

主办券商：信达证券 公告编号：2016-003



乾元泽孚

NEEQ :831092

山东乾元泽孚科技股份有限公司

Shandong INLARIN Technology Co., Ltd.



年度报告

2015

公司年度大事记

1、2015年，公司共进行了三次股票定向发行工作，共发行股份 6,540,000 股，募集资金 25,104,000 元，以补充流动资金，为公司的进一步的发展壮大奠定了坚实的基础。

2、2015年，公司营业收入 40,301,008.66 元，比 2014 年增长了 100.44%，净利润 8,617,191.89 元，比 2014 年增长了 11854.52%，取得了较大的成绩，为 2016 年的全面发展夯实了基础。



3、2015年2月，我公司编制的《ZDB 预应力混凝土叠合板》（图集号：L15GT58），被山东省住房和城乡建设厅认定为省级行业标准，充分彰显了公司在建筑产业化领域的专业性及技术性。



4、2015年5月，我公司“山东省建筑节能墙体材料工程实验室”被山东省发改委认定为省级创新平台，是政府部门对我公司专业性、技术性及整体实力的肯定，为公司更好地在建筑产业化领域不断地开拓创新奠定了坚实的基础。

目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	6
第三节会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节管理层讨论与分析.....	10
第五节重要事项.....	20
第六节股本变动及股东情况.....	22
第七节融资及分配情况.....	24
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	25
第九节公司治理及内部控制.....	29
第十节财务报告.....	34

释义

释义项目	释义
公司、股份公司、 本公司	山东乾元泽孚科技股份有限公司
济阳分公司	山东乾元泽孚科技股份有限公司济阳分公司
子公司	济南乾元云建新材料有限公司
含弘嘉会	山东含弘嘉会网络技术有限公司
管理层	山东乾元泽孚科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	山东乾元泽孚科技股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、 董事会秘书
股东大会	山东乾元泽孚科技股份有限公司股东大会
股东会	山东乾元泽孚科技股份有限公司股东会
董事会	山东乾元泽孚科技股份有限公司董事会
监事会	山东乾元泽孚科技股份有限公司监事会
三会	山东乾元泽孚科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	《山东乾元泽孚科技股份有限公司股东大会议事规则》、《山东乾元泽孚科技股份有限公司董事会议事规则》、《山东乾元泽孚科技股份有限公司监事会议事规则》
《公司章程》	山东乾元泽孚科技股份有限公司章程
报告期、本期、本 年度	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
上年期	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	人民币元、人民币万元
主办券商、信达证 券	信达证券股份有限公司
会计师	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
新业务开展的风险	本期增加了预制楼梯的生产与销售，同时增加了预制楼梯和钢结构的建筑安装、设计等新业务，以上业务均属于建筑产业化建筑体系产品，而公司在产品开发、生产管理及市场开拓等方面虽已经积累了较多的经验，但依然尚处成长初期，因此业务的发展具有一定的不确定性，存在新业务开展的风险。
公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险	2015 年、2014 年总资产分别为 78,509,396.07 元、42,122,019.82 元，公司 2015 年、2014 年营业收入分别为 40,301,008.66 元、20,105,976.50 元，与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，面临较大的经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。
成本增加风险	在建筑产业化行业，国家政策导向始终以全面推广为主，这一方面给建筑产业化行业的发展带来了巨大的机遇，另一方面也使该类企业的产品受到了节能、防火等要求的约束，即企业为确保达到相应的国家标准和行业标准，需加大技术、人力、原材料等相关资源的投入，企业成本也随之增加。未来，随着国家对建筑产业化材料性能要求的进一步提高，行业内的企业都将面临由此造成的成本风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	山东乾元泽孚科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong INLARIN Technology Co., Ltd
证券简称	乾元泽孚
证券代码	831092
法定代表人	彭泓越
注册地址	济南市解放路 43 号 2003 室
办公地址	济南市解放路 43 号 2003 室
主办券商	信达证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	姚庚春、陈海龙
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王建萍
电话	0531-82398686
传真	0531-82398686
电子邮箱	wpjinan@126.com
公司网址	http://www.qyzf.cn
联系地址及邮政编码	济南市解放路 43 号 2003 室
公司指定信息披露平台的网址	http://www.qeeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-08-29
行业（证监会规定的行业大类）	C30 非金属矿物制品业
主要产品与服务项目	轻钢结构轻质隔墙板镶嵌式节能建筑体系、预制整体建筑结构体系，建筑节能结构一体化，新农村整体节能房屋体系等产品的研发与销售，及生态能源的研发与应用
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	27,180,000

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

控股股东	彭泓越
实际控制人	彭泓越

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	370000228056643	否
税务登记证号码	370102785013791	否
组织机构代码	785013791	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	40,301,008.66	20,105,976.50	100.44
毛利率%	37.50	27.71	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,617,191.89	72,083.10	11,854.52
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,864,316.41	-770,736.44	860.87
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.94	0.35	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.61	-3.70	-
基本每股收益	0.35	0.01	3,400.00

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	78,509,396.07	42,122,019.82	86.39
负债总计	23,915,899.13	21,249,714.77	12.55
归属于挂牌公司股东的净资产	54,593,496.94	20,872,305.05	161.56
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	1.01	99.01
资产负债率(母公司)%	26.85	50.45	-
流动比率	2.23	0.91	-
利息保障倍数	10.32	1.15	

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,924,382.29	4,274,339.97	-238.60
应收账款周转率	2.89	3.90	-
存货周转率	5.88	6.76	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	86.39	13.66	-
营业收入增长率%	100.44	-22.02	-
净利润增长率%	11,854.52	-90.09	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	27,180,000	20,640,000	31.69
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	3,670,500.64
所得税影响数	917,625.16
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,752,875.48

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一)商业模式

公司主营业务为节能保温预制建筑材料的研发、生产和销售，致力于建筑产业化领域的新材料研发，研发方向专注于预制建筑部品、节能建筑建材，同时培育工业化的生产。公司建筑部品业务目前主要采取直销方式，未来公司将采取直销与技术合作相结合的销售模式，在全国范围内进行节能建材产品的推广与销售。

报告期内公司的商业模式较上年度没有发生重大变化，没有对公司经营情况造成影响。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二)报告期内经营情况回顾

(一) 报告期内公司总体经营情况回顾

公司作为建筑产业化节能保温建筑材料研发与生产制造商，在报告期内继续保持了对本行业内先进技术的密切关注。结合实践经验和对行业业务模式的深刻理解，公司深入挖掘客户需求，将新技术应用于实践，抽象和定义出了新的行业应用产品。随着客户需求持续增长，以及公司技术研发实力的不断增强，公司经营规模进一步扩大。

2015 年，公司在董事会的领导下，经全体员工的努力，积极克服困难，取得了较好的业绩。报告期内，公司实现营业收入 40,301,008.66 元，净利润 8,617,191.89 元，分别较去年增长 100.44%、11,854.52%。报告期内公司营业收入全部来源于主营业务收入。

(二) 报告期内业务、产品或服务有关经营计划的实现情况

报告期内，公司取得了较好的经济效益，原有业务在产品品质和服务上受到客户及市场的一致好评和认可，知名度进一步提升，市场需求进一步扩大，同时根据市场需求，预制楼梯、建筑安装及设计、钢结构构件等新产品也大量投入市场，业务规模逐步扩大。主营业务收入实现增长的同时，产品的质量和稳定性也在不断提高。

报告期内，公司根据国家政策及市场需求发展，针对住宅产业化建设不断开发主营业务，在对现有技术不断研发改进的同时，继续研发整体预制墙体、CS 体系等新产品。

报告期内，公司主营业务无重大变化，主要面向国家大力发展的建筑产业化及新农村建设项目，市场容量大，客户资源丰富，为公司发展提供了良好的机遇。

(三) 报告期内行业发展、周期波动情况及对公司经营情况的影响

1、报告期内行业发展对公司经营情况的影响

建筑产业化，是国家“十三五”力推的行业，是符合国家新农村及住宅产业化发展方向的新型节能建筑体系。我国建筑业转型升级已全面展开，住宅产业现代化已成为全行业重要的转型方向。截至 2015 年底，在全国先后批准建立的国家住宅产业化基地已达 70 家，综合试点城市已达十个，示范项目更是遍地开花，住宅产业化作为国家大力提倡的绿色建筑体系，正在全国范围内如火如荼的展开。

济南市作为继深圳、沈阳之后的第三个国家住宅产业化综合试点城市，坚持把住宅产业化发展作为壮大实体经济、促进产业转型升级、培育新的经济增长点的重要抓手。到 2016 年底，全市采用住宅产业化技术建设的项目面积占新建项目面积的比例不低于 30%，到 2018 年底不低于 50%，打造千亿元产值实体产业，形成立足济南、服务周边、辐射全省的示范效应。由此可见，新型预制节能建筑材料市场前景十分广阔。

公司密切关注国家政策及导向，不断加大研发投入，开发预制式系列建筑材料的新技术。公司在研发方面的持续投入确保了公司能不断创新并抓住行业发展机遇，行业的发展将为公司带来更大的市场空间。

综上，本年度内行业的发展情况及行业的发展因素、行业法律法规等的变动只会对公司经营情况造成正面影响。

2、报告期内行业周期波动对公司经营情况的影响

建筑产业化绿色节能建材是国家重点鼓励、支持的领域，在国家积极鼓励支持新型战略行业发展的背景下，各省市纷纷出台相应的政策鼓励支持本地区建筑建材企业的发展，综合保温、节能、环保、防火等特性，预制节能建筑部件材料成为该行业发展趋向。行业内高技术含量和高附加值的产品较少，高端领域竞争并不激烈。

公司自业务转型以来一直专注于预制节能建筑材料的研发与生产，经过多年的技术积累，已经拥有了 50 余项专利技术。公司一直致力于预制节能建筑材料的研发、生产、销售，不断提升生产工艺和技术，确保产品的可靠性、实用性，及在降低使用能耗等方面做出了不懈的努力。因此行业内的周期波动对公司影响不大。

（四）报告期内公司商业模式的变化情况及对公司经营情况的影响

公司的商业模式为直接销售。作为新型预制建材的研发与生产商，公司持续关注国家行业政策的变化，致力于国家新农村及住宅产业化的建设，公司有专业的设计人才，根据客户的个性化需要，设计出客户满意的住房。直销模式售后服务较为完善，提升了客户满意度。

公司在本报告期内公司一直致力于新型预制建筑材料的研发，应用方向专注于预制整体装配式结构建筑体系，轻钢结构轻质隔墙板镶嵌式节能建筑体系、新农村整体节能房屋预制结构建筑体系等。

本年度公司的商业模式较公开转让说明书所披露的内容无变化，没有对公司经营情况造成影响。

1.主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	40,301,008.66	100.44	-	20,105,976.50	-22.02	-
营业成本	25,189,067.36	73.30	62.50	14,534,776.15	-32.88	72.29

