要求，结合甘肃证监局对公司的现场检查和指导，深入持续开展公司治理活动，修订了《公司章程》等规章制度，不断完善公司法人治理结构和内部管控体系，进一步规范公司运作，提升公司治理水平。目前，公司已经形成了权责明确、制衡有效、决策科学、运作协调的法人治理结构；截至本报告期末，公司治理的实际情况符合有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共计召开股东大会七次，股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和规范性文件的要求。涉及影响中小投资者利益的重大事项，公司对中小投资者表决单独计票并及时公开披露，确保所有股东享有平等地位，充分行使自身权利，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法合规性，维护了公司和股东的合法权益。

报告期内，公司未发生单独或者合并持有公司百分之十以上股份的股东请求召开临时股东大会的情形，也无董事人数不足公司章程所定人数的三分之二、公司未弥补的亏损达实收股本总额的三分之一和监事会提议召开股东大会的情形。

2、关于董事与董事会

公司第八届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，占全体董事的三分之一。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》的规定选举和聘任董事，董事的选聘程序公开、公平、公正，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》以及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》中有关董事行为规范的相关规定等工作。

报告期内，公司董事会严格按照相关规定规范董事会会议的召集、召开和表决，全体董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设审计、战略、提名、薪酬与考核等四个专门委员会，各尽其责，各施其能，按照各专业委员会工作细则开展工作。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地独立履行职责。

3、关于监事与监事会

公司第八届监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 2 名。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定选举和聘任监事，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司提供的对外担保、关联交易、重大投资等事项，以及董事和高级管理人员的履职情况进行有效的监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作；公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东能够严格规范自身行为，未发生超越股东大会直接或间接干预公司决策及生产经营活动的情况，也不存在损害公司及其他股东利益的情况。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了有利于企业持续发展的激励约束机制，使员工的收入与工作绩效挂钩；公司董事会薪酬与考核委员会对董事、高级管理人员薪酬进行考核。高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。

6、关于信息披露与投资者关系管理工作

公司明确董事会秘书负责信息披露与投资者关系管理工作。公司严格按照《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》和《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、完整、公平地履行信息披露义务，《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司董事会办公室负责投资者关系的日常管理工作，通过业绩说明会、投资者接待日活动、投资者互动关系平台、来访来电、券商交流会、企业实地考察调研等多种方式实现与投资者的互动，充分保障广大投资者的知情权。

7、关于利益相关者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极履行企业的社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，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经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面能够做到“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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	56.99%	2018 年 01 月 11 日	2018 年 01 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号[2018-002]
2018 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	55.14%	2019 年 04 月 02 日	2018 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号[2018-017]
2017 年度股东大会	年度股东大会	55.14%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号[2018-047]
2018 年度第三次临时股东大会	临时股东大会	55.17%	2018 年 06 月 05 日	2018 年 06 月 06 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号[2018-055]
2018 年度第四次临时股东大会	临时股东大会	56.99%	2018 年 07 月 25 日	2018 年 07 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号[2018-082]
2018 年度第五次临时股东大会	临时股东大会	56.99%	2018 年 09 月 11 日	2018 年 09 月 10 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号[2018-091]
2018 年度第六次临时股东大会	临时股东大会	57.00%	2018 年 10 月 26 日	2018 年 10 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号[2018-106]
2018 年度第七次临时股东大会	临时股东大会	58.00%	2018 年 11 月 13 日	2018 年 11 月 14 日	（www.cninfo.com.cn）公告编号 [2018-120]

五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孔祥忠	12	6	6	0	0	否	3
余俊仙	12	6	6	0	0	否	3
张本照	8	4	4	0	0	否	3
刘国健	4	2	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》以及相关法律法规的有关规定，勤勉尽责地开展工作。独立董事以认真负责的态度参加历次董事会并审议各项议案，未出现连续两次未亲自参加会议的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》以及相关法律法规的有关规定，勤勉尽责地开展工作。独立董事以认真负责的态度参加历次董事会并审议各项议案。关注公司经营情况，对公司的战略布局、内控制度建设、水泥生产技术、公司重大决策方面提出了宝贵建议，对公司的重大事项发表独立意见，为公司的正常运作、公司管理层的科学决策以及维护公司与全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会工作细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会共召开 1 次会议，与委员会其他成员一起讨论审议了公司关于回购公司股份的重大事宜，形成决议并提交公司董事会审议。

2、董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开 6 次会议，讨论审议了年审注册会计师进场开展 2017 年度财务审计工作、年审会计师初审的 2017 年度财务报告、公司 2018 年一季报财务报表、公司 2018 年半年度财务报表、公司 2018 年第三季度财务报表、续聘 2018 年度财务审计机构及内控审计机构等重大事宜，形成决议并提交公司董事会审议。

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会共召开 1 次会议，主要就公司增补独立董事刘国健的资格进行审查，形成决议并提交公司董事会审议。

4、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，结合公司经营状况并参照行业薪酬水平，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，并对公司薪酬体系的改善提出了合理化的建议。

七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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。

九、内部控制情况

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 11 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见公司同日披露的《公司 2018 年度内部控制评价报告》	详见公司同日披露的《公司 2018 年度内部控制评价报告》
定量标准	详见公司同日披露的《公司 2018 年度内部控制评价报告》	详见公司同日披露的《公司 2018 年度内部控制评价报告》
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，甘肃上峰水泥股份有限公司于 2018 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 09 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2019）第 110ZA5802 号
注册会计师姓名	宋智云 陈黎明

审计报告正文

甘肃上峰水泥股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了甘肃上峰水泥股份有限公司（以下简称“上峰水泥”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上峰水泥 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上峰水泥，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、25、“收入”和附注七、36、“营业收入和营业成本”。

1、事项描述

2018 年度，上峰水泥销售水泥及水泥制品确认的主营业务收入为 514,088.34 万元，较上年同期增长

27.90%。由于当年收入较上年同期增幅较大且其构成评价经营状况的关键业绩指标，故存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入带来的收入舞弊风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解及评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计的有效性，并测试了关键内部控制执行的有效性；

（2）通过对管理层访谈了解收入确认政策，选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，相关会计政策是否一贯地运用；

（3）从销售收入的会计记录及出库记录中选取样本，核对与之相关的发票、销售合同及出库单，并结合应收账款余额及销售交易额的函证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对销售合同及出库单，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（5）对销售收入的变动进行了分析性复核，就主要客户构成、销售价格变动、毛利率波动与历史数据、公开市场信息、同行业数据进行比对，识别异常的客户与交易，评价收入确认的准确性。

（二）商誉减值

相关信息披露详见财务报表附注五、21、“资产减值”和附注七、15、“商誉”。

1、事项描述

于 2018 年 12 月 31 日，上峰水泥商誉账面价值为人民币 13,487.09 万元。根据企业会计准则，管理层需每年对商誉进行减值测试。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。管理层预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，在此过程中需要做出重大判断和假设。由于商誉减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉的减值测试，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解及评价了与商誉减值测试相关的内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）获取管理层编制的商誉减值测试表，评估商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合，评估减值测试方法的适当性，检查计算的准确性；

（3）将管理层 2017 年商誉减值测试表中对 2018 年的预测及 2018 年实际情况进行对比，考虑管理层的商誉减值测试评估过程是否存在管理层偏见，并确定管理层是否需要根据最新情况在 2018 年减值测

试表中调整未来关键经营假设，从而反映最新的市场情况及管理层预期；

(4) 综合考虑了该资产组的历史运营情况、行业走势及新的市场机会及由于规模效应带来的成本及费用节约，对管理层使用的未来收入增长率、毛利率和费用率假设进行了合理性分析；

(5) 与管理层聘请的专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择等合理性，并评价专家的胜任能力、专业素质和客观性。

(6) 对毛利率及折现率执行了敏感性测试。

四、其他信息

上峰水泥管理层对其他信息负责。其他信息包括上峰水泥 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

上峰水泥管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估上峰水泥的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上峰水泥、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上峰水泥的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的

重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上峰水泥的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上峰水泥不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就上峰水泥中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所

中国注册会计师 宋智云

（特通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师 陈黎明

中国·北京

二〇一九年四月九日

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

2018 年 12 月 31 日

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	914,945,871.51	533,120,366.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	278,592,590.24	
应收票据及应收账款	721,663,617.75	830,094,720.63
其中：应收票据	576,829,644.16	682,373,258.59
应收账款	144,833,973.59	147,721,462.04
预付款项	95,064,706.92	58,500,293.77
其他应收款	68,976,073.52	66,075,918.58
其中：应收利息		437,741.41
应收股利		
存货	1,145,240,986.96	900,603,201.21
一年内到期的非流动资产	36,040,000.00	
其他流动资产	244,511,679.38	52,673,238.20
流动资产合计	3,505,035,526.28	2,441,067,738.72
非流动资产：		
长期应收款		36,040,000.00
长期股权投资	178,530,125.19	181,978,693.51
投资性房地产	5,439,003.07	5,651,638.99
固定资产	2,217,910,083.76	2,349,515,874.45
在建工程	61,264,115.47	40,058,363.89
无形资产	718,095,726.55	658,096,245.09
商誉	134,870,872.57	138,428,658.68
长期待摊费用	10,720,816.84	12,349,080.90
递延所得税资产	91,515,797.35	60,719,087.61
其他非流动资产	79,048,652.31	63,852,223.65
非流动资产合计	3,497,395,193.11	3,546,689,866.77
资产总计	7,002,430,719.39	5,987,757,605.49

流动负债：		
短期借款	813,100,000.00	1,361,980,000.00
应付票据及应付账款	778,748,179.36	938,788,385.64
预收款项	555,084,001.67	129,377,829.61
应付职工薪酬	22,674,533.19	21,254,120.24
应交税费	702,283,674.50	385,688,879.55
其他应付款	197,334,331.66	264,830,346.57
其中：应付利息	1,449,222.68	1,888,641.58
应付股利		
一年内到期的非流动负债	137,878,892.02	100,315,591.79
其他流动负债		
流动负债合计	3,207,103,612.40	3,202,235,153.40
非流动负债：		
长期借款	131,368,800.00	277,560,200.00
长期应付款	45,246,533.90	98,330,225.97
递延收益	32,256,082.16	35,638,423.10
递延所得税负债	19,740,996.89	22,759,897.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	228,612,412.95	434,288,746.46
负债合计	3,435,716,025.35	3,636,523,899.86
所有者权益：		
股本	813,619,871.00	813,619,871.00
资本公积	-964,023,011.39	-964,007,111.63
减：库存股	174,010,779.50	
其他综合收益	-4,739,638.08	3,168,718.93
专项储备	75,283,940.43	73,513,075.71
盈余公积	275,492,444.84	215,412,044.74
一般风险准备		
未分配利润	3,433,248,568.35	2,102,300,701.14
归属于母公司所有者权益合计	3,454,871,395.65	2,244,007,299.89
少数股东权益	111,843,298.39	107,226,405.74
所有者权益合计	3,566,714,694.04	2,351,233,705.63
负债和所有者权益总计	7,002,430,719.39	5,987,757,605.49

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：张亦峰

会计机构负责人：李必华

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	131,249,181.34	4,463,519.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	278,592,590.24	
应收票据及应收账款		2,300,000.00
其中：应收票据		2,000,000.00
应收账款		300,000.00
预付款项	65,250.00	91,671.17
其他应收款	427,189,916.28	676,495,641.15
其中：应收利息		
应收股利	72,360,357.16	69,486,657.16
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	130,512,935.62	509,628.38
流动资产合计	967,609,873.48	683,860,460.45
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	2,894,944,888.64	2,864,944,888.64
投资性房地产		
固定资产	31,446.10	10,457.36
在建工程		
无形资产	381,951.69	228,613.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,146,013.28	3,219,853.29
递延所得税资产	12,427,889.40	3,309,954.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,909,932,189.11	2,871,713,767.61
资产总计	3,877,542,062.59	3,555,574,228.06

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		
应付票据及应付账款	195,571.33	60,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	1,727,927.52	1,036,801.13
应交税费	1,098,456.00	1,679,075.97
其他应付款	609,678,827.60	784,168,650.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	612,700,782.45	786,944,527.10
非流动负债：		
长期借款		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	612,700,782.45	786,944,527.10
所有者权益：		
股本	813,619,871.00	813,619,871.00
资本公积	1,266,820,408.04	1,266,841,368.48
减：库存股	174,010,779.50	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	155,394,179.45	80,237,091.35
未分配利润	1,203,017,601.15	607,931,370.13
所有者权益合计	3,264,841,280.14	2,768,629,700.96
负债和所有者权益总计	3,877,542,062.59	3,555,574,228.06

