

公司代码：600318

公司简称：巢东股份

安徽巢东水泥股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人徐立新、主管会计工作负责人王彪、赵军及会计机构负责人（会计主管人员）朱成明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本半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。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

九、 其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告.....	24
第十节	备查文件目录.....	129

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司、巢东股份	指	安徽巢东水泥股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
新力投资	指	安徽新力投资有限公司
海螺水泥	指	安徽海螺水泥股份有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽巢东水泥股份有限公司
公司的中文简称	巢东股份
公司的外文名称	ANHUI CHAODONG CEMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	CDGF
公司的法定代表人	徐立新

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢旻	
联系地址	安徽省合肥市巢湖市银屏镇海昌大道	
电话	0551-88610368	
传真	0551-82391918	
电子信箱	cddms@vip.sina.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市巢湖市长江西路269号
公司注册地址的邮政编码	238000
公司办公地址	安徽省合肥市巢湖市银屏镇海昌大道
公司办公地址的邮政编码	238000
公司网址	http://www.cd600318.cn/
电子信箱	cddms@vip.sina.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘室
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	巢东股份	600318	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015-06-25
注册登记地点	安徽省工商局
企业法人营业执照注册号	340000400001616 (1-1)
税务登记号码	342600705022576
组织机构代码	70502257-6
报告期内注册变更情况查询索引	

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	438,942,694.03	631,083,416.85	-30.44
归属于上市公司股东的净利润	2,019,624.34	101,843,288.70	-98.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,588,157.55	101,502,666.87	-98.44
经营活动产生的现金流量净额	86,551,304.41	349,623,762.53	-75.24
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,086,496,544.54	1,084,476,920.20	0.19
总资产	6,366,414,261.28	1,900,417,264.63	235

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.42	-97.62
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.42	-97.62

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.01	0.42	-97.62
加权平均净资产收益率(%)	0.19	9.81	减少98.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.15	9.77	减少98.46个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
无

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-13,969.10	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	713,363.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生		

的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	288,789.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-479,132.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-11,392.32	
所得税影响额	-66,191.12	
合计	431,466.79	

四、其他

无

第四节 董事会报告.

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

经营概述

报告期内，受宏观经济增速减弱的影响，固定资产和房地产投资增速同比下滑，水泥市场需求大幅回落，市场竞争激烈，行业盈利水平大幅下降。公司积极应对市场激烈竞争，加大销售市

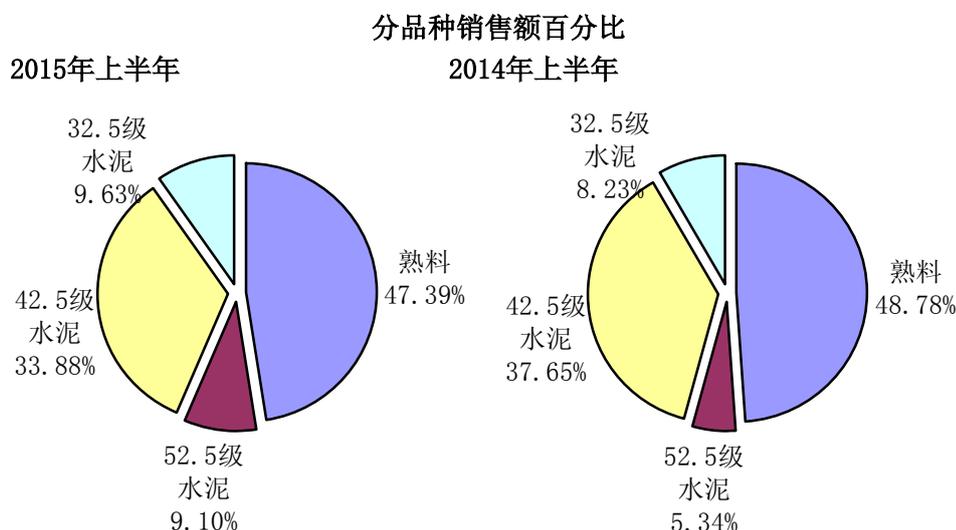
场体系建设，大力拓展销售份额；优化原煤及其他大宗材料采购渠道，降低采购成本；严抓生产经营对标，加强成本费用控制，以进一步增强企业市场竞争力。

报告期内，公司成功收购德善小贷、德信担保、德合典当、德润租赁、德众金融五家类金融公司股权。公司主营业务扩展至小额贷款、融资性担保、融资租赁、典当、P2P 网贷等类金融业务。

报告期内，公司主营业务收入 43,894 万元，较上年同期下降 30.15%；实现利润总额 4,886 万元，净利润 2,204 万元，归属于上市公司股东的净利润 202 万元，每股收益 0.008 元。

水泥销售市场情况

报告期内，针对区域水泥市场需求增速大幅回落、市场竞争进一步加剧的状况，公司实现水泥和熟料净销量252.78万吨，较上年同期减少21.65万吨，同比下降7.89%；实现产品销售收入 43,549 万元，较上年同期下降 30.70%。



盈利分析

报告期主要损益项目及同比变动

项 目	2015年1-6月 (万元)	2014年1-6月 (万元)	本报告期比上年 同期增减(%)
主营业务收入	43,894	62,839	-30.15
营业利润	4,867	14,009	-65.26
利润总额	4,886	14,055	-65.24
归属于上市公司股东净利润	202	10,184	-98.02
经营活动产生的现金流量净额	8,655	34,962	-75.24

报告期内，受销价大幅下降影响，主营业务收入同比下降30.15%，利润总额同比减少9,169 万元，下降65.24%，归属于上市公司股东的净利润同比减少9,982万元，下降98.02%。经营性现金流量净额较去年同期减少26,307万元，下降75.24%。

报告期产品分品种毛利率及同比变动

产 品	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	本报告期毛 利率 (%)	上年同期毛 利率 (%)	同期增减 百分点
42.5级水泥	14,756	11,720	20.57	32.24	-11.66
32.5级水泥	4,194	3,353	20.05	29.07	-9.02
52.5级水泥	3,961	3,326	16.03	33.62	-17.59
熟 料	20,638	16,925	17.99	37.13	-19.14
合 计	43,549	35,324	18.89	34.44	-15.55

报告期内,虽然原材料采购成本下降以及生产运行成本的有效控制,但由于受市场需求影响,产品销价下降,产品综合销售毛利率同比下降 15.55 个百分点,其中 42.5 级水泥和熟料的毛利率同比分别下降 11.66 和 19.14 个百分点。

产品成本费用分析

成本项目	2015年上半年		2014年上半年		单位成本增 减 (元 /吨)	成本比重 增减百分点
	单位成本 (元/吨)	比重 (%)	单位成本 (元/吨)	比重 (%)		
原材料	25.38	17.27	30.05	19.11	-4.67	-1.85
燃料及动力	96.24	65.46	104.13	66.23	-7.89	-0.77
折旧费用	11.36	7.73	10.03	6.38	1.33	1.35
其他	14.02	9.54	13.01	8.28	1.01	1.26
合 计	147.00	100.00	157.22	100.00	-10.22	-1.33

报告期内,公司产品综合成本同比下降 10.22 元/吨,主要是受煤炭价格下跌,同时公司深化对标管理,严抓生产运行控制,原煤、电力等主要消耗指标进一步降低。

报告期主要费用项目变动情况

期间费用	本期金额 (万元)	上年同期金额 (万元)	本期占主营业 务收入比重 (%)	上年同期占主 营业务收入比 重 (%)	占主营业 务收入比重增 减百分点
销售费用	1,387	1,694	3.16	2.70	0.46
管理费用	4,763	3,773	10.85	6.00	4.85
财务费用	3,199	1,852	7.29	2.95	4.34
合 计	9,349	7,319	21.30	11.65	9.65

报告期内,公司因增加并购银行贷款,银行贷款利息支出大幅增加,三项费用合计占主营业务收入的比重 21.30%,比上年同期上升 9.65 个百分点。

财务状况

资产负债状况

项目	2015年6月30日 (万元)	2014年12月31日 (万元)	增减变动 (%)
流动资产	118,165	24,997	372.72
固定及其他资产	518,476	165,045	214.14
资产合计	636,641	190,042	235.00
流动负债	237,159	56,280	321.39
非流动负债	192,543	25,314	660.62
股东权益	206,939	108,448	90.82
负债及权益合计	636,641	190,042	235.00

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司按照《企业会计准则》编制的资产总额 636,641 万元，较上年末增加 235%，负债总额 429,702 万元，较上年末上升 426.63%，资产负债率 67.50%，较上年末上升 24.57 个百分点。

流动资产总额为 118,165 万元，流动负债总额为 237,159 万元，流动比率为 0.50，年初为 0.44。

截至 2015 年 6 月 30 日，归属于上市公司股东的股东权益 108,650 万元，每股净资产 4.49 元，较上年末每股净资产 4.48 元，上升 0.01 元。