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

毛利率%	37.50	-	-	27.71	-	-
管理费用	4,152,269.47	0.17	10.30	4,145,176.55	303.53	20.62
销售费用	353,529.39	-50.85	0.88	719,242.38	-48.05	3.58
财务费用	1,234,655.74	-7.09	3.06	1,328,894.09	32.05	6.61
营业利润	8,114,587.83	934.95	20.13	-971,869.14	-199.77	-
营业外收入	3,670,500.64	210.42	9.11	1,182,420.00	98,386.58	5.88
营业外支出	-	-100.00	-	44,000.70	5,072.42	0.22
所得税费用	3,167,896.58	3253.44	7.86	94,467.06	-61.79	0.47
净利润	8,617,191.89	11,854.52	21.38	72,083.10	-90.09	0.36

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本期营业收入较上期增加 100.44%，主要原因是：一是 2015 年济南市政府强制推行装配式建筑，要求建筑装配率必须达到 25%，市场规模巨大；二是原有业务在产品品质和服务上受到客户及市场的一致好评和认可，知名度进一步提升，市场需求稳步提升；三是根据市场需求，预制楼梯、建筑安装及设计、钢结构构件等新产品也大量投入市场，基于公司已取得的业内较高认可度，新产品的销售取得了较好的市场效果，业务量持续增长，此部分产品本期收入 2700 万元，故本期收入大幅增加。
- 2、营业成本：本期营业成本较上期增加 73.30%，主要原因是：本期增加了新产品预制楼梯、钢结构构件、建筑安装及设计的成本，原材料、人工和制造费用较上期也有增加，故导致营业成本大幅提升。
- 3、毛利率：本期毛利率较上期增加 35.33%，主要原因是：本期公司的业务结构有所变化，减少了水泥、钢材等收益较低的商贸型收入，增加了预制楼梯、建筑安装及设计、钢结构构件等收入，此部分产品在前期研发投入较高的基础上，技术已趋于成熟完善，且公司产品已达到了工业化、规模化生产水平，成本的增长率 73.30%远低于营业收入的高增长率 100.44%，因为公司加强了企业内部成本的控制，如通过加强材料的采购成本和消耗控制，完善工艺技术、形成高度工业化的生产，建立规范的管理及成本控制制度等有效措施，实际使得成本相对降低，故毛利率增长较大。
- 4、管理费用：本期管理费用较上期增加 0.17%，与上期相比基本无变化。
- 5、销售费用：本期销售费用较上期减少 50.85%，主要原因是：住宅产业化为济南市政府推广项目，企业无需投入过多销售人员，同时以网络销售作为辅助渠道，从而减少了销售人员的人工成本；销售环节产生的运费大部分由客户承担，故运费减少，从而降低了销售费用。
- 6、资产减值损失：本期资产减值损失较上期增加 214.54%，主要原因是：应收账款增加所致坏账准备增加。
- 7、营业外收入：本期营业外收入较上期增加 210.42%，主要原因是：本期营业外收入包括 2015 年度收政府补贴款 130 万元，中小微企业融资费用财政补贴款 27.05 万元，省级基本建设投资资金 60 万元，新三板上市补贴 150 万元，共 367 万元；上期为 118 万元，增加 249 万元，故本期较上期增长率较高。
- 8、营业外支出：本期营业外支出较上期减少 100%，主要原因是：本期无营业外支出，故较上期相比增长率低。
- 9、所得税费用：本期所得税费用较上期增加 3253.44%，主要原因是：利润总额大幅增加所致。
- 10、净利润：本期净利润较上期增加 11854.52%，主要原因是：基于上述原因导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	40,274,277.04	25,189,067.36	20,043,104.28	14,534,776.15
其他业务收入	26,731.62	-	62,872.22	-
合计	40,301,008.66	25,189,067.36	20,105,976.50	14,534,776.15

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
水泥	-	-	3,376,076.93	16.79
轻钢	5,269,770.12	13.08	7,321,228.54	36.41
钢结构构件	8,419,771.30	20.89	-	-
钢材	-	-	1,628,829.45	8.10
墙板及生产线	7,980,726.63	19.80	6,634,841.94	33.00
其它	-	-	1,082,127.42	5.38
预制楼梯	4,599,013.55	11.41	-	-
建筑安装	11,372,920.00	28.22	-	-
设计费	2,632,075.44	6.53	-	-
废品收入	26,731.62	0.07	62,872.22	0.32
合计	40,301,008.66	100.00	20,105,976.50	100.00

收入构成变动的原因

本期收入减少了水泥、钢材等收益较低的商贸型收入，随着公司预制建筑材料品种在 2014 年的基础上不断趋于完善，本期增加了预制楼梯、建筑安装及设计、钢结构构件等收入，并取得了良好的市场预期，此部分收入为 2700 万元，其中钢结构构件 842 万元，预制楼梯 460 万元，由构件和楼梯衍生出的建筑安装、设计费等收入也随之增加，本期建筑安装收入 1137 万元，设计费收入 263 万元，使得产品更加多元化地满足市场需求，从而扩大市场规模，而随着市场需求的进一步扩大，后期收入构成还会有不断地变化。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-5,924,382.29	4,274,339.97
投资活动产生的现金流量净额	-3,210,974.89	-8,155,793.21
筹资活动产生的现金流量净额	19,839,522.67	3,171,831.40

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少 238.60%，主要原因是：本期经营活动流出包括购买商品、支付人员工资、支付税费等，共 4596 万元，比上期增加 2235 万元；本期收到的现金 4004 万元，包括收回货款 3037 万元，收回上期项目保证金 596 万元，营业外收入（政府补贴款）367 万元，比上期增加 1215 万元，现金收入与支出的差额为 -592 万元，以上原因致经营活动产生的现金净流量较上期减少。

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

2、投资活动产生的现金流量净额较上期减少 60.63%，主要原因是：本期固定资产增加 321 万元，其中包括购入 163 万元，在建工程转入 158 万元；上期固定资产投入 816 万元，本期较上期减少 495 万元，故投资活动产生的现金流量净额减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 525.49%，主要原因是：本期发生三次股票定向增发，共筹集资金 2510.40 万元，银行贷款 1580 万元，现金净流入 4090 万元；本期还上期贷款及利息 2106 万元，现金净流出 2106 万元，以上原因致筹资活动产生的现金流量增加。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	山东济大钢结构建筑工程有限公司	7,626,085.47	18.92%	否
2	济南明西建筑劳务有限公司	6,540,256.45	16.23%	否
3	济南西殿建筑工程有限公司	6,948,718.00	17.24%	否
4	山东卓文节能工程有限公司	3,602,576.07	8.94%	否
5	承德乾源节能科技有限公司	3,222,222.22	8.00%	否
合计		27,939,858.21	69.33%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	济南三熙建筑工程有限公司	6,435,600.00	16.35%	否
2	济南钢冶物资有限公司	4,273,504.23	10.86%	否
3	上海昶坤实业有限公司	1,721,763.35	4.37%	否
4	济南国源金属材料有限公司	1,225,462.70	3.11%	否
5	淄博市淄川区宝山水泥厂	854,700.85	2.17%	否
合计		14,511,031.13	36.86%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,364,614.67	1,321,301.97
研发投入占营业收入的比例%	3.39	6.57

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减%
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

货币资金	14,230,898.32	303.52	18.13	3,526,732.83	-16.75	8.37	116.61
应收账款	20,497,585.31	240.66	26.11	6,017,002.84	40.48	14.28	82.84
存货	6,690,591.18	255.74	8.52	1,880,747.98	-22.36	4.46	91.03
预付款项	11,759,509.55	540.30	14.98	1,811,105.98	-70.88	4.30	248.37
其他应收款	39,407.21	-99.34	0.05	6,004,812.80	28.40	14.26	-99.65
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	19,032,064.54	14.50	24.24	16,622,117.73	80.41	39.46	-38.57
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
无形资产	5,989,634.89	-3.09	7.62	6,180,328.57	3.20	14.67	-48.06
短期借款	15,800,000.00	-20.20	20.12	19,800,000.00	27.74	47.01	-57.20
应付账款	5,117,462.10	408.05		1,007,266.04	243.43		
预收账款	680,000.00						
应交税费	2,318,437.03	424.00		442,448.73	-3.24		
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	78,509,396.07	86.3	-	42,122,019.82	13.66	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期货币资金较上期增加 303.52%，主要原因是：公司本期营业收入增长，且本期发生三次股票定向增发，共筹集资金 25,104,000 元。
- 2、应收账款：本期应收账款较上期增加 240.66%，期末应收账款主要为济南西殿建筑工程有限公司 728 万元，济南明西建筑劳务有限公司 379.70 万元，山东济大钢结构建筑工程有限公司 281 万元，承德乾源节能科技有限公司 237 万元，应收账款增幅较大原因，一是随着营业收入的增长，应收账款相应递增趋势；二是建筑行业产品服务期较长，回款周期相应随之较长，以上客户应收账款账龄为 1 年，都在账龄期内，部分客户如济南西殿建筑工程有限公司、济南明西建筑劳务有限公司是在本期第四季度形成的合同，故期末应收账款金额较大，导致本期比上期增幅较大。
- 3、预付账款：本期预付账款较上期增加 540.30%，主要原因是：根据 2016 年预计订单情况，水泥、混凝土、钢材的需求量较大，为节约生产成本，故进行批量采购，主要为济南嘉翼裕丰节能技术有限公司、济南百通钢材销售有限公司、济南银鹏建筑材料有限公司商品混凝土分公司等的原材料供应商的预付款项 1176 万元，较上期增加 995 万元，故导致本期预付账款增幅较大。
- 4、其他应收款：本期其他应收款较上期减少 99.34%，主要原因是：上期青岛正成宏达投资咨询有限公司、山东国鲁矿业有限公司的项目保证金共 600 万，金额较大，本期已全部收回，且本期其他应收款包括项目保证金、社保、住房公积金，金额较少。
- 5、存货：本期存货较上期增加 255.74%，主要原因是：本期订单量增加，在订单未结算前为客户生产的产品都作为企业存货，根据客户需求进行发货。
- 6、固定资产：本期固定资产较上期增加 14.50%，主要原因是：因扩大产量需要，新增大量生产设备，主要为预制楼梯模具、叠合板台模、减震墙台模等设备用于批量生产预制楼梯及叠合板等产品。
- 7、无形资产：本期无形资产较上期较少 3.09%，主要原因是：本期无形资产摊销所致。
- 8、短期借款：本期短期借款较上期减少 20.20%，主要原因是：本期短期借款共 1580 万元，其中 3 月 12 日威海商行贷款 500 万元，10 月 9 日农行贷款 580 万元，12 月 8 日齐鲁银行贷款 500 万元；还款共 1980 万元，其中 3 月 24 日还交行贷款 800 万元，8 月 31 日还农行贷款 680 万元，12 月 1 日还齐鲁银行贷款 500 万元；本期减少短期借款 400

万元，故短期借款较上期有所下降。

9、应付账款：本期应付账款较上期增加 408.05%，主要原因是：本期销售规模大幅提升导致生产所需的水泥、钢材、设备及人工费大幅增加，主要应付账款单位为济南三熙建筑工程有限公司、山东水泥厂有限公司、济南佳邦物资有限公司，账龄 1 年，合同未执行完毕，故本期应收账款增幅较大。

10、预收账款：本期预收账款 68 万元，上期无此项。本期预收账款主要为与霍林郭勒市嘉晋新型建材有限公司签订的设备承揽合同的预付款和进度款，上期类似的预收账款在当期合同完成后既已转成收入，故上期无此项，本期此合同还未最终完成，故形成预收账款。