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	5,304,576,747.66	4,587,533,894.57
其中：营业收入	5,304,576,747.66	4,587,533,894.57
二、营业总成本	3,373,349,275.52	3,565,952,113.06
其中：营业成本	2,827,151,489.79	2,996,207,798.86
税金及附加	61,494,463.30	68,209,101.21
销售费用	108,927,292.25	105,598,711.62
管理费用	266,255,554.44	264,768,627.66
研发费用		
财务费用	92,551,326.91	125,255,534.70
其中：利息费用	84,412,322.22	113,000,013.97
利息收入	8,946,191.01	6,507,509.01
资产减值损失	16,969,148.83	5,912,339.01
加：其他收益	38,155,185.85	44,560,513.79
投资收益（损失以“-”号填列）	34,474,898.05	-7,901,519.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,622,131.91	-8,033,820.42
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-20,989,394.35	-6,680.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,079,133.64	101,138.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,981,789,028.05	1,058,335,234.27
加：营业外收入	7,953,225.64	613,605.80
减：营业外支出	14,806,590.35	3,467,769.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,974,935,663.34	1,055,481,070.40
减：所得税费用	487,937,114.53	287,645,023.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,486,998,548.81	767,836,046.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,486,998,548.81	767,836,046.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,472,355,829.19	791,774,083.55
少数股东损益	14,642,719.62	-23,938,036.76
六、其他综合收益的税后净额	-14,004,217.38	14,723,382.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,908,357.01	8,376,498.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-7,908,357.01	8,376,498.83
1. 外币财务报表折算差额	-7,908,357.01	8,376,498.83
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-6,095,860.37	6,346,883.19
七、综合收益总额	1,472,994,331.43	782,559,428.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,464,447,472.18	800,150,582.38
归属于少数股东的综合收益总额	8,546,859.25	-17,591,153.57
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.81	0.97
(二) 稀释每股收益	1.81	0.97

法定代表人：俞锋

主管会计工作负责人：张亦峰

会计机构负责人：李必华

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	28,018,867.77	21,641,508.85
减：营业成本		
税金及附加	225,675.44	71,963.80
销售费用		
管理费用	16,678,109.89	24,764,708.77
研发费用		
财务费用	32,946,790.55	4,482,474.93
其中：利息费用	33,104,402.35	31,604,450.01
利息收入	175,194.78	27,145,149.58
资产减值损失	69,907.39	61,869.70
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	785,749,501.61	493,088,220.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-20,989,394.35	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	742,858,491.76	485,348,711.65
加：营业外收入	564.97	
减：营业外支出	406,110.78	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	742,452,945.95	485,348,711.65
减：所得税费用	-9,117,935.05	-1,457,699.63

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	751,570,881.00	486,806,411.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	751,570,881.00	486,806,411.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	751,570,881.00	486,806,411.28

5、合并现金流量表

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	5,509,768,874.49	3,969,207,623.49
收到的税费返还	26,565,239.30	33,651,048.04
收到其他与经营活动有关的现金	68,848,376.82	102,525,902.98
经营活动现金流入小计	5,605,182,490.61	4,105,384,574.51
购买商品、接受劳务支付的现金	2,610,610,447.09	2,281,463,673.93
客户贷款及垫款净增加额		
支付给职工以及为职工支付的现金	171,529,920.14	152,319,926.02
支付的各项税费	775,742,613.15	448,686,225.69
支付其他与经营活动有关的现金	229,523,316.07	192,735,026.73
经营活动现金流出小计	3,787,406,296.45	3,075,204,852.37
经营活动产生的现金流量净额	1,817,776,194.16	1,030,179,722.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	934,438,790.92	191,909,170.00
取得投资收益收到的现金	6,596,036.12	132,301.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,700,021.53	144,700.00
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	25,426,236.06	
投资活动现金流入小计	980,161,084.63	192,186,171.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	198,284,062.73	186,660,260.12
投资支付的现金	1,341,020,775.51	200,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,250,000.00	38,229,750.00

投资活动现金流出小计	1,541,554,838.24	425,690,010.12
投资活动产生的现金流量净额	-561,393,753.61	-233,503,838.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,500,000.00	
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	1,477,540,000.00	1,629,880,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	161,048,809.12	308,771,971.68
筹资活动现金流入小计	1,642,088,809.12	1,938,651,971.68
偿还债务支付的现金	1,891,621,845.79	1,497,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,013,846.89	114,086,780.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,148,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	569,356,532.67	1,111,047,290.61
筹资活动现金流出小计	2,626,992,225.35	2,722,534,070.70
筹资活动产生的现金流量净额	-984,903,416.23	-783,882,099.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,710.64	-16,377.51
五、现金及现金等价物净增加额	271,491,734.96	12,777,406.74
加：期初现金及现金等价物余额	185,718,746.96	172,941,340.22
六、期末现金及现金等价物余额	457,210,481.92	185,718,746.96

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	31,700,000.00	25,040,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,109,975.44	7,263,919.77
经营活动现金流入小计	41,809,975.44	32,303,919.77
购买商品、接受劳务支付的现金		656,954.40
支付给职工以及为职工支付的现金	6,003,876.50	7,170,382.61
支付的各项税费	2,106,304.36	716,248.53
支付其他与经营活动有关的现金	18,964,783.31	21,651,994.78
经营活动现金流出小计	27,074,964.17	30,195,580.32
经营活动产生的现金流量净额	14,735,011.27	2,108,339.45

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	280,537,490.92	
取得投资收益收到的现金	5,935,801.61	
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	26,500,000.00	129,700,000.00
投资活动现金流入小计	312,973,292.53	129,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	359,000.00	4,999.00
投资支付的现金	740,119,475.51	
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	65,000,000.00	512,380,000.00
投资活动现金流出小计	805,478,475.51	512,384,999.00
投资活动产生的现金流量净额	-492,505,182.98	-382,684,999.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	899,100,001.00	1,300,642,787.50
筹资活动现金流入小计	899,100,001.00	1,300,642,787.50
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	81,327,561.88	24,408,596.13
支付其他与筹资活动有关的现金	213,216,605.82	894,055,310.00
筹资活动现金流出小计	294,544,167.70	918,463,906.13
筹资活动产生的现金流量净额	604,555,833.30	382,178,881.37
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	126,785,661.59	1,602,221.82
加：期初现金及现金等价物余额	4,463,519.75	2,861,297.93
六、期末现金及现金等价物余额	131,249,181.34	4,463,519.75

7、合并所有者权益变动表

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	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		
一、上年期末余额	813,619,871.00	-964,007,111.63		3,168,718.93	73,513,075.71	215,412,044.74	2,102,300,701.14	107,226,405.74	2,351,233,705.63
二、本年期初余额	813,619,871.00	-964,007,111.63		3,168,718.93	73,513,075.71	215,412,044.74	2,102,300,701.14	107,226,405.74	2,351,233,705.63
三、本期增减变动金额		-15,899.76	174,010,779.50	-7,908,357.01	1,770,864.72	60,080,400.10	1,330,947,867.21	4,616,892.65	1,215,480,988.41
（一）综合收益总额				-7,908,357.01			1,472,355,829.19	8,546,859.25	1,472,994,331.43
（二）所有者投入和减少资本		-15,899.76	174,010,779.50					369,213.40	-173,657,465.86
4. 其他		-15,899.76	174,010,779.50					369,213.40	-173,657,465.86
（三）利润分配						60,080,400.10	-141,407,961.98	-5,148,000.00	-86,475,561.88
1. 提取盈余公积						60,080,400.10	-60,080,400.10		
3. 对所有者（或股东）的分配							-81,327,561.88	-5,148,000.00	-86,475,561.88
（四）所有者权益内部结转									
5. 其他									
（五）专项储备					1,770,864.72			848,820.00	2,619,684.72
1. 本期提取					8,324,537.84			848,820.00	9,173,357.84
2. 本期使用					-6,553,673.12				-6,553,673.12
（六）其他									
四、本期期末余额	813,619,871.00	-964,023,011.39	174,010,779.50	-4,739,638.08	75,283,940.43	275,492,444.84	3,433,248,568.35	111,843,298.39	3,566,714,694.04

单位：元

项目	上期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年期末余额	813,619,871.00	-971,100,718.96		-5,207,779.90	79,206,903.47	176,336,506.01	1,374,010,752.45	136,413,636.26	1,603,279,170.33
二、本年期初余额	813,619,871.00	-971,100,718.96		-5,207,779.90	79,206,903.47	176,336,506.01	1,374,010,752.45	136,413,636.26	1,603,279,170.33
三、本期增减变动金额		7,093,607.33		8,376,498.83	-5,693,827.76	39,075,538.73	728,289,948.69	-29,187,230.52	747,954,535.30
（一）综合收益总额				8,376,498.83			791,774,083.55	-17,591,153.57	782,559,428.81
（二）所有者投入和减少资本		7,093,607.33						-11,596,076.95	-4,502,469.62
4. 其他		7,093,607.33						-11,596,076.95	-4,502,469.62
（三）利润分配						39,075,538.73	-63,484,134.86		-24,408,596.13
1. 提取盈余公积						39,075,538.73	-39,075,538.73		
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,408,596.13		-24,408,596.13
（四）所有者权益内部结转									
（五）专项储备					-5,693,827.76				-5,693,827.76
1. 本期提取									
2. 本期使用					-5,693,827.76				-5,693,827.76
（六）其他									
四、本期期末余额	813,619,871.00	-964,007,111.63		3,168,718.93	73,513,075.71	215,412,044.74	2,102,300,701.14	107,226,405.74	2,351,233,705.63

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

甘肃上峰水泥股份有限公司 2018 年年度报告全文

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				1,266,841,368.48				80,237,091.35	607,931,370.13	2,768,629,700.96
二、本年期初余额	813,619,871.00				1,266,841,368.48				80,237,091.35	607,931,370.13	2,768,629,700.96
三、本期增减变动金额					-20,960.44	174,010,779.50			75,157,088.10	595,086,231.02	496,211,579.18
（一）综合收益总额										751,570,881.00	751,570,881.00
（二）所有者投入和减少资本					-20,960.44	174,010,779.50					-174,031,739.94
4. 其他					-20,960.44	174,010,779.50					-174,031,739.94
（三）利润分配									75,157,088.10	-156,484,649.98	-81,327,561.88
1. 提取盈余公积									75,157,088.10	-75,157,088.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-81,327,561.88	-81,327,561.88
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
（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				1,266,820,408.04	174,010,779.50			155,394,179.45	1,203,017,601.15	3,264,841,280.14

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

甘肃上峰水泥股份有限公司 2018 年年度报告全文

		优先股	永续债	其他			合收益	储备			
一、上年期末余额	813,619,871.00				1,266,841,368.48				31,556,450.22	194,214,196.11	2,306,231,885.81
二、本年期初余额	813,619,871.00				1,266,841,368.48				31,556,450.22	194,214,196.11	2,306,231,885.81
三、本期增减变动金额									48,680,641.13	413,717,174.02	462,397,815.15
（一）综合收益总额										486,806,411.28	486,806,411.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
（三）利润分配									48,680,641.13	-73,089,237.26	-24,408,596.13
1. 提取盈余公积									48,680,641.13	-48,680,641.13	
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,408,596.13	-24,408,596.13
（四）所有者权益内部结转											
（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				1,266,841,368.48				80,237,091.35	607,931,370.13	2,768,629,700.96

三、公司基本情况

1、公司概况

甘肃上峰水泥股份有限公司（以下简称“上峰水泥”、“本公司”或“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；统一社会信用代码：916200002243443476；法定代表人：俞锋；注册资本：81,361.9871 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；

公司是 1992 年 5 月 14 日经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；

2001 年，根据白银铜城商厦（集团）股份有限公司 2001 年 3 月 6 日召开的第三届第十次董事会决议，并经 2001 年 4 月 10 日召开的 2000 年度股东大会表决通过，本公司以 2000 年 2 月 27 日的总股本 6500 万元为基数，向全体股东每 10 股配 3 股（大股东放弃配股权，实际配售 780 万股），配股后总股本共计 7280 万股；2001 年 5 月 11 日以本公司配股后股本 7280 万股为基数，向全体股东每 10 股送 4.9 股红股，送股后总股本共计 10,854.99 万股；

2002 年 6 月 22 日，本公司以 10,854.99 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 股进行分红，转增后总股本共计 15,196.98 万股；

2007 年 3 月 19 日，本公司第二次临时股东大会决议通过《关于白银铜城商厦（集团）股份有限公司股权分置改革暨通过资本公积金向流通股股东定向转增股本的议案》，以本公司现有的流通股本 7,055.75 万股为基数，以截止 2005 年 12 月 31 日经审计的资本公积金向本方案实施股权登记日登记在册的公司流通股股东转增股本，每 10 股流通股股份获得转增 9 股，本次转增总股数是 6,350.18 万股，转增后公司总股本由 15,197.00 万股变更为 21,547.17 万股；