流动性及资金来源

银行贷款情况

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司银行贷款余额及期限如下（单位：万元）：

贷款期限	2015年6月30日	2014年12月31日
1年内到期	101,100.00	24,100.00
1-3年到期	158,452.00	23,000.00
合计	259,552.00	47,100.00

截至 2015 年 6 月 30 日，公司银行借款余额 259,552 万元，较上年末增加了 212,452 万元，主要是增加并购贷款所致，公司将进一步加强资金管理，优化资金来源渠道，调整银行贷款结构，降低财务费用。

现金流量分析

项目	2015年上半年 (万元)	2014年上半年 (万元)	同比增减 (%)
经营性活动的现金净流量	8,655	34,962	-75.24
投资性活动的现金净流量	-114,739	-723	15,769.85
筹资性活动的现金净流量	112,368	-32,131	-449.72
现金及等价物增加额	6,284	2,108	198.10
年初现金及等价物余额	10,141	9,210	10.11
年末现金及等价物余额	16,425	11,318	45.12

报告期内，受销售价格较上年同期降低影响，公司经营性现金流量净额为 8,655 万元，较上年同期减少 26,307 万元。

公司投资活动产生的现金流量净流出为-114,739万元,主要是用于类金融公司股权并购支出。

公司筹资活动产生的现金流量净流入为112,368万元,主要是股权并购贷款增加的影响。

2015年下半年展望

下半年,宏观经济虽然面临较大的下行压力,但已呈现稳中向好的发展态势,政府出台的系列财政和货币政策效果将会进一步显现。

从水泥行业及区域市场需求来看,预计铁路、城市轨道交通、水利等基础设施投资建设进度将会加快,加之“长江经济带”战略的实施步伐的提速,将有效拉动区域水泥需求增长。

随着《水泥工业大气污染物排放标准》的严格实施以及新《环保法》的严格施行,区域内缺乏竞争力的水泥企业将逐步退出市场,供求关系将得到改善。

类金融资产方面,中央政府对全面深化供销社体制改革已明确定位和方向,为社有投资企业参与农村金融服务网络体系建设提供了难得的政策机遇及外部发展环境。同时,随着我国金融体制改革的深入和互联网金融的发展,传统的类金融行业将面临一定的政策机遇,但同时也应看到,随着市场化、多元化竞争主体的涌现,行业的外部边界日趋模糊,竞争会日益加剧。

以稳健经营为主线,继续致力民生、服务三农、服务中小微企业发展,进一步推进内部传统类金融业态与互联网金融的有机结合,充分利用互联网金融的独特优势,形成“线上线下”相互补充、相互促进的特色业务模式,使得盈利水平再上台阶。

进一步强化风险的识别和防控能力,持续加强风险管控体系建设,实施稽核审计和资产管理双重监管的模式;加强信息化建设,通过业务管理系统对业务施行全流程管控,对项目风险进行科学研判,以保障业务稳定、健康向前发展。

下半年,公司将加强供销两个市场分析,注重销售策略的及时性和有效性,坚持对标管理,强化采购渠道的管理和内部挖潜,降低生产经营成本。类金融方面,公司将站在“互联网+”的风口,以现有金融服务平台为基础,深入推动各板块协同发展,逐步实现组合式经营格局。

随着公司经营业务的进一步转型,相信公司未来的发展空间会得到进一步拓宽,公司价值进一步提升。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	438,942,694.03	631,083,416.85	-30.44
营业成本	354,159,877.21	413,229,426.46	-14.29
销售费用	13,870,950.97	16,943,388.69	-18.13
管理费用	47,633,262.56	37,726,056.38	26.26
财务费用	31,985,368.34	18,516,734.12	72.74
经营活动产生的现金流量净额	86,551,304.41	349,623,762.53	-75.24
投资活动产生的现金流量净额	-1,147,388,650.63	-7,228,562.55	-15,772.98
筹资活动产生的现金流量净额	1,123,675,732.64	-321,314,202.27	449.71

研发支出			

营业收入变动原因说明:报告期内,营业收入同比下降 30.44%,主要系销价下降所致

营业成本变动原因说明:报告期内,营业成本同比下降 14.29%,主要系原材料采购成本下降以及生产运行成本的有效控制

销售费用变动原因说明:报告期内,销售费用同比下降 18.13%,主要系销量减少所致。

管理费用变动原因说明:报告期内,管理费用同比增加 26.26%,主要系公司规模扩大及业务扩展所致

财务费用变动原因说明:报告期内,财务费用同比上升 72.74%,主要系并购贷款财务费用增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,经营性现金流量净流量为 8655 万元,较上年同期下降 75.24%,主要系销价下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,投资活动产生的现金流量净流出为

114739 万元,较上年同期减少 15772.98%,主要系类金融公司股权并购支出所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净流出为 112368 万元,较上年同期增加 449.71%,主要系股权并购贷款增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

受宏观经济增速减弱的影响,固定资产和房地产投资增速同比下滑,水泥市场需求大幅回落,市场竞争激烈,行业盈利水平大幅下降,水泥业务亏损;报告期经营利润主要来源于公司购买的五家类金融资产。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

(3) 经营计划进展说明

(4) 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材行业	435,487,805.10	351,753,505.08	19.23	-31.70	-14.62	减少 15.21 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
水泥	229,112,753.90	183,988,165.14	19.69	-28.82	-16.09%	增加 -12.18 个百分点
熟料	211,440,238.90	167,765,339.94	20.66	-31.02	-12.94%	增加 -16.47 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

(三) 核心竞争力分析

报告期，公司主营业务扩展至小额贷款、融资性担保、融资租赁、典当、P2P 网贷等类金融业务，拓宽了公司未来发展空间，增强了持续赢利能力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损 益 (元)	报告期 所有者 权益变 动 (元)	会计核 算科目	股份来 源
国元信 托	2,250,000.00	0.1875		2,250,000.00			可供出 售金融 资产	
国元投 资	750,000.00	0.0975		750,000.00			可供出 售金融 资产	
合计	3,000,000.00	/	/	3,000,000.00			/	/

持有金融企业股权情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

报告期，公司以现金方式购买了安徽德润融资租赁股份有限公司 60.75%股权，合肥德善小额贷款股份有限公司 55.83%股权；安徽德合典当有限公司 68.86%；安徽德信融资担保有限公司 100%股权；安徽德众金融信息服务有限公司 67.50%股权等五家类金融公司，运营稳定，成为本报告期内经营业绩的贡献来源。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期没有利润分配

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
现金购买安徽德润融资租赁股份有限公司 60.75%股权、合肥德善小额贷款股份有限公司 55.83%股权、安徽德信融资担保有限公司 100%股权、安徽德合典当有限公司 68.86%股权、安徽德众金融信息服务有限公司 67.50%股权事项	<p>公司已将上述重大事项有关情况披露在《上海证券报》及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)，具体披露情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、2014 年 10 月 11 日披露了《安徽巢东水泥股份有限公司重大资产重组停牌公告》 2、2015 年 1 月 27 日披露了《第六届董事会第六次会议决议公告》和《安徽巢东水泥股份有限公司重大资产购买预案》 3、2015 年 2 月 6 日披露了《安徽巢东水泥股份有限公司重大资产重组复牌公告》 4、2015 年 2 月 17 日披露了《第六届董事会第七次会议决议公告》，审议通过了《关于本次重大资产购买方案的议案》 5、2015 年 3 月 14 日披露了《关于并购重组标的公司收到相关批复的公告》 6、2015 年 4 月 22 日披露了《关于重大资产购买事项完成工商变更登记的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						50,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						50,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						50,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						4.6%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格	如未能及时履行应说明未完成履行的具体	如未能及时履行应说明下一

						履行	原因	步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	新力投资	承诺标的资产 2015 年—2017 年度实现的经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 1.9 亿元、2.4 亿元、3.1 亿元，若实际利润低于承诺利润，则新力投资以现金方式就未达到利润承诺数的部分对上市公司进行补偿	2015-2017 年	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽新力投资集团有限公司	0	0	36,300,000	36,300,000	重大资产重组承诺限售3年	2018年4月22日
合计	0	0	36,300,000	36,300,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	19,828
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
PROSPERITY MINERALS INVESTMENT LIMITED	-36,300,000	43,700,000	18.06		无		境外 法人
安徽海螺水泥股份 有限公司		39,385,700	16.28		无		国有 法人
安徽新力投资有限 公司	36,300,000	36,300,000	15	36300000	无		国有 法人
钟幸华		6,000,028	2.48		未知		未知
刘和平		4,982,100	2.06		未知		未知
吴晓丽		1,539,624	0.64		未知		未知
朱信刚		1,529,200	0.63		未知		未知
沈琼		1,349,500	0.56		未知		未知
刘涛		1,337,253	0.55		未知		未知
兴业国际信托有限 公司一兴云金瑞集 合资金信托计划		1,173,400	0.48		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
PROSPERITY MINERALS INVESTMENT LIMITED	43,700,000	人民币普通股	43,700,000				
安徽海螺水泥股份有限公司	39,385,700	人民币普通股	39,385,700				
钟幸华	6,000,028	人民币普通股	6,000,028				
刘和平	4,982,100	人民币普通股	4,982,100				
吴晓丽	1,539,624	人民币普通股	1,539,624				
朱信刚	1,529,200	人民币普通股	1,529,200				
沈琼	1,349,500	人民币普通股	1,349,500				
刘涛	1,337,253	人民币普通股	1,337,253				
兴业国际信托有限公司一兴云金 瑞集合资金信托计划	1,173,400	人民币普通股	1,173,400				
王艳玲	1050800	人民币普通股	1050800				
上述股东关联关系或一致行动的 说明	本公司未知上述社会公众股东报告期内增减变化和质押、冻结、托管情况,也不知晓其相互之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股 数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份 可上市交易情况	限售条 件

