



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

2018

公司年度大事记

- 1、2018 年 2 月 28 日和 2018 年 3 月 20 日，公司分别召开第二届董事会第九次会议、2018 年第一次临时股东大会，审议通过了增加公司董事会席位的议案，公司董事人数由 5 名人升至 7 名，增选了 2 名董事。
- 2、公司于 2018 年 4 月 13 日召开了第二届董事会第十次会议、第二届监事会第四次会议，2018 年 5 月 7 日召开了 2017 年年度股东大会，完成了 2017 年年度报告的信息披露工作。
- 3、公司于 2018 年 12 月 27 日被济南市工业和信息化局评为“专精特新”企业。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司	指	山东乾元泽孚科技股份有限公司
全资子公司、乾元云建	指	济南乾元云建新材料有限公司
控股子公司、乾元馥华	指	山东乾元馥华集成建筑科技有限公司
CS 建筑体系	指	低碳型轻钢镶嵌混凝土装配式绿色建筑体系
PC 预制构件	指	预制 ZDB 预应力叠合板、预制楼梯、预制墙板等预制建筑构件
ZDB 预应力叠合板	指	预应力支架叠合板
QK 整体墙	指	钢网混凝土结构复合发泡水泥保温板的实心整体墙
管理层	指	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	指	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	指	山东乾元泽孚科技股份有限公司股东大会
股东会	指	山东乾元泽孚科技股份有限公司股东会
董事会	指	山东乾元泽孚科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东乾元泽孚科技股份有限公司监事会
三会	指	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	指	《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》	指	山东乾元泽孚科技股份有限公司章程
报告期、本期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、信达证券	指	信达证券股份有限公司
会计师	指	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。

公司负责人彭泓越、主管会计工作负责人马凤君及会计机构负责人（会计主管人员）马凤君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
1、新业务开展的风险	建筑产业化为新兴朝阳行业，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。
2、公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险	2018 年、2017 年总资产分别为 150,521,717.73、117,864,143.88 元，公司 2018 年、2017 年营业收入分别为 84,826,573.02、76,188,984.92 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。
3、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。
4、公司生产经营场所未取得房产证带来的风险	公司拥有的位于济阳国用 2011 第 208 号土地上的办公楼、生产车间等房屋建筑物，因在建设期间没有办理《规划许可证》、《施工许可证》，而未能取得房产证。公司于 2011 年已依法通过出让方式取得该宗土地的使用权证，该等建筑物的权属不存在争议。目前公司正在办理房产证，并制定了相应的措施，包括筹建二期厂房、控股股东出具承诺等，但可能仍存在一些其他影

	响公司经营的风险。
5、注册地未取得产权证导致搬迁的风险	公司目前注册地为山东省济南市解放路 43 号 2003 室，房屋系租赁取得，房屋所有权人为公司股东彭泓越先生。目前该房屋尚未取得产权证，虽然该房屋仅用于行政管理事务，与公司产品生产的关联度不高，但仍存在被动搬迁的潜在风险，进而给公司的运营带来一定的影响。
6、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人彭泓越先生直接持有公司股份 2,095 万股，占公司总股本的 70.54%，若其通过行使表决权等方式，对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
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
办公地址	山东省济南市历下区解放路 43 号 2009 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘晓兰
职务	董事会秘书
电话	0531-82398686
传真	0531-82398686
电子邮箱	1154978694@qq.com
公司网址	www.qyzf.cn
联系地址及邮政编码	山东省济南市历下区解放路 43 号 2009 室、250000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 1 月 25 日
挂牌时间	2014 年 8 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C30 非金属矿物制品业-C303 砖瓦、石材等建筑材料制造-C3039 其他建筑材料制造
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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	29,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	彭泓越
实际控制人及其一致行动人	彭泓越

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913701027850137917	否
注册地址	济南市解放路 43 号 2003 室	否
注册资本（元）	2,970 万	否

五、 中介机构

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
报告期内主办券商是否发生变化	否
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	陈海龙、王新文
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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	84,826,573.02	76,188,984.92	11.34%
毛利率%	33.56%	29.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,714,623.50	11,374,395.40	11.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,374,623.50	10,949,395.40	3.88%
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）	12.40%	15.06%	-
加权平均净资产收益率%（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）	11.09%	14.49%	-
基本每股收益	0.43	0.41	4.88%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	150,521,717.73	117,864,143.88	27.71%
负债总计	41,609,527.35	21,666,577.00	92.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,912,190.38	96,197,566.88	13.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.67	3.24	13.27%
资产负债率%（母公司）	25.79%	17.56%	-
资产负债率%（合并）	27.64%	18.38%	-
流动比率	208.25%	328.37%	-
利息保障倍数	18.33	14.67	-

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	-8,144,095.54	16,340,857.16	-149.84%
应收账款周转率	2.42	3.35	-
存货周转率	2.75	5.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	27.71%	20.10%	-
营业收入增长率%	11.34%	35.70%	-
净利润增长率%	11.78%	10.77%	-

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	29,700,000	29,700,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	1,400,000
非经常性损益合计	1,400,000
所得税影响数	60,000
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,340,000

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	500,000.00			
应收账款	30,417,826.07			

应收票据及应收账款		30,917,826.07		
应付票据				
应付账款	3,436,096.83			
应付票据及应付账款		3,436,096.83		
应付利息	18,415.83			
应付股利				
其他应付款		18,415.83		
管理费用	2,811,202.32			
研发费用		2,811,202.32		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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， 同时形成工业化的生产规模。公司销售模式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。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

(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。

2018 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 84,826,573.02 元， 净利润 12,714,623.50 元， 分别较去年增长 11.34%、11.78%。

报告期内公司营业收入主要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， 公司装配式建筑构件产品更大量的投入市场， 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， 针对建筑工业化的建设不断开发主营业务产品， 在对现有技术不断研发改进的同时， 继续完善整体预制墙体、CS 体系等新产品在标准及规范的制定。

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工业化及新农村建设项目， 市场容量大， 客户资源丰富， 为公司进一步发展提供了良好的机遇。

(二) 行业情况

(一) 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。

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。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，已经拥有了几十项专利技术。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。