3.投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

我公司于 2015 年 4 月 15 日召开第一届董事会第七次会议，会议通过《关于注销分公司，设立全资子公司的议案》（按《公司章程》规定本议案无需经过股东大会审议），并于 4 月 15 日公告（公告编号：2015-017），对外投资 100 万元设立全资子公司济南乾元云建新材料有限公司，该公司工商注册资本 100 万元，报告期内投资 30 万元。子公司 2015 年营业收入 1,348.90 万元，收入来源为预制建筑材料的生产、销售与安装，其中预制楼梯的销售收入 346 万元，楼梯的建筑安装收入 1003 万元，占公司总收入 33.47%；净利润 279.89 万元，占公司净利润 32.48%。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三)外部环境的分析

《国务院于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》作为中央城市工作会议配套文件和“十三五”乃至未来一段时间中国城市发展的路线图，《意见》提出大力推广装配式建筑，力争用 10 年左右时间，使装配式建筑占新建建筑的比例达到 30%，积极稳妥推广钢结构建筑。

政策力推下建筑产业化迎来发展良机：制定装配式建筑设计、施工和验收规范；完善部品部件标准，实现建筑部品部件工厂化生产；建设国家级装配式建筑生产基地。上述措施到位有望解决行业标准缺乏问题，并通过国家级基地形成示范效应，提高地方政府推广积极性和全社会认可度。

多因素促建筑产业化加快推进：建筑产业化具有工期短、空间节省、工人依赖少、绿色环保等诸多优势，符合未来发展趋势；我国人口红利逐渐消失，人力成本的上升和预制安装技术的进步正加速建筑产业化进程。此外，大型企业试点项目的成功和市场开拓加强加快了社会及使用者信心。截至 2015 年底，在全国先后批准建立的国家住宅产业化基地已达 70 家，综合试点城市已达十个，示范项目更是遍地开花；沈阳、上海、北京都从规划设计、国土出让、财政补贴、税收优惠等方面出台管理规定和激励政策。建筑产业化正在加速推进中。

济南市作为继深圳、沈阳之后的第三个国家住宅产业化综合试点城市，坚持把住宅产业化发展作为壮大实体经济、促进产业转型升级、培育新的经济增长点的重要抓手。到 2016 年底，全市采用住宅产业化技术建设的项目面积占新建项目面积的比例不低于 30%，到 2018 年底不低于 50%，打造千亿元产值实体产业，形成立足济南、服务周边、辐射全省的示范效应。由此可见，新型预制节能建筑材料市场前景十分广阔。

公司密切关注国家政策及导向，不断加大研发投入，开发预制式系列建筑材料的高新技术。公司在研发方面的持续投入确保了公司能不断创新并抓住行业发展机遇，行业的发展将为公司带来更大的市场空间。

综上，本年度内行业的发展情况及行业的发展因素、行业法律法规等的变动只会对公司经营情况造成正面影响。

(四)竞争优势分析

(1) 客户资源和品牌优势：公司通过发展与积累，产品质量可靠，得到客户的一致认可和好评，给客户留下良好的信誉，积累了稳定的客户资源。这进一步提升了公司品牌和企业形象，有利于公司发展国内建筑产业化市场和增强竞争力。

(2) 技术优势：公司专注于技术的不断创新，定期邀请国内建筑行业的顶级专家给公司技术人员进行培训，已通过济南市住建委及山东省住建委组织的建筑产业化技术认证，并和国内知名高校山东建筑大学建立了一定的合作关系，在第一时接受最先进的建筑产业化开发技术和开发理念。公司为山东省、济南市两级政府认定的建筑产业化生产基地，同时，2015年2月，我公司编制的《ZDB 预应力混凝土叠合板》（图集号：L15GT58），被山东省住房和城乡建设厅认定为省级行业标准，5月我公司“山东省建筑节能墙体材料工程实验室”被山东省发改委认定为省级创新平台，以上事实充分彰显了公司在建筑产业化领域的专业性、技术性及整体实力。公司开发团队年轻富有朝气，思维开阔活跃，具有较强的研发与创新实力。

(3) 管理优势：公司通过近几年的调整优化，已建成完善的管理体系。随着公司内控制度的完善，工作效率有效提高，显著提高公司的运营能力。

(五)持续经营评价

报告期内，公司实现业务收入同期翻番的良好业绩，净利润增长率达到 11854.52%，取得了较大的成绩，同时，我公司不断积极优化产品结构、客户结构、技术结构等，并取得了阶段性的进展，有利于提升公司持续经营能力。

报告期内，公司不存在影响持续经营能力的重大风险。

二、未来展望（自愿披露）

(一)行业发展趋势

十二届全国人大四次会议，国务院总理李克强政府工作报告讲话：“三是加强城市规划建设管理。增强城市规划的科学性、权威性、公开性，促进“多规合一”。开工建设城市地下综合管廊 2000 公里以上。积极推广绿色建筑和建材，大力发展钢结构和装配式建筑，提高建筑工程标准和质量。打造智慧城市，改善人居环境，使人民群众生活得更安心、更省心、更舒心。”

“十三五”期间，中国政府继续以前所未有的力度力推“绿色建筑”。中国财政部和住房城乡建设部联合发文《关于加快推动我国绿色建筑发展的实施意见》，系中国首次以正式文件形式提出未来绿色建筑发展目标。宣布将通过政府财政补贴等方式全面提速中国绿色建筑发展，力争到 2020 年绿色建筑占新建建筑比重超过 30%。此举向外界表明，发展绿色建筑正成为中国加快经济结构调整和谋求经济增长的新突破口。截至 2015 年底，在全国先后批准建立的国家住宅产业化基地已达 70 家，综合试点城市已达十个，示范项目更是遍地开花，住宅产业化作为国家大力提倡的绿色建筑体系，正在全国范围内如火如荼的展开。

到 2016 年底，济南市全市采用住宅产业化技术建设的项目面积占新建项目面积的比例不低于 30%，到 2018 年底不低于 50%，打造千亿元产值实体产业，形成立足济南、服务周边、辐射全省的示范效应。

(二)公司发展战略

- 1、在生产经营方面持续开展精益生产管理，严格管控产品，提高客户信任度。
- 2、市场方面，提高服务能力，坚持开发行业大客户。
- 3、技术方面，持续投入新应用、新产品开发，成为行业标杆。

(三)经营计划或目标

公司预计在 2016 年利用自身优势不断扩大研发能力和生产能力，成为行业中的领军企业。公司也准备利用资本优势，做大做强。

公司 2016 年经营稳步增长，主要经营计划为增加产品新品种，包括市场需求量较大的产品，同时加大产品研发力度和质量控制力度，使公司的产品能满足更多客户的需求和行业发展趋势，在维护老客户的基础上不断引进新的客户。

除此以外，公司会引进专业的技术人才和销售人才，加大人员储备力度，加大培训和辅导力度，以确保上述经营计划和目标能顺利实现。

注：披露的该经营计划对公司的经营工作起着指导作用，但并不构成对投资者的业绩承诺，提醒投资者分辨经营计划与业绩承诺之间的差异，并保持足够的风险意识。

(四)不确定性因素

- 1、建筑产业化行业目前缺少国家标准、行业法规，不排除在未来一段时间出现来自政策方面的影响；
- 2、公司产品属于原料和中间体产品，不排除上下游行业出现不可预估的波动时影响到公司经营情况的可能。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

(一) 新业务开展的风险

本期增加了预制楼梯的生产与销售，同时增加了预制楼梯和钢结构的建筑安装、设计等新业务，以上业务均属于建筑产业化建筑体系产品，而公司在产品开发、生产管理以及市场开拓等方面虽已经积累了较多的经验，但依然尚处成长初期，因此业务的发展具有一定的不确定性，存在新业务开展的风险。

(二) 公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险

2015 年、2014 年总资产分别为 78,509,396.07 元、42,122,019.82 元，公司 2015 年、2014 年营业收入分别为 40,301,008.66 元、20,105,976.50 元，与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，面临较大的经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。

(三) 成本增加风险

在建筑保温材料行业，国家政策导向始终以加强节能防火功能、推广使用绿色环保新型建材为主。这一方面给建筑保温材料行业的发展带来了巨大的机遇，另一方面也使该类企业的产品受到了节能、防火等要求的约束，即企业为确保达到相应的国家标准和行业标准，需加大技术、人力、原材料等相关资源的投入，企业成本也随之增加。未来，

随着国家对建筑保温材料性能要求的进一步提高，行业内的企业都将面临由此造成的成本风险。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：无	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	二、(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一)公司发生的对外担保事项:

单位: 元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、 抵押、质 押)	责任类 型(一般 或者连 带)	是否 履行 必要 决策 程序	是否 关联 担保
山东含弘嘉 会网络技术 有限公司	2,000,000.00	2015.2.3-2016.2.2	保证	连带	是	是
总计	2,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总:

单位: 元

项目汇总	余额
公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保, 不含公司对子公司的担保)	2,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	2,000,000.00

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

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	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

(二)报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00	
总计	0.00	0.00	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
山东含弘嘉会网络技术有限公司	公司股东彭泓越控股的关联公司山东含弘嘉会网络技术有限公司于 2015 年 2 月 3 日与齐鲁银行签订借款合同，借款金额为 200 万元，借款期限为 2015 年 2 月 3 日至 2016 年 2 月 2 日。2015 年 2 月 3 日，公司与齐鲁银行花园支行签署 2015 年 111411 法保字第 018-2 号保证合同，为山东含弘嘉会网络技术有限公司借款提供连带责任保证。	2,000,000.00	是
彭泓越、李晓力	公司拟向齐鲁银行济南花园支行申请不超过 5,000,000 元的贷款，具体事项以最终与银行签订的借款协议为准。由济南感联通信技术有限公司、马先亮、刘建伟、彭泓越、李晓力为本次贷款提供无限连带责任担保。其中公司实际控制人彭泓越及其配偶李晓力属于关联担保。	5,000,000.00	是
总计	-	7,000,000.00	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一)普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00	8,220,000	8,220,000	30.24
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	3,885,000	3,885,000	14.29
	董事、监事、高管	0	0.00	305,000	305,000	1.12
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
有限售条件股份	有限售股份总数	20,640,000	100.00	-1,680,000	18,960,000	69.76
	其中：控股股东、实际控制人	20,020,000	97.00	-2,275,000	17,745,000	65.29
	董事、监事、高管	620,000	3.00	595,000	1,215,000	4.47
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
普通股总股本		20,640,000	-	6,540,000	27,180,000	-
普通股股东人数		14				

(二)普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	彭泓越	20,020,000	1,610,000	21,630,000	79.58	17,745,000	3,885,000
2	中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托·万思艾瑞斯1号新三板投资集合资金信托计划	0	1,200,000	1,200,000	4.42	0	1,200,000
3	王示	0	1,000,000	1,000,000	3.68	750,000	250,000
4	张宗红	620,000	-100,000	520,000	1.91	465,000	55,000
5	程翔	0	500,000	500,000	1.84	0	500,000
6	山西证券股份有限公司	0	500,000	500,000	1.84	0	500,000
7	樊欣	0	375,000	375,000	1.38	0	375,000
8	包洪斌	0	300,000	300,000	1.10	0	300,000