			可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	安徽新力投资集团有限公司	36,300,000	2018年4月 22日		根据股 权转让 协议承 诺受让 股份锁 定3年
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

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	变动情形	变动原因
朱玉明	独立董事	离任	工作原因
丁美彩	独立董事	离任	工作原因
项仕安	监事	离任	工作原因

注：2015年3月12日召开的2015年第一次临时股东大会选举陈茂浏、王家斌为公司独立董事；
2015年3月12日召开的六届董事会第八次会议聘荣学堂、桂晓斌为公司副总经理

三、其他说明

无

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：安徽巢东水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		334,875,281.55	124,557,861.94
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,567,742.20	
衍生金融资产			
应收票据		7,558,285.53	20,195,840.68
应收账款		141,952,025.88	4,623,435.86
预付款项		45,136,740.19	2,120,379.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		11,281,447.12	
应收股利			
其他应收款		79,346,285.41	4,277,934.24
买入返售金融资产			
存货		85,169,733.85	90,078,289.14
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		424,710,337.02	
其他流动资产		45,057,095.33	4,116,698.46
流动资产合计		1,181,654,974.08	249,970,440.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款		1,554,271,332.50	
可供出售金融资产		5,500,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		1,343,974,711.02	
长期股权投资		4,918,191.39	
投资性房地产		109,591,592.62	1,852,492.22
固定资产		1,432,080,731.57	1,484,110,352.16
在建工程		16,785,393.23	12,519,451.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		128,074,565.85	130,160,600.08
开发支出			
商誉		572,135,246.81	
长期待摊费用		341,110.29	
递延所得税资产		17,086,411.92	13,895,689.10
其他非流动资产			4,908,239.37
非流动资产合计		5,184,759,287.20	1,650,446,824.33
资产总计		6,366,414,261.28	1,900,417,264.63
流动负债：			
短期借款		860,000,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			30,000,000.00
应付账款		180,330,065.15	176,213,816.36
预收款项		46,368,173.96	27,642,416.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,587,879.31	19,119,467.01
应交税费		51,246,637.47	27,751,274.64
应付利息		3,485,167.17	798,737.51
应付股利		10,975,860.00	
其他应付款		959,613,812.02	36,010,717.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
担保业务准备金		39,092,857.48	
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		201,000,000.00	151,000,000.00
其他流动负债		7,889,594.86	4,262,695.11
流动负债合计		2,371,590,047.42	562,799,124.28
非流动负债：			
长期借款		1,534,520,049.43	230,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		349,532,186.27	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		22,604,857.11	23,141,220.15
递延所得税负债		18,770,726.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,925,427,819.01	253,141,220.15

负债合计		4,297,017,866.43	815,940,344.43
所有者权益			
股本		242,000,000.00	242,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		353,822,140.98	353,822,140.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,355,561.29	2,355,561.29
盈余公积		73,132,481.78	73,132,481.78
一般风险准备			
未分配利润		415,186,360.49	413,166,736.15
归属于母公司所有者权益合计		1,086,496,544.54	1,084,476,920.20
少数股东权益		982,899,850.31	
所有者权益合计		2,069,396,394.85	1,084,476,920.20
负债和所有者权益总计		6,366,414,261.28	1,900,417,264.63

法定代表人：徐立新 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：朱成明

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：安徽巢东水泥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		78,829,575.04	124,557,861.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,631,604.42	20,195,840.68
应收账款		4,565,441.06	4,623,435.86
预付款项		27,157,699.48	2,120,379.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,544,001.77	4,277,934.24
存货		85,042,179.85	90,078,289.14
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			4,116,698.46
流动资产合计		206,770,501.62	249,970,440.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,682,883,908.11	
投资性房地产		1,823,242.34	1,852,492.22
固定资产		1,422,003,107.52	1,484,110,352.16

在建工程		16,785,393.23	12,519,451.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		128,040,685.90	130,160,600.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,712,315.22	13,895,689.10
其他非流动资产			4,908,239.37
非流动资产合计		3,263,248,652.32	1,650,446,824.33
资产总计		3,470,019,153.94	1,900,417,264.63
流动负债：			
短期借款		260,000,000.00	90,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			30,000,000.00
应付账款		180,330,065.15	176,213,816.36
预收款项		25,483,333.06	27,642,416.05
应付职工薪酬		4,234,549.76	19,119,467.01
应交税费		17,825,586.76	27,751,274.64
应付利息		2,273,762.50	798,737.51
应付股利			
其他应付款		489,683,424.92	36,010,717.60
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		201,000,000.00	151,000,000.00
其他流动负债		7,889,594.86	4,262,695.11
流动负债合计		1,188,720,317.01	562,799,124.28
非流动负债：			
长期借款		1,206,100,000.00	230,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			23,141,220.15
递延所得税负债			
其他非流动负债		22,604,857.11	
非流动负债合计		1,228,704,857.11	253,141,220.15
负债合计		2,417,425,174.12	815,940,344.43
所有者权益：			
股本		242,000,000.00	242,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		353,822,140.98	353,822,140.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		2,355,561.29	2,355,561.29
盈余公积		73,132,481.78	73,132,481.78
未分配利润		381,283,795.77	413,166,736.15
所有者权益合计		1,052,593,979.82	1,084,476,920.20
负债和所有者权益总计		3,470,019,153.94	1,900,417,264.63

法定代表人：徐立新 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：朱成明

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		549,994,394.46	631,083,416.85
其中：营业收入		438,942,694.03	631,083,416.85
利息收入		85,658,911.58	
已赚保费			
担保收入		12,946,947.00	
手续费及佣金收入		12,445,841.85	
二、营业总成本		501,514,481.24	491,179,613.59
其中：营业成本		354,159,877.21	413,229,426.46
利息支出		21,669,866.94	
手续费及佣金支出		1,361,731.2	
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
提取担保业务准备金净额		3,048,658.80	
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,526,693.93	4,089,066.01
销售费用		13,870,950.97	16,943,388.69
管理费用		47,633,262.56	37,726,056.38
财务费用		31,985,368.34	18,516,734.12
资产减值损失		20,258,071.29	674,941.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		187,500.00	187,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,667,413.22	140,091,303.26
加：营业外收入		725,238.41	454,162.44
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		531,837.06	

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,860,814.57	140,545,465.70
减：所得税费用		26,823,465.05	38,702,177.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,037,349.52	101,843,288.70
归属于母公司所有者的净利润		2,019,624.34	101,843,288.70
少数股东损益		20,017,725.18	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,037,349.52	101,843,288.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,019,624.34	101,843,288.70
归属于少数股东的综合收益总额		20,017,725.18	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	0.42
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	0.42

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：徐立新 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：朱成明

母公司利润表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		438,942,694.03	631,083,416.85
减：营业成本		354,159,877.21	413,229,426.46
营业税金及附加		2,563,334.29	4,089,066.01
销售费用		13,870,950.97	16,943,388.69
管理费用		34,963,497.14	36,787,937.30
财务费用		31,985,368.34	18,516,668.94

资产减值损失		28,486,808.56	674,941.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		187,500.00	187,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,899,642.48	141,029,487.52
加：营业外收入		701,913.04	454,162.44
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		501,837.06	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,699,566.50	141,483,649.96
减：所得税费用		5,183,373.88	38,702,177.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,882,940.38	102,781,472.96
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-31,882,940.38	102,781,472.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	0.42
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.13	0.42

法定代表人：徐立新 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：朱成明

合并现金流量表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		564,068,556.44	856,750,556.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	14,476,448.18	
收取利息、手续费及佣金的现金	86,270,149.70	
拆入资金净增加额	103,093,015.90	
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,476,106.10	17,064,203.71
经营活动现金流入小计	797,384,276.32	873,814,759.96
购买商品、接受劳务支付的现金	390,814,657.00	378,803,982.75
客户贷款及垫款净增加额	86,285,083.27	
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	27,833,648.57	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,155,073.89	41,491,983.32
支付的各项税费	122,151,314.45	93,690,099.14
支付其他与经营活动有关的现金	26,593,194.73	10,204,932.22
经营活动现金流出小计	710,832,971.91	524,190,997.43
经营活动产生的现金流量净额	86,551,304.41	349,623,762.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	191,706.02	187,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	502,704.63	329,008.21
投资活动现金流入小计	694,410.65	516,508.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,766,981.41	7,745,070.76
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,119,498,699.32	
支付其他与投资活动有关的现金	1,817,380.55	
投资活动现金流出小计	1,148,083,061.28	7,745,070.76
投资活动产生的现金流量净额	-1,147,388,650.63	-7,228,562.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,402,700,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		2,402,700,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,247,522,266.00	430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,502,001.36	21,314,202.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,279,024,267.36	451,314,202.27
筹资活动产生的现金流量净额		1,123,675,732.64	-321,314,202.27
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		62,838,386.42	21,080,997.71
加：期初现金及现金等价物余额		101,411,573.85	92,100,966.68
六、期末现金及现金等价物余额		164,249,960.27	113,181,964.39