(二) 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，公司不断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。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,455,512.38	2.96%	18,760,755.17	15.92%	-76.25%
应收票据与应收账款	39,257,888.08	26.08%	30,917,826.07	26.23%	26.97%
存货	28,616,256.63	19.01%	12,319,175.52	10.45%	132.29%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	42,184,934.28	28.03%	26,613,511.85	22.58%	58.51%
在建工程	11,527,403.15	7.66%	14,128,645.16	11.99%	-18.41%

短期借款	20,600,000.00	13.69%	14,200,000.00	12.05%	45.07%
长期借款	-	-	101,268.06	0.09%	
资产总计	150,521,717.73	-	117,864,143.88	-	27.71%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、存货：本期存货增加 132.29%，主要原因是：本期订单增加，为不影响各项目供货，期末加大了备货量，同时发出商品未确认结算单，导致存货增加。
- 2、固定资产：本期较上期增加 58.51%，公司扩大产能，为厂区投入生产设备、厂房导致。
- 3、短期借款：本期较上期增加 45.07%，为补充流动资金。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	84,826,573.02	-	76,188,984.92	-	11.34%
营业成本	56,356,191.65	66.44%	53,771,059.10	70.58%	4.81%
毛利率%	33.56%	-	29.42%	-	-
管理费用	3,304,813.76	3.90%	2,455,566.13	3.22%	34.58%
研发费用	3,320,525.70	3.91%	2,811,202.32	3.69%	18.12%
销售费用	5,656,261.45	6.67%	1,529,876.24	2.01%	269.72%
财务费用	832,640.11	0.98%	1,009,952.81	1.33%	-17.56%
资产减值损失	1,167,144.21	1.38%	789,558.57	1.04%	47.82%
其他收益	1,100,000.00	1.30%			
投资收益	-		-	-	-
公允价值变动收益	-		-	-	-
资产处置收益	-		-	-	-
汇兑收益	-		-	-	-
营业利润	14,636,826.89	17.26%	13,307,481.72	17.47%	9.99%
营业外收入	-		500,000.00	0.66%	-100%
营业外支出	-		-	-	-
净利润	12,714,623.50	14.99%	11,374,395.40	14.93%	11.78%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期较上期增长 11.34%，销售量增加导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	83,872,597.19	76,188,984.92	10.08%

其他业务收入	953,975.83	-	
主营业务成本	56,277,499.78	53,771,059.10	4.66%
其他业务成本	78,691.87		

按产品分类分析：

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%
建筑安装	257,972.73	0.30%	1,516,216.23	1.99%
钢结构构件	2,233,590.46	2.63%	23,525,411.18	30.88%
墙板及其生产线	17,158,909.94	20.23%	12,991,439.01	17.05%
轻钢	15,871,343.61	18.71%	11,186,890.83	14.68%
预制楼梯	10,282,556.01	12.12%	5,207,103.45	6.83%
设计、技术服务费	4,807,264.19	5.67%	7,023,962.27	9.22%
预制叠合板	33,260,960.25	39.21%	13,020,114.90	17.09%
混凝土收入			1,717,847.05	2.25%
合计	83,872,597.19	98.88%	76,188,984.92	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
华东	80,522,684.81	94.93%	66,594,853.03	87.41%
华北	3,349,912.38	3.95%	9,594,131.89	12.59%
合计	83,872,597.19	98.88%	76,188,984.92	100%

收入构成变动的原因：

- 1、建筑安装：本期建筑安装类项目较上期减少，主要销售产品为 PC 构件类产品。
- 2、钢结构构件：本期较上期减少，主要销售产品为 PC 构件类产品。
- 3、预制墙板：本期较上期增加 32.08%，主要原因是装配率整体提高，墙板占比增加。
- 4、轻钢：本期较上期增加，保持原有渠道资源，收入稳定增长。
- 5、预制楼梯：本期较上期大幅增加，主要原因是本期营销项目单品量的增加导致。
- 6、设计、技术服务费：本期金额 4,807,264.19，主要原因是随着公司生产项目增多，设计和技术服务以供生产支持为先，减少了对外服务项目。
- 7、预制叠合板：本期金额 33,260,960.25 较上期大幅增加，主要是因为预应力叠合板产品作为公司自主研发的优势专利产品，本期增强了对其的市场宣传推广力度，进而提高了其销量。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	济南中钢物资有限公司	9,512,529.66	11.21%	否
2	中国建设第五工程局有限公司	6,628,059.37	7.81%	否
3	中国建筑一局集团有限公司	6,513,031.96	7.68%	否

4	山东港基建设集团有限公司历城分公司	6,360,595.26	7.50%	否
5	中建八局第一建设有限公司	4,462,673.80	5.26%	否
合计		33,476,890.05	39.46%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	济南鲁兆钢铁有限公司	14,333,525.65	14.14%	否
2	济南嘉翼裕丰节能技术有限公司	8,905,669.12	8.78%	否
3	济南翰盈通国际贸易有限公司	4,636,760.64	4.57%	否
4	济南银鹏建筑材料有限公司商品混凝土分公司	3,176,654.40	3.13%	否
5	青岛海泉金属制品有限公司	2,905,733.74	2.87%	否
合计		33,958,343.55	33.49%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,144,095.54	16,340,857.16	-149.84%
投资活动产生的现金流量净额	-9,066,603.31	-18,791,326.12	51.75%
筹资活动产生的现金流量净额	2,905,430.46	12,006,917.33	-75.80%

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 149.84%，主要原因是：本期收到与经营活动相关的现金为 9,487.08 万元，比上期增加 509.84 万元；购买商品、接受劳务、支付人员工资、支付税费等，共计 10,301.49 万元，比上期增加 2,958.34 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加 51.75%，主要原因是：本期公司为了扩大产能，新增厂区及其配套设备，本期购建固定资产支出 906 万，本期固定资产增加 1,730.13 万元，其中包括购入 459.46 万元，在建工程转入 1,270.67 万元；期末在建工程 1,152.74 万元。