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

9	杨铭	0	250,000	250,000	0.92	0	250,000
10	单兴风	0	250,000	250,000	0.92	0	250,000
合计		20,640,000	5,885,000	26,525,000	97.59	18,960,000	7,565,000

前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间无任何关系

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东、实际控制人情况

彭泓越，中国国籍，研究生学历，无其他国家或地区居留权，1996年7月至1998年12月，任职武汉当代科技有限公司山东分公司，职员；1998年1月至2001年12月，任职济南沃德科技有限公司，业务经理；2002年9月至今，任职山东含弘嘉会网络技术有限公司，法人、执行董事、总经理；2006年1月至今，任职山东乾元泽孚科技股份有限公司，法人、执行董事、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、股份代持情况

无

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015年1月5日	2015年3月6日	1.10	3,640,000	4,004,000	1	0	0	0	0	增加流动资金	否
2015年1月26日	2015年5月15日	5.00	700,000	3,500,000	0	0	2	0	0	增加流动资金	否
2015年5月18日	2015年7月21日	8.00	2,200,000	17,600,000	0	0	4	0	1	增加流动资金	否

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
------	-----	------	------	------	------

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

贷款	中国农业银行济阳县支行	5,800,000.00	0.76	2015.10.9-2016.10.8	否
贷款	威海商业银行济南高新区支行	5,000,000.00	0.62	2015.3.12-2016.3.11	否
贷款	齐鲁银行济南花园支行	5,000,000.00	0.65	2015.12.9-2016.12.8	否
合计		15,800,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
彭泓越	董事、董事长、总经理	男	43	研究生	2014年2月-2017年2月	是
张宗红	董事、副总经理	男	42	大专	2014年2月-2017年2月	是
王建萍	董事、董事会秘书	女	34	本科	2014年2月-2017年2月	是
王示	董事	男	51	研究生	2015年1月-2017年2月	是
主红香	董事	女	29	研究生	2015年1月-2017年2月	是
李士龙	监事会主席	男	30	大专	2014年2月-2017年2月	是
杜军	监事	女	27	本科	2014年2月-2017年2月	是
张萌	监事	男	27	高中	2015年7月-2017年2月	是
马凤君	财务总监	女	42	本科	2015年4月-2020年4月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

以上各人员之间无任何关系，控股股东、实际控制人均为彭泓越。

(二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
彭泓越	董事长、总经理	20,020,000	1,610,000	21,630,000	79.58	0

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

张宗红	董事、 副经理	620,000	-100,000	520,000	1.91	0
王示	董事	0	1,000,000	1,000,000	3.68	0
合计		20,640,000	2,510,000	23,150,000	85.17	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
王建萍	董事	新任	董事、董事会秘书	公司经营发展需要
谭肖璇	财务总监、 董事会秘书	离任	无	离职
李长贵	董事	离任	无	离职
马凤君	无	新任	财务总监	公司经营发展需要
王示	无	新任	董事	公司经营发展需要
主红香	无	新任	董事	公司经营发展需要
张月	监事	离任	无	离职
张萌	董事	离任、新任	监事	公司经营发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

王示，男，1964年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于天津大学，结构工程专业。1986年7月至1988年2月，任职于山东茌平建委，施工管理；1988年3月至1998年8月，山东省交通规划设计院，设计；1998年至今，山东建筑大学土木工程学院，教授，硕士研究生导师；2014年至今任职山东乾元泽孚科技股份有限公司，技术总监、董事。

主红香，女，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于山东建筑大学，结构工程专业。2014年6月至今，任职于山东乾元泽孚科技股份有限公司，技术部经理、董事。

王建萍，女，1981年4月出生，汉，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2001年9月至2005年7月济南大学，中文专业。2005年7月至2008年9月，任济南市历城二职专，教师；2008年10月至2012年6月，自由职业；2012年7月至今，任山东乾元泽孚科技股份有限公司，商务部经理、行政部经理、董事、董事会秘书。

马凤君，女，1973年3月出生，汉，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1989年9月至1993年7月山东财经大学，财务会计专业。1993年7月至2014年4月，任职于山东华达集团总公司，财务经理；2014年4月至今，任职于济南言必信代理记账有限公司，法人代表；2015年4月，任职于山东乾元泽孚科技股份有限公司，财务总监。

张萌，男，1988年11月出生，汉，中国籍，无境外永久居留权，高中学历，毕业于山东省济北中学。2008年至2010年，任职青岛黄海橡胶股份有限公司，质量监督；2010年至2013年，任职澳斯顿建材(青岛)有限公司，职员；2013年6月，任职山东乾元

泽孚科技有限公司，技工、监事。

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	8
生产人员	15	20
销售人员	6	6
技术人员	6	11
财务人员	5	5
员工总计	38	50

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	5
本科	11	16
专科	14	17
专科以下	10	11
员工总计	38	50

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，随着公司业务的增长，公司员工保持相对稳定增长，没有发生重大变化。公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才及海外人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。公司本期职工无离职退休情况。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

本报告期内，公司未制定新的公司治理制度，沿用召创立大会暨第一次股东大会制定的《公司章程》、《第一届董事会及成员》、《第一届监事会及成员》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《内部控制制度》等治理制度。三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》及相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要内容，对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核，按审批程序，进行决策。

4、公司章程的修改情况

分别于 2015 年 1 月 16 日、2 月 7 日、5 月 24 日召开的 2015 年第一、二、三次临时股东大会后，因定增事宜对《公司章程》中总股本相关条款进行修订，并报工商局变更备案。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>一届董事会五次会议：《关于山东乾元泽孚科技股份有限公司股票定向发行方案的议案》、《关于签署<股票认购协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于山东乾元泽孚科技股份有限公司关于提议召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>一届董事会六次会议：《关于提议更换公司董事会秘书，免去谭肖璇女士董事会秘书职务并提名王建萍女士为公司新任董事会秘书的议案》、《关于提议更换公司财务总监，免去谭肖璇女士财务总监职务并提名马凤君女士为公司新任财务总监的议案》</p> <p>一届董事会七次会议：《关于 2014 年年度报告及 2014 年年度报告摘要的议案》、《公司 2014 年度董事会工作报告》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《公司 2015 年年度经营目标》、《公司 2014 年年度利润分配预案》、《关于注销分公司，设立全资子公司的议案》、《关于召开 2015 年度股东大会的议案》</p> <p>一届董事会八次会议：《关于山东乾元泽孚科技股份有限公司股票定向发行方案的议案》、《关于签署<股票认购协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开公司 2015 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>一届董事会九次会议：《关于公司股票转让方式变更为做市方式的议案》、《关于授权董事会全权办理本次公司股票方式变更相关事宜的议案》、《关于提议更换非由职工代表担任的公司监事，免去常清波先生监事职务并提名张萌先生为山东乾元泽孚科技股份有限公司新任监事的议案》、《关于提议召开公司 2015 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>一届董事会十次会议：《2015 年半年度报告》、《关于确认公司为山东含弘嘉会网络技术有限公司贷款提供担保的议案》</p> <p>一届董事会十一次会议：《关于以公司自有房产作抵押向中国农业银行济阳县支行申请贷款的议案》</p> <p>一届董事会十二次会议：《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开山东乾元泽孚科技股份有限公司 2015 年第六次临时股东大会的议案》</p> <p>一届董事会十三次会议：《关于公司向渣打银行济南分行申请贷款的议案》、《关于公司向齐鲁银行济南花园支行申请贷款的议案》、《关于提议召开山东乾元泽孚科技股份有限公司 2015 年第七次临时股东大会的议案》</p>

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

监事会	2	<p>一届监事会三次会议：《关于 2014 年年度报告及 2014 年年度报告摘要的议案》、《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《公司 2015 年年度经营目标》、《公司 2014 年年度利润分配预案》</p> <p>一届监事会四次会议：《2015 年半年度报告》</p>
临时股东大会	7	<p>2015 年第一次临时股东大会：《关于山东乾元泽孚科技股份有限公司股票定向发行方案的议案》、《关于签署<股票认购协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于提议更换公司董事，免去张萌先生董事职务并提名王示先生为山东乾元泽孚科技股份有限公司新任董事的议案》、《关于提议更换公司董事，免去李长贵先生董事职务并提名主红香女士为山东乾元泽孚科技股份有限公司新任董事的议案》、《关于提议更换非由职工代表担任的公司监事，免去张月先生监事职务并提名常清波先生为山东乾元泽孚科技股份有限公司新任监事的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于修改山东乾元泽孚科技股份有限公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次变更相关事宜的议案》</p> <p>2015 年第二次临时股东大会：《关于山东乾元泽孚科技股份有限公司股票定向发行方案的议案》、《关于签署股票认购协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>2015 年第三次临时股东大会：《关于山东乾元泽孚科技股份有限公司股票定向发行方案的议案》、《关于签署股票认购协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>2015 年第四次临时股东大会：《关于公司股票转让方式变更为做市方式的议案》、《关于授权董事会全权办理本次公司股票方式变更相关事宜的议案》、《关于提议更换非由职工代表担任的公司监事，免去常清波先生监事职务并提名张萌先生为山东乾元泽孚科技股份有限公司新任监事的议案》</p> <p>2015 年第五次临时股东大会：《关于确认公司为山东含弘嘉会网络技术有限公司贷款提供担保的议案》</p> <p>2015 年第六次临时股东大会：《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>2015 年第七次临时股东大会：《关于公司向齐鲁银行济南花园支行申请贷款的议案》</p>
年度股东大会	1	<p>《关于 2014 年年度报告及 2014 年年度报告摘要的议案》、《公司 2014 年度董事会工作报告》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《公司 2015 年年度经营目标》、《公司 2014 年年度利润分配预案》、《公司 2014 年度监事会工作报告》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、公司章程和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

(三)公司治理改进情况

报告期内，公司积极改进治理，具体表现如下：

- 1、进一步加强证券等法律、法规的学习，确保按照非上市公司公众公司的要求规范运作；
- 2、加大公司规章制度的执行力度，确保公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其他规章制度的要求规范运作；
- 3、加强公司风险管理，完善内部控制，对公司的采购、签约、成本及费用核算、绩效考核体系进行改进完善。加强投资者关系管理，及时依法公布有关信息，保障投资者的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(四)投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听以便于保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者解答。

二、内部控制

(一)监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主营业务为建筑产业化建筑材料的研究、开发、生产和销售，最近两年公司主营业务未发生重大变化。公司设置了独立的生产部、技术部、市场部、财务部等职能管理部门，由总经理统一管理。公司拥有独立产、供、销系统，独立的供应商、客户，独立的生产经营场所。公司业务的各个环节均不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业无发生交易，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方采购或销售。因此，公司业务独立。

2、资产独立

本公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，拥有生产经营所依赖的房产、土地使用权、专利、商标及主要生产设备的所有权。截至本报告日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。因此，公司资产独立。

3、人员独立

公司设立人力资源部，独立负责员工劳动、人事和工资管理，包括独立与员工签署劳动合同、为员工缴纳社保。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公