法定代表人：徐立新 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：朱成明

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		521,143,999.12	856,750,556.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,400,222.42	17,064,203.71
经营活动现金流入小计		535,544,221.54	873,814,759.96
购买商品、接受劳务支付的现金		390,322,473.83	378,803,982.75
支付给职工以及为职工支付的现金		38,252,022.50	41,491,983.32
支付的各项税费		57,409,182.56	93,690,099.14
支付其他与经营活动有关的现金		9,359,553.93	10,192,569.32
经营活动现金流出小计		495,343,232.82	524,178,634.53
经营活动产生的现金流量净额		40,200,988.72	349,636,125.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		187,500.00	187,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		502,704.63	328,958.89
投资活动现金流入小计		690,204.63	516,458.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,721,707.07	7,745,070.76
投资支付的现金		1,185,828,606.07	
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		1,817,380.55	
投资活动现金流出小计		1,213,367,693.69	7,745,070.76

投资活动产生的现金流量净额		-1,212,677,489.06	-7,228,611.87
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		2,402,700,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,402,700,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,247,522,266.00	430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,429,520.56	21,314,202.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,275,951,786.56	451,314,202.27
筹资活动产生的现金流量净额		1,126,748,213.44	-321,314,202.27
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		-45,728,286.90	21,093,311.29
加：期初现金及现金等价物余额		124,557,861.94	92,076,941.04
六、期末现金及现金等价物余额		78,829,575.04	113,170,252.33

法定代表人：徐立新 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：朱成明

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积			一般 风险 准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	242,000,000.00				353,822,140.98			2,355,561.29	73,132,481.78		413,166,736.15		1,084,476,920.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	242,000,000.00				353,822,140.98			2,355,561.29	73,132,481.78		413,166,736.15		1,084,476,920.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											2,019,624.34	982,899,850.31	984,919,474.65
（一）综合收益总额											2,019,624.34	20,017,725.18	22,037,349.52
（二）所有者投入和减少资本												962,882,125.13	962,882,125.13
1. 股东投入的普通股												962,882,125.13	962,882,125.13
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	242,000,000.00				353,822,140.98		2,355,561.29	73,132,481.78		415,186,360.49	982,899,850.31	2,069,396,394.85

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	242,000,000.00				353,822,140.98			2,355,561.29	62,557,020.22		335,356,305.43		996,091,027.92
加：会计政策变更													

前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	242,000,000.00			353,822,140.98		2,355,561.29	62,557,020.22	335,356,305.43		996,091,027.92	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							10,575,461.56	77,810,430.72		88,385,892.28	
(一)综合收益总额								105,325,892.28		105,325,892.28	
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
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											
4.其他											
(三)利润分配							10,575,461.56	-27,515,461.56		-16,940,000.00	
1.提取盈余公积							10,575,461.56	-10,575,461.56			
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配								-16,940,000.00		-16,940,000.00	
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	242,000,000.00			353,822,140.98		2,355,561.29	73,132,481.78	413,166,736.15		1,084,476,920.20	

法定代表人：徐立新 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：朱成明

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	242,000,000.00				353,822,140.98			2,355,561.29	73,132,481.78	413,166,736.15	1,084,476,920.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	242,000,000.00				353,822,140.98			2,355,561.29	73,132,481.78	413,166,736.15	1,084,476,920.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-31,882,940.38	-31,882,940.38
(一) 综合收益总额										-31,882,940.38	-31,882,940.38
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	242,000,000.00				353,822,140.98		2,355,561.29	73,132,481.78	381,283,795.77	1,052,593,979.82

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	242,000,000.00				353,822,140.98			2,355,561.29	62,557,020.22	335,356,305.43	996,091,027.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	242,000,000.00				353,822,140.98			2,355,561.29	62,557,020.22	335,356,305.43	996,091,027.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									10,575,461.56	77,810,430.72	88,385,892.28
(一) 综合收益总额										105,325,892.28	105,325,892.28
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										
4. 其他										
(三) 利润分配								10,575,461.56	-27,515,461.56	-16,940,000.00
1. 提取盈余公积								10,575,461.56	-10,575,461.56	
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,940,000.00	-16,940,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	242,000,000.00				353,822,140.98		2,355,561.29	73,132,481.78	413,166,736.15	1,084,476,920.20

法定代表人：徐立新 主管会计工作负责人：王彪、赵军 会计机构负责人：朱成明

三、公司基本情况

1. 公司概况

安徽巢东水泥股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1999年4月，是经安徽省人民政府皖政秘[1998]273号文批准，由安徽省巢湖水泥厂、东关水泥厂作为主发起人联合其他三个法人股东共同发起设立的股份有限公司，注册资本为12,000万元。公司的经营地址安徽省巢湖市居巢区银屏镇海昌大道。法定代表人黄炳均。

1999年11月，经安徽省人民政府皖政秘[1999]228号文批准，安徽省巢湖水泥厂、东关水泥厂采取新设合并方式组建了安徽巢东水泥集团有限责任公司（以下简称“巢东集团”），安徽省巢湖水泥厂、东关水泥厂法人资格注销，其分别持有的本公司国有法人股由巢东集团持有。

2000年11月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]150号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股8,000万股，注册资本增至20,000万元。

根据昌兴矿业投资有限公司（注册地为英属维尔京群岛）、安徽海螺水泥股份有限公司与巢东集团2006年6月签定的股权转让协议，并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1457号批复和中华人民共和国商务部商资批[2006]2408号批复批准，巢东集团将持有本公司11,938.57万国有法人股（占总股本的59.69%）中的8,000万股（占总股本的40%）转让给昌兴矿业投资有限公司，3,938.57万股（占总股本的19.69%）转让给安徽海螺水泥股份有限公司。2007年4月，中国证券监督管理委员会下达《关于核准昌兴矿业投资有限公司公告安徽巢东水泥股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。2007年6月，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对上述股权变更事项出具过户登记确认书。本次股权转让完成后，本公司自2007年4月变更为外商投资股份有限公司，并取得注册号为企股皖总字第002290号企业法人营业执照。

2007年7月，根据本公司2007年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过的股权分置改革方案，本公司以股改方案实施日流通股总股本8,000万股为基数，向全体流通股股东以资本公积金按每10股转增5.25股，合计转增4,200万股，至此，本公司注册资本增至24,200万元。

2015年4月，公司以现金购买安徽德润融资租赁股份有限公司60.75%股权、合肥德善小额贷款股份有限公司55.83%股权、安徽德信融资担保有限公司100%股权、安徽德合典当有限公司68.86%股权、安徽德众金融信息服务有限公司67.50%股权。

本公司的经营范围包括：水泥及相关产品、轻钢结构、新型建材产品的生产与销售；非金属矿产品的开采、加工与销售；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；建材设计；设备制造、安装及调试；技术服务；股权管理。

2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	巢东矿业	100.00	—
2	安徽德润融资租赁股份有限公司	德润租赁	60.75	

3	合肥德善小额贷款股份有限公司	德善小贷	55.83	
4	安徽德合典当有限公司	德合典当	68.86	
5	安徽德信融资担保有限公司	德信担保	100.00	
6	安徽德众金融信息服务有限公司	德众金融	67.50	

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整

资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）商誉的减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后，再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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，以及企业所控制的结构化主体等）。结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ① 该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ② 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③ 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制原则

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ① 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ② 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③ 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④ 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

① 增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（A）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(B) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(C) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(A) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；

(B) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；

(C) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其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：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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) 外币业务的折算

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

② 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或即期汇率的近似汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

④ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

(1) 金融资产的分类

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 贷款和应收款项

贷款是指金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。如果金融企业按照低于市场利率发放贷款，且收到了一项费用作为补偿，则应以公允价值确认该项贷款，即应以贷款的本金减去收到的补偿款后的金额作为初始计量金额。

贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率法计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

收回或处置贷款时，将取得的价款与该贷款的账面价值之间的差额计入当期损益。

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

① 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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，企业应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

① 如果本公司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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

② 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

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。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 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；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 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；

G. 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；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	巢东股份、德信担保、德众金融、德善小贷与德合典当将 100 万元以上应收账款、其他应收款确定为单项金额重大，德润租赁将 200 万元以上应收账款、其他应收款确定为单项金额重大。
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。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其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，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

