

# 信息披露 disclosure

## 甘肃上峰水泥股份有限公司

证券代码:000672

证券简称:上峰水泥

公告编号:2014-19

### 2014 第一季度报告

#### 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。  
所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。  
公司负责人陈永、主管会计工作负责人徐虎及会计机构负责人(会计主管人员)李必华声明:保证季度报告中财务报告的真实性、准确性和完整性。

#### 第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标  
公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据  
☐ 是 ☒ 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	677,156,376.41	395,187,173.33	71.35%
归属于上市公司股东的净利润(元)	114,136,757.96	-18,062,284.11	—
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	108,441,217.43	-22,958,289.14	—
经营活动产生的现金流量净额(元)	129,329,367.92	92,690,535.38	39.53%
基本每股收益(元/股)	0.14	-0.03	—
稀释每股收益(元/股)	0.14	-0.03	—
加权平均净资产收益率(%)	7.53%	-1.56%	—
本报告期末	本报告期末	本报告期末比上年末增减(%)	
总资产(元)	3,182,608,899.08	3,310,973,324.75	-3.88%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,573,619,922.15	1,489,612,239.19	7.81%

非经常性损益项目及金额  
☒ 适用 ☐ 不适用

项目	年初至报告期期末金额	说明
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政府补助除外)	8,786,064.11	
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	128,858.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,229,144.80	
减:所得税影响额	1,921,445.17	
少数股东权益影响额(税后)	68,794.98	
合计	5,699,540.53	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第15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
增值税留抵退税	4,009,688.93	企业业务密切相关,按照国家统一标准享受的政府补助。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

福建三建投资有限公司	境内非国有法人	30.10%	245,350,164	245,350,164	质押	80,000,000
晋方水泥有限公司	境内非国有法人	21.77%	177,107,315	177,107,315		
福建省有色金属工业股份有限公司	国有法人	12.77%	103,929,713	103,929,713		
浙江富润股份有限公司	境内非国有法人	8.82%	71,760,932	71,760,932		
北京京玉海投资有限公司	境内非国有法人	4.53%	37,000,000		质押	37,000,000
北京锦峰天能农业股份有限公司	境内非国有法人	4.35%	35,414,437		质押	35,414,437
深圳市天得投资有限公司	境内非国有法人	0.59%	4,780,373		冻结	4,780,373
李定忠	境内自然人	0.57%	4,673,859			
陈桂林	境内自然人	0.36%	2,901,478			
陈道福	境内自然人	0.33%	2,682,502			
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
北京京玉海投资有限公司	37,000,000	人民币普通股	37,000,000			
北京锦峰天能农业股份有限公司	35,414,437	人民币普通股	35,414,437			
李定忠	4,673,859	人民币普通股	4,673,859			
陈桂林	2,901,478	人民币普通股	2,901,478			
陈道福	2,682,502	人民币普通股	2,682,502			
无锡海盈投资管理有限公司	2,367,197	人民币普通股	2,367,197			
王雷	2,151,584	人民币普通股	2,151,584			
陈东生	2,137,090	人民币普通股	2,137,090			
浙江锦峰投资中心(有限合伙)	2,060,000	人民币普通股	2,060,000			
陈桂林	1,981,113	人民币普通股	1,981,113			
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,未知上述股东间是否存在关联关系或一致行动。				

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易  
☐ 是 ☒ 否

三、重要事项  
一、报告期内主要会计报表项目、财务指标发生重大变动的情况及原因  
(一)、资产负债表

项目	2014年3月31日	2013年3月31日	同比变动
应收账款	23,594.72	32,708.36	-27.86%
存货	1,572.08	801.23	96.21%
应付账款	16,153.29	26,196.78	-42.53%
预收账款	1,744.57	9,960.26	-82.48%
应交税费	6,350.36	3,708.89	71.22%
长期资产	10,280.00	15,740.00	-34.69%