公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、总工程师、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。因此公司人员独立。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了财务管理制度，配备了专职的财务人员；公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。因此公司财务独立。

5、机构独立

公司股东大会、董事会、监事会均依照《公司法》、公司章程设立并规范运作。公司完全拥有机构设置自主权，根据经营的需要设置了生产部、技术部、财务部、行政部、市场部等职能部门，独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司拥有独立的经营场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。因此公司机构独立。

(三)对重大内部管理制度的评价

1、内部建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41 号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，制定完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法規的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将根据相关法律、法规及其他法规性文件，及时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字（2016）第 204006 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
审计报告日期	2016-03-28
注册会计师姓名	姚庚春、陈海龙
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
审计报告正文： 山东乾元泽孚科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的山东乾元泽孚科技股份有限公司（以下简称乾元泽孚）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是乾元泽孚管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，乾元泽孚财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乾元泽孚 2015 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 中兴财光华会计师事务所 （特殊普通合伙） 中国·北京 中国注册会计师：姚庚春 中国注册会计师：陈海龙 二〇一六年三月二十八日	

二、财务报表

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	14,230,898.32	3,526,732.83
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	20,497,585.31	6,017,002.84
预付款项	五、3	11,759,509.55	1,811,105.98
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	39,407.21	6,004,812.80
存货	五、5	6,690,591.18	1,880,747.98
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	53,217,991.57	19,240,402.43
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、6	19,032,064.54	16,622,117.73
在建工程	五、7	-	-
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	五、8	5,989,634.89	6,180,328.57
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、9	269,705.07	79,171.09
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	25,291,404.50	22,881,617.39
资产总计	-	78,509,396.07	42,122,019.82
流动负债：	-		

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

短期借款	五、10	15,800,000.00	19,800,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	五、11	5,117,462.10	1,007,266.04
预收款项	五、12	680,000.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	-	-
应交税费	五、14	2,318,437.03	442,448.73
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	23,915,899.13	21,249,714.77
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	23,915,899.13	21,249,714.77
所有者权益：	-		
股本	五、15	27,180,000.00	20,640,000.00
其他权益工具	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、16	18,724,221.95	160,221.95
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、17	589,034.85	7,208.31
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、18	8,100,240.14	64,874.79
归属于母公司所有者权益合计	-	54,593,496.94	20,872,305.05
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	54,593,496.94	20,872,305.05
负债和所有者权益总计	-	78,509,396.07	42,122,019.82

法定代表人：彭泓越 主管会计工作负责人：马凤君 会计机构负责人：马凤君

(二)母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	13,839,378.19	3,526,732.83
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二、1	9,974,435.31	6,017,002.84
预付款项	-	11,759,509.55	1,811,105.98
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	3,554,853.22	6,004,812.80
存货	-	6,225,226.83	1,880,747.98
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	45,353,403.10	19,240,402.43
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	300,000.00	-
投资性房地产	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

固定资产	-	19,032,064.54	16,622,117.73
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	5,989,634.89	6,180,328.57
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	131,242.57	79,171.09
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	25,452,942.00	22,881,617.39
资产总计	-	70,806,345.10	42,122,019.82
流动负债：	-		
短期借款	-	15,800,000.00	19,800,000.00
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	-	-	-
应付账款	-	1,516,662.10	1,007,266.04
预收款项	-	680,000.00	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	1,015,112.59	442,448.73
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	19,011,774.69	21,249,714.77
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	19,011,774.69	21,249,714.77
所有者权益：	-		
股本	-	27,180,000.00	20,640,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	18,724,221.95	160,221.95
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	589,034.85	7,208.31
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	5,301,313.61	64,874.79
所有者权益合计	-	51,794,570.41	20,872,305.05
负债和所有者权益总计	-	70,806,345.10	42,122,019.82

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	40,301,008.66	20,105,976.50
其中：营业收入	五、19	40,301,008.66	20,105,976.50
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	32,186,420.83	21,077,845.64
其中：营业成本	五、19	25,189,067.36	14,534,776.15
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、20	494,762.95	107,457.54
销售费用	五、21	353,529.39	719,242.38
管理费用	五、22	4,152,269.47	4,145,176.55
财务费用	五、23	1,234,655.74	1,328,894.09
资产减值损失	五、24	762,135.92	242,298.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

列)			
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）	-	8,114,587.83	-971,869.14
加：营业外收入	五、25	3,670,500.64	1,182,420.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、26	-	44,000.70
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	11,785,088.47	166,550.16
减：所得税费用	五、27	3,167,896.58	94,467.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,617,191.89	72,083.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	8,617,191.89	72,083.10
少数股东损益	-	-	-
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	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	8,617,191.89	72,083.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,617,191.89	72,083.10
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.35	0.01
（二）稀释每股收益	-	0.35	0.01

法定代表人：彭泓越 主管会计工作负责人：马凤君 会计机构负责人：马凤君

(四)母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	26,812,034.21	20,105,976.50
减：营业成本	十三、4	16,351,309.93	14,534,776.15
营业税金及附加	-	148,971.86	107,457.54
销售费用	-	340,434.39	719,242.38
管理费用	-	4,145,858.57	4,145,176.55
财务费用	-	1,234,487.75	1,328,894.09
资产减值损失	-	208,285.92	242,298.93
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）	-	-	-
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）	-	4,382,685.79	-971,869.14
加：营业外收入	-	3,670,500.64	1,182,420.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	44,000.70
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	8,053,186.43	166,550.16
减：所得税费用	-	2,234,921.07	94,467.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	5,818,265.36	72,083.10
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

(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	-	5,818,265.36	72,083.10
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

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	-	30,366,536.86	21,529,531.27
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	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

收到其他与经营活动有关的现金	五、28	9,672,790.53	6,356,842.16
经营活动现金流入小计	-	40,039,327.39	27,886,373.43
购买商品、接受劳务支付的现金	-	37,971,225.94	10,544,445.48
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,495,489.20	1,642,484.70
支付的各项税费	-	3,063,633.75	1,257,272.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、28	2,433,360.79	10,167,830.92
经营活动现金流出小计	-	45,963,709.68	23,612,033.46
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,924,382.29	4,274,339.97
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	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,210,974.89	8,155,793.21
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,210,974.89	8,155,793.21
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,210,974.89	-8,155,793.21
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	25,104,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	15,800,000.00	19,800,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	40,904,000.00	19,800,000.00
偿还债务支付的现金	-	19,800,000.00	15,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,264,477.33	1,128,168.60
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	-	21,064,477.33	16,628,168.60
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,839,522.67	3,171,831.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

五、现金及现金等价物净增加额	-	10,704,165.49	-709,621.84
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,526,732.83	4,236,354.67
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,230,898.32	3,526,732.83

法定代表人：彭泓越 主管会计工作负责人：马凤君 会计机构负责人：马凤君

(六)母公司现金流量表

单位：元

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	-	27,366,536.86	21,529,531.27
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,157,343.57	6,356,842.16
经营活动现金流入小计	-	33,523,880.43	27,886,373.43
购买商品、接受劳务支付的现金	-	31,788,079.38	10,544,445.48
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,495,489.20	1,642,484.70
支付的各项税费	-	2,842,478.32	1,257,272.36
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,413,735.95	10,167,830.92
经营活动现金流出小计	-	39,539,782.85	23,612,033.46
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,015,902.42	4,274,339.97
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	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,210,974.89	8,155,793.21
投资支付的现金	-	300,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,510,974.89	8,155,793.21
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,510,974.89	-8,155,793.21
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	25,104,000.00	-
取得借款收到的现金	-	15,800,000.00	19,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	40,904,000.00	19,800,000.00
偿还债务支付的现金	-	19,800,000.00	15,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,264,477.33	1,128,168.60
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

筹资活动现金流出小计	-	21,064,477.33	16,628,168.60
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,839,522.67	3,171,831.40
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	-	10,312,645.36	-709,621.84
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,526,732.83	4,236,354.67
六、期末现金及现金等价物余额	-	13,839,378.19	3,526,732.83

(七)合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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	20,640,000.00	-	-	-	160,221.95	-	-	-	7,208.31	-	64,874.79	-	20,872,305.05
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	20,640,000.00	-	-	-	160,221.95	-	-	-	7,208.31	-	64,874.79	-	20,872,305.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,540,000.00	-	-	-	18,564,000.00	-	-	-	581,826.54	-	8,035,365.35	-	33,721,191.89
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,617,191.89	-	8,617,191.89
（二）所有者投入和减少资本	6,540,000.00	-	-	-	18,564,000.00	-	-	-	-	-	-	-	25,104,000.00
1. 股东投入的普通股	6,540,000.00	-	-	-	18,564,000.00	-	-	-	-	-	-	-	25,104,000.00

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	581,826.54	-	-581,826.54	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	581,826.54	-	-581,826.54	-	-	-
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、本年期末余额	27,180,000.00	-	-	-	18,724,221.95	-	-	589,034.85	-	8,100,240.14	-	-	54,593,496.94

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

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
	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	20,640,000.00	-	-	-	1,046,31 3.50	-	-	-	-	-	-886,09 1.55	-	20,800,2 21.95
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	20,640,000.00	-	-	-	1,046,31 3.50	-	-	-	-	-	-886,09 1.55	-	20,800,2 21.95
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-886,09 1.55	-	-	-	7,208. 31	-	950,966. 34	-	72,083.1 0
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72,083.1 0	-	72,083.1 0
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	7,208. 31	-	-7,208.3 1	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	7,208.31	-	-7,208.31	-	-
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	-	-	-	-	-886,091.55	-	-	-	-	-	886,091.55	-	-
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	-	-	-	-	-886,091.55	-	-	-	-	-	886,091.55	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,640,000.00	-	-	-	160,221.95	-	-	-	7,208.31	-	64,874.79	-	20,872,305.05

法定代表人：彭泓越 主管会计工作负责人：马凤君 会计机构负责人：马凤君

(八)母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权	

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

		优先股	永续债	其他							益合计
一、上年期末余额	20,640,000.00	-	-	-	160,221.95	-	-	-	7,208.31	64,874.79	20,872,305.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,640,000.00	-	-	-	160,221.95	-	-	-	7,208.31	64,874.79	20,872,305.05
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	6,540,000.00	-	-	-	18,564,000.00	-	-	-	581,826.54	5,236,438.82	30,922,265.36
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,818,265.36	5,818,265.36
(二) 所有者投入和减少资本	6,540,000.00	-	-	-	18,564,000.00	-	-	-	-	-	25,104,000.00
1. 股东投入的普通股	6,540,000.00	-	-	-	18,564,000.00	-	-	-	-	-	25,104,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	581,826.54	-581,826.54	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	581,826.54	-581,826.54	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

(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、本年期末余额	27,180,000.00	-	-	-	18,724,221.95	-	-	-	589,034.85	5,301,313.61	51,794,570.41

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	20,640,000.00	-	-	-	1,046,313.50	-	-	-	-	-886,091.55	20,800,221.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,640,000.00	-	-	-	1,046,313.50	-	-	-	-	-886,091.55	20,800,221.95
三、本期增减变动金额(减少以	-	-	-	-	-886,09	-	-	-	7,208.31	950,966.34	72,083.1