12. 存货

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

(3) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(5) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

③ 本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

采用权益法核算时，本公司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；本公司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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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，按照原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当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，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房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。主要包括：

- （1）已出租的土地使用权。
- （2）持有并准备增值后转让的土地使用权。
- （3）已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	4	2.40
机器设备	年限平均法	10-18	4	5.33-9.60
运输设备	年限平均法	8	4	12.00
其他设备	年限平均法	8	4	12.00

德信担保、德众金融、德善小贷、德润租赁与德合典当确定的折旧年限和折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20~40	5.00	2.38-4.75
运输设备	4~6	5.00	15.83-23.75
办公设备等	3~5	5.00	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产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。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损

失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权限
矿山开采权	5-30 年	法定使用权限
其他	5-10 年	依技术进步、权属有效内使用

每年年度终了，公司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。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2). 内部研究开发支出会计政策

无

20. 长期资产减值

无

21. 长期待摊费用

无

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

① 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

② 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③ 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④ 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤ 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(A) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(B) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(C) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司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：

- ① 企业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；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

- ① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；

- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24. 股份支付

无

25. 优先股、永续债等其他金融工具

无

26. 收入

- (1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

- (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）融资租赁收入

① 租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

② 未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

③ 未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

④ 或有租金的处理。

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

（4）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(5) 典当业务收入

担保合同成立并承担相应的担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，并且相关的收入能够可靠的计量。

27. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

28. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产与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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

① 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

② 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

② 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③ 可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④ 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

29. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

30. 其他重要的会计政策和会计估计

无

31. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

32. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、6%、3%*1
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5% *2
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

无

3. 其他

注*1：巢东股份按应税销售额的17%交纳增值税，德润租赁按有形动产融资租赁收入的17%、咨询服务费收入的6%缴纳增值税，德众金融按管理费收入的3%缴纳增值税。

注*2：巢东股份巢湖厂、德润租赁、德信担保、德众金融、德善小贷与德合典当按应缴纳流转税的7%交纳城建税，巢东股份海昌厂、东关厂按应缴纳流转税的5%交纳城建税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,074.05	56.69
银行存款	149,541,587.91	101,411,517.16
其他货币资金	185,277,619.59	23,146,288.09
合计	334,875,281.55	124,557,861.94
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

1. 其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	9,007,377.35
信用证保证金	-	
履约保证金	-	
地质环境治理恢复保证金	-	13,625,490.84
安全生产抵押金	513,869.14	513419.9

合计	513,869.14	23,146,288.09
----	------------	---------------

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,246,322.20	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,246,322.20	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,321,420.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	5,321,420.00	
合计	6,567,742.20	

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,558,285.53	20,195,840.68
商业承兑票据		
合计	7,558,285.53	20,195,840.68

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	168,209,862.48	
商业承兑票据		

合计	168,209,862.48
----	----------------

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,838,144.87	100.00	19,886,118.99		141,952,025.88	24,514,554.85	100.00	19,891,118.99	81.14	4,623,435.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	161,838,144.87	/	19,886,118.99	/	141,952,025.88	24,514,554.85	/	19,891,118.99	/	4,623,435.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	139,669,048.82	117,022.94	0.0008
1 至 2 年			
2 至 3 年	3,000,000.00	600,000.00	0.2000
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	19,169,096.05	19,169,096.05	1.0000

合计	161,838,144.87	19,886,118.99
----	----------------	---------------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
安徽省金杰汽车销售服务有限公司	15,496,855.00	9.58%	-
合肥市好运印务有限责任公司	7,150,000.00	4.42%	-
芜湖点金置业有限公司	6,501,200.00	4.02%	-
合肥龙巢混凝土有限公司	5,114,809.01	3.16%	5,114,809.01
汪为春	4,526,400.00	2.80%	-
合计	38,789,264.01	23.97%	5,114,809.01

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	44,862,099.03	99.39	1,828,416.71	86.23
1 至 2 年	94,275.55	0.21	136,819.00	6.45
2 至 3 年	103,040.34	0.23	43,229.00	2.04
3 年以上	77,325.27	0.17	111,915.27	5.28
合计	45,136,740.19	100.00	2,120,379.98	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
安徽和天医疗投资管理集团有限公司	25,400,000.00	56.27%		
中国中材国际工程股份有限公司	2,557,273.55	5.67%		
上海苏瑞机电有限公司	2,261,950.00	5.01%		
马钢建设有限公司	1,499,865.96	3.32%		
宜昌恒信之星汽车销售服务有限公司	916,000.00	2.03%		
合计	32,635,089.51	72.30%		

其他说明

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收贷款利息	11,281,447.12	
合计	11,281,447.12	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,075,603.16	16.11	914,262.69	85.00	161,340.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,071,949.87	100.00	1,033,744.69	1.36	75,038,205.18	5,595,742.36	83.83	1,483,275.79	26.51	4,112,466.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,791,356.02		1,483,275.79		4,308,080.23	4,127,206.20	0.06			4,127,206.20
合计	81,863,305.89	100.00	2,517,020.48		79,346,285.41	6,675,472.72	100.00	2,397,538.48		4,277,934.24

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
巢湖厂家属区电费	1,150,184.23	914,262.69	79.49%	本公司根据巢湖厂家属区电费历年收取情况分析,估计约有80%的款项难以收回。
合计	1,150,184.23	914,262.69	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
	77,296,017.46	985,217.85	1.27
1年以内小计	77,296,017.46	985,217.85	1.27
1至2年	602,758.00	60,086.80	9.97
2至3年	3,015,614.00	604,684.20	20.05
3年以上	-		
3至4年	151,189.40	69,304.60	45.84
4至5年	-	-	-
5年以上	797,727.03	797,727.03	100.00
合计	81,863,305.89	2,517,020.48	3.07

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(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_____元;本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

担保金	3,000,000.00	3,000,000.00
代付水电费	1,179,172.12	1,088,592.15
保证金	850,000.00	850,000.00
备用金	961,014.93	785,527.87
保险公司赔偿款		404,553.62
设计费		
资产转让往来	38,982,149.60	
代垫诉讼费	6,345,105.50	
资金拆借	26,662,894.91	
其他	3,882,968.83	546,799.08
合计	81,863,305.89	6,675,472.72

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
安徽骏晋贸易投资有限公司		17,000,000.00	1年以上	20.77	
成都市武侯区人民法院		3,000,000.00	2-3年	3.66	600,000.00
安徽元贞律师事务所		1,200,000.00		1.47	
巢湖市安和环保服务有限责任公司		550,000.00	1年以内	0.67	27,500.00
马鞍山钢铁公司		303,888.60	5年以上	0.37	303,888.60
合计	/	22,053,888.60	/	26.94	931,388.60

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,072,236.38	1,867,248.82	20,204,987.56	39,641,679.33	6,270,975.87	33,370,703.46
在产品	3,025,871.01	770,645.86	2,255,225.15	32,130,542.43	770,645.86	31,359,896.57
库存商品	62,578,679.01		62,578,679.01	25,338,544.22		25,338,544.22
周转材料	130,842.13		130,842.13	9,144.89		9,144.89
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	87,807,628.53	2,637,894.68	85,169,733.85	97,119,910.87	7,041,621.73	90,078,289.14

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,270,975.87			4,403,727.05		1,867,248.82
在产品	770,645.86					770,645.86
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	7,041,621.73			4,403,727.05		2,637,894.68

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	428,176,328.11	
减：未实现融资收益	-12,630.28	
减：融资租赁减值准备	-3,453,360.81	
合计	424,710,337.02	

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	-	4,116,698.46
理财产品	29,720,000.00	
委托贷款	15,337,095.33	
合计	45,057,095.33	4,116,698.46

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	5,500,000.00		5,500,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,500,000.00		5,500,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	5,500,000.00		5,500,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合计									/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

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	1,348,188,450.98	4,213,739.96	1,343,974,711.02				
其中: 未实现融资收益	173,905,510.60		173,905,510.60				
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	1,348,188,450.98	4,213,739.96	1,343,974,711.02				/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
安徽泽生健康产业投资管理有限公司		4,918,191.39							4,918,191.39	
小计		4,918,191.39							4,918,191.39	
合计		4,918,191.39							4,918,191.39	

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	2,437,489.82			2,437,489.82
2. 本期增加金额	93,299,368.64	25,244,215.78		118,543,584.42
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加	93,299,368.64	25,244,215.78		118,543,584.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	95,736,858.46	25,244,215.78		120,981,074.24
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	584,997.60			584,997.60
2. 本期增加金额	9,244,067.73	1,560,416.29		10,804,484.02
(1) 计提或摊销	431,749.44	65,228.34		496,977.78
(2) 企业合并增加	7,165,239.51	1,151,887.11		8,317,126.62
(3) 其他转入	1,647,078.78	343,300.84		1,990,379.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,829,065.33	1,560,416.29		11,389,481.62
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	85,907,793.13	23,683,799.49		109,591,592.62
2. 期初账面价值	1,852,492.22			1,852,492.22