2007 年 4 月 13 日，北京市海淀区国有资产投资经营有限公司将其持有的本公司 3,945.37 万股国有法人股股份，占公司总股本的 25.96%转让给北京大地花园酒店，转让后，北京大地花园酒店成为本公司第一

大股东，股权分置改革完成后北京大地花园酒店持有本公司 18.31%股份，仍为公司第一大股东；

2007 年 5 月起，公司暂停上市；

2009 年 10 月 23 日，本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定了《股权转让协议》，将其持有的本公司限售流通股 3,700.00 万股，占本公司总股本的 17.17%转让给北京兴业玉海投资有限公司。转让后，北京大地花园酒店仍持有本公司限售流通股 245.37 万股，持股比例为 1.14%；北京兴业玉海投资有限公司持有本公司限售流通股 3,700.00 万股，持股比例为 17.17%，成为本公司第一大股东；

根据本公司 2012 年 9 月 19 日第六届董事会第二十五次会议决议、2012 年 10 月 8 日召开的 2012 年第四次临时股东大会决议和 2013 年 2 月 1 日中国证券监督管理委员会《关于核准白银铜城商厦（集团）股份有限公司重大资产重组及向浙江上峰控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]74 号），本公司分别向浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司、南方水泥有限公司发行股份 24,535.02 万股、10,392.97 万股、7,176.09 万股、17,710.73 万股，股，每股发行价为人民币 3.69 元，以购买浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司持有的浙江上峰建材有限公司 100%的股权、南方水泥有限公司持有的铜陵上峰水泥股份有限公司 35.5%的股权。截至 2013 年 4 月 9 日止，浙江上峰控股集团有限公司、铜陵有色金属集团控股有限公司、浙江富润股份有限公司、南方水泥有限公司作为出资的股权均已办理工商登记变更手续，该股权评估价值为 2,207,166,588.02 元（基准日为 2012 年 8 月 31 日），对应新增注册资本合计人民币 598,148,124.00 元，出资方式均为股权。新增资本已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中瑞岳华验字[2013]第 0099 号《验资报告》。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。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 81,361.99 万股，详见附注七、29。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）以熟料和水泥等水泥行业产品的生产和销售为主，并辅以房地产开发及物业管理等业务。本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第三十七次会议于 2019 年 4 月 9 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 33 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较上年度相比新增子公司 5 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

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、16、附注五、21 和附注五、28。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，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。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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。

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团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。本集团（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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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当期损益的金融资产，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。对于此类金融资产，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。

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，且本集团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。

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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注五、12）。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。

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。可供出售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。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。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团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，公允价值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。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

（5）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，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- 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本集团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者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致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，包括：

– 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

– 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。对于已持续 6 个月（或以上）低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）或短期内（1 个月内）下降幅度超过 30%也表明其发生减值。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认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。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

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）。

本集团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。

本集团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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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。

11、公允价值计量

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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为

实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收票据及应收账款

(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	期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

A 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%

B 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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	0.00%	0.00%

(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	将单项金额不重大的债务人发生资金困难的应收款项或已知可收回性存在不确定性的应收款项以及单项金额不重大的其他应收款进行单项测试计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，将其单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、开发成本、开发产品、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(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

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本集团包装物领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、21。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产主要包括已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5.00	3.17

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、21。

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的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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	19.00
其他	年限平均法	5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，

租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、21。

18、工程物资

本集团工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注五、21。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、采矿权、探矿权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	2-5	直线法	
采矿权	18-30	直线法	

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、21。

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用

21、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受

益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划主要是设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

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，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

①本集团水泥及水泥制品收入确认的具体方法如下：

与客户签定了产品销售合同；水泥及水泥制品运离本集团仓库并获得提货单；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。

②本集团商品房收入确认的具体方法如下：

工程已经竣工并通过有关部门验收；实际销售面积符合合同规定，在合理的期限内已向购买方发出书面交房通知；履行了合同规定的义务，且价款取得或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为出租人时，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本集团作为承租人时，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为出租人时，在租赁期开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本集团作为承租人时，融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、安全生产费用

本集团根据有关规定，按所从事业务类别，以上年营业收入金额的一定比例提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

30、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

31、其他重要的会计政策和会计估计

（1）安全生产费用

本集团根据有关规定，按所从事业务类别，以上年营业收入金额的一定比例提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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。

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。

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

其他长期资产减值

本集团在判断固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、投资性房地产及对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资等长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：①影响资产减值的事项是否已经发生；②资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以

及③预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

本集团所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致本集团的上述长期资产出现减值。

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

所得税

本集团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。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本集团因执行财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），对财务报表格式进行了修订	上述会计政策变更事项已经公司第八届董事会第三十四次会议和公司第八届监事会第十二次会议审议通过。	

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本集团对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项。

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②本集团实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度经营活动现金流量 750,000.00 元，调减 2017 年度筹资活动现金流量 750,000.00 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17.00、16.00、11.00、10.00、6.00、5.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00、5.00
企业所得税	应纳税所得额	10、20、25
土地增值税	房地产开发业务在项目开发阶段按预收款预缴，项目达到土地增值税清算条件时按开发项目汇算清缴。	30.00-60.00
教育费附加	实际缴纳的流转税	3.00
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上峰 ZETH 水泥有限公司	10
铜陵永安物业管理有限公司	20
怀远县上峰永安物业管理有限公司	20

2、税收优惠

铜陵永安物业管理有限公司及怀远县上峰永安物业管理有限公司

根据《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税[2017]43号，自2017

年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。铜陵永安物业管理有限公司及怀远县上峰永安物业管理有限公司适用上述税收优惠，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	504,581.55	952,694.29
银行存款	456,705,900.37	184,339,719.34
其他货币资金	457,735,389.59	347,827,952.70
合计	914,945,871.51	533,120,366.33
其中：存放在境外的款项总额	389,094.59	259,495.56

其他说明

截止2018年12月31日所有权受到限制的货币资金金额为人民币457,735,389.59元。2017年12月31日，所有权受到限制的货币资金金额为人民币347,401,619.37元，详见附注七、51、“所有权或使用权受到限制的资产”。

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	278,592,590.24	
合计	278,592,590.24	

3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	576,829,644.16	682,373,258.59
应收账款	144,833,973.59	147,721,462.04
合计	721,663,617.75	830,094,720.63

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	569,482,870.66	673,702,060.59
商业承兑票据	7,346,773.50	8,671,198.00
合计	576,829,644.16	682,373,258.59

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	207,566,783.15
合计	207,566,783.15

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

单位：元

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	1,789,819,457.00	
合计	1,789,819,457.00	

其他说明

本年度，本集团累计向银行贴现银行承兑汇票人民币603,894,760.32元（上年度：人民币285,084,200.00元）。根据贴现协议，银行放弃对本集团的追索权，因此，本集团终止确认已贴现未到期的应收票据人民币472,587,185.01元（上年度：人民币275,084,200.00元），发生的贴现费用为人民币16,556,089.55元（上年度：人民币13,390,766.92元）。

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	173,411,842.08	100.00%	28,577,868.49	16.48%	144,833,973.59	167,687,911.32	100.00%	19,966,449.28	11.91%	147,721,462.04

合计	173,411,842.08	100.00%	28,577,868.49	16.48%	144,833,973.59	167,687,911.32	100.00%	19,966,449.28	11.91%	147,721,462.04
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	110,103,376.69	5,505,167.84	5.00%
1 至 2 年	21,556,213.75	2,155,621.37	10.00%
2 至 3 年	10,816,122.03	2,163,224.42	20.00%
3 至 4 年	22,751,042.28	11,375,521.15	50.00%
4 至 5 年	3,931,336.17	3,145,068.92	80.00%
5 年以上	4,233,264.79	4,233,264.79	100.00%
合计	173,391,355.71	28,577,868.49	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
关联方组合	20,486.37		
合计	20,486.37		

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 8,524,945.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 26,663,976.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,359,639.41 元。

4、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	85,626,540.65	90.07%	45,987,290.64	78.60%
1 至 2 年	2,358,953.77	2.48%	2,736,907.60	4.68%
2 至 3 年	2,058,685.99	2.17%	8,989,185.43	15.37%

3 年以上	5,020,526.51	5.28%	786,910.10	1.35%
合计	95,064,706.92	--	58,500,293.77	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 48,292,701.33 元，占预付款项期末余额合计数的比例 50.80%。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		437,741.41
其他应收款	68,976,073.52	65,638,177.17
合计	68,976,073.52	66,075,918.58

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		437,741.41
合计		437,741.41

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,511,087.87	100.00%	18,535,014.35	21.18%	68,976,073.52	79,332,514.70	100.00%	13,694,337.53	17.26%	65,638,177.17
合计	87,511,087.87	100.00%	18,535,014.35	21.18%	68,976,073.52	79,332,514.70	100.00%	13,694,337.53	17.26%	65,638,177.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

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 年以内小计	17,781,923.08	889,096.15	5.00%
1 至 2 年	14,143,093.64	1,414,309.37	10.00%
2 至 3 年	11,233,790.57	2,246,758.11	20.00%
3 至 4 年	14,550,406.52	7,275,203.25	50.00%
4 至 5 年	2,049,779.46	1,639,823.56	80.00%
5 年以上	5,069,823.91	5,069,823.91	100.00%
合计	64,828,817.18	18,535,014.35	

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	账面余额	坏账准备	计提比例%
关联方组合	22,682,270.69		
合计	22,682,270.69		

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 4,834,430.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	40,893,123.23	37,243,162.24
保证金及押金	22,167,534.98	27,384,158.81
代垫款	9,897,295.01	8,029,365.77
备用金	4,970,795.58	5,045,762.35
其他	9,582,339.07	1,630,065.53
合计	87,511,087.87	79,332,514.70

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
ZETH 新标准有限公司	拆借款	18,537,732.25	1 年以内、1-4 年	21.18%	
微山县财政局	保证金及押金	11,842,692.32	1 年以内、1-4 年	13.53%	2,955,533.26
ООО"ЗЭТ Инвест Консалт"	拆借款	10,033,848.01	1 年以内、1-4 年	11.47%	4,581,003.23
唐方春	拆借款	6,863,178.58	1 年以内、1-3 年	7.84%	1,355,964.14
杭州萧山城区建设有限公司	股权转让款	5,107,766.25	1 年以内	5.84%	255,388.31
合计	--	52,385,217.41	--	59.86%	9,147,888.94

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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
开发成本	585,655,209.50		585,655,209.50	416,684,373.57		416,684,373.57
开发产品	136,640,947.83		136,640,947.83	158,229,151.96		158,229,151.96
原材料	265,652,507.09		265,652,507.09	220,958,102.74		220,958,102.74
在产品	9,358,884.07		9,358,884.07	8,999,889.59		8,999,889.59
库存商品	147,933,438.47		147,933,438.47	95,731,683.35		95,731,683.35
合计	1,145,240,986.96		1,145,240,986.96	900,603,201.21		900,603,201.21

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额	资金来源
"上峰阳光华府"房产项目	2015年06月10日	2019年06月06日	606,000,000.00	186,698,302.48	365,944,739.94	
"上峰上城"房产项目	2015年10月23日	2020年07月25日	190,000,000.00	113,966,601.15	114,805,153.14	
"上峰华兴明珠"房产项目	2015年12月04日	2020年11月21日	264,000,000.00	116,019,469.94	104,905,316.42	
合计	--	--	1,060,000,000.00	416,684,373.57	585,655,209.50	--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
"上峰阳光华府"房产项目	2017年11月23日	75,393,018.64		28,233,819.97	47,159,198.67
"上峰上城"房产项目	2017年08月30日	75,013,711.86		3,786,113.77	71,227,598.09
"香樟雅苑"房产项目	2015年06月10日	1,146,973.00	2,806,607.14	3,953,580.14	
"上峰华兴明珠"房产项目	2018年09月07日	5,021,395.15	107,808,582.94	96,271,743.68	16,558,234.41
"上峰和风苑"房产项目	2017年12月13日	1,654,053.31	3,895,886.00	3,854,022.65	1,695,916.66
合计	--	158,229,151.96	114,511,076.08	136,099,280.21	136,640,947.83

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	36,040,000.00	
合计	36,040,000.00	

其他说明：

1年内到期的长期应收款系融资租赁保证金。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	151,000,000.00	18,000,000.00
待抵扣进项税额	43,215,247.37	22,345,839.92
预缴增值税	19,145,393.42	
预缴土地增值税	15,158,106.06	2,476,561.52
预缴所得税	13,981,171.97	9,206,071.23
房租、停车服务费	582,278.49	509,628.38
预缴其他税项	1,429,482.07	135,137.15
合计	244,511,679.38	52,673,238.20