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

“一”号填列)					1.55						0
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72,083.10	72,083.10
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	7,208.31	-7,208.31	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	7,208.31	-7,208.31	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-886,091.55	-	-	-	-	886,091.55	-
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	-	-	-	-	-886,091.55	-	-	-	-	886,091.55	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,640,000.00	-	-	-	160,221.95	-	-	-	7,208.31	64,874.79	20,872,305.05

财务报表附注

一、公司基本情况

山东乾元泽孚科技股份有限公司（以下简称本公司）系由山东省工商行政管理局核准，于 2006 年 1 月 25 日在济南市成立的有限责任公司，注册资本为人民币 2,064.00 万元。法定代表人为彭泓越，注册地址为济南市解放路 43 号 2003 室。营业执照注册号为 370000228056643。本公司经营范围：保温材料、钢材的批发、零售；建筑节能技术开发；建筑保温工程（凭资质证经营）；复合保温墙板、发泡水泥保温板、轻质隔墙板设备、发泡水泥设备的生产、销售；进出口业务；新型墙体技术研发；机电产品、五金产品的批发、零售；节能房屋、钢结构的设计、制作、安装；建筑配件设计；预制装配结构的技术咨询；建筑部件安装；铝合金门窗安装；建筑光伏一体化设计、研发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经营期限：2006 年 1 月 25 日起至长期。

本公司原名山东诚至成科技有限公司，2006 年设立时注册资本人民币 202.00 万元，股东出资情况及股权结构如下：

股东名称	出资总额	出资比例（%）
彭泓越	1,420,000.00	70.30
李瀚	450,000.00	22.28
张鹏	150,000.00	7.42
合计	2,020,000.00	100.00

2006 年 1 月 25 日，上述货币出资已经由山东信源会计师事务所出具鲁信源会验字（2006）第 002 号验资报告予以验证。

2007 年根据股东会决议本公司股东增资至人民币 302.00 万元，增资完成后股东出资情况及股权结构如下：

股东名称	出资总额	出资比例（%）
彭泓越	1,920,000.00	63.58
李瀚	950,000.00	31.46
张鹏	150,000.00	4.96
合计	3,020,000.00	100.00

2007 年 11 月 20 日，上述货币出资已经由山东新求是有限责任会计师事务所出具鲁新求验字（2007）第 661 号验资报告予以验证。

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

2011 年 9 月 29 日经股东会决议通过，股东李瀚将其持有对本公司的出资人民币 950,000.00 元转让予股东彭泓越，本次转让完成后股东出资情况及股权结构如下：

股东名称	出资总额	出资比例 (%)
彭泓越	2,870,000.00	95.04
张鹏	150,000.00	4.96
合计	3,020,000.00	100.00

2012 年 2 月 27 日经股东会决议通过，股东张鹏将其持有对本公司的出资人民币 150,000.00 元转让予股东彭泓越；2012 年 11 月 27 日根据股东决定本年增加注册资本人民币 1,700.00 万元，由股东彭泓越以货币资金人民币 300.00 万元及无形资产（“保温外墙砖”及“保温组合外墙砖”实用新型专利）人民币 1,504.63 万元进行增资，上述增资已经由山东齐鲁会计师事务所出具齐鲁会验字[2012]第 1381 号验资报告予以审验，其中无形资产已经由山东中立达资产评估有限公司出具鲁中立达评咨字[2012]第 6223 号评估报告。上述增资事项完成后，本公司注册资本为人民币 2,002.00 万元，资本公积为人民币 1,046,313.50 元，股东出资情况及股权结构如下：

股东名称	出资总额	出资比例 (%)
彭泓越	20,020,000.00	100.00
合计	20,020,000.00	100.00

2013 年 12 月根据股东决定，股东彭泓越将其无形资产出资置换为货币资金出资，并新增股东张宗红增资人民币 62.00 万元，上述事项已经由山东今日会计师事务所出具鲁今日所验字[2013]第 480 号验资报告予以审验，于 2013 年 12 月 27 日取得山东省工商行政管理局核发的变更登记后营业执照。本次增资完成后股东出资情况及股权结构如下：

股东名称	出资总额	出资比例 (%)
彭泓越	20,020,000.00	97.00
张宗红	620,000.00	3.00
合计	20,640,000.00	100.00

2014 年本公司以截至 2013 年 12 月 31 日止，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具的中准审字[2014]1084 号审计报告确认的山东乾元泽孚科技有限公司的净资产人民币 20,800,221.95 元为基准，折合成股份 20,640,000 股，每股面值人民币 1 元，超投部分人民币 160,221.95 元计入资本公积。北京中科华资产评估有限公司对山东乾元泽孚科技有限公司截至 2013 年 12 月 31 日止的净资产进行了评估，由其出具的中科华评报字[2014]第 012 号评估报告确认的评估值为人民币 2,353.67 万元。

根据 2015 年第一次股东大会决议，公司申请新增注册资本人民币 3,640,000.00 元，出资规定为由股东彭泓越以人民币 1.10 元/股认购股本 3,640,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 24,280,000.00 元。此次定向增发已

经由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字（2015）第 13001 号验资报告。

根据 2015 年第二次股东大会决议，公司申请新增注册资本人民币 700,000.00 元，出资规定为由新股东程翔、包鸣熊以人民币 5.00 元/股分别认购股本 400,000.00 元及 300,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 24,980,000.00 元。此次定向增发已经由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字(2015)第 13002 号验资报告。

根据 2015 年第三次股东大会决议，申请新增注册资本人民币 2,200,000.00 元，出资规定为由新股东王志威等以人民币 8.00 元/股认购股本 2,200,000 元，募集资金额为人民币 17,600,000.00 元。此次定向增发已经由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字（2015）第 13010 号验资报告。

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。子公司主要从事砼结构构件的设计、生产、销售、安装；复合保温砌块、水泥保温板的生产、销售；建筑材料生产专用机械的制造、销售；建材、钢材、机电设备、电子产品的批发、零售；建筑装饰工程、防腐保温工程的施工；铝合金门窗安装服务；钢结构的设计、制作、安装；建筑用金属附件的制作、安装；进出口业务；新型墙体公告编号：2015-057 材料、建筑节能技术的开发、技术咨询服务。

本公司采取董事会领导下的总经理负责制。

本财务报表已经公司董事会于 2016 年 3 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

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

2、 持续经营

公司自报告期末 12 个月内不存在影响其持续经营能力的重大不确定事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

5、 财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营

成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、10“长期股权投资”或本附注三、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、 金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融

资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

8、 应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项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	单项金额重大是指：大于或等于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如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，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
备用金及押金等低信用风险组合	按备用金及押金等其他低信用风险项目划分组合
账龄组合	除关联方组合、备用金及押金等低信用风险组合、单项金额重大并已单项计提坏账准备、单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试
备用金及押金等低信用风险组合	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
关联方、备用金、保证金及押金等低信用风险组合	单独进行减值测试, 如有客观证据表明发生了减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经测试未发现减值, 不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、 存货

(1) 存货分类

本公司存货为原材料、库存商品、在产品等。

(2) 存货的取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制, 存货取得时按实际成本计价, 存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列

相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、7“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，

相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

11、 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30年	5.00	3.17
机器设备	15年	5.00	6.33
运输工具	4年	5.00	23.75
电子设备	3年	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。。

12、 无形资产

(1) 无形资产

A.无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

B.无形资产使用寿命及摊销

a. 使用寿命有限的无形资产

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

b. 使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究阶段起点为市场调研，终点为项目相关测试修改完成，表明公司研发判断该项目在技术上、商业等上具有可行性；开发阶段的起点为项目相关测试修改完成后，终点为项目进入商业运营前。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

14、 资产减值准备

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

16、 收入的确认原则

（1） 销售商品

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

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

公司报告期内的主营业务包括销售轻钢、钢材及节能墙板、生产线预制楼梯、建筑安装等业务，其中公司针对销售产品类业务于相关产品发出并经客户验收确认后作为收入确认时点；公司针对建筑安装服务于项目安装完成客户验收合格向客户开具发票同时确认收入的实现。

17、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

18、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

19、 所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

A、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；

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

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

于资产负债表日，本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

20、 租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

21、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 本公司不存在会计政策变更。

(2) 本公司不存在会计估计变更。

四、 税项

1、 主要税种及税率

本公司适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入额	17.00、6.00
营业税	应税收入额	3.00
城建税	实际缴纳流转税额	7.00
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2.00
地方水利建设基金	实际缴纳流转税额	1.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2014 年 12 月 31 日，期末指 2015 年 12 月 31 日，上期金额指 2014 年度，本期金额指 2015 年度。

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	20,065.26	8,669.28

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

项 目	期末余额	期初余额
人民币	20,065.26	8,669.28
银行存款	14,210,833.06	3,518,063.55
人民币	14,210,833.06	3,518,063.55
合 计	14,230,898.32	3,526,732.83

注：截止期末本公司无受限货币资金。

2、 应收账款

(1) 应收账款按风险分类：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,576,405.59	100.00	1,078,820.28	5.00	20,497,585.31
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
备用金及押金组合	-	-	-	-	-
账龄组合	21,576,405.59	100.00	1,078,820.28	5.00	20,497,585.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	21,576,405.59	100.00	1,078,820.28	5.00	20,497,585.31

续表

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,333,687.20	100.00	316,684.36	5.00	6,017,002.84
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
备用金及押金组合	-	-	-	-	-
账龄组合	6,333,687.20	100.00	316,684.36	5.00	6,017,002.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	6,333,687.20	100.00	316,684.36	5.00	6,017,002.84

应收账款种类的说明：

a. 截止期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,576,405.59	100.00	1,078,820.28	5.00	6,333,687.20	100.00	316,684.36	5.00
合计	21,576,405.59	100.00	1,078,820.28	-	6,333,687.20	100.00	316,684.36	-

c. 截止期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末应收账款中欠款单位情况

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
济南西殿建筑工程有限公司	非关联方	7,280,000.00	1 年以内	364,000.00	33.74
济南明西建筑劳务有限公司	非关联方	3,797,000.00	1 年以内	189,850.00	17.60
山东济大钢结构建筑工程有限公司	非关联方	2,810,349.34	1 年以内	140,517.46	13.03
承德乾源节能科技有限公司	非关联方	2,370,000.00	1 年以内	118,500.00	10.98
东阿恒信集团房地产开发有限责任公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	75,000.00	6.95
合计	--	17,757,349.34	--	887,867.46	82.30

(3) 坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
316,684.36	762,135.92	-	-	1,078,820.28

3、 预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内	11,759,509.55	100.00	1,811,105.98	100.00
合 计	11,759,509.55	100.00	1,811,105.98	100.00

(2) 期末预付账款中欠款前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	预付账款 期末余额	账龄	占预付账款总额 的比例 (%)	款项 性质
济南嘉翼裕丰节能技术有限公司	非关联方	9,800,000.00	1 年以内	83.34	货款
济南百通钢材销售有限公司	非关联方	1,120,000.00	1 年以内	9.52	货款
济南银鹏建筑材料有限公司商品 混凝土分公司	非关联方	245,859.00	1 年以内	2.09	货款
济南三鼎物资有限公司	非关联方	94,203.48	1 年以内	0.80	货款
山东亿林经贸有限公司	非关联方	92,315.25	1 年以内	0.79	货款
合 计		11,352,377.73	-	96.54	-