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	789,154,589.02	1,323,057,732.56	68,593,838.11	13,234,290.14	2,194,040,449.83
2. 本期增加金额	15,386,520.38	453,767.96	5,887,207.62	2,264,195.16	23,991,691.12
(1) 购置		39,697.01	1,025,400.00	265,638.45	1,330,735.46
(2) 在建工程转入	8,911,043.55				8,911,043.55
(3) 企业合并增加		414,070.95	4,861,807.62	1,998,556.71	7,274,435.28
其他转入	6,475,476.83				6,475,476.83
3. 本期减少金额		8,529,450.00	9,342,410.34		17,871,860.34
(1) 处置或报废		8,529,450.00	9,342,410.34		17,871,860.34
4. 期末余额	804,541,109.40	1,314,982,050.52	65,138,635.39	15,498,485.30	2,200,160,280.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	125,253,965.81	426,638,051.18	42,329,104.67	11,849,935.19	606,071,056.85
2. 本期增加金额	8,326,544.67	31,490,710.03	5,475,576.26	1,332,629.81	46,625,460.77
(1) 计提	8,326,544.67	31,351,001.55	3,019,648.97	164,182.66	42,861,377.85
企业合并增加		139,708.48	2,455,927.29	1,168,447.15	3,764,082.92
3. 本期减少金额	3,399,129.21	3,203,059.23	8,745,908.37		15,348,096.81
(1) 处置或报废	3,399,129.21	3,203,059.23	8,745,908.37		15,348,096.81

4. 期末余额	130,181,381.27	454,925,701.98	39,058,772.56	13,182,565.00	637,348,420.81
三、减值准备					
1. 期初余额	66,389,238.00	36,220,339.41	1,099,966.39	149,497.02	103,859,040.82
2. 本期增加金额	0.00	19,736,050.07	8,755,758.49	0.00	28,491,808.56
(1) 计提		19,736,050.07	8,755,758.49		28,491,808.56
3. 本期减少金额	0.00	1,208,598.18	411,122.97	0.00	1,619,721.15
(1) 处置或报废					
其他转出		1,208,598.18	411,122.97		1,619,721.15
4. 期末余额	66,389,238.00	54,747,791.30	9,444,601.91	149,497.02	130,731,128.23
四、账面价值					
1. 期末账面价值	607,970,490.13	805,308,557.24	16,635,260.92	2,166,423.28	1,432,080,731.57
2. 期初账面价值	597,511,385.21	860,199,341.97	25,164,767.05	1,234,857.93	1,484,110,352.16

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
廊道工程	9,824,545.80	9,824,545.80		9,587,703.65		9,587,703.65

节能减排工程	3,475,853.90		3,475,853.90	2,931,747.75		2,931,747.75
海昌水泥项目	13,309,539.33		13,309,539.33			
合计	26,609,939.03	9,824,545.80	16,785,393.23	12,519,451.40		12,519,451.40

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
廊道工程		9,824,545.80				0						
节能减排工程		2,931,747.75	544,106.15	780,395.67		0						自筹
海昌水泥项目		9,587,703.65	12,632,879.23		8,911,043.55	0						自筹
合计		22,343,997.20	13,176,985.38	780,395.67	8,911,043.55	/	/				/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	矿山开采权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	142,924,309.37		26,076,200.73	169,000,510.10
2. 本期增加金额		55,856.41		55,856.41
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加		55,856.41		55,856.41
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	142,924,309.37	55,856.41	26,076,200.73	169,056,366.51
二、累计摊销				
1. 期初余额	19,301,120.38		19,538,789.64	38,839,910.02
2. 本期增加金额	1,677,233.4	464,657.24		2,141,890.64
(1) 计提	1,677,233.40	444,093.54		2,121,326.94
(2) 企业合并增加		20,563.70		20,563.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	20,978,353.78	464,657.24	19,538,789.64	40,981,800.66
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	121,945,955.59	-408,800.83	6,537,411.09	128,074,565.85
2. 期初账面价值	123,623,188.99	0.00	6,537,411.09	130,160,600.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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		处置		
合肥德善小额贷款股份有限公司		119,330,476.48				119,330,476.48
安徽德信融资担保有限公司		48,516,367.22				48,516,367.22
安徽德合典当有限公司		116,635,207.48				116,635,207.48
安徽德众金融信息服务有限公司		34,317,671.17				34,317,671.17
安徽德润融资租赁股份有限公司		253,335,524.46				253,335,524.46
合计		572,135,246.81				572,135,246.81

(2). 商誉减值准备

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		处置		

合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		472,713.27	131,602.98		341,110.29
合计		472,713.27	131,602.98		341,110.29

其他说明：

29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	41,589,322.45	10,397,330.61	39,079,285.17	9,769,821.29
内部交易未实现利润	178,702.76	44,675.69	619,897.96	154,974.49
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	26,577,622.47	6,644,405.62	15,883,573.25	3,970,893.31
合计	68,345,647.68	17,086,411.92	55,582,756.38	13,895,689.09

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	75,082,904.80	18,770,726.20		
合计	75,082,904.80	18,770,726.20		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
资产减值准备	102,406,151.21	104,025,872.36
合计	102,406,151.21	104,025,872.36

(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

□适用 √不适用

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	-	4,908,239.37
合计		4,908,239.37

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	330,000,000.00	
抵押借款	100,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	210,000,000.00	
信用借款	220,000,000.00	40,000,000.00
合计	860,000,000.00	90,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	147,923,313.04	149,431,598.33
应付设备款	13,877,157.09	15,923,192.15
履约保证金	6,467,623.32	5,463,076.03
应付工程款	6,749,939.35	3,291,786.92
应付运费	3,156,417.35	1,077,165.93
应付排污费	2,155,615.00	1,026,997.00
合计	180,330,065.15	176,213,816.36

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	45,071,540.69	27,642,416.05
预收平台上线项目服务费	1,296,633.27	
合计	46,368,173.96	27,642,416.05

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,119,467.01	49,623,486.19	57,155,073.89	11,587,879.31
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,119,467.01	49,623,486.19	57,155,073.89	11,587,879.31

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,400,000.00	45,123,277.24	51,160,167.69	8,363,109.55
二、职工福利费	1,483,573.25	825,949.68	2,309,522.93	
三、社会保险费		2,235,545.19	2,235,545.19	
其中: 医疗保险费		1,852,868.04	1,852,868.04	
工伤保险费		216,313.34	216,313.34	
生育保险费		166,363.81	166,363.81	
四、住房公积金		1,285,937.00	1,285,847.00	90.00
五、工会经费和职工教育经费	3,235,893.76	152,777.08	163,991.08	3,224,679.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	19,119,467.01	49,623,486.19	57,155,073.89	11,587,879.31
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3). 设定提存计划列示

□适用 □不适用

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				
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合计				

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-5,313,463.56	3,449,742.64
消费税		
营业税	1,709,762.90	2,000.00
企业所得税	31,083,117.08	
个人所得税	965,601.60	33,856.80
城市维护建设税	265,940.12	179,497.74
教育费附加	320,487.44	289,756.50
印花税	185,222.82	37,317.30
其他	122,744.54	
矿产资源补偿费	2,065,458.05	1,199,371.73
车船使用税	199,999.98	
水利建设基金	9,491,492.94	8,422,643.35
土地使用税	3,320,468.68	3,711,923.32
资源税	2,605,463.28	1,989,528.45
房产税	4,224,341.60	8,435,636.81
合计	51,246,637.47	27,751,274.64

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,528,345.83	652,070.84
企业债券利息	0.00	
短期借款应付利息	1,956,821.34	146,666.67
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	3,485,167.17	798,737.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,975,860.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	10,975,860.00	

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	4,036,976.91	12,222,952.59
保证金	15,789,069.78	10,089,995.00
质保金	5,117,956.50	5,185,714.36
代收代付员工费用	2,261,253.23	2,347,205.03
审计咨询费	2,528,774.58	2,173,583.32
电费	617,087.97	1,021,493.57
安装装卸费	160,776.91	946,976.89
押金	420,900.00	524,900.00
其他	23,573,783.98	1,497,896.84
股权支付款	449,352,574.63	
关联方资金	455,754,657.53	
合计	959,613,812.02	36,010,717.60

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	201,000,000.00	151,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	201,000,000.00	151,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提电费	7,889,594.86	4,262,695.11
合计	7,889,594.86	4,262,695.11

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

45、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,080,720,049.43	
抵押借款	174,000,000.00	230,000,000.00
保证借款	179,800,000.00	
信用借款	100,000,000.00	
合计	1,534,520,049.43	230,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
		256,792,711.80
		49,013,246.31
		43,726,228.16
合计		349,532,186.27