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	36,040,000.00		36,040,000.00	36,040,000.00		36,040,000.00	
减：1 年内到期的长期应收款	36,040,000.00		36,040,000.00				
合计				36,040,000.00		36,040,000.00	--

10、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、合营企业											
二、联营企业											
联营企业											
安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	16,916,800.52			-137,227.86		5,060.67				16,784,633.33	
杭州航民上峰水泥有限公司	1,899,103.89		1,899,103.89								
ZETH 新标准有限公司	2,032,786.72			-172,507.81					67,606.81	1,927,885.72	
山东泰山宝盛置业有限公司	161,130,002.38			-1,312,396.24						159,817,606.14	
小计	181,978,693.51		1,899,103.89	-1,622,131.91		5,060.67			67,606.81	178,530,125.19	
合计	181,978,693.51		1,899,103.89	-1,622,131.91		5,060.67			67,606.81	178,530,125.19	

11、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	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	1,063,179.60	1,063,179.60
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	1,275,815.52	1,275,815.52
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	5,439,003.07	5,439,003.07
2.期初账面价值	5,651,638.99	5,651,638.99

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,217,910,083.76	2,349,515,874.45
合计	2,217,910,083.76	2,349,515,874.45

(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	1,639,378,948.35	2,280,619,131.26	47,359,277.01	27,550,629.76	3,994,907,986.38
2.本期增加金额	80,854,591.09	61,278,636.95	6,320,320.57	5,160,448.56	153,613,997.17
(1) 购置	8,158,738.80	14,414,047.35	5,612,870.37	2,513,099.10	30,698,755.62
(2) 在建工程转入	23,062,007.09	4,171,660.57		913,572.40	28,147,240.06
(3) 企业合并增加	49,277,624.99	42,385,190.31	674,871.97	1,720,042.35	94,057,729.62
(4) 外币报表折算差额	356,220.21	307,738.72	32,578.23	13,734.71	710,271.87
3.本期减少金额	17,504,705.83	5,174,799.04	3,487,645.93		26,167,150.80
(1) 处置或报废	17,504,705.83	5,174,799.04	3,487,645.93		26,167,150.80
4.期末余额	1,702,728,833.61	2,336,722,969.17	50,191,951.65	32,711,078.32	4,122,354,832.75
二、累计折旧					
1.期初余额	480,182,778.28	1,106,240,294.87	38,083,780.86	20,885,257.92	1,645,392,111.93
2.本期增加金额	83,310,617.32	180,814,949.30	3,189,847.88	2,646,261.25	269,961,675.75

(1) 计提	75,200,487.99	162,929,934.51	2,844,014.55	1,985,686.90	242,960,123.95
(2) 企业合并增加	8,085,396.26	17,794,431.87	321,073.28	650,934.55	26,851,835.96
(3) 外币报表折算差额	24,733.07	90,582.92	24,760.05	9,639.80	149,715.84
3.本期减少金额	3,933,293.47	3,836,516.15	3,139,229.07		10,909,038.69
(1) 处置或报废	3,933,293.47	3,836,516.15	3,139,229.07		10,909,038.69
4.期末余额	559,560,102.13	1,283,218,728.02	38,134,399.67	23,531,519.17	1,904,444,748.99
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	1,143,168,731.48	1,053,504,241.15	12,057,551.98	9,179,559.15	2,217,910,083.76
2.期初账面价值	1,159,196,170.07	1,174,378,836.39	9,275,496.15	6,665,371.84	2,349,515,874.45

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	273,000,000.00	59,588,489.91		213,411,510.09

(3) 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
怀宁综合楼	8,944,216.11	尚在办理中
颍上生产线车间	8,686,798.28	尚在办理中
颍上宿舍楼	6,992,111.47	尚在办理中
颍上办公楼	3,579,214.35	尚在办理中
诸暨混凝土实验楼	431,028.41	尚在办理中
诸暨混凝土综合楼	300,233.76	尚在办理中

其他说明

使用权受限的固定资产详见附注七、51、“所有权或使用权受到限制的资产”。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	60,924,297.29	40,000,185.85
工程物资	339,818.18	58,178.04
合计	61,264,115.47	40,058,363.89

(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
2800t/d 熟料水泥生产线	40,391,227.66		40,391,227.66	37,424,491.73		37,424,491.73
黄岩港区公用码头装卸储存设施改建工程	12,847,678.52		12,847,678.52			
其他	7,685,391.11		7,685,391.11	2,575,694.12		2,575,694.12
合计	60,924,297.29		60,924,297.29	40,000,185.85		40,000,185.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2800t/d 熟料水泥生产线	630,000,000.00	37,424,491.73	1,614,926.50		-1,351,809.43	40,391,227.66	6.41%	6.41%	6,993,844.52			自由资金、银行借款
黄岩港区公用码头装卸储存设施改建工程	28,000,000.00		12,847,678.52			12,847,678.52	45.88%	45.88%				自由资金
合计	658,000,000.00	37,424,491.73	14,462,605.02		-1,351,809.43	53,238,906.18	--	--	6,993,844.52			--

(3) 工程物资

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
专用材料				58,178.04		58,178.04
专用设备	339,818.18		339,818.18			
合计	339,818.18		339,818.18	58,178.04		58,178.04

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	采矿权	探矿权及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	249,459,848.57	3,088,138.71	564,974,740.18	7,126,102.38	824,648,829.84
2.本期增加金额	14,304,313.95	2,479,305.05	101,977,574.39	61,913.28	118,823,106.67
(1) 购置		470,358.11	101,710,420.00		102,180,778.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	12,239,288.31	2,008,800.05			14,248,088.36
(4) 外币报表折算差额	2,065,025.64	146.89	267,154.39	61,913.28	2,394,240.20
3.本期减少金额	4,892,558.49	504,622.64			5,397,181.13
(1) 处置	4,892,558.49	504,622.64			5,397,181.13
4.期末余额	258,871,604.03	5,062,821.12	666,952,314.57	7,188,015.66	938,074,755.38
二、累计摊销					
1.期初余额	40,020,436.51	2,476,038.74	122,122,776.29	1,933,333.21	166,552,584.75
2.本期增加金额	6,988,825.38	1,125,452.40	44,369,640.40	1,900,244.40	54,384,162.58
(1) 计提	5,688,351.49	474,012.57	44,248,370.34	1,863,385.88	52,274,120.28
(2) 企业合并增加	1,125,525.10	651,300.20			1,776,825.30
(3) 外币报表折算差额	174,948.79	139.63	121,270.06	36,858.52	333,217.00
3.本期减少金额	948,420.60	9,297.90			957,718.50
(1) 处置	948,420.60	9,297.90			957,718.50
4.期末余额	46,060,841.29	3,592,193.24	166,492,416.69	3,833,577.61	219,979,028.83
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	212,810,762.74	1,470,627.88	500,459,897.88	3,354,438.05	718,095,726.55
2.期初账面价值	209,439,412.06	612,099.97	442,851,963.89	5,192,769.17	658,096,245.09

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权-五台工业园	2,948,789.14	尚在办理中
采矿权-扁担山	90,078,983.61	尚在办理中

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	外币报表折算差额	
非同一控制下合并颍上上峰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
非同一控制下合并 ZETH 水泥有限责任公司形成的商誉	8,610,736.17				-302,718.88	8,913,455.05
非同一控制下合并博乐市上峰水泥有限公司形成的商誉	6,650,424.14					6,650,424.14
非同一控制下合并安徽万世昌置业有限公司形成的商誉	288,865.85					288,865.85
合计	142,683,703.16				-302,718.88	142,986,422.04

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
非同一控制下合并江苏上峰水泥有限公司形成的商誉	4,255,044.48					4,255,044.48
非同一控制下合并 ZETH 水泥有限责任公司形成的商誉		3,860,504.99				3,860,504.99
合计	4,255,044.48	3,860,504.99				8,115,549.47

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团对商誉所在资产组的划分，主要以其是否能够独立产生现金流和管理层对其生产经营活动的管理或监控方式进行判断。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

颍上上峰水泥有限公司资产组、江苏上峰水泥有限公司资产组、台州上峰水泥有限公司资产组、博乐市上峰水泥有限公司资产组、安徽万世昌置业有限公司资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值。公司根据历史经营数据及对行业发展的判断预测与未来现金流量相关的预计销量、售价、成本、其他相关费用、收入增长率、毛利率等，并在此基础上形成经批准的未来5年现金流量的预测数，5年以后的永续期现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定，现金流量预测使用的折现率为9.53%-11.70%（2017年：9.13%-12.50%）。根据上述测试结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额高于账面价值，本期上述资产组的商誉不予计提资产减值准备。

ZETH水泥有限责任公司资产组的可收回金额采用预计未来现金流量的现值。公司根据历史经营数据及对行业发展的判断预测与未来现金流量相关的预计销量、售价、成本、其他相关费用、收入增长率、毛利率等，并在此基础上形成经批准的未来5年现金流量的预测数，5年以后的永续期现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定，现金流量预测使用的折现率为16.67%（2017年：13.81%）。根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的坤元评咨〔2019〕12号《甘肃上峰水泥股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的ZETH水泥资产组资产组价值评估项目》的评估结果，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为36,443.13万元，低于账面价值386.05万元，本期应确认商誉减值损失386.05万元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失386.05万元。

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
码头升级工程	6,056,059.20	261,988.11	427,717.96		5,890,329.35
办公室装修费	4,440,005.60		1,728,084.60		2,711,921.00
土地租赁费	1,262,516.10		46,965.88		1,215,550.22
高管车改款	590,500.00		339,999.97		250,500.03
供电线路工程		678,273.46	25,757.22		652,516.24
合计	12,349,080.90	940,261.57	2,568,525.63		10,720,816.84

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	46,845,290.33	10,790,390.01	33,565,945.46	8,007,450.35
内部交易未实现利润	72,600,117.70	18,150,029.43	27,034,648.35	6,758,662.09
可抵扣亏损	167,520,689.89	41,901,674.87	114,557,395.81	28,639,348.96
交易性金融资产的公允价值变动	20,989,394.35	5,247,348.59		
递延收益	11,382,390.85	2,845,597.71	12,377,804.75	3,094,451.19
专项储备及其他	50,323,026.93	12,580,756.74	56,876,700.05	14,219,175.02
合计	369,660,910.05	91,515,797.35	244,412,494.42	60,719,087.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
资产评估增值	118,363,012.47	19,740,996.89	129,863,746.52	22,650,462.04
应收利息及其他			437,741.41	109,435.35
合计	118,363,012.47	19,740,996.89	130,301,487.93	22,759,897.39

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		91,515,797.35		60,719,087.61
递延所得税负债		19,740,996.89		22,759,897.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	267,592.51	94,841.35
可抵扣亏损	148,624,714.67	145,335,511.11
合计	148,892,307.18	145,430,352.46

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年	5,957,826.44		
2020 年	21,815,548.20	20,903,726.42	
2021 年	28,449,637.03	57,257,857.30	
2022 年	53,660,437.65	67,173,927.39	
2023 年	38,741,265.35		
合计	148,624,714.67	145,335,511.11	--

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	58,920,538.58	51,361,745.68
预付土地款	13,384,472.46	
预付工程款	6,743,641.27	12,490,477.97
合计	79,048,652.31	63,852,223.65

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	75,000,000.00	326,080,000.00
抵押借款	111,000,000.00	165,000,000.00
保证借款	627,100,000.00	870,900,000.00
合计	813,100,000.00	1,361,980,000.00

其他说明：

用于抵押、质押的财产详见附注七、51、“所有权或使用权受到限制的资产”。

20、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	402,477,124.79	404,695,534.69
应付账款	376,271,054.57	534,092,850.95
合计	778,748,179.36	938,788,385.64

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	402,477,124.79	404,695,534.69
合计	402,477,124.79	404,695,534.69

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	101,073,527.35	147,164,351.38
材料款	231,630,482.18	327,838,724.33
设备款	23,032,880.59	25,930,756.66
成本费用款	13,835,677.01	23,690,647.90
其他	6,698,487.44	9,468,370.68
合计	376,271,054.57	534,092,850.95

(3) 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
诸暨越兴建设有限公司	16,660,918.46	按约定尚未结算
浙江八达建设集团有限公司	6,871,295.00	按约定尚未结算
合计	23,532,213.46	--

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	183,963,500.38	114,726,717.59
房款	371,120,501.29	14,651,112.02
合计	555,084,001.67	129,377,829.61