3、筹资活动产生的现金净流量金额较上期减少 75.80%，主要原因是：上期筹集资金 2,016 万元、银行贷款 1,820 万元，上期筹集资金流出为 2,635.51 万元；筹资活动现金流量净额为 1,200.69 万元。本期银行借款 2,560 万元。本期偿还借款、及利息等筹资活动的流出为：2,269.46 万元，筹资活动产生的现金流量净额 290.54 万元，以上原因致筹资活动产生的现金净流量减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司新增 1 家全资子公司霍尔果斯乾元弘裕科技有限公司。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司共计 2 家全资子公司即济南乾元云建新材料有限公司和霍尔果斯乾元弘裕科技有限公司，1 家控股子公司即山东乾元馥华集成建筑科技有限公司。

报告期内，公司尚无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、本公司会计政策变更。

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 增加+/减少-
1	应收票据	-500,000.00
	应收账款	-30,417,826.07
	应收票据及应收账款	30,917,826.07
2	应付票据	-
	应付账款	-3,436,096.83
	应付票据及应付账款	3,436,096.83
3	应付利息	-18,415.83
	应付股利	-
	其他应付款	18,415.83
4	管理费用	-2,811,202.32
	研发费用	2,811,202.32

②其他会计政策变更

本公司不存在其他会计政策变更。

2、本公司不存在会计估计变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司于 2018 年 4 月新成立全资子公司霍尔果斯乾元弘裕科技有限公司，导致合并范围的变动。

(八) 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优质的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司实现业务收入持续增长的良好业绩，净利润增长率为 10.77%，取得了良好的成绩，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，更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。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

装配式建筑行业的发展，目前主要依托于国家政策的大力推广和支持。

国办发〔2016〕71 号文件为贯彻落实《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》和《政府工作报告》部署，大力发展装配式建筑，提出了总体要求，重点任务，和保障措施意见，意见提出加大对装配式建筑的支持力度。支持符合高新技术企业条件的装配式建筑部品部件生产企业享受相关优惠政策。符合新型墙体材料目录的部品部件生产企业，可按规定享受增值税即征即退优惠政策。在土地供应中，可将发展装配式建筑的相关要求纳入供地方案，并落实到土地使用合同中。鼓励各地结合实际出台支持装配式建筑发展的规划审批、土地供应、基础设施配套、财政金融等相关政策措施。政府投资工程要带头发展装配式建筑，推动装配式建筑“走出去”。在中国人居环境奖评选、国家生态园林城市评估、绿色建筑评价等工作中增加装配式建筑方面的指标要求。

党的十九大召开，提出深化供给侧改革，服务实体经济，进一步明确装配式建筑未来发展方向。住房和城乡建设部出台《十三五装配式建筑行动方案》，《装配式建筑示范城市管理办法》、《装配式建筑产业基地管理办法》等。发布《住房城乡建设科技创新“十三五”专项规划》，印发《2017 年国家建筑标准设计编制工作计划》等，均为装配式建筑行业的发展注入新的动力，同时，装配式建筑标准的实施和《装配式建筑工程消耗量定额》，为行业发展的规范化和标准化起到推进作用。

结合《关于大力发展装配式建筑的指导意见》及《“十三五”装配式建筑行动方案》等政策可知，我国装配式建筑发展目标为 2020 年全国占新建建筑的比例达到 15%，2025 年全国占新建建筑的比例达到 30%。目前，全国 31 个省市均出台了装配式建筑专门的指导意见和相关配套措施，不少地方更是对装配式建筑的发展提出了明确要求，越来越多的市场主体开始加入到装配式建筑的建设大军中。

(二) 公司发展战略

以科技创新为依托，用工业化的建筑制造体系为基础，以标准化设计为龙头，运用科学的组织和现

代化的管理，将建筑生产全过程中的设计、生产、安装、管理和服务等环节集成为一个完整的工业体系，为用户提供快捷、安全的高品质生活环境，开启终端用户入口，通过数字建筑系统建立一生一世的服务平台，用物联网技术感知用户，建立集物业、家政、养老、医疗、销售、电子商务、金融等于一体的综合社区服务平台，成为能提供多方位、多层次服务的增值服务商。

（三） 经营计划或目标

我公司将继续发挥自身在行业影响力、综合实力、市场诚信力以及建筑产业化技术研发、创意设计、综合管理、人才储备等方面的竞争优势，不断开发新技术、新工艺、新产品，充分整合行业、企业内外部资源，为客户提供更完善、更优质、更生态的建筑产业化解决方案及承建服务，为此，我公司制定如下计划：

1、产品开发计划：加大公司建筑产业化生产基地的建设力度，持续开展精益生产管理，严格管控产品，以创新研发、提高产品质量为基本业务，重点推进经济、适用、环保、节约资源、安全的住宅产业化标准体系的发展。并以低耗能、低价位，建造高品质、高舒适度房屋，提高客户信任度，以高科技产业化住宅引领人居未来，为建筑领域开辟一条绿色环保节能的新道路，为社会创造出更多的经济及社会效益。

2、市场开发与营销网络建设计划：公司以拓展营销渠道网络为主线，坚持“立足山东、面向全国、走向世界”的经营策略，形成完善的营销网络业务模式，建立遍及全国的营销网络。积极完善营销体系建设，建立业务管理体系、支持管理体系、监督管理体系三大管理体系，完善营销支持、项目管理支持及后台服务支持三大支持体系，由三大管理体系及三大支持体系有机组合、有效协调，共同形成渠道网络业务体系。公司在营销网络建设中积极打造共享支持平台，推行整合营销、区域营销、捆绑营销、展示营销。

3、技术开发与创新计划：持续投入新应用、新产品开发，成为行业标杆。积极推进产品设计研发中心建设，加大资金投入力度，促进产品技术中心升级为国家级技术中心，并成立国家级实验室；大力推进标准制定及专利研发工作，占据中国建筑的最前沿及最高端；在各课题组研究工作中积极倡导绿色、节能、环保概念，推行零污染化、三新化（新材料、新技术、新工艺）；积极打造研发设计协作工作平台，推行协同设计、交叉设计、并行设计、创意设计；在技术转化过程中，以建筑产业化为核心，积极推行机械化施工、装配化施工、标准化施工。