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	23,141,220.15		536,363.04	22,604,857.11	
合计	23,141,220.15		536,363.04	22,604,857.11	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金 额			与收益相关
土地补偿款	13,946,666.47		160,000.02		13,786,666.45	
双千工程 固定资产投资 补助	4,495,555.56		140,486.10		4,355,069.46	
散装水泥 扶持项目 资金	1,301,833.29		73,000.02		1,228,833.27	
环保专项 资金	216,416.86		24,499.98		191,916.88	
散灰罐补 贴收入	157,833.17		37,750.02		120,083.15	
水泥生产 线脱硝补 助	2,234,301.72		82,849.14		2,151,452.58	
其他零星 补助	788,613.08		17,777.76		770,835.32	
合计	23,141,220.15		536,363.04		22,604,857.11	/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	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	242,000,000.00						242,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	328,504,481.83			328,504,481.83
其他资本公积	25,317,659.15			25,317,659.15
合计	353,822,140.98			353,822,140.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,355,561.29			2,355,561.29
合计	2,355,561.29			2,355,561.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,132,481.78			73,132,481.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	73,132,481.78			73,132,481.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	413,166,736.15	335,356,305.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	413,166,736.15	335,356,305.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,019,624.34	101,843,288.70
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		16,940,000.00
期末未分配利润	415,186,360.49	420,259,594.13

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	435,487,805.10	351,753,505.08	628,389,081.82	411,986,129.10
其他业务	3,454,888.93	2,406,372.13	2,694,335.03	1,243,297.36
合计	438,942,694.03	354,159,877.21	631,083,416.85	413,229,426.46

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
营业税	4,354,207.81	
城市维护建设税	1,633,700.32	2,044,533.00
教育费附加	981,914.86	2,044,533.01
资源税	523,224.80	
地方教育费附加	16,211.19	
其他	17,434.95	
合计	7,526,693.93	4,089,066.01

其他说明：

—

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	5,394,815.74	6,021,041.50
工资及相关费用	1,927,031.58	1,991,494.39
运输装卸费	922,706.16	2,728,628.44
水电费	1,637,359.87	2,349,896.72
折旧费	1,638,946.20	1,652,875.81
散水泥基金		
机物料消耗	831,926.81	1,984,240.32
修理费	159,035.89	28,334.71
业务招待费	114,603.00	67,962.00
差旅费	58,680.20	54,833.30
办公费		22,723.99
其他	1,185,845.52	41,357.51
合计	13,870,950.97	16,943,388.69

其他说明：

—

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	2015年1-6月	2014年度
办公费	389,931.44	473,019.00
业务招待费	1,480,243.52	492,914.70
差旅费	475,060.04	86,507.40
税费	7,009,335.78	6,056,370.45
折旧费	7,103,169.50	7,669,679.70
职工薪酬	17,899,065.55	11,700,468.45
车辆费用	817,528.38	781,881.00
租赁费	779,282.57	
包装费		

无形资产摊销	2,119,914.18	2,119,914.18
环保费	2,283,227.00	2,304,532.00
其他	7,276,504.60	6,040,769.50
合计	47,633,262.56	37,726,056.38

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,220,405.55	18,784,489.50
减：利息收入	-502,704.63	-329,008.21
手续费	-	61,252.83
其他	8,267,667.42	
合计	31,985,368.34	18,516,734.12

其他说明：

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,454,197.27	674,941.93
二、存货跌价损失	-4,779,540.00	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	28,491,808.56	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	20,258,071.29	674,941.93

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	187,500.00	187,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	187,500.00	187,500.00

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			1,704.96
其中：固定资产处置利得			1,704.96
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	693,363.04	453,513.90	4,384,626.10
罚款收入	8,550.00	648.54	
其他	23,325.37		1,753.54
合计	725,238.41	454,162.44	4,388,084.60

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	566,363.04		
其他零星补助	127,000.00		
合计	693,363.04		/

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	500,917.06		
其中：固定资产处置损失	500,917.06		
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
	30,920.00		
合计	531,837.06		

其他说明：

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,380,918.58	35,370,912.49
递延所得税费用	7,442,546.47	3,331,264.51
合计	26,823,465.05	38,702,177.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	48,860,814.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,215,203.64
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	2,749,999.5
非应税收入的影响	-134090.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5064517.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵	6932837.9

扣亏损的影响	
所得税费用	26,823,465.05

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新力往来款	9,751,000.00	
其他	3,625,056.11	964,371.71
保证金	11,389,006.58	7,544,000.00
平台投资到期收回	2,983,398.41	
处置废旧物资收入	1,695,000.00	
预收股权转让意向保证金		8,440,000.00
租金	32,645.00	115,832.00
合计	29,476,106.10	17,064,203.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付业务及管理费	8,047,906.36	1,265,471.95
保证金	13,796,147.18	7,674,000.00
平台投资项目	4,671,068.52	
其他	78,072.67	456,921.92
中介机构费用		808,538.35
合计	26,593,194.73	10,204,932.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	502,704.63	329,008.21

合计	502,704.63	329,008.21
----	------------	------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,817,380.55	
合计	1,817,380.55	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	22,037,349.52	101,843,288.70
加：资产减值准备	23,306,730.09	674,941.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,914,995.02	44,039,956.30
无形资产摊销	1,779,466.50	2,119,914.18
长期待摊费用摊销	30,734.34	
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号		

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	31,931,928.28	18,516,734.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-187,500.00	-187,500.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,151,304.04	3,331,264.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,438,416.34	-15,098,630.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-100,950,064.06	118,493,046.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	51,097,944.34	75,890,747.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	86,551,304.41	349,623,762.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	164,249,960.27	113,181,964.39
减: 现金的期初余额	101,411,573.85	92,100,966.68
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	62,838,386.42	21,080,997.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,185,828,606.07
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	66,329,906.75
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	1,119,498,699.32

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	164,249,960.27	101,411,573.85
其中：库存现金	56,074.05	56.69
可随时用于支付的银行存款	149,027,718.77	101,411,517.16
可随时用于支付的其他货币资金	15,166,167.45	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	164,249,960.27	101,411,573.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	513,869.14	

其他说明：

存出保证金不作为现金流*详细说明

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	170,111,452.14	担保公司存出保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	170,111,452.14	/

其他说明：

77、外币货币性项目

□适用 √不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽德润融资租赁股份有限公司	2015年4月9日	373,210,694.04	60.75	现金购买	2015年4月9日	工商变更	17,626,876.88	11,800,025.29
合肥德善小额贷款股份有限公司	2015年4月21日	237,976,758.13	55.83	现金购买	2015年4月21日	工商变更	28,673,619.14	14,135,716.31
安徽德合典当有限公司	2015年3月27日	193,267,890.02	68.86	现金购买	2015年3月27日	工商变更	20,931,007.90	19,283,114.24
安徽德信融资担保有限公司	2015年3月27日	298,305,432.78	100.00	现金购买	2015年3月27日	工商变更	18,918,408.33	7,749,991.85
安徽德众金融信息服务有限公司	2015年4月25日	7,987,886.33	67.50	现金购买	2015年4月25日	工商变更	3,120,057.69	951,442.21

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6). 其他说明：****2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	安徽省明光市	安徽省明光市	高新材料加工销售	100.00		设立
安徽德润融资租赁股份有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	融资租赁	60.75		收购
合肥德善小额贷款股份有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	小额贷款	55.83		收购
安徽德合典当有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	典当	68.86		收购
安徽德信融资担保有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	融资性担保	100.00		收购
安徽德众金融信息服务有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	P2P 网贷	67.50		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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

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

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中: 调整资本公积	
调整盈余公积	

调整未分配利润	
其他说明	

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

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 (%)
昌兴矿业投资有限公司	英属维尔京群岛	水泥产业投资	1 万美元	33.06	33.06

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方黄炳均先生通过昌兴矿业集团有限公司控制昌兴矿业投资有限公司 100% 的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

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

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽海螺集团有限责任公司	其他
安徽海螺水泥股份有限公司	参股股东
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司	股东的子公司
六安海螺水泥有限责任公司	股东的子公司
安徽长丰海螺水泥有限责任公司	股东的子公司
安徽海螺暹罗耐火材料有限公司	股东的子公司
芜湖海螺塑料制品有限公司	股东的子公司
安徽海螺物资贸易有限责任公司	股东的子公司
安徽朱家桥水泥有限公司	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽芜湖海螺建筑安装工程有限责任公司	设备维修、窑筑路	1,800,000.00	
安徽海螺暹罗耐火材料有限公司	耐火材料	3,797,629.76	745,350.00
安徽朱家桥水泥有限公司	矿粉采购	748,462.2	56,849.96
安徽海螺物资贸易有限责任公司	物资采购	534,653	
芜湖海螺塑料制品有限公司	采购工作服等劳保用品	369,700	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽长丰海螺水泥有限公司	销售熟料	11,267,527.5	52,966,714.76
六安海螺水泥有限责任公司	销售熟料		
安徽朱家桥水泥有限公司	水泥销售	22,424,653.30	13,186,003.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

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
海螺集团	31,000,000	2008-8-25	2015-8-24	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