22、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	21,075,947.06	159,734,648.32	158,339,977.13	22,470,618.25
二、离职后福利-设定提存计划	178,173.18	13,280,632.48	13,254,890.72	203,914.94
合计	21,254,120.24	173,015,280.80	171,594,867.85	22,674,533.19

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,613,109.01	140,486,774.57	139,077,271.42	22,022,612.16
2、职工福利费		11,291,700.32	11,291,700.32	
3、社会保险费	90,608.67	6,514,624.76	6,498,488.64	106,744.79
其中：医疗保险费	84,666.94	4,899,869.72	4,883,901.60	100,635.06
工伤保险费		1,200,760.49	1,200,592.49	168.00
生育保险费	5,941.73	413,994.55	413,994.55	5,941.73

4、住房公积金		123,934.00	123,934.00	
5、工会经费和职工教育经费	372,229.38	1,317,614.67	1,348,582.75	341,261.30
合计	21,075,947.06	159,734,648.32	158,339,977.13	22,470,618.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	163,325.42	12,793,432.35	12,767,690.59	189,067.18
2、失业保险费	14,847.76	487,200.13	487,200.13	14,847.76
合计	178,173.18	13,280,632.48	13,254,890.72	203,914.94

其他说明：

本集团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，本集团分别按规定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团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。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	154,989,084.45	102,972,314.97
企业所得税	488,587,832.92	231,449,304.02
个人所得税	214,884.74	149,937.03
城市维护建设税	7,713,544.47	5,875,182.59
土地增值税	20,263,572.12	25,865,862.14
营业税	100,100.00	190,100.00
资源税	19,819,520.80	6,254,642.11
房产税	2,096,680.06	2,385,040.39
土地使用税	2,004,007.98	4,355,049.95
教育费附加	2,114,503.33	3,388,978.70
地方教育费附加	1,363,066.64	2,214,023.85
其他税费	3,016,876.99	588,443.80
合计	702,283,674.50	385,688,879.55

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,449,222.68	1,888,641.58
其他应付款	195,885,108.98	262,941,704.99
合计	197,334,331.66	264,830,346.57

(1) 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	437,909.65	366,506.56
短期借款应付利息	1,011,313.03	1,522,135.02
合计	1,449,222.68	1,888,641.58

(2) 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
拆借款	124,645,085.96	178,383,873.51
押金及保证金	52,085,974.07	52,641,841.76
应付代垫款	4,391,808.69	4,593,328.73
应付股权收购款	2,000,000.00	18,830,000.00
应付排污补偿费	1,741,500.07	3,794,993.07
备用金	743,017.19	582,617.49
代收代缴契税、维修基金等	103,829.96	153,647.56
其他	10,173,893.04	3,961,402.87
合计	195,885,108.98	262,941,704.99

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
诸暨葛宝石材有限公司	68,400,000.00	按约定尚未结算
合计	68,400,000.00	--

25、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	80,895,200.00	
一年内到期的长期应付款	56,983,692.02	100,315,591.79
合计	137,878,892.02	100,315,591.79

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	80,895,200.00	
合计	80,895,200.00	

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	54,312,263.17	93,966,674.77
环境治理恢复保证金	2,497,581.07	6,183,991.70
土地复垦费	173,847.78	164,925.32
合计	56,983,692.02	100,315,591.79

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	212,264,000.00	277,560,200.00
减：一年内到期的长期借款	-80,895,200.00	
合计	131,368,800.00	277,560,200.00

其他说明，包括利率区间：

抵押借款期末余额的利率区间为 2.65%-5.60%。

用于抵押、质押的财产详见附注七、51、“所有权或使用权受到限制的资产”。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	45,246,533.90	98,330,225.97
合计	45,246,533.90	98,330,225.97

(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
应付融资租赁款	54,312,263.17	148,278,937.94
应付矿山治理恢复保证金	33,436,120.95	35,720,112.69
应付矿山土地复垦费	14,481,841.80	14,646,767.13
小计	102,230,225.92	198,645,817.76
减：一年内到期长期应付款	56,983,692.02	100,315,591.79
合计	45,246,533.90	98,330,225.97

28、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	12,377,804.75		995,413.90	11,382,390.85	与资产相关的政府补助并在资产受益期内摊销
未实现售后租回损益	23,260,618.35		2,386,927.04	20,873,691.31	售后租回形成的融资租赁中资产售价与账面价值差额在资产受益期内摊销
合计	35,638,423.10		3,382,340.94	32,256,082.16	--

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、53、“政府补助”。

29、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

30、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
股本溢价	-484,493,644.18			-484,493,644.18
其他资本公积	-479,513,467.45	5,060.67	20,960.43	-479,529,367.21
合计	-964,007,111.63	5,060.67	20,960.43	-964,023,011.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本公积-其他资本公积的增加主要系本公司下属子公司铜陵上峰水泥股份有限公司的联营企业安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司其他权益的变动。

(2) 资本公积-其他资本公积的减少主要系本公司回购股票的交易费用。

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		174,010,779.50		174,010,779.50
合计		174,010,779.50		174,010,779.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2018 年 10 月 10 日召开的第八届董事会第三十三次会议和 2018 年 10 月 26 日召开的 2018 年度第六次临时股东大会决议，公司使用自有资金以集中竞价交易方式进行股份回购，回购股份拟用于实施员工持股计划或股权激励计划。截至 2018 年 12 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量共计 18,751,849.00 股，占公司总股本的 2.3047%，最高成交价为 9.56 元/股，最低成交价为 8.36 元/股，支付总金额为 174,010,797.50 元。本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,168,718.93	-14,004,217.38			-7,908,357.01	-6,095,860.37	-4,739,638.08
外币财务报表折算差额	3,168,718.93	-14,004,217.38			-7,908,357.01	-6,095,860.37	-4,739,638.08
其他综合收益合计	3,168,718.93	-14,004,217.38			-7,908,357.01	-6,095,860.37	-4,739,638.08

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-14,004,217.38 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-7,908,357.01 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-6,095,860.37 元。

33、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	73,513,075.71	8,324,537.84	6,553,673.12	75,283,940.43
合计	73,513,075.71	8,324,537.84	6,553,673.12	75,283,940.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

本公司下属子公司铜陵上峰水泥股份有限公司安全生产费结余达到上年度营业收入的3.51%，缓提2018年度安全生产费。

34、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	215,412,044.74	60,080,400.10		275,492,444.84
合计	215,412,044.74	60,080,400.10		275,492,444.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

35、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	2,102,300,701.14	1,374,010,752.45
调整后期初未分配利润	2,102,300,701.14	1,374,010,752.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,472,355,829.19	791,774,083.55
减：提取法定盈余公积	60,080,400.10	39,075,538.73
应付普通股股利	81,327,561.88	24,408,596.13
期末未分配利润	3,433,248,568.35	2,102,300,701.14

36、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	5,298,712,810.19	2,826,813,423.01	4,575,995,046.33	2,984,827,423.19
其他业务	5,863,937.47	338,066.78	11,538,848.24	11,380,375.67
合计	5,304,576,747.66	2,827,151,489.79	4,587,533,894.57	2,996,207,798.86

主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥行业	5,140,883,359.79	2,690,612,984.50	4,019,342,448.57	2,511,741,751.86
房地产行业	157,829,450.40	136,200,438.51	556,652,597.76	473,085,671.33
合计	5,298,712,810.19	2,826,813,423.01	4,575,995,046.33	2,984,827,423.19

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,012,418.78	18,046,631.78
教育费附加	13,216,007.32	10,434,584.01
资源税	4,043,904.49	2,934,389.24
房产税	2,364,290.22	2,017,108.78
土地使用税	2,004,055.69	12,651,413.00
印花税	2,605,444.83	2,381,573.67
地方教育费附加	8,814,604.88	6,784,033.78
营业税	68,118.71	4,011,091.64
其他	5,365,618.38	8,948,275.31
合计	61,494,463.30	68,209,101.21

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	30,730,224.61	33,175,113.41

包装费	29,367,922.04	27,675,819.90
装卸费	26,893,325.53	23,618,893.98
职工薪酬	7,872,814.46	6,945,221.88
电费	3,617,614.16	3,121,641.05
港务费	1,583,333.50	2,527,014.90
广告费	1,362,768.40	3,314,824.87
咨询费	849,056.58	1,251,743.84
业务招待费	774,964.62	493,927.08
折旧费	587,146.49	587,606.33
其他	5,288,121.86	2,886,904.38
合计	108,927,292.25	105,598,711.62

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,477,075.28	84,308,501.27
无形资产摊销	51,135,799.77	48,111,552.71
排污绿化卫生费	28,154,999.24	33,754,236.72
折旧修理费	19,032,828.13	10,801,860.48
业务招待及广告费	13,238,360.79	10,374,986.29
长期待摊费用摊销	2,568,525.63	1,454,095.41
交通通讯费	6,832,982.84	7,663,528.17
办公及差旅费	5,915,957.95	5,500,208.87
保险费	5,403,525.01	4,686,744.21
中介服务费	4,842,620.18	10,065,541.64
其他	38,652,879.62	48,047,371.89
合计	266,255,554.44	264,768,627.66

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	84,412,322.22	130,100,714.28
减：利息资本化		17,100,700.31
减：利息收入	8,946,191.01	6,507,509.01

承兑汇票贴息	16,556,089.55	13,390,766.92
汇兑损益	-3,301,730.31	1,807,299.83
手续费及其他	3,830,836.46	3,564,962.99
合计	92,551,326.91	125,255,534.70

41、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	13,193,088.10	5,912,339.01
二、商誉减值损失	3,776,060.73	
合计	16,969,148.83	5,912,339.01

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收返还	26,565,239.30	33,275,051.05
发展建设资金	5,283,500.00	
涉外发展服务费	2,554,000.00	2,108,500.00
三干会奖励款	765,000.00	100,000.00
"双轮驱动"战略补助	500,000.00	
脱硝技改项目环保专项资金	466,000.00	932,000.00
工业奖补资金	340,000.00	
失业保险稳岗补贴	284,338.63	119,974.00
粉磨站项目土地补偿款补助	281,235.31	281,235.31
污泥处置费	250,153.92	
EMS 能源管理专项资金	231,068.32	231,068.31
区长质量奖奖金	200,000.00	
工业转型升级专项资金	107,600.00	
节水型企业奖补补贴	100,000.00	
销售收入上台阶奖	100,000.00	
职业健康体检奖补资金	32,300.00	
收到的个人所得税扣缴税款手续费	27,308.35	
社保补贴款	18,723.75	16,834.85
钓鱼镇政府重大项目补助资金	17,110.27	11,406.84

发明专利资助款	15,000.00	
经信局节能奖励	9,708.00	
"明厨亮灶"工程补助款	3,000.00	
献血补贴款	2,900.00	
拆迁补偿款	1,000.00	
节能减排示范奖励金		3,900,000.00
奖励扶持资金		1,080,000.00
脱硝设施改造工程		644,443.43
财政局企业绿色工厂资金		500,000.00
风机节能改造省级奖		500,000.00
诸暨市财政局环保扶持专项资金		300,000.00
诸暨财政局科技扶持专项资金经费		300,000.00
经济转型升级奖励		150,000.00
县长质量奖		50,000.00
工业企业十强奖励金		20,000.00
工业产值贡献奖		20,000.00
专利补贴		15,000.00
温室气体排放奖补款		5,000.00
合 计	38,155,185.85	44,560,513.79

43、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	-1,622,131.91	-8,033,820.42
处置长期股权投资产生的投资收益	29,208,662.36	
银行理财收益	6,888,367.60	132,301.25
合计	34,474,898.05	-7,901,519.17

44、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	-20,989,394.35	-6,680.00
合计	-20,989,394.35	-6,680.00

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-3,312,955.01	101,138.14
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	2,233,821.37	
合计	-1,079,133.64	101,138.14

46、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
盘盈		34.00	
其他	7,953,225.64	613,571.80	7,953,225.64
合计	7,953,225.64	613,605.80	7,953,225.64

47、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
对外捐赠	1,740,000.00	75,000.00	1,740,000.00
非流动资产毁损报废损失	4,918,419.57		4,918,419.57
其他	8,148,170.78	3,392,769.67	8,148,170.78
合计	14,806,590.35	3,467,769.67	14,806,590.35

48、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	523,260,682.15	294,340,609.17
递延所得税费用	-35,323,567.62	-6,695,585.56
合计	487,937,114.53	287,645,023.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,974,935,663.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	493,733,915.84
子公司适用不同税率的影响	6,155,567.46
调整以前期间所得税的影响	579,245.84
非应税收入的影响	-2,730,208.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,228,873.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,225,678.91
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	4,815,742.67
权益法核算的合营企业和联营企业损益	379,656.81
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
所得税费用	487,937,114.53