变动原因说明:  
1、应收账款减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	同比变动
一、营业收入	677,156.41	395,187.33	71.35%
二、营业成本	533,922.04	425,951.92	24.77%
其中:营业成本	46,620.80	37,267.68	25.10%
营业税金及附加	400.18	37.31	972.68%
销售费用	1,923.28	1,242.14	54.84%
管理费用	2,537.18	2,173.68	16.72%
财务费用	2,002.97	2,225.58	-10.09%
资产减值损失	107.61	5.53	192.70%
公允价值变动损益	4.72	—	100.00%
投资收益	-48.46	-199.49	75.71%
三、营业利润	14,079.96	-5,632.69	487.59%
加:营业外收入	1,287.21	1,270.05	1.35%
减:营业外支出	130.23	103.61	25.70%

变动原因说明:  
1、营业收入减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	同比变动
一、营业收入	677,156.41	395,187.33	71.35%
二、营业成本	533,922.04	425,951.92	24.77%
其中:营业成本	46,620.80	37,267.68	25.10%
营业税金及附加	400.18	37.31	972.68%
销售费用	1,923.28	1,242.14	54.84%
管理费用	2,537.18	2,173.68	16.72%
财务费用	2,002.97	2,225.58	-10.09%
资产减值损失	107.61	5.53	192.70%
公允价值变动损益	4.72	—	100.00%
投资收益	-48.46	-199.49	75.71%
三、营业利润	14,079.96	-5,632.69	487.59%
加:营业外收入	1,287.21	1,270.05	1.35%
减:营业外支出	130.23	103.61	25.70%

变动原因说明:  
1、营业收入减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	同比变动
一、营业收入	677,156.41	395,187.33	71.35%
二、营业成本	533,922.04	425,951.92	24.77%
其中:营业成本	46,620.80	37,267.68	25.10%
营业税金及附加	400.18	37.31	972.68%
销售费用	1,923.28	1,242.14	54.84%
管理费用	2,537.18	2,173.68	16.72%
财务费用	2,002.97	2,225.58	-10.09%
资产减值损失	107.61	5.53	192.70%
公允价值变动损益	4.72	—	100.00%
投资收益	-48.46	-199.49	75.71%
三、营业利润	14,079.96	-5,632.69	487.59%
加:营业外收入	1,287.21	1,270.05	1.35%
减:营业外支出	130.23	103.61	25.70%

变动原因说明:  
1、营业收入减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	同比变动
一、营业收入	677,156.41	395,187.33	71.35%
二、营业成本	533,922.04	425,951.92	24.77%
其中:营业成本	46,620.80	37,267.68	25.10%
营业税金及附加	400.18	37.31	972.68%
销售费用	1,923.28	1,242.14	54.84%
管理费用	2,537.18	2,173.68	16.72%
财务费用	2,002.97	2,225.58	-10.09%
资产减值损失	107.61	5.53	192.70%
公允价值变动损益	4.72	—	100.00%
投资收益	-48.46	-199.49	75.71%
三、营业利润	14,079.96	-5,632.69	487.59%
加:营业外收入	1,287.21	1,270.05	1.35%
减:营业外支出	130.23	103.61	25.70%

变动原因说明:  
1、营业收入减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	同比变动
一、营业收入	677,156.41	395,187.33	71.35%
二、营业成本	533,922.04	425,951.92	24.77%
其中:营业成本	46,620.80	37,267.68	25.10%
营业税金及附加	400.18	37.31	972.68%
销售费用	1,923.28	1,242.14	54.84%
管理费用	2,537.18	2,173.68	16.72%
财务费用	2,002.97	2,225.58	-10.09%
资产减值损失	107.61	5.53	192.70%
公允价值变动损益	4.72	—	100.00%
投资收益	-48.46	-199.49	75.71%
三、营业利润	14,079.96	-5,632.69	487.59%
加:营业外收入	1,287.21	1,270.05	1.35%
减:营业外支出	130.23	103.61	25.70%

变动原因说明:  
1、营业收入减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	同比变动
一、营业收入	677,156.41	395,187.33	71.35%
二、营业成本	533,922.04	425,951.92	24.77%
其中:营业成本	46,620.80	37,267.68	25.10%
营业税金及附加	400.18	37.31	972.68%
销售费用	1,923.28	1,242.14	54.84%
管理费用	2,537.18	2,173.68	16.72%
财务费用	2,002.97	2,225.58	-10.09%
资产减值损失	107.61	5.53	192.70%
公允价值变动损益	4.72	—	100.00%
投资收益	-48.46	-199.49	75.71%
三、营业利润	14,079.96	-5,632.69	487.59%
加:营业外收入	1,287.21	1,270.05	1.35%
减:营业外支出	130.23	103.61	25.70%