4、人力资源开发计划：公司计划在现有的人才基础上，继续推进综合人才战略。一方面大力加强企业内部人才的培训，加大对人才的引进、识别、培育、再教育、提升等工作力度，积极推进人才战略的实施；另一方面从国内外引进优秀专业研发技术人才和应用技术人才，逐步形成以业内专家挂帅的年富力强的科研开发和技术应用队伍，从而支撑企业的快速发展，使公司在行业内始终保持领军优势。在内部人才培养方面，将重点加强项目管理学习的建设，为公司输送懂技术、重实践、忠诚于公司、敢于开拓、善于管理的项目管理人才。

5、深化改革和组织结构调整的计划：公司将积极推进信息化建设，通过信息化实现企业资源规划合理、业务流程清晰高效；积极推行战略管理、标准化管理、风险管理；大力加强企业内控体系建设，完善内控管理体系，提升公司盈利能力。

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国家标准、行业法规有待完善，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。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险

2018 年、2017 年总资产分别为 150,521,717.73、117,864,143.88 元，公司 2018 年、2017 年营业收入分别为 84,826,573.02、76,188,984.92 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。

应对措施：公司将积极开拓市场，通过研发新产品，巩固成熟产品，占领市场，扩大市场份额，进而增加资产规模和营业收入

（二）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。

应对措施：建立并完善成本控制措施，在不影响产品质量的前提下，积极寻求价格相对低的可替代性科技原材料。

（三）新业务开展的风险

建筑产业化为新兴朝阳行业，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。

应对措施：加大新产品的宣传推广力度，并不断完善产品的品质，在保证质量的前提下，进行产品及周边产品的优化，进而有助于推动市场的发展，赢得市场份额

（四）公司生产经营场所未取得房产证带来的风险

公司拥有的位于济阳国用 2011 第 208 号土地上的办公楼、生产车间等房屋建筑物，因在建设期间没有办理《规划许可证》、《施工许可证》，而未能取得房产证。公司于 2011 年已依法通过出让方式取得该宗土地的使用权证，该等建筑物的权属不存在争议。目前公司正在办理房产证，并制定了相应的措施，包括筹建二期厂房、控股股东出具承诺等，但可能仍存在一些其他影响公司经营的风险。

应对措施：公司将积极配合政府相关部门，尽快补办所缺手续，并尽快取得房产证。

（五）注册地未取得产权证导致搬迁的风险

公司目前注册地为山东省济南市解放路 43 号 2003 室，房屋系租赁取得，房屋所有权人为公司股东彭泓越先生。目前该房屋尚未取得产权证，虽然该房屋仅用于行政管理事务，与公司产品生产的关联度不高，但仍存在被动搬迁的潜在风险，进而给公司的运营带来一定的影响。

应对措施：公司将积极配合政府相关部门，尽快补办所缺手续，并尽快取得房产证。

（六）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人彭泓越先生直接持有公司股份 2,095 万股，占公司总股本的 70.54%，若其通过行使表决权等方式，对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：1、公司建立了规范的法人治理结构，规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度，并严格执行三会的决策程序；2、公司严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作，认

真贯彻落实“三会”议事规则、积极建立《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》以及《关联交易控制与决策制度》，避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险；3、公司成立了监事会，从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益；4、公司通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

本期因非关联方山东国鲁集团有限公司向我公司提出借款申请，在确保不影响正常经营的情况下，公司以自有闲置资金向非关联方山东国鲁集团有限公司提供借款支持，并按约定收取合理利息，有利于提高闲置资金的使用效率。

截止本报告期末，借款尚未归还，为保证借出资金的及时收回，公司将加强对外借款的风险监督，尽量减少债务人不履行债务给公司财务带来的不利影响。

本次对外借款不会影响公司正常业务和生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果

产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,000,000	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000	39,800,000
6. 其他		

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司于 2018 年 4 月 13 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司拟以 0 元/股的价格收购控股子公司山东乾元馥华集成建筑科技有限公司 25%股权的议案》，并递交股东大会审议。2018 年 5 月 7 日，公司召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了本议案。议案的全部内容为“根据公司经营发展需要，拟以 0 元/股的价格购买莒南县城市建设综合开发公司持有的公司控股子公司山东乾元馥华集成建筑科技有限公司 25%的股权，购买后对该子公司的控股比例由 55%变更为 80%，因控股子公司注册时的注册资本为认缴制，故公司购买的股权属莒南县城市建设综合开发公司所持有的尚未实缴部分。股权变更的具体内容需经股东大会审议通过后，在工商局进行登记变更，以最终变更后内容为准。本次交易不构成关联交易，也不构成重大资产重组”。

(五) 承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人彭泓越于 2014 年 4 月 7 日出具《避免同业竞争承诺书》，承诺：“1、本人现时与将来不在中华人民共和国境内外任何地方直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务或活动，以避免与股份公司产生同业竞争。2、在未来发展中，本人有任何商业机会可从事、参与任何可能与股份公司的生产经营构成竞争的业务或活动，则立即将上述商业机会通知股份公司，在通知中所指定的合理期间内，股份公司做出愿意利用该商业机会的肯定答复的，本人将无条件地将该商业机会给予股份公司。3、本人不会利用对股份公司的控股优势地位从事任何损害股份公司及其他股东，特别是中小股东利益的行为。4、本人在作为股份公司控股股东及实际控制人期间，上述承诺对本人及本人直系亲属、本人及本人直系亲属拥有控制权的公司、企业都具有约束力。5、本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失”。

2、公司控股股东、实际控制人兼董事长、总经理彭泓越签订了避免同业竞争承诺；公司董事、监事、高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

3、公司中有建筑面积 4,762 平方米的建筑物因历史原因在建造时未办理报建手续，未能取得产权证。该建筑物主要包括三栋车间、一栋办公室和一栋门卫室，目前已经投入使用。上述建筑物所占用土

地在本公司已取得的济阳国用 2011 第 208 号土地使用权的范围之内。公司控股股东、实际控制人彭泓越承诺：如公司因上述建筑物被强制拆除或被相关部门追究处罚等情形，所造成的经济损失，则由其承担。

4、年产 150 万平方米改性轻质复合保温建筑墙板项目；年产 5000 立方米发泡水泥保温项目；年产 50 台轻质隔墙板设备及 50 台发泡水泥设备项目，上述三个建设工程已取得济阳县发展和改革委员会登记备案，登记备案号分别为：济阳发改备 2011065、济阳发改备 2012073 和济阳发改备 2012072。年产 150 万平方米改性轻质复合保温建筑墙板项目已取得济阳县住房和城乡建设管理委员会颁发的建设用地规划许可证。公司实际控制人承诺，如公司因上述建筑物被强制拆除、搬迁或被相关行政主管部门追究处罚等情形，所产生的所有费用以及造成的任何经济损失，均由其承担。