49、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
政府补助	10,594,532.65	9,559,311.86
利息收入	9,383,932.42	6,507,509.01
其他营业外收入	932,184.31	862,387.57
其他	47,937,727.44	85,596,694.54
合计	68,848,376.82	102,525,902.98

(2) 支付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
管理费用	61,293,121.41	55,572,590.47
销售费用	42,341,255.09	35,207,686.02
备用金支出	4,183,353.88	8,770,223.22
其他	121,705,585.69	93,184,527.02
合计	229,523,316.07	192,735,026.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
环境治理保证金	25,315,495.54	
非同一控制下企业合并取得的现金	110,740.52	
合计	25,426,236.06	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	2,250,000.00	
外汇保证金		38,229,750.00
合计	2,250,000.00	38,229,750.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贴现收到的现金	161,048,809.12	308,771,971.68
合计	161,048,809.12	308,771,971.68

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票	174,031,739.94	
筹资业务的票据到期兑付所支付的现金	159,500,000.00	
融资租赁款项	101,379,502.28	101,921,502.28
票据保证金	50,753,731.31	80,500,000.00
浙江上峰控股集团有限公司	51,450,000.00	692,312,127.26
共青城上诚投资管理合伙企业（有限合伙）	16,830,000.00	108,200,000.00
江苏润亿环保机械有限公司	15,038,950.79	
票据贴现利息	372,608.35	7,432,312.51
博乐市博兰水泥有限公司		62,846,968.93

金华市南方铝业有限公司		26,344,964.39
贾剑华		16,838,785.00
庄靖		5,546,525.00
浙江诸暨惠风创业投资有限公司		5,000,000.00
冯建坤		4,000,000.00
张顺有		104,105.24
合计	569,356,532.67	1,111,047,290.61

50、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	1,486,998,548.81	767,836,046.79
加：资产减值准备	16,969,148.83	5,912,339.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,172,759.87	235,055,300.25
无形资产摊销	52,274,120.28	48,590,227.62
长期待摊费用摊销	2,568,525.63	2,162,965.06
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）	1,079,133.64	-101,138.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,918,419.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	20,989,394.35	6,680.00
财务费用（收益以“-”号填列）	83,059,173.38	115,517,558.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,474,898.05	7,901,519.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,780,081.04	-3,193,861.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,244,416.79	-3,501,724.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-244,756,702.10	311,166,873.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-378,434,067.71	-668,626,512.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	589,112,597.65	211,453,448.56
其他	8,324,537.84	
经营活动产生的现金流量净额	1,817,776,194.16	1,030,179,722.14

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	457,210,481.92	185,718,746.96
减: 现金的期初余额	185,718,746.96	172,941,340.22
现金及现金等价物净增加额	271,491,734.96	12,777,406.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 九江上峰水泥有限公司	
九江上峰干粉砂浆有限公司	
贵州金兴实业投资有限公司	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	110,740.52
其中: 九江上峰水泥有限公司	108,361.13
九江上峰干粉砂浆有限公司	500.21
贵州金兴实业投资有限公司	1,879.18
取得子公司支付的现金净额	-110,740.52

(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	457,210,481.92	185,718,746.96
其中: 库存现金	504,581.55	952,694.29
可随时用于支付的银行存款	456,705,900.37	184,339,719.34
可随时用于支付的其他货币资金		426,333.33
三、期末现金及现金等价物余额	457,210,481.92	185,718,746.96

51、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
货币资金	457,735,389.59	银行承兑汇票保证金、质押定期存单取得借款
应收票据	207,566,783.15	质押借款、质押票据开具银行承兑汇票、

		取得借款
固定资产	84,555,104.73	抵押借款
无形资产	36,714,127.83	抵押借款
合计	786,571,405.30	--

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	389,601.02
其中：美元	45,600.39	6.8632	312,964.58
欧元			
港币			
索姆	779,595.40	0.0983	76,634.23
卢布	22.40	0.0986	2.21
银行存款			
应收账款	--	--	57,254.68
其中：美元	5,357.31	6.8632	36,768.31
欧元			
港币			
索姆	208,406.61	0.0983	20,486.37
长期借款	--	--	137,264,000.00
其中：美元	20,000,000.00	6.8632	137,264,000.00
欧元			
港币			
应付账款			1,243,695.76
其中：索姆	12,652,042.32	0.0983	1,243,695.76
其他应收款			46,320,327.97
其中：美元	6,356,281.65	6.8632	43,624,432.24
索姆	27,425,185.45	0.0983	2,695,895.73
应付职工薪酬			211.96
其中：索姆	2,156.26	0.0983	211.96
应交税费			9.84
其中：索姆	100.10	0.0983	9.84

其他应付款			11,410,567.98
其中：美元	1,410,580.01	6.8632	9,681,092.71
索姆	17,593,848.12	0.0983	1,729,475.27

其他说明：

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（以下简称“ZETH 水泥”）100% 股权出资，出资比例占 42%；2014 年 12 月 22 日，上峰 ZETH 水泥有限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。

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，2015 年纳入合并范围内，本公司境外子公司包括上峰 ZETH、ZETH 水泥、欧洲混凝土，三家境外子公司均在吉尔吉斯斯坦从事水泥、熟料、混凝土产品的生产销售。

境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定索姆为其记账本位币。

53、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还	10,616,741.36	其他收益	10,616,741.36
财政拨款	5,724,145.68	其他收益	5,724,145.68
财政拨款	5,283,500.00	其他收益	5,283,500.00
财政拨款	3,277,926.61	其他收益	3,277,926.61
财政拨款	2,962,129.47	其他收益	2,962,129.47
税收返还	2,667,768.67	其他收益	2,667,768.67
财政拨款	2,554,000.00	其他收益	2,554,000.00
财政拨款	1,316,527.51	其他收益	1,316,527.51
财政拨款	765,000.00	其他收益	765,000.00
财政拨款	500,000.00	其他收益	500,000.00
财政拨款	466,000.00	其他收益	466,000.00

财政拨款	340,000.00	其他收益	340,000.00
财政拨款	284,338.63	其他收益	284,338.63
财政拨款	281,235.31	其他收益	281,235.31
财政拨款	250,153.92	其他收益	250,153.92
财政拨款	231,068.32	其他收益	231,068.32
财政拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
财政拨款	107,600.00	其他收益	107,600.00
财政拨款	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政拨款	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政拨款	32,300.00	其他收益	32,300.00
财政拨款	23,777.49	其他收益	23,777.49
财政拨款	17,110.27	其他收益	17,110.27
财政拨款	15,000.00	其他收益	15,000.00
财政拨款	12,588.99	其他收益	12,588.99
财政拨款	9,708.00	其他收益	9,708.00
财政拨款	6,134.76	其他收益	6,134.76
财政拨款	3,000.00	其他收益	3,000.00
财政拨款	2,900.00	其他收益	2,900.00
财政拨款	2,191.58	其他收益	2,191.58
财政拨款	1,339.28	其他收益	1,339.28
财政拨款	1,000.00	其他收益	1,000.00

其他说明：

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
脱硝技改项目环保专项资金	财政拨款	466,000.00		466,000.00			其他收益	与资产相关
粉磨站项目土地补偿款补助	财政拨款	7,804,279.90		281,235.31		7,523,044.59	其他收益	与资产相关
EMS 能源管理专项资金	财政拨款	3,368,931.69		231,068.32		3,137,863.37	其他收益	与资产相关
钓鱼镇政府重大项目补助资金	财政拨款	738,593.16		17,110.27		721,482.89	其他收益	与资产相关
合计	--	12,377,804.75		995,413.90		11,382,390.85	--	--

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关	政府补助发放单位	政府补助内容
增值税 100% 即征即退	税收返还	14,196,228.09	10,616,741.36	其他收益	与收益相关	铜陵市义安区财政局	增值税即征即退
税收返还	财政拨款	1,993,270.03	5,724,145.68	其他收益	与收益相关	安徽颍上经济开发区管理委员会	房产税、土地使用税返还
发展建设资金	财政拨款		5,283,500.00	其他收益	与收益相关	安徽颍上经济开发区管理委员会	发展建设资金
增值税 70% 即征即退	财政拨款	3,303,399.05	3,277,926.61	其他收益	与收益相关	台州市国税局	销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务,享受增值税即征即退政策
资源综合利用产品和劳务增值税退税	财政拨款	6,230,335.95	2,962,129.47	其他收益	与收益相关	乌苏市国税局	销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务,享受增值税即征即退政策
涉外发展服务费	财政拨款	2,108,500.00	2,554,000.00	其他收益	与收益相关	诸暨市财政局	涉外发展补贴
增值税 70% 即征即退	税收返还	3,362,401.93	2,667,768.67	其他收益	与收益相关	铜陵市义安区财政局	销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务,享受增值税即征即退政策
税收返还	财政拨款		1,316,527.51	其他收益	与收益相关	铜陵市财政局	所得税返还
三干会奖励款	财政拨款	100,000.00	765,000.00	其他收益	与收益相关	怀宁县财政局	三干会奖励款
“双轮驱动”战略补助	财政拨款		500,000.00	其他收益	与收益相关	阜阳市经济和信息化委员会	“双轮驱动”战略补助
工业奖补资金	财政拨款		340,000.00	其他收益	与收益相关	怀宁县财政局	工业奖补资金
稳岗补贴	财政拨款	119,974.00	284,338.63	其他收益	与收益相关	怀宁县财政局	稳岗补贴
污泥处置费	财政拨款		250,153.92	其他收益	与收益相关	铜陵市财政局	污泥处置费
区长质量奖奖金	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关	铜陵市义安区市场监督管理局	质量奖奖金
工业转型升级专项资金	财政拨款		107,600.00	其他收益	与收益相关	铜陵市义安区经济和信息化委员会	工业转型升级专项资金
节水型企业奖补补贴	财政拨款		100,000.00	其他收益	与收益相关	安庆市水利局	节水型企业奖补

销售收入上台阶奖	财政拨款		100,000.00	其他收益	与收益相关	钓鱼镇财政所	销售收入上台阶奖
职业健康体检奖补资金	财政拨款		32,300.00	其他收益	与收益相关	怀宁县安监局	职业健康体检奖补资金
收到的个人所得税扣缴税款手续费	财政拨款		23,777.49	其他收益	与收益相关	怀宁县税务局月山分局	扣缴税款手续费
发明专利资助款	财政拨款		15,000.00	其他收益	与收益相关	怀宁县经济和科技信息化委员会	发明专利资助款
社保补贴款	财政拨款	16,834.85	12,588.99	其他收益	与收益相关	铜陵市财政局	公益性岗位补贴
经信局节能奖励	财政拨款		9,708.00	其他收益	与收益相关	台州市黄岩区经济和信息化局	节能奖励
社保补贴款	财政拨款		6,134.76	其他收益	与收益相关	铜陵市财政局	社保补贴
“明厨亮灶”工程补助款	财政拨款		3,000.00	其他收益	与收益相关	铜陵市义安区会计核算中心	“明厨亮灶”工程补助款
献血补贴款	财政拨款		2,900.00	其他收益	与收益相关	次坞镇人民政府	献血补贴款
收到的个人所得税扣缴税款手续费	财政拨款		2,191.58	其他收益	与收益相关	怀远县地方税务局	扣缴税款手续费
收到的个人所得税扣缴税款手续费	财政拨款		1,339.28	其他收益	与收益相关	铜陵市地方税务局	扣缴税款手续费
拆迁补偿款	财政拨款		1,000.00	其他收益	与收益相关	慎城镇镇政府	港口路口广告牌拆迁补偿款
节能减排示范奖励金	财政拨款	3,900,000.00		其他收益	与收益相关	铜陵市财政局	生产线除尘改造示范奖励金
税收返还	财政拨款	3,358,686.00		其他收益	与收益相关	怀宁县财政局	所得税返还
奖励扶持资金	财政拨款	1,080,000.00		其他收益	与收益相关	博乐市商务和经济信息化委员会	奖励扶持资金
水利基金返还	财政拨款	830,730.00		其他收益	与收益相关	怀宁县财政局	50%水利基金返还款
风机节能改造省级奖	财政拨款	500,000.00		其他收益	与收益相关	怀宁县财政局	一线原料磨循环风机系统节能改造项目省级奖补款
财政局企业绿	财政拨款	500,000.00		其他收益	与收益相关	铜陵市财政局	省级绿色工厂评价