4、 其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准 备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准 备的应收款项	39,407.21	100.00	-	-	39,407.21
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
保证金及押金等组合	39,407.21	100.00	-	-	39,407.21
账龄组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账 准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	39,407.21	100.00	-	-	39,407.21

续表

类 别	期初余额				
-----	------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,004,812.80	100.00	-	-	6,004,812.80
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
保证金及押金等组合	6,004,812.80	100.00	-	-	6,004,812.80
账龄组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	6,004,812.80	100.00	-	-	6,004,812.80

其他应收款种类的说明：

a. 截止期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

b. 截止期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
项目保证金	30,000.00	6,000,000.00
代缴社保及公积金	8,517.21	3,922.80
押金	890.00	890.00
合计	39,407.21	6,004,812.80

(3) 期末其他应收款中欠款前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	坏账准备期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	是否为关联方
济南万科房地产开发有限公司	项目保证金	20,000.00	1 年以内	-	50.75	否
济南西开置业有限公司	项目保证金	10,000.00	1 年以内	-	25.38	否
济南社会保险事业局	保险费	7,444.71	1 年以内	-	18.89	否
济南住房公积金管理中心	住房公积金	1,072.50	1 年以内	-	2.72	否

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	坏账准备 期末余额	占其他应收款 总额的比例 (%)	是否为关联方
济南鑫越化工有限公司	押金	890.00	2-3 年	-	2.26	否
合计	--	39,407.21	--	--	100.00	--

5、 存货

(1) 存货的分类

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	5,242,939.01	-	5,242,939.01	645,826.75	-	645,826.75
库存商品	683,548.57	-	683,548.57	979,217.13	-	979,217.13
在产品	764,103.60	-	764,103.60	255,704.10	-	255,704.10
合计	6,690,591.18	-	6,690,591.18	1,880,747.98	-	1,880,747.98

(2) 存货跌价准备情况

截止期末本公司存货不存在跌价准备情况。

6、 固定资产及累计折旧

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	12,794,559.82	3,985,314.79	69,277.51	481,257.11	17,330,409.23
2、本期增加金额	282,004.25	2,886,041.33	9,800.00	33,129.31	3,210,974.89
(1) 购置	50,837.53	1,536,090.18	9,800.00	33,129.31	1,629,857.02
(2) 在建工程转入	231,166.72	1,349,951.15	-	-	1,581,117.87
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	13,076,564.07	6,871,356.12	79,077.51	514,386.42	20,541,384.12
二、累计折旧					
1、期初余额	310,310.94	288,835.16	108,766.48	378.92	708,291.50
2、本期增加金额	409,138.05	274,295.15	17,617.20	99,977.68	801,028.08
(1) 计提	409,138.05	274,295.15	17,617.20	99,977.68	801,028.08
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	719,448.99	563,130.31	17,996.12	208,744.16	1,509,319.58

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
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) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末金额	12,357,115.08	6,308,225.81	61,081.39	305,642.26	19,032,064.54
2、期初金额	12,484,248.88	3,696,479.63	372,490.63	68,898.59	16,622,117.73

注：截至 2015 年 12 月 31 日，本公司房屋及建筑物产权证正在办理中。

7、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
水泵房	-	-	-	-	-	-
实验室	-	-	-	-	-	-
路面硬化	-	-	-	-	-	-
叠合楼板台模	-	-	-	-	-	-
减震墙台模	-	-	-	-	-	-
叠合楼板台模	-	-	-	-	-	-
叠合楼板台模	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
水泵房	-	19,534.50	19,534.50	-
实验室	-	116,747.22	116,747.22	-
路面硬化	-	94,885.00	94,885.00	-
叠合楼板台模	-	719,445.34	719,445.34	-
减震墙台模	-	73,848.66	73,848.66	-
叠合楼板台模	-	196,205.17	196,205.17	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
叠合楼板台模	-	360,451.98	360,451.98	-
合计	-	1,581,117.87	1,581,117.87	-

续表

项目名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源	期末余额
水泵房	-	-	-	自有	-
实验室	-	-	-	自有	-
路面硬化	-	-	-	自有	-
叠合楼板台模	-	-	-	自有	-
减震墙台模	-	-	-	自有	-
叠合楼板台模	-	-	-	自有	-
叠合楼板台模	-	-	-	自有	-
合计	-	-	-		-

8、无形资产

项 目	土地使用权	云主站系统	合 计
一、账面原值	-	-	-
1、期初余额	6,303,910.00	323,076.93	6,626,986.93
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	6,303,910.00	323,076.93	6,626,986.93
二、累计摊销	-	-	-
1、期初余额	441,273.74	5,384.62	446,658.36
2、本期增加金额	126,078.24	64,615.44	190,693.68
(1) 计提	126,078.24	64,615.44	190,693.68
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	567,351.98	70,000.06	637,352.04
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	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

项 目	土地使用权	云主站系统	合 计
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1、期末账面价值	5,736,558.02	253,076.87	5,989,634.89
2、期初账面价值	5,862,636.26	317,692.31	6,180,328.57

9、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	269,705.07	1,078,820.28	79,171.09	316,684.36
合计	269,705.07	1,078,820.28	79,171.09	316,684.36

10、短期借款

(1) 短期借款分类

类别	期末余额	期初余额
抵押借款	5,800,000.00	6,800,000.00
保证借款	10,000,000.00	13,000,000.00
合计	15,800,000.00	19,800,000.00

(2) 截止期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款抵押担保信息详见附注八、2 (2)。

11、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,117,462.10	100.00	1,007,266.04	100.00
合计	5,117,462.10	100.00	1,007,266.04	100.00

(2) 期末应付账款中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	应付账款期末余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
济南三熙建筑工程有限公司	非关联方	3,635,600.00	1 年以内	71.04

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

单位名称	与本公司关系	应付账款 期末余额	账龄	占应付账款总 额的比例 (%)
山东水泥厂有限公司	非关联方	457,823.00	1 年以内	8.95
济南佳邦物资有限公司	非关联方	294,132.30	1 年以内	5.75
济南瑞丰建材集团有限公司	非关联方	200,970.00	1 年以内	3.93
无锡市滨湖区苏华机械厂	非关联方	187,439.00	1 年以内	3.66
合计	--	4,775,964.30	--	93.33

12、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	680,000.00	100.00	-	-
合计	680,000.00	100.00	-	-

(2) 期末预收账款中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	预收账款 期末余额	账龄	占预收账款总 额的比例 (%)
霍林郭勒市嘉晋新型建材有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	88.24
江苏南通六建建设集团有限公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	11.76
合计	--	680,000.00	--	100.00

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

短期薪酬项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	-	2,379,417.44	2,379,417.44	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	116,071.76	116,071.76	-
合计	-	2,495,489.20	2,495,489.20	-

(2) 短期薪酬列示

短期薪酬项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	2,272,599.38	2,272,599.38	-
职工福利	-	39,851.80	39,851.80	-
社会保险费	-	66,966.26	66,966.26	-
其中：医疗保险费	-	54,981.36	54,981.36	-
工伤保险费	-	5,875.86	5,875.86	-
生育保险费	-	6,109.04	6,109.04	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

短期薪酬项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
合计	-	2,379,417.44	2,379,417.44	-

(3) 设定提存计划列示

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
基本养老保险费	-	109,962.72	109,962.72	-
失业保险费	-	6,109.04	6,109.04	-
合计	-	116,071.76	116,071.76	-

14、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	51,093.20	233,298.33
营业税	150,000.00	-
企业所得税	2,039,124.38	126,637.33
个人所得税	1,351.87	702.60
土地使用税	52,252.50	52,227.50
城建税	11,326.11	15,929.29
教育费附加	6,644.49	6,826.84
地方教育附加	4,429.65	4,551.23
地方水利建设基金	2,214.83	2,275.61
合计	2,318,437.03	442,448.73

15、股本

项目	期初余额	本期变动增减 (+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件 流通股							
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持 股	-	-	-	-	-	-	-
3.其他内资持 股	20,640,000.00	-	-	-1,680,000.00	-1,680,000.00	18,960,000.00	
其中：	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持 股	20,640,000.00	-	-	-1,680,000.00	-1,680,000.00	18,960,000.00	
合计	20,640,000.00	-	-	-1,680,000.00	-1,680,000.00	18,960,000.00	
二、无限售条件 流通股	-	-	-	-	-	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	期初余额	本期变动增减 (+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1.境内上市的人民币普通股		-6,540,000.00	-	-	1,680,000.00	8,220,000.00	8,220,000.00
2.境内上市的外资股		-	-	-	-	-	-
合计		-6,540,000.00	-	-	1,680,000.00	8,220,000.00	8,220,000.00
三、股份总额	20,640,000.00	6,540,000.00	-	-	-	6,540,000.00	27,180,000.00

16、资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	160,221.95	18,564,000.00	-	18,724,221.95
合计	160,221.95	18,564,000.00	-	18,724,221.95

17、盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,208.31	581,826.54	-	589,034.85
合计	7,208.31	581,826.54	-	589,034.85

注：本公司 2015 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 581,826.54 元。

18、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	64,874.79	-886,091.55
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	64,874.79	-886,091.55
加：本期归属于股东的净利润	8,617,191.89	72,083.10
减：提取法定盈余公积	581,826.54	7,208.31
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	-	-
其他转入	-	886,091.55
期末未分配利润	8,100,240.14	64,874.79

19、营业收入、营业成本

- (1) 主营业务收入和其他业务收入

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	40,274,277.04	20,043,104.28
其他业务收入	26,731.62	62,872.22
合计	40,301,008.66	20,105,976.50

(2) 主营业务收入及成本

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑安装	11,372,920.00	7,572,524.12	-	-
钢结构构件	8,419,771.30	6,456,096.99	-	-
墙板及其生产线	7,980,726.63	4,822,366.31	6,634,841.94	4,487,465.07
轻钢	5,269,770.12	3,475,045.41	7,321,228.54	5,019,722.07
预制楼梯	4,599,013.55	2,747,991.63	-	-
设计费	2,632,075.44	115,042.90	66,037.74	-
水泥	-	-	3,376,076.93	2,700,861.60
钢材	-	-	1,628,829.45	1,611,954.83
其他	-	-	1,016,089.68	714,772.58
合计	40,274,277.04	25,189,067.36	20,043,104.28	14,534,776.15

(3) 其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
废料收入	26,731.62	62,872.22
合计	26,731.62	62,872.22

(4) 主营业务（分地区）

地区	本期金额	上期金额
华东	37,052,054.82	20,043,104.28
华北	3,222,222.22	-
合计	40,274,277.04	20,043,104.28

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例 (%)	是否为关联方
山东济大钢结构建筑工程有限公司	7,626,085.47	18.92	否
济南明西建筑劳务有限公司	6,540,256.45	16.23	否
济南西殿建筑工程有限公司	6,948,718.00	17.24	否
山东卓文节能工程有限公司	3,602,576.07	8.94	否

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例 (%)	是否为关联方
承德乾源节能科技有限公司	3,222,222.22	8.00	否
合计	27,939,858.21	69.33	--