5、彭泓越将位于山东省济南市解放路 43 号 2003 室的自有房屋长期免费出租给公司，并登记为公司住所，但彭泓越尚未取得上述房产的房屋所有权证书。公司实际控制人彭泓越出具承诺，若因上述房产未取得房产证，导致公司的办公场所搬迁的，彭泓越将承担公司因搬迁所产生的所有损失和费用。

6、公司有 6 名职工申明不参加城镇职工社会保险缴费。乾元泽孚的控股股东彭泓越承诺，若公司因为未向上述 6 名职工缴纳城镇社会保险发生争议或遭受行政处罚的，彭泓越愿意承担公司因未给上述 6 名职工缴纳城镇职工社会保险而遭受的各项损失。

截至本报告期末，上述承诺正常履行，未有违背的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	1,988.28	0.001%	银行汇票保证金
固定资产	抵押	4,290,023.14	2.85%	借款抵押
无形资产	抵押	5,358,323.34	3.56%	借款抵押
总计	-	9,650,334.76	6.41%	-

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

单位：股

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	12,337,500	41.54%	0.00	12,337,500	41.54%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,727,500	15.92%	0.00	4,727,500	15.92%	
	董事、监事、高管	4,977,500	16.76%	0.00	4,977,500	16.76%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,362,500	58.46%	0.00	17,362,500	58.46%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,222,500	54.62%	0.00	16,222,500	54.62%	
	董事、监事、高管	16,972,500	57.15%	0.00	16,972,500	57.15%	
	核心员工						
总股本		29,700,000	-	0.00	29,700,000	-	
普通股股东人数							19

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	彭泓越	20,950,000	0.00	20,950,000	70.54%	16,222,500	4,727,500
2	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,520,000	0.00	2,520,000	8.48%	-	2,520,000
3	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	1,197,000	0.00	1,197,000	4.03%	-	1,197,000
4	王示	1,000,000	0.00	1,000,000	3.37%	750,000	250,000
5	程翔	630,000	0.00	630,000	2.12%	-	630,000

合计	26,297,000	0.00	26,297,000	88.54%	16,972,500	9,324,500
----	------------	------	------------	--------	------------	-----------

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名股东之间无任何关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

彭泓越直接持有公司 2,095 万股股份，占公司总股本的 70.54%，为公司控股股东；并担任公司董事长、总经理，能够对公司的重大对外投资、日常经营管理等经营决策施加重大影响，为公司实际控制人。



彭泓越，男，1972 年 06 月出生，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；1999 年 1 月至 2002 年 8 月，任职济南沃德科技有限公司，业务经理；2002 年 9 月至 2016 年 5 月，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，任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/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	募集资金	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	募集资金用途是否变更
2017年7月14日	2017年9月21日	8.00	2,520,000	20,160,000	-	-	-	1	-	是

募集资金使用情况：

2018 年度募集资金的实际使用情况本公司不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借用他人、委托理财等情形。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金已使用完毕，账户年末余额存有银行利息 1,087.91 元。

公司于 2018 年 4 月 13 日召开了第二届董事会第十次会议，2018 年 5 月 7 日召开了 2017 年年度股东大会，追认了变更募集资金用途事项。此次变更是因公司经营发展中的实际资金需求所致，未对公司及股东权益造成不利影响。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

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
贷款	中国银行股份有限公司济南历下支行	5,000,000	6.09%	2018年1月5日 -2019年1月5日	否
贷款	山东济阳农村商业	3,000,000	7.83%	2018年8月15日	否

	银行股份有限公司			-2019 年 7 月 15 日	
贷款	山东济阳农村商业银行股份有限公司	6,400,000	5.65%	2018 年 8 月 13 日 -2019 年 8 月 12 日	否
贷款	齐鲁银行股份有限公司花园支行	2,000,000	4.35%	2018 年 10 月 30 日-2019 年 10 月 29 日	否
贷款	齐鲁银行股份有限公司花园支行	9,200,000	6.09%	2018 年 12 月 6 日 -2019 年 11 月 30 日	否
贷款	威海商业银行济南高新区支行	5,000,000	6.53%	2017 年 5 月 26 日 -2018 年 5 月 26 日	否
贷款	齐鲁银行济南花园支行	9,200,000	6.63%	2017 年 12 月 25 日-2018 年 12 月 24 日	否
贷款	渣打银行	1,000,000	16.03%	2016 年 1 月 13 日 -2019 年 1 月 13 日	否
合计	-	40,800,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
彭泓越	董事、董事长、总经理	男	1972 年 6 月	研究生	2017 年 2 月 -2020 年 2 月	是
王示	董事	男	1964 年 11 月	研究生	2017 年 2 月 -2020 年 2 月	是
李晶	董事	女	1985 年 1 月	本科	2017 年 2 月 -2020 年 2 月	是
刘强	董事	男	1985 年 2 月	本科	2017 年 2 月 -2020 年 2 月	是
主红香	董事、副总经理	女	1986 年 10 月	研究生	2017 年 2 月 -2020 年 2 月	是
丁川	董事	男	1990 年 12 月	本科	2018 年 3 月 -2020 年 2 月	是
张耀南	董事	男	1987 年 7 月	研究生	2018 年 3 月 -2020 年 2 月	否
李士龙	监事会主席	男	1985 年 3 月	大专	2017 年 2 月 -2020 年 2 月	是
张萌	监事	男	1988 年 11 月	高中	2017 年 2 月 -2020 年 2 月	是
张红艳	监事	女	1994 年 6 月	大专	2018 年 5 月 -2020 年 2 月	是
马凤君	财务负责人	女	1973 年 3 月	本科	2018 年 8 月 -2020 年 2 月	是
刘晓兰	董事会秘书	女	1987 年 3 月	大专	2016 年 12 月 -2019 年 11 月	是
董事会人数:						7
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:

公司控股股东和实际控制人为彭泓越，持有公司 70.54% 的股权。

公司董事、监事和高级管理人员互相间及与公司控股股东和实际控制人间均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	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	20,950,000	0.00	20,950,000	70.54%	0
王示	董事	1,000,000	0.00	1,000,000	3.37%	0
合计	-	21,950,000	0.00	21,950,000	73.91%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
丁川	无	新任	董事	公司经营发展需要
张耀南	无	新任	董事	公司经营发展需要
张红艳	无	新任	监事	公司经营发展需要
吴庆群	监事	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

<p>1、丁川，男，1990年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于山东工商学院，国际经济与贸易专业，2014年4月至2016年7月于山东省梁山县教体局老年体协，任职办公室专员；2018年8月至今，任职山东乾元泽孚科技股份有限公司营销部销售经理；2018年3月至今，任山东乾元泽孚科技股份有限公司董事。</p>
<p>2、张耀南，男，1987年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于德国伍珀塔尔大学，金融学专业，2014年6月至2016年6月，任职鲁信创业投资集团股份有限公司综合部，文秘事务主管；2016年6月至今，任职山东省鲁信资本市场发展股权投资基金，投资总监；2018年3月至今，任山东乾元泽孚科技股份有限公司董事。</p>
<p>3、张红艳，女，1994年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，毕业于济宁职业技术学院，会计专业，2016年6月至今，任职于山东乾元泽孚科技股份有限公司，会计职务；2018年5月至今，任山东乾元泽孚科技股份有限公司监事。</p>

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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	10	10
生产人员	39	40
销售人员	8	10
技术人员	20	20
财务人员	7	7
员工总计	84	87

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	7	7
本科	25	25
专科	31	34
专科以下	18	18
员工总计	84	87

员工薪酬政策、培训计划以及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。公司继续推进综合人才战略，加大对人才的引进、识别、培育、再教育、提升等工作力度，积极推进人才战略的实施；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平台和机会，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。在内部人才培养方面，将重点加强项目管理学习的建设，为公司输送懂技术、重实践、忠诚于公司、敢于开拓、善于管理的项目管理人才。

报告期内，公司薪酬实行月薪制，基本工资加绩效工资等于工资总额，其中基本工资依据岗位价值，岗位贡献而定，绩效工资以绩效考核后个人能力与岗位的匹配度而定。

公司本期不存在需公司承担费用的离退休职工人数情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司继续沿用已制定的《公司章程》、《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》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》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。

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。

报告期内，公司的重大事项决策均履行了规定程序。

4、 公司章程的修改情况

1) 根据公司经营发展需要，对公司经营范围进行了变更，并增加了董事会董事席位。公司在第二届董事会第九次会议和 2018 年第一次股东大会上审议并通过《关于修改公司章程的议案》，修改了《公司章程》第十二条和第一百零八条内容如下：

原《公司章程》第十二条内容为：公司的经营范围：砼结构构件的设计、生产、销售、安装；商品混凝土的生产、销售；保温材料的生产、销售；新型墙体技术研发，建筑节能技术开发；建筑材料生产

专用机械的制造、销售；进出口业务；建材、钢材、机电设备、电子产品的批发、零售；建筑保温工程（凭资质证经营）、建筑装饰工程、防腐保温工程的施工；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；建筑用金属附件的制作、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）。

修改后《公司章程》第十二条内容为：公司的经营范围：砼结构构件的设计、生产、销售、安装；商品混凝土的生产、销售；保温材料的生产、销售；新型墙体技术研发，建筑节能技术开发；建筑材料生产专用机械的制造、销售；进出口业务；建材、钢材、机电设备、电子产品的批发、零售；建筑保温工程（凭资质证经营）、建筑装饰工程、防腐保温工程的施工；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；建筑用金属附件的制作、安装；铝合金门窗安装；建筑光伏一体化设计、研发。软件的开发与销售；技术开发、转让、咨询与服务。（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）。

原《公司章程》第一百零八条内容为：董事会由五名董事组成，设董事长一人。

修改后《公司章程》第一百零八条内容为：董事会由七名董事组成，设董事长一人。

2) 根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等全国中小企业股份转让系统规范性文件的要求，结合公司实际情况，对《公司章程》第十四条内容做了修改。公司在第二届董事会第十二次会议和 2018 年第二次临时股东大会上审议并通过《修改公司章程》议案

原《公司章程》第十四条内容为：公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。

同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。

修改后《公司章程》第十四条内容为：公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。

同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。

公司现有股东不享有新股发行的优先认购权。

3) 根据公司经营发展需要，对公司经营范围进行了变更。公司在第二届董事会第十三次会议和 2018 年第二次股东大会上审议并通过《修改公司章程》议案，修改了《公司章程》第十二条内容如下：

原《公司章程》第十二条内容为：公司的经营范围：砼结构构件的设计、生产（限分支机构经营）、销售；保温材料的生产、销售；新型墙体技术研发；建筑节能技术开发；建筑材料生产专用机械的制造、销售；进出口业务；建材、钢材、机电设备、电子产品的批发、零售；建筑保温工程、建筑装饰工程、防腐保温工程的施工；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；建筑用金属附件的制作、安装；铝合金门窗安装；建筑光伏一体化设计、研发；计算机软件的开发与销售。（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）

修改后《公司章程》第十二条内容为：公司的经营范围：砼结构构件的设计、生产（限分支机构经营）、销售；预拌混凝土的生产（限分支机构经营）、销售及技术开发；保温材料的生产、销售；新型墙体技术研发；建筑节能技术开发；建筑材料生产专用机械的制造、销售；建材、钢材的批发、零售；建筑保温工程的施工；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；建筑用金属附件的制作、安装；建筑光伏一体化设计、研发；计算机软件的开发与销售。（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）