色工厂资金							奖励金
诸暨市财政局 环保扶持专项 资金	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关	诸暨市财政局	生态环保奖励
诸暨财政局科 技扶持专项资 金经费	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关	诸暨市财政局	投资保险补贴
经济转型升级 奖励	财政拨款	150,000.00		其他收益	与收益相关	台州市黄岩区 财政局、台州 市黄岩区发展 和改革局	经济转型升级奖励
县长质量奖	财政拨款	50,000.00		其他收益	与收益相关	中共颍上县委 办公室	县长质量奖
工业企业十强 奖励金	财政拨款	20,000.00		其他收益	与收益相关	铜陵市义安区 经济和信息化 委员会	奖励金
工业产值贡献 奖	财政拨款	20,000.00		其他收益	与收益相关	中共颍上县委 办公室	产值首次亿元奖
专利补贴	财政拨款	15,000.00		其他收益	与收益相关	怀宁县经科委	2016年专利补贴
温室气体排放 奖补款	财政拨款	5,000.00		其他收益	与收益相关	怀宁县财政局	2015年温室气体排 放奖补款
合计	--	42,460,359.90	37,159,771.95	--	--	--	--

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
九江上峰水泥有限公司	2018年03 月31日	1.00	100.00%	现金收购	2018年03 月31日	取得控制权	129,045,542.80	1,706,090.43
九江上峰干粉砂浆有限 公司	2018年03 月31日	1.00	100.00%	现金收购	2018年03 月31日	取得控制权		
贵州金兴实业投资有限 公司	2018年12 月31日	1.00	80.00%	现金收购	2018年12 月31日	取得控制权		

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	九江上峰水泥有限公司	九江上峰干粉砂浆有限公司	贵州金兴实业投资有限公司
--现金	1.00	1.00	1.00
合并成本合计	1.00	1.00	1.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,912,944.80	2,835,699.71	377.31
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	2,912,943.80	2,835,698.71	376.31

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	九江上峰水泥有限公司		九江上峰干粉砂浆有限公司		贵州金兴实业投资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	74,912,014.58	69,715,735.48	11,126,531.71	11,126,531.71	10,266,471.64	10,266,471.64
货币资金	108,361.13	108,361.13	500.21	500.21	1,879.18	1,879.18
应收票据及应收账款	730,632.95	730,632.95				
预付款项	15,735.17	15,735.17				
其他应收款	2,315,973.65	2,315,973.65				
存货	1,321,640.14	1,269,451.44	478.51	478.51		
固定资产	57,270,135.02	55,675,890.10	9,925,758.64	9,925,758.64		
无形资产	12,471,263.06	9,599,691.04				
长期待摊费用	678,273.46					
其他流动资产			1,199,794.35	1,199,794.35		
其他非流动资产					10,264,592.46	10,264,592.46
负债：	71,999,069.78	86,701,724.93	8,290,832.00	8,290,832.00	10,266,000.00	10,266,000.00
应付票据及应付账款	17,655,191.93	19,306,594.20	944,139.27	944,139.27		
递延所得税负债	1,299,069.78					
预收款项	814,535.26	825,201.97				
应付职工薪酬	1,514,655.53	1,514,655.53				
应交税费	1,552,956.80	1,552,956.80				
其他应付款	49,162,660.48	63,502,316.43	7,346,692.73	7,346,692.73	10,266,000.00	10,266,000.00
净资产	2,912,944.80	-16,985,989.45	2,835,699.71	2,835,699.71	471.64	471.64
减：少数股东权益					94.33	94.33
取得的净资产	2,912,944.80	-16,985,989.45	2,835,699.71	2,835,699.71	377.31	377.31

其他说明：

经宁波市北仑区市场监督管理局批准，由本公司出资成立宁波上融物流有限公司，并于 2018 年 5 月 4 日取得统一社会信用代码为 91330206MA2AJGUAXT 号的《营业执照》，注册资本为 3,000.00 万元，公司持股比例为 100.00%。

经铜陵市义安区市场监督管理局批准，由本公司下属子公司铜陵上峰水泥股份有限公司和安徽杰夏环保科技有限公司出资成立安徽上峰杰夏环保科技有限责任公司，并于 2018 年 11 月 12 日取得统一社会信用代码为 91340764MA2T7Q1100 号的《营业执照》，注册资本为 5,000.00 万元，公司持股比例为 51.00%。

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	诸暨市次坞镇	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
铜陵上峰节能发展有限公司	铜陵市	铜陵市天门镇	余热和余压发电	100.00%		投资设立
铜陵上峰建材有限公司	铜陵市	铜陵市天门镇	水泥制品	100.00%		投资设立
怀宁上峰水泥有限公司	怀宁县	安庆市高河镇	水泥、水泥熟料生产、销售	100.00%		投资设立
怀宁月山鑫峰建材有限公司	怀宁县	安徽省安庆市	石子加工与销售	100.00%		投资设立
颍上上峰水泥有限公司	颍上县	阜阳市颍上县	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	水泥制品	70.00%		非同一控制下企业合并
诸暨上峰矿业有限公司	诸暨市	诸暨市次坞镇	矿产资源开采	65.00%		投资设立
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
上峰 ZETH 水泥有限公司	吉尔吉斯	吉尔吉斯	水泥制品	58.00%		投资设立

ZETH 水泥有限责任公司	吉尔吉斯	吉尔吉斯	水泥制品	100.00%		非同一控制企业合并
欧洲混凝土有限公司	吉尔吉斯	吉尔吉斯	生产销售商品混凝土	100.00%		非同一控制企业合并
博乐市上峰水泥有限公司	博乐市	新疆博乐市	水泥制造	70.00%		非同一控制下企业合并
乌苏上峰水泥有限公司	乌苏市	新疆乌苏市	水泥制品	100.00%		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	水泥制造	70.00%		非同一控制下企业合并
诸暨上峰进出口有限公司	诸暨市	诸暨市次坞镇	货物及技术进出口业务	100.00%		投资设立
杭州上融电子商务有限公司	杭州市	浙江省杭州市	电子商务技术咨询及开发	100.00%		投资设立
浙江上峰房地产有限公司	杭州市	浙江省杭州市	房地产开发资产管理	100.00%		同一控制下企业合并
微山上峰阳光置业有限公司	济宁市	山东省微山县	房地产开发	100.00%		投资设立
微山上峰物业管理有限公司	济宁市	山东省微山县	物业管理	100.00%		投资设立
浙江上峰控股集团诸暨地产有限公司	绍兴市	浙江省诸暨市	房地产开发	100.00%		投资设立
诸暨永安物业管理有限公司	浙江省	浙江省诸暨市	物业管理	100.00%		投资设立
安徽万事昌置业有限公司	蚌埠市	安徽省怀远县	房地产开发	100.00%		非同一控制下企业合并
怀远县上峰永安物业管理有限公司	蚌埠市	安徽省怀远县	物业管理	100.00%		投资设立
铜陵上峰投资有限公司	铜陵市	安徽省铜陵市	房地产开发	68.00%		投资设立
铜陵永安物业管理有限公司	铜陵市	安徽省铜陵市	物业管理	100.00%		投资设立
怀宁上峰置业有限公司	安庆市	安徽省怀宁县	房地产开发	100.00%		投资设立
宁波上融物流有限公司	宁波市	浙江省宁波市	商品销售、物流服务	100.00%		投资设立
安徽上峰杰夏环保科技有限公司	铜陵市	铜陵市义安区	节能环保设备的技术开发、技术咨询、技术服务	51.00%		投资设立

贵州金兴实业投资有限公司	黔南州	贵州省黔南州	水泥制造	80.00%		非同一控制下企业合并
九江上峰水泥有限公司	九江市	九江市濂溪区	水泥制造	100.00%		非同一控制下企业合并
九江上峰干粉砂浆有限公司	九江市	九江市濂溪区	干粉砂浆	100.00%		非同一控制下企业合并

(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派的股利	期末少数股东权益余额
诸暨上峰矿业有限公司	35.00%	5,652,546.14		-14,018,751.51
颍上上峰水泥有限公司	15.00%	6,708,055.25		21,377,243.83
博乐市上峰水泥有限公司	30.00%	2,822,281.39		30,011,594.77
上峰 ZETH 水泥有限公司	42.00%	-16,900,211.50		26,340,329.66
江苏上峰水泥有限公司	30.00%	3,330,095.88		11,784,771.82
台州上峰水泥有限公司	30.00%	13,476,579.00		29,682,656.50

(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
诸暨上峰矿业有限公司	26,397,106.03	192,232,492.83	218,629,598.86	251,267,222.86	7,415,951.75	258,683,174.61	6,613,413.27	207,426,915.95	214,040,329.22	269,153,285.05	3,515,951.75	272,669,236.80
颍上上峰水泥有限公司	115,557,582.22	212,730,269.17	328,287,851.39	177,566,945.25	8,205,947.26	185,772,892.51	68,071,997.78	222,437,946.79	290,509,944.57	149,895,594.78	8,499,759.24	158,395,354.02
博乐市上峰水泥有限公司	98,768,285.07	500,284,881.70	599,053,166.77	494,383,144.94	4,631,372.61	499,014,517.55	76,529,386.25	562,507,696.80	639,037,083.05	512,760,224.34	35,645,814.12	548,406,038.46
上峰 ZETH 水泥有限公司	256,301,416.28	133,974,206.66	390,275,622.94	320,994,048.16	6,566,504.15	327,560,552.31	250,957,382.23	135,747,024.58	386,704,406.81	279,834,304.55	6,543,649.72	286,377,954.27
江苏上峰水泥有限公司	54,230,927.30	128,365,203.44	182,596,130.74	137,982,151.06	5,331,406.95	143,313,558.01	42,148,640.19	142,785,182.57	184,933,822.76	151,179,206.65	5,572,362.98	156,751,569.63
台州上峰水泥有限公司	155,532,733.45	58,696,195.86	214,228,929.31	115,237,898.94	48,842.04	115,286,740.98	70,953,771.75	47,539,504.50	118,493,276.25	64,388,552.99	84,464.94	64,473,017.93

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
诸暨上峰矿业有限公司	51,896,045.72	16,150,131.83	16,150,131.83	27,121,615.21	5,653,719.46	-33,348,552.76	-33,348,552.76	6,610,665.78
颍上上峰水泥有限公司	550,285,628.49	44,720,368.33	44,720,368.33	26,535,038.00	505,718,584.34	34,499,370.24	34,499,370.24	44,240,454.45
博乐市上峰水泥有限公司	274,954,147.74	9,407,604.63	9,407,604.63	55,690,816.98	304,898,414.44	16,658,375.91	16,658,375.91	61,318,186.47
上峰 ZETH 水泥有限公司	71,565.18	-40,238,598.80	-37,611,381.91	776,139.22	156,395.59	-29,945,797.57	-36,133,341.38	1,451,792.42
江苏上峰水泥有限公司	308,667,063.49	11,100,319.60	11,100,319.60	30,300,814.13	211,286,182.41	4,441,231.02	4,441,231.02	-1,786,382.72
台州上峰水泥有限公司	532,140,142.88	44,921,930.01	44,921,930.01	32,108,630.35	331,351,936.44	15,858,870.52	15,858,870.52	9,758,898.70

2、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	
安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	安庆	安徽省安庆市	运输、仓储	25.00%		权益法
ZETH 新标准有限公司		吉尔吉斯	混凝土、石膏和水泥的其他物品的制造	18.00%		权益法
山东泰山宝盛置业有限公司	泰安	山东省泰安市	房地产开发、经营	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	ZETH 新标准有限公司	山东泰山宝盛置业有限公司	安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	ZETH 新标准有限公司	山东泰山宝盛置业有限公司
流动资产	3,706,372.63	606,014.75	450,095,914.28	9,096,599.16	577,290.91	640,021,681.46
非流动资产	221,885,902.12	12,945,582.12	199,471.24	214,821,882.61	13,061,497.26	261,660.37
资产合计	225,592,274.75	13,551,596.87	450,295,385.52	223,918,481.77	13,638,788.17	640,283,341.83
流动负债	15,225,804.78	18,537,937.69	9,702,157.22	16,817,660.52	17,509,250.18	185,940,479.98
非流动负债	143,227,936.65	53,718.99		139,433,619.22	51,894.58	81,657,580.91
负债合计	158,453,741.43	18,591,656.68	9,702,157.22	156,251,279.74	17,561,144.76	267,598,060.89
净资产	67,138,533.32	-5,040,059.81	440,593,228.30	67,667,202.03	-3,922,356.59	372,685,280.94
归属于母公司股东权益	67,138,533.32	-5,040,059.81	440,593,228.30	67,667,202.03	-3,922,356.59	372,685,280.94
按持股比例计算的净资产份额	16,784,633.33	-907,210.77	154,207,629.91	16,916,800.52	-706,024.19	130,439,848.33
--商誉		2,835,096.49			2,738,810.91	
--其他			5,609,976.23			30,690,154.05
对联营企业权益投资的账面价值	16,784,633.33	1,927,885.72	159,817,606.14	16,916,800.52	2,032,786.72	161,130,002.38
营业收入	2,024,266.74		19,346,660.49	1,932,226.25		182,368,207.13
净利润	-526,240.81	-958,376.70	66,988,318.77	106,588.10	-615,768.25	91,759,372.66
其他综合收益		-159,326.52			205,925.93	
综合收益总额	-526,240.81	-1,117,703.22	66,988,318.77	106,588.10	-409,842.32	91,759,372.66