变动原因说明:  
1、营业收入减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	同比变动
一、营业收入	677,156.41	395,187.33	71.35%
二、营业成本	533,922.04	425,951.92	24.77%
其中:营业成本	46,620.80	37,267.68	25.10%
营业税金及附加	400.18	37.31	972.68%
销售费用	1,923.28	1,242.14	54.84%
管理费用	2,537.18	2,173.68	16.72%
财务费用	2,002.97	2,225.58	-10.09%
资产减值损失	107.61	5.53	192.70%
公允价值变动损益	4.72	—	100.00%
投资收益	-48.46	-199.49	75.71%
三、营业利润	14,079.96	-5,632.69	487.59%
加:营业外收入	1,287.21	1,270.05	1.35%
减:营业外支出	130.23	103.61	25.70%

变动原因说明:  
1、营业收入减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	同比变动
一、营业收入	677,156.41	395,187.33	71.35%
二、营业成本	533,922.04	425,951.92	24.77%
其中:营业成本	46,620.80	37,267.68	25.10%
营业税金及附加	400.18	37.31	972.68%
销售费用	1,923.28	1,242.14	54.84%
管理费用	2,537.18	2,173.68	16.72%
财务费用	2,002.97	2,225.58	-10.09%
资产减值损失	107.61	5.53	192.70%
公允价值变动损益	4.72	—	100.00%
投资收益	-48.46	-199.49	75.71%
三、营业利润	14,079.96	-5,632.69	487.59%
加:营业外收入	1,287.21	1,270.05	1.35%
减:营业外支出	130.23	103.61	25.70%

变动原因说明:  
1、营业收入减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	同比变动
一、营业收入	677,156.41	395,187.33	71.35%
二、营业成本	533,922.04	425,951.92	24.77%
其中:营业成本	46,620.80	37,267.68	25.10%
营业税金及附加	400.18	37.31	972.68%
销售费用	1,923.28	1,242.14	54.84%
管理费用	2,537.18	2,173.68	16.72%
财务费用	2,002.97	2,225.58	-10.09%
资产减值损失	107.61	5.53	192.70%
公允价值变动损益	4.72	—	100.00%
投资收益	-48.46	-199.49	75.71%
三、营业利润	14,079.96	-5,632.69	487.59%
加:营业外收入	1,287.21	1,270.05	1.35%
减:营业外支出	130.23	103.61	25.70%

变动原因说明:  
1、营业收入减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

变动原因说明:  
1、营业收入减少主要是公司销售产品收取的银行承兑汇票存量减少。  
2、在在建工程增加主要是公司控股子公司顺上恒信房产有限公司投资增加。  
3、应付账款减少主要是公司前期预付了部分材料款。  
4、预收账款减少主要是公司上年同期收到了较大金额的产产品销售货款,本年预收货款与发货同步。  
5、应交税金增加主要是企业所得税交回增加。  
6、公司子公司归还了部分到期长期借款,导致长期借款余额减少。  
(二)、利润表

变动原因说明:  
1、营业收入增长71.35%,主要是公司产品售价同比上升,同时水泥产品销售量增加所致。  
2、营业成本上升24.77%,主要是产品销量增加引起成本大幅上升。  
3、营业税金及附加上升972.68%,原因为产品销售价格同比大幅上升,产品成本同比抬升,产品毛利率大幅上升,产品增值税上升引起附加税上升。  
4、销售费用上升54.84%,主要是水泥产品销售量上升,包装与装运成本上升所致。  
5、资产减值损失变动是公司应收账款同比上升,按照会计政策计提的坏账准备上升。  
6、投资收益变动是公司参股子公司的一季度经营同比减亏。  
(三)、现金流量表

项目	2014年1-3月	2013年1-3月	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	129,329,367.92	92,690,535.38	39.53%
投资活动产生的现金流量净额	-19,539,719.38	-69,633,357.90	-7