(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	5	<p>1、第二届董事会第九次会议：《关于拟变更公司经营范围的议案》、《关于增加董事会席位的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于增选第二届董事会董事的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常关联交易的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第二届董事会第十次会议：《关于 2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要的议案》、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年总经理工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度经营目标的议案》、《关于公司 2017 年年度利润分配预案的议案》、《关于追认变更 2017 年发行部分募集资金用途的议案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于公司拟以 0 元/股的价格收购控股子公司山东乾元馥华集成建筑科技有限公司 25%股权的议案》、《关于公司 2017 年度财务审计报告的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、第二届董事会第十一会议：《关于拟设立控股子公司的议案》。</p> <p>4、第二届董事会第十二次会议：《2018 年半年度报告》、《公司 2018 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《修改公司章程》、《续聘马凤君女士为公司财务负责人》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会》。</p> <p>5、第二届董事会第十三次会议：《拟变更公司经营范围》、《修改公司章程》。</p>
监事会	2	<p>1、第二届监事会第四次会议：《关于 2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年年度经营目标的议案》、《关于公</p>

		<p>司 2017 年年度利润分配预案的议案》、《关于提名张红艳女士为新任监事的议案》</p> <p>2、第二届监事会第五次会议：《2018 年半年度报告》</p>
股东大会	3	<p>1、2018 年第一次临时股东大会：《关于拟变更公司经营范围的议案》、《关于增加董事会席位的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于增选第二届董事会董事的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常关联交易的议案》</p> <p>2、2018 年第二次临时股东大会：《修改公司章程》议案、《拟变更公司经营范围》议案、《修改公司章程》议案</p> <p>3、2017 年年度股东大会：《关于 2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要的议案》、《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度经营目标的议案》、《关于公司 2017 年年度利润分配预案的议案》、《关于追认变更 2017 年发行部分募集资金用途的议案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于公司拟以 0 元/股的价格收购控股子公司山东乾元馥华集成建筑科技有限公司 25%股权的议案》、《关于公司 2017 年度财务审计报告的议案》、《关于提名张红艳女士为新任监事的议案》</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利。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司已建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司定期对

管理层在公司治理和规范运作方面进行培训。监事会切实履行了监督职能，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

同时公司也加强风险管理，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。

截止报告期末，董事会未设置专门委员会和独立董事，公司管理层尚未引入职业经理人。

(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。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

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》和国家有关法律法规的规定，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，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司将严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 204012 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	2019-04-22	
注册会计师姓名	陈海龙、王新文	
会计师事务所是否变更	否	

审计报告正文：

山东乾元泽孚科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于乾元泽孚，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

乾元泽孚管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括乾元泽孚 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督乾元泽孚的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就乾元泽孚中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈海龙

中国注册会计师：王新文

中国·北京

2019 年 4 月 22 日

二、 财务报表

(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	4,455,512.38	18,760,755.17
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			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	39,257,888.08	30,917,826.07
预付款项	五、3	11,168,126.81	8,630,797.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	3,079,771.19	186,396.15
买入返售金融资产			

存货	五、5	28,616,256.63	12,319,175.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	74,701.74	-
流动资产合计		86,652,256.83	70,814,950.39
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、7	42,184,934.28	26,613,511.85
在建工程	五、8	11,527,403.15	14,128,645.16
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	5,417,553.85	5,608,247.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	552,293.42	369,288.95
其他非流动资产	五、11	4,187,276.20	329,500.00
非流动资产合计		63,869,460.90	47,049,193.49
资产总计		150,521,717.73	117,864,143.88
流动负债：			
短期借款	五、12	20,600,000.00	14,200,000.00
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			
应付票据及应付账款	五、13	12,843,780.82	3,436,096.83
预收款项	五、14	4,311,901.60	1,291,593.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	1,045,670.79	171,271.17
应交税费	五、16	2,639,563.82	2,073,316.82
其他应付款	五、17	132,759.08	68,415.83
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、18	35,851.24	324,615.12
其他流动负债			
流动负债合计		41,609,527.35	21,565,308.94
非流动负债：			
长期借款	五、19	-	101,268.06
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			
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		-	101,268.06
负债合计		41,609,527.35	21,666,577.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	29,700,000.00	29,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	36,165,227.70	36,165,227.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	3,231,137.87	2,257,234.61
一般风险准备			
未分配利润	五、23	39,815,824.81	28,075,104.57
归属于母公司所有者权益合计		108,912,190.38	96,197,566.88
少数股东权益			
所有者权益合计		108,912,190.38	96,197,566.88
负债和所有者权益总计		150,521,717.73	117,864,143.88

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		3,350,523.41	13,144,069.81

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			
应收票据及应收账款	十三、1	29,663,467.46	22,653,134.73
预付款项		9,558,931.09	8,399,491.68
其他应收款	十三、2	2,826,536.43	2,360,049.66
存货		23,032,260.66	11,214,703.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,028.48	-
流动资产合计		68,476,747.53	57,771,449.80
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	十三、3	16,736,469.72	14,936,469.72
投资性房地产			
固定资产		32,448,094.90	24,793,735.78
在建工程		6,293,980.99	3,586,880.49
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,417,553.85	5,608,247.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		335,299.32	246,607.20
其他非流动资产		2,585,440.00	329,500.00
非流动资产合计		63,816,838.78	49,501,440.72
资产总计		132,293,586.31	107,272,890.52
流动负债：			
短期借款		20,600,000.00	14,200,000.00
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			
应付票据及应付账款		5,915,447.30	1,126,877.66
预收款项		1,489,601.60	1,066,717.92
应付职工薪酬		1,010,670.79	163,971.17
应交税费		1,760,980.92	1,833,450.96
其他应付款		3,304,428.01	18,415.83
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		35,851.24	324,615.12
其他流动负债			

流动负债合计		34,116,979.86	18,734,048.66
非流动负债：			
长期借款		-	101,268.06
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			
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		-	101,268.06
负债合计		34,116,979.86	18,835,316.72
所有者权益：			
股本		29,700,000.00	29,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,165,227.70	36,165,227.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,231,137.87	2,257,234.61
一般风险准备			
未分配利润		29,080,240.88	20,315,111.49
所有者权益合计		98,176,606.45	88,437,573.80
负债和所有者权益合计		132,293,586.31	107,272,890.52