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款和交易性金融资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和其他价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本集团的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
-----	-----	-----

固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	45,910.00	98,698.00
长期借款	7,500.00	7,500.00
合 计	53,410.00	106,198.00
浮动利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	20,900.00	6,000.00
长期借款	13,726.40	20,256.02
合 计	34,626.40	26,256.02

于 2018 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 103.56 万元（2017 年 12 月 31 日：115.49 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在吉尔吉斯斯坦设立的子公司持有以索姆为结算货币的资产外，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	14,694.51	20,590.83	4,397.42	3,750.85
索姆	297.34	0.05	279.30	105.73
合 计	14,991.85	20,590.88	4,676.72	3,856.58

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下

(单位：人民币万元)：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	1%	-102.97	1%	-170.37
美元汇率下降	-1%	102.97	-1%	170.37

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本集团持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

在其他变量不变的情况下，权益证券投资价格本年 1% 的变动对本集团当期损益及其他综合收益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

项 目	税后利润上升（下降）		其他综合收益上升（下降）	
	本年数	上年数	本年数	上年数
因权益证券投资价格上升	278.59		278.59	
因权益证券投资价格下降	-278.59		-278.59	

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 49.06%（2017 年 12 月 31 日：60.73%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(1) 权益工具投资	278,592,590.24			278,592,590.24
持续以公允价值计量的资产总额	278,592,590.24			278,592,590.24
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。

本年度，本集团的金融资产的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

十二、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	32.27%	32.27%

本企业的母公司情况的说明

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、2、“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
俞小峰	母公司股东
浙江南方水泥有限公司	股东子公司
浙江诸暨惠风创业投资有限公司	公司董事控制的企业

浙江上峰华久环境科技有限公司	控股股东控股的其它企业
诸暨小峰机械有限公司	控股股东控股的其它企业
诸暨市上峰节能技术研究有限公司	控股股东控股的其它企业
诸暨上峰企业管理咨询有限公司	控股股东控股的其它企业
诸暨上峰建材原料有限公司	控股股东控股的其它企业
浙江涅磐影业有限公司	控股股东控股的其它企业
新疆上峰华夏旅游开发有限公司	控股股东控股的其它企业
安徽省安庆石门湖航运综合开发有限公司	公司参股子公司
吉尔吉斯斯坦 ZETH 国际投资有限公司	子公司的其他股东
ООО"ЗЭТДетонэйшн"	子公司的其他股东的关联企业
安徽杰夏环保科技有限公司	子公司的其他股东
铜陵有色金属集团控股有限公司	股东（持股 10.32%）
铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	股东子公司
张顺有	子公司参股股东
贾剑华	子公司参股股东
庄靖	子公司参股股东
浙江亚东物流有限公司	子公司参股股东
诸暨葛宝石材有限公司	子公司参股股东
安庆市石门湖港务有限公司	联营企业全资子公司
杭州航民上峰水泥有限公司	前联营企业

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安庆市石门湖港务有限公司	接受劳务	11,173,290.61	11,173,290.61	否	
浙江亚东物流有限公司	粉煤灰款	74,987.75	74,987.75	否	
浙江南方水泥有限公司	熟料款		1,734,899.15	否	1,734,899.15
安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	运输费		937,165.22	否	937,165.22

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
浙江亚东物流有限公司	水泥款	74,522,251.65	39,217,260.93
铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	水泥款	26,797,252.80	6,989,089.38
浙江亚东物流有限公司	矿粉	3,942,752.53	3,187,135.17

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
吉尔吉斯斯坦 ZETH 国际投资有限公司	房屋建筑物	71,565.18	73,141.88

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江上峰控股集团有限公司	房屋建筑物	195,571.33	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	31,000,000.00	2014年01月22日	2020年01月22日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙江上峰控股集团有限公司	316,550,000.00	2014年01月01日	2018年01月02日	2018年度确认利息支出311,033.33元
拆出				

(5) 关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 15 人，上期关键管理人员 18 人，支付薪酬情况见下表（单位：人民币万元）：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	629.80	407.00

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	吉尔吉斯斯坦 ZETH 国际投资有限公司	20,486.37		6,596.87	
预付款项	浙江南方水泥有限公司			494,047.58	
预付款项	杭州航民上峰水泥有限公司			97,445.60	
其他应收款	ZETH 新标准有限公司	18,537,732.25		17,511,700.53	
其他应收款	安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	2,250,000.00			
其他应收款	吉尔吉斯斯坦 ZETH 国际投资有限公司	823,581.43		784,101.07	
其他应收款	ОсОО"ЗЭТДетонэйшн"	542,191.11		516,199.87	
其他应收款	铜陵有色金属集团控股有限公司	500,000.00		500,000.00	
其他应收款	贾剑华	21,934.00		21,934.00	
其他应收款	庄靖	6,831.90		6,831.90	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安庆市石门湖港务有限公司	174,225.62	
应付账款	浙江亚东物流有限公司	48,475.75	48,475.75
预收款项	铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	3,941,483.34	535,405.66
预收款项	浙江亚东物流有限公司	3,671,644.31	3,321,775.39
其他应付款	诸暨葛宝石材有限公司	68,400,000.00	71,900,000.00
其他应付款	张顺有	3,291,871.00	3,161,371.00
其他应付款	浙江上峰控股集团有限公司		48,535,553.43

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	195,079,243.52	169,700,566.37
大额发包合同		
对外投资承诺		

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	7,803,428.00	6,270,000.00
资产负债表日后第2年	2,853,428.00	6,630,000.00
资产负债表日后第3年	1,183,206.57	1,680,000.00
以后年度	8,730,451.00	
合 计	20,570,513.57	14,580,000.00

(3) 前期承诺履行情况

截至2018年12月31日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2018年12月31日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
一、子公司			
浙江上峰建材有限公司	信用担保	70,000,000.00	2018-03-30至2019-03-19
浙江上峰建材有限公司	信用担保	65,000,000美元	2015-06-05至2022-11-20
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	70,000,000.00	2018-03-21至2019-03-21
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	90,000,000.00	2018-03-27至2019-03-27
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	130,000,000.00	2018-05-10至2019-05-09
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	235,000,000.00	2017-05-24至2020-05-22
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	55,000,000.00	2017-3-2至2020-3-2
铜陵上峰水泥股份有限公司	信用担保	30,100,000.00	2018-2-9至2019-2-9

怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	20,000,000.00	2018-01-12至2019-01-12
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	50,000,000.00	2018-01-09至2019-01-08
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	70,000,000.00	2018-01-19至2019-01-19
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	50,000,000.00	2018-01-09至2019-01-08
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	64,381,548.44	2016-05-31至2019-05-31
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	50,000,000.00	2018-06-19至2019-06-18
怀宁上峰水泥有限公司	信用担保	57,179,546.20	2016-07-28至2019-07-28
博乐市中博水泥有限公司	信用担保	160,000,000.00	2016-6-8至2019-6-10

二、联营企业

安徽省安庆市石门湖航运综合开发有限公司	信用担保	31,000,000.00	2014-01-22至2020-12-22
---------------------	------	---------------	-----------------------

(2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

本公司为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保期限从《楼宇按揭合同》生效之日起，至贷款银行为购房人办妥正式产权证，并移交贷款行保管之日止（或与各贷款银行约定的其他担保期限）。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保的未还贷款余额为 278,783,833.27 元。由于借款人将以房产抵押给借款银行，因此本公司认为该担保事项对本公司财务状况影响较小。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

3、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- (1) 水泥及水泥制品分部，提供水泥及水泥制品的生产与销售；
- (2) 房地产分部，提供房地产建造与销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水泥及水泥制品分部	房地产分部分部	分部间抵销	合计
本期或本期期末:				
营业收入	5,146,452,771.02	158,123,976.64		5,304,576,747.66
营业成本	2,691,133,141.32	136,292,964.50	274,616.03	2,827,151,489.79
资产总额	6,480,314,340.66	1,170,180,358.11	648,063,979.38	7,002,430,719.39
负债总额	2,951,821,181.49	762,548,900.32	278,654,056.46	3,435,716,025.35
上期或上期期末:				
营业收入	4,030,720,944.32	556,812,950.25		4,587,533,894.57
营业成本	2,523,122,127.53	474,281,063.62	1,195,392.29	2,996,207,798.86
资产总额	5,701,744,405.33	912,979,538.49	626,966,338.33	5,987,757,605.49
负债总额	3,398,326,180.56	498,471,067.01	260,273,347.71	3,636,523,899.86

4、其他

由于本集团收入逾 99%来自于中国境内的客户，而且本集团资产逾 94%位于中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

十四、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

2019 年 4 月 9 日，公司召开的第八届董事会第三十七次会议审议通过了《甘肃上峰水泥股份有限公司 2018 年度利润分配预案》，根据《公司章程》和上市公司利润分配的相关政策规定，拟定本年度利润分配预案为：以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 794,868,022 股（扣减截至 2018 年 12 月 31 日已回购股份数）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本。

截至 2019 年 4 月 9 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,000,000.00
应收账款		300,000.00
合计		2,300,000.00

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						300,000.00	100.00%			300,000.00
合计						300,000.00	100.00%			300,000.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	72,360,357.16	69,486,657.16
其他应收款	354,829,559.12	607,008,983.99
合计	427,189,916.28	676,495,641.15

(1) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江上峰建材有限公司	72,360,357.16	69,486,657.16
合计	72,360,357.16	69,486,657.16

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	355,112,650.14	100.00%	283,091.02	0.08%	354,829,559.12	607,222,167.62	100.00%	213,183.63	0.04%	607,008,983.99
合计	355,112,650.14	100.00%	283,091.02	0.08%	354,829,559.12	607,222,167.62	100.00%	213,183.63	0.04%	607,008,983.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

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 年以内小计	553,888.53	27,694.43	5.00%
1 至 2 年	79,365.86	7,936.59	10.00%
2 至 3 年	15,300.00	3,060.00	20.00%
3 至 4 年	8,800.00	4,400.00	50.00%
4 至 5 年	300,000.00	240,000.00	80.00%
合计	957,354.39	283,091.02	

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	账面余额	坏账准备	计提比例%
关联方组合	354,155,295.75		
合计	354,155,295.75		

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 69,907.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	653,554.39	670,302.07
保证金及押金	303,800.00	303,800.00
拆借款	354,155,295.75	606,248,065.55
合计	355,112,650.14	607,222,167.62

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
浙江上峰房地产有限公司	拆借款	268,204,056.46	1年以内、1-2年	75.53%	
乌苏上峰水泥有限公司	拆借款	42,529,608.44	1年以内	11.98%	
博乐市上峰水泥有限公司	拆借款	19,611,793.81	1-2年	5.52%	
杭州上融电子商务有限公司	拆借款	12,879,703.27	1年以下	3.63%	
诸暨上峰进出口有限公司	拆借款	7,884,417.06	1年以下、1-3年	2.22%	
合计	--	351,109,579.04	--	98.88%	

3、长期股权投资

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
对子公司投资	2,894,944,888.64		2,894,944,888.64	2,864,944,888.64		2,864,944,888.64
合计	2,894,944,888.64		2,894,944,888.64	2,864,944,888.64		2,864,944,888.64

(1) 对子公司投资

单位：元

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	1,639,640,594.25			1,639,640,594.25		
铜陵上峰水泥股份有限公司	653,525,993.77			653,525,993.77		
浙江上峰房地产有限公司	366,692,990.62			366,692,990.62		
台州上峰水泥有限公司	112,700,000.00			112,700,000.00		
博乐市上峰水泥有限公司	62,385,310.00			62,385,310.00		
诸暨上峰进出口有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
杭州上融电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波上融物流有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	2,864,944,888.64	30,000,000.00		2,894,944,888.64		

4、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
其他业务	28,018,867.77		21,641,508.85	
合计	28,018,867.77		21,641,508.85	

5、投资收益

单位：元

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	779,813,700.00	493,088,220.00
银行理财收益	5,935,801.61	
合计	785,749,501.61	493,088,220.00

第十一节 备查文件目录

- 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 2018 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：

二〇一九年四月九日