20、营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额
营业税	341,187.60	-
城建税	78,927.33	57,861.74
教育费附加	37,324.02	24,797.89
地方教育附加	24,882.68	16,531.93
地方水利建设基金	12,441.32	8,265.98
合计	494,762.95	107,457.54

21、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	64,830.77	157,923.00
广告费	103,735.32	15,251.70
运杂费	152,277.40	433,507.37
宣传费	471.70	15,900.00
制作费	8,130.03	-
其他	24,084.17	96,660.31
合计	353,529.39	719,242.38

22、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	1,070,433.51	654,215.00
社保费	187,690.02	107,268.60
招待费	27,421.60	11,850.00
办公费	125,124.81	74,857.08
差旅费	34,828.90	54,013.00
咨询服务费	684,699.75	79,390.25
折旧费	134,285.50	64,107.41
印花税	1,941.90	7,543.20
土地使用税	208,960.00	154,593.40
培训费	-	144,202.82
新三板上市挂牌费	100.00	1,185,083.44
研发费用	1,364,614.67	1,321,301.97

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期金额	上期金额
摊销费	190,693.68	131,462.86
其他	121,475.13	155,287.52
合计	4,152,269.47	4,145,176.55

23、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,264,477.33	1,128,168.60
减：利息收入	36,884.30	1,922.16
利息净支出	1,227,593.03	1,126,246.44
手续费支出	7,062.71	202,647.65
合计	1,234,655.74	1,328,894.09

24、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	762,135.92	242,298.93
合计	762,135.92	242,298.93

25、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
政府补助	3,670,500.00	1,182,420.00
其他	0.64	-
合计	3,670,500.64	1,182,420.00

注：本期政府补助明细如下

	补助项目	本期金额	上期金额
与收益相关的政府补助	2014 年山东省自主创新及成果转化专项资金	1,000,000.00	-
	历下区经信委节能补贴	300,000.00	-
	2014 年中小微企业融资费用财政补贴款	270,500.00	-
	2015 年省级基本建设投资资金	600,000.00	-
	2013 年中小企业融资费用补贴款	-	226,000.00
	新三板上市补贴	1,500,000.00	200,000.00
	2013 年市级节能专项资金	-	400,000.00
	2013 年度节能改造和产业化补贴款	-	350,000.00
	知识产权局补助款	-	6,420.00

合 计	3,670,500.00	1,182,420.00
-----	--------------	--------------

26、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
滞纳金	-	43,979.74
其他	-	20.96
合计	-	44,000.70

27、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	3,139,548.26	155,041.79
递延所得税	-190,533.98	-60,574.73
补缴以前年度所得税	218,882.30	-
合计	3,167,896.58	94,467.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	11,785,088.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,946,272.12
调整以前期间所得税的影响	218,882.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,742.16
所得税费用	3,167,896.58

28、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	36,884.30	1,922.16
政府补助	3,670,500.00	1,182,420.00
往来款	5,965,406.23	5,172,500.00
合计	9,672,790.53	6,356,842.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期金额	上期金额
手续费	7,062.71	202,647.65
往来款	688,866.97	6,500,352.80
付现管理费用	1,448,732.49	2,870,039.73
付现销售费用	288,698.62	594,790.74
合计	2,433,360.79	10,167,830.92

29、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	8,617,191.89	72,083.10
加：资产减值损失	762,135.92	242,298.93
固定资产折旧	801,028.08	423,944.50
油气资产折耗	-	-
生产性生物资产折旧	-	-
无形资产摊销	190,693.68	131,462.86
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,264,477.33	1,128,168.60
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-190,533.98	-60,574.73
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-4,809,843.20	541,595.40
经营性应收项目的减少	-19,225,716.37	1,103,605.15
经营性应付项目的增加	6,666,184.36	691,756.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,924,382.29	4,274,339.97
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：	-	-
现金的年末余额	14,230,898.32	3,526,732.83
减：现金的年初余额	3,526,732.83	4,236,354.67

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	10,704,165.49	-709,621.84

(2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,230,898.32	3,526,732.83
其中：库存现金	20,065.26	8,669.28
可随时用于支付的银行存款	14,210,833.06	3,518,063.55
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	14,230,898.32	3,526,732.83
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	-	-

六、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	977,907.30	借款抵押
无形资产	5,736,558.02	借款抵押
合计	6,714,465.32	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
济南乾元云建新材料有限公司	山东省济南市	山东省济南市	砼结构构件的设计、生产、销售、安装；复合保温砌块、水泥保温板的生产、销售等。	100.00	-	出资设立

八、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

a. 控股股东

股东名称	关联关系	企业类型	期末股东对本公司的持股比例 (%)	期末股东对本公司的表决权比例 (%)
彭泓越	控股股东	股份有限公司	79.58	79.58

(2) 不存在控制关系的关联方

a. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东含弘嘉会网络技术有限公司	控股股东控制公司
莒南县奥美特饲料有限公司	控股股东密切家庭成员控制的公司
张宗红	股东
李晓力	与控股股东为夫妻
王建萍	董事会秘书
王示	董事
主红香	董事
李士龙	监事会主席
杜军	监事
张萌	监事
马凤君	财务总监

2、关联方交易

(1) 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
彭泓越	办公用房	无偿	无偿

(2) 关联担保情况

关联方名称	类型	详情
彭泓越及其夫人 李晓力	为公司担保	2015 年 10 月 9 日，乾元泽孚与中国农业银行股份有限公司济阳县支行签订 37010120150008003 号流动资金借款合同，借款金额人民币 5,800,000 元，借款期限一年（2015 年 10 月 9 日至 2016 年 10 月 8 日）。公司 2014 年 9 月 2 日与银行签订 37100620140006210、37100620140006213 号的最高额抵押合同，

关联方名称	类型	详情
		公司以济阳国用(2014)第 093 号土地使用权提供抵押且将其 1800 平米钢结构厂房进行抵押。抵押期间为主合同债务履行期限届满之日起三年。2014 年 9 月 2 日股东彭泓越及其夫人李晓力、股东张宗红为该借款提供连带责任保证, 保证期间为主合同债务履行期限届满之日起两年。以上最高额抵押、担保均未期满。
彭泓越及其夫人 李晓力	为公司担保	2015 年 12 月 8 日本公司与齐鲁银行股份有限公司花园支行签订借款合同, 借款金额人民币 5,000,000.00 元, 借款期限为一年, 股东彭泓越及其夫人李晓力、济南嘉翼裕丰节能技术有限公司、济南感联通信息技术有限公司、刘建伟、马先亮为本公司与齐鲁银行股份有限公司花园支行签订的借款合同提供保证, 保证期限自 2015 年 12 月 9 日开始至 2016 年 12 月 8 日止。
彭泓越	为公司担保	2015 年 3 月 12 日本公司与威海市商业银行济南高新区支行签订借款合同, 借款金额人民币 5,000,000.00 元, 借款期限为一年(2015 年 3 月 12 日至 2016 年 3 月 11 日)。股东彭泓越与威海市商业银行济南高新区支行签订最高额权利质押合同, 质押其持有的山东乾元泽孚科技股份有限公司 400 万股权, 质押期为 2015 年 2 月 13 日起至 2016 年 2 月 13 日。山东国鲁集团有限公司为本公司与威海市商业银行济南高新区支行签订借款合同提供保证, 保证期为 2015 年 2 月 13 日起至 2016 年 2 月 13 日止。

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	344,944.24	176,000.00

九、承诺及或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日, 本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,499,405.59	100.00	524,970.28	5.00	9,974,435.31
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
备用金及押金组合	-	-	-	-	-
账龄组合	10,499,405.59	100.00	524,970.28	5.00	9,974,435.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	10,499,405.59	100.00	524,970.28	5.00	9,974,435.31

续表

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,333,687.20	100.00	316,684.36	5.00	6,017,002.84
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
备用金及押金组合	-	-	-	-	-
账龄组合	6,333,687.20	100.00	316,684.36	5.00	6,017,002.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	6,333,687.20	100.00	316,684.36	5.00	6,017,002.84

应收账款种类的说明:

a. 截止期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
		(%)		(%)		(%)		(%)
1 年以内	10,499,405.59	100.00	524,970.28	5.00	6,333,687.20	100.00	316,684.36	5.00
合计	10,499,405.59	100.00	524,970.28	-	6,333,687.20	100.00	316,684.36	-

c. 截止期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末应收账款中欠款单位情况

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
山东济大钢结构建筑工程有限公司	非关联方	2,810,349.34	1 年以内	140,517.47	26.77
承德乾源节能科技有限公司	非关联方	2,370,000.00	1 年以内	118,500.00	22.57
东阿恒信集团房地产开发有限责任公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	75,000.00	14.29
北京创导奥福精细陶瓷有限公司	非关联方	1,400,160.50	1 年以内	70,008.03	13.34
中国建筑第八工程局有限公司	非关联方	986,375.75	1 年以内	49,318.79	9.39
合计	-	9,066,885.59	-	453,344.29	86.36

(3) 坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
316,684.36	208,285.92	-	-	524,970.28

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,554,853.22	100.00	-	-	3,554,853.22
其中：关联方组合	3,515,446.01	-	-	-	-

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
保证金及押金等组合	39,407.21	100.00	-	-	3,554,853.22
账龄组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	3,554,853.22	100.00	-	-	3,554,853.22

续表

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,004,812.80	100.00	-	-	6,004,812.80
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
保证金及押金等组合	6,004,812.80	100.00	-	-	6,004,812.80
账龄组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	6,004,812.80	100.00	-	-	6,004,812.80

其他应收款种类的说明：

a.截止期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

b.截止期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
项目保证金	30,000.00	6,000,000.00
代缴社保及公积金	8,517.21	3,922.80
押金	890.00	890.00

往来款		3,515,446.01	-
合计		3,554,853.22	6,004,812.80

(3) 期末其他应收款中欠款单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	坏账准备 期末余额	占其他应收款 总额的比例(%)
济南乾元云建新材料有限公司	往来款	3,515,446.01	1 年以内	-	98.89
济南万科房地产开发有限公司	项目保证金	20,000.00	1 年以内	-	0.56
济南西开置业有限公司	项目保证金	10,000.00	1 年以内	-	0.28
合计	-	3,545,446.01	-	-	99.73

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	300,000.00	-	300,000.00	-	-	-
合 计	300,000.00	-	300,000.00	-	-	-

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
济南乾元云建新材料有限公司	-	300,000.00	-	300,000.00
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合 计	-	300,000.00	-	300,000.00

二、补充资料

1、非经常性损益项目

项 目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
政府补助	3,670,500.00	1,182,420.00
对非金融企业收取的资金占用费	-	-

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

项 目	本期金额	上期金额
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	-	-
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	-	-
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	0.64	-44,000.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	3,670,500.64	1,138,419.30
减：非经常性损益的所得税影响数	917,625.16	295,599.76
非经常性损益净额	2,752,875.48	842,819.54
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,752,875.48	842,819.54

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

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

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	22.94	0.35	0.35
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	15.61	0.24	0.24

山东乾元泽孚科技股份有限公司

二〇一六年三月二十八日

山东乾元泽孚科技股份有限公司
2015 年度报告

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

山东乾元泽孚科技股份有限公司董事会办公室