□适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、 关联方承诺

8、 其他

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1)2011年10月24日,公司通过向安徽省振华工贸股份有限公司销售产品,合法取得三张金额均为100万元合规有效的银行承兑汇票;向涡阳县金鼎商贸有限公司销售产品,合法取得一张100万元合规有效的银行承兑汇票。上述票据载明出票人为四川北良实业有限公司,收款人为桦甸市吉嘉粮食贸易有限公司,出票日期2011年10月19日,付款日期2012年4月19日。2011年10月31日,上述票据被桦甸市吉嘉粮食贸易有限公司以“遗失”为由向成都市武侯区人民法院申请公示催告。公示催告期内,因汇票兑付时间远未到期,公司对此并不知情,所以未在公告期内申报权利。2012年1月6日,成都市武侯区人民法院对该四张汇票作出除权判决。2012年3月1日,公司知晓情况后诉至法院请求判令:(1)撤销对该四张票据的民事除权判决;(2)确认桦甸市吉嘉粮食贸易有限公司不享有上述银行承兑汇票的票据权利,确认本公司享有该银行承兑汇票的票据权利;(3)诉讼费由被告承担。并已向成都市武侯区人民法院申请财产保全。

根据成都市武侯区人民法院于2013年1月6日作出的(2012)武侯民初字第1352号判决,2013年6月28日作出的(2012)武侯民初字第1353号判决、1354号判决,2013年12月23日作出的(2012)武侯民初字第1355号判决:(1)撤销本院对该四张票据的民事除权判决;(2)确认被告桦甸市吉嘉粮食贸易有限公司不享有该四张银行承兑汇票的票据权利;(3)确认原告安徽巢东水泥股份有限公司享有该四张银行承兑汇票的票据权利。

桦甸市吉嘉粮食贸易有限公司不服(2012)武侯民初字第1352号一审判决提起上诉,四川省成都市中级人民法院作出(2013)成民终字第2150号终审判决,驳回上诉,维持原判。公司已于2013年7月3日收到上述100万元款项。

另三张票据尚未作出终审判决,鉴于法院已判定公司胜诉及有关法律事实,公司判断款项收回的风险较小。

截至2014年12月31日止,除上述事项外,本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2)2012年4月,本公司与名流水泥公司签订了《巢东股份海昌二期第一条4500t/d熟料生产线钢网架工程施工合同》,对该项目的造价、付款方式等进行了约定,该工程暂估造价为477.10万元。名流水泥公司于2012年4月1日开始对该熟料库屋盖钢结构工程开始施工,2012年7月25日完工,对原煤预均化及输送工程于2012年7月15日开始施工,于2012年10月28日完工,均已竣工验收。本公司陆续支付名流水泥公司工程款381.68万元。后双方就该工程的决算未达成一致,致使名流水泥公司于2015年3月向安徽省巢湖市人民法院提起诉讼,要求本公司支付工程款243.94万元,并要求支付延期利息33.33万元。

2015年6月12日,安徽省巢湖市人民法院作出(2015)巢民一初字第00798号民事裁定,判决本公司于该判决生效之日起十日给付名流水泥公司工程款208.70万元、利息9.62万元,共计218.32万元。

本公司不服该判决,已向安徽省合肥市中级人民法院提起上诉,目前该诉讼进入二审程序。

(3)2008年6月,本公司名流水泥公司签订了《巢东股份海昌一期5000t/d熟料水泥生产线钢网架工程施工合同》,对该项目的造价、付款方式等进行了约定,该工程暂估造价为1,399万元。后名流水泥公司开始进行施工,该合同共有原煤堆场钢网架、石膏堆场钢网架、辅料预均化堆场钢网架三个子项,其中:原煤堆场钢网架于2009年2月竣工验收,石膏堆场钢网架于2010年1月竣工验收,辅助堆场网架制作部分完成100%、安装部分完成50%。本公司陆续支付名流水泥公司工程款925.40万元。后双方就该工程尾款的结算未达成一致,致使名流水泥公司于2015年3月向安徽省合肥市中级人民法院提起诉讼,要求本公司支付迟延决算的工程结算款134.29万元,并要求支付迟延付款利息45.47万元,同时还要求本公司支付已加工好材料400万元、损失和利息239万元,共计818.76万元。目前该诉讼拟调解,双方协商结算解决。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,451,560.05	100	19,886,118.99	81.33	4,565,441.06	24,514,554.85	100	19,891,118.99	81.14	4,623,435.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	24,451,560.05	/	19,886,118.99	/	4,565,441.06	24,514,554.85	/	19,891,118.99	/	4,623,435.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,282,464.00	117,022.94	5%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	2,282,464.00	117,022.94	5%

1 至 2 年			
2 至 3 年	3,000,000.00	600,000.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	19,169,096.05	19,169,096.05	100%
5 年以上			
合计	24,451,560.05	19,886,118.99	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合肥龙巢混凝土有限公司	5,114,809.01	20.92%	5,114,809.01
中铁十局集团有限公司宁西二线工程指挥部	2,340,458.79	9.57%	117,022.94
安徽省振华工贸股份有限公司	2,000,000.00	8.18%	400,000.00
上海申宏实业公司	1,348,800.40	5.52%	1,348,800.40
涡阳县金鼎商贸有限公司	1,000,000.00	4.09%	200,000.00
合计	11,804,068.20	48.28%	7,180,632.35

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,106,008.51	80.63	17,014,334.95	70.58	7,091,673.56	23,965,484.98	81.06	17,014,334.95	71.00	6,951,150.03

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,791,356.02	19.37	1,483,275.79	25.61	4,308,080.23	5,595,742.36	18.93	1,483,275.79	26.51	4,112,466.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						4,127.20	0.01			4,127.20
合计	29,897,364.53	/	18,497,610.74	/	11,399,753.79	29,565,354.54	/	18,497,610.74	/	11,067,743.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽巢东矿业高新材料有限责任公司	22,955,824.28	16,100,072.26	70.14	注1
巢湖厂家属区电费	1,150,184.23	914,262.69	79.49	注2
合计	24,106,008.51	17,014,334.95	/	/

注1：本公司对子公司巢东矿业的其他应收款预计不能全额收回，按照该子公司现有资产预计不能偿还负债总额的比例，对上述子公司的其他应收款计提了坏账准备。

注2：本公司根据巢湖厂家属区电费历年收取情况分析，估计约有80%的款项难以收回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,098,643.82	985,217.85	5%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	3,098,643.82	985,217.85	5%
1至2年	3,780.00	189.00	20%
2至3年	3,000,000.00	600,000.00	20%
3年以上			
3至4年	41,389.40	14,404.60	50%
4至5年			
5年以上	797,727.03	797,727.03	100%

合计	6,941,540.25	2,397,538.48	
----	--------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(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_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
担保金	3,000,000	3,000,000
代付水电费	1,179,172.12	1,088,592.15
保证金	850,000	850,000
备用金	522,901.38	785,527.87
保险公司赔偿款		404,553.62
其他	1,389,466.75	546,799.08
合计	6,941,540.25	6,675,472.72

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
成都市武侯区人民法院	保证金	3,000,000.00	2-3年	44.94	600,000.00
巢湖市安和环保服务有限责任公司	履约保证金	550,000.00	1年以内	8.24	27,500.00
马鞍山钢铁公司	材料款	303,888.60	5年以上	4.55	303,888.60
巢湖市江南矿山爆破工程有限公司	风险保证金	300,000.00	1年以内	4.5	15,000.00
李秉义	备用金	217,074.83	5年以上	3.25	217,074.83
合计	/	4,370,963.43	/	65.48	1,163,463.43

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	1,712,883,908.11	30,000,000	1,682,883,908.11	30,000,000	30,000,000	
对联营、合营企业投资						
合计	1,712,883,908.11	30,000,000	1,682,883,908.11	30,000,000	30,000,000	

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
安徽德信融资担保有限公司		346,821,800.00		346,821,800.00		
安徽德润融资租赁股份有限公司		626,546,218.50		626,546,218.50		
安徽德众金融信息服务有限公司		42,305,557.50		42,305,557.50		
安徽德合典当有限公司		309,903,097.50		309,903,097.50		
合肥德善小额贷款股份有限公司		357,307,234.61		357,307,234.61		
合计		1,682,883,908.11		1,682,883,908.11		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		

				益			润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
小计											
合计											

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	435,487,805.10	351,753,505.08	628,389,081.82	411,986,129.10
其他业务	3,454,888.93	2,406,372.13	2,694,335.03	1,243,297.36
合计	438,942,694.03	354,159,877.21	631,083,416.85	413,229,426.46

其他说明：

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	187,500	187,500
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	187,500	187,500

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,969.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	713,363.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	288,789.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-479,132.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-66,191.12	

少数股东权益影响额	-11,392.32	
合计	431,466.79	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.01	0.01

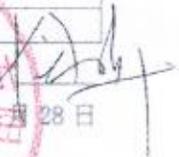
3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	

董事长 
董事会批准报送日期：2015 年 8 月 28 日