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、24	84,826,573.02	76,188,984.92
其中：营业收入	五、24	84,826,573.02	76,188,984.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,289,746.13	62,881,503.20
其中：营业成本	五、24	56,356,191.65	53,771,059.10
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			
税金及附加	五、25	652,169.25	514,288.03
销售费用	五、26	5,656,261.45	1,529,876.24
管理费用	五、27	3,304,813.76	2,455,566.13
研发费用	五、28	3,320,525.70	2,811,202.32
财务费用	五、29	832,640.11	1,009,952.81
其中：利息费用		844,088.99	1,027,757.43
利息收入		22,626.51	25,854.60
资产减值损失	五、30	1,167,144.21	789,558.57
加：其他收益	五、31	1,100,000.00	-
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,636,826.89	13,307,481.72
加：营业外收入	五、32	-	500,000.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,636,826.89	13,807,481.72
减：所得税费用	五、33	1,922,203.39	2,433,086.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,714,623.50	11,374,395.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,714,623.50	11,374,395.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,714,623.50	11,374,395.40
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		12,714,623.50	11,374,395.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,714,623.50	11,374,395.40
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		0.43	0.41
（二）稀释每股收益		0.43	0.41

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	79,986,637.60	67,522,378.20
减：营业成本	十三、4	57,394,650.68	49,444,805.95
税金及附加		583,299.91	480,290.86
销售费用		3,367,082.21	1,280,909.57
管理费用		2,775,112.91	2,297,624.18
研发费用		3,320,525.70	2,811,202.32
财务费用		834,074.57	1,010,563.55
其中：利息费用		844,088.99	1,027,757.43
利息收入		20,876.68	25,218.25
资产减值损失		785,894.79	477,475.26
加：其他收益		100,000.00	-
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			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,025,996.83	9,719,506.51
加：营业外收入		-	500,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,025,996.83	10,219,506.51
减：所得税费用		1,286,964.18	1,500,131.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,739,032.65	8,719,375.11
（一）持续经营净利润		9,739,032.65	8,719,375.11
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		9,739,032.65	8,719,375.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.33	0.31
（二）稀释每股收益		0.33	0.31

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,568,535.75	72,226,050.22
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	2,302,265.80	17,546,308.41
经营活动现金流入小计		94,870,801.55	89,772,358.63
购买商品、接受劳务支付的现金		75,639,234.90	57,736,806.78
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		11,336,714.29	4,187,152.44
支付的各项税费		5,519,955.14	5,929,176.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	10,518,992.76	5,578,365.89
经营活动现金流出小计		103,014,897.09	73,431,501.47
经营活动产生的现金流量净额		-8,144,095.54	16,340,857.16
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		9,066,603.31	18,791,326.12
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		9,066,603.31	18,791,326.12
投资活动产生的现金流量净额		-9,066,603.31	-18,791,326.12
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		-	20,160,000.00
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		25,600,000.00	18,200,000.00
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		25,600,000.00	38,360,000.00
偿还债务支付的现金		19,590,031.94	25,124,615.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,104,537.60	1,029,473.30
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	五、34	2,000,000.00	198,994.25
筹资活动现金流出小计		22,694,569.54	26,353,082.67
筹资活动产生的现金流量净额		2,905,430.46	12,006,917.33
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		-14,305,268.39	9,556,448.37
加：期初现金及现金等价物余额		18,758,792.49	9,202,344.12
六、期末现金及现金等价物余额		4,453,524.10	18,758,792.49

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,641,409.34	72,734,995.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,510,962.66	14,591,725.23
经营活动现金流入小计		90,152,372.00	87,326,721.17
购买商品、接受劳务支付的现金		72,915,922.38	58,839,868.96
支付给职工以及为职工支付的现金		8,504,338.19	3,998,766.94
支付的各项税费		4,701,764.84	4,528,242.02
支付其他与经营活动有关的现金		8,824,197.29	7,576,899.73
经营活动现金流出小计		94,946,222.70	74,943,777.65
经营活动产生的现金流量净额		-4,793,850.70	12,382,943.52
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		6,105,151.76	9,938,801.01
投资支付的现金		1,800,000.00	10,000,000.00
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		7,905,151.76	19,938,801.01
投资活动产生的现金流量净额		-7,905,151.76	-19,938,801.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	20,160,000.00
取得借款收到的现金		25,600,000.00	18,200,000.00
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		25,600,000.00	38,360,000.00
偿还债务支付的现金		19,590,031.94	25,124,615.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,104,537.60	1,029,839.19
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	198,994.25
筹资活动现金流出小计		22,694,569.54	26,353,448.56
筹资活动产生的现金流量净额		2,905,430.46	12,006,551.44
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		-9,793,572.00	4,450,693.95
加：期初现金及现金等价物余额		13,142,107.13	8,691,413.18
六、期末现金及现金等价物余额		3,348,535.13	13,142,107.13

(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	29,700,000				36,165,227.70				2,257,234.61		28,075,104.57		96,197,566.88
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	29,700,000				36,165,227.70				2,257,234.61		28,075,104.57		96,197,566.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									973,903.26		11,740,720.24		12,714,623.50
（一）综合收益总额											12,714,623.50		12,714,623.50
（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								973,903.26	-973,903.26				
1. 提取盈余公积								973,903.26	-973,903.26				
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	29,700,000				36,165,227.70			3,231,137.87	39,815,824.81			108,912,190.38	

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	27,180,000.00				18,724,221.95				1,385,297.10		17,572,646.68		64,862,165.73
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	27,180,000.00				18,724,221.95				1,385,297.10		17,572,646.68		64,862,165.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,520,000.00				17,441,005.75				871,937.51		10,502,457.89		31,335,401.15
（一）综合收益总额											11,374,395.40		11,374,395.40
（二）所有者投入和减少资本	2,520,000.00				17,640,000.00								20,160,000.00
1. 股东投入的普通股	2,520,000.00				17,640,000.00								20,160,000.00
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									871,937.51		-871,937.51		
1. 提取盈余公积									871,937.51		-871,937.51		

		股	债								
一、上年期末余额	29,700,000			36,165,227.70				2,257,234.61		20,315,111.49	88,437,573.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	29,700,000			36,165,227.70				2,257,234.61		20,315,111.49	88,437,573.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								973,903.26		8,765,129.39	9,739,032.65
（一）综合收益总额										9,739,032.65	9,739,032.65
（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								973,903.26		-973,903.26	
1. 提取盈余公积								973,903.26		-973,903.26	
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.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	29,700,000				36,165,227.70				3,231,137.87		29,080,240.88	98,176,606.45

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	一般风险准备	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	27,180,000.00				18,724,221.95				1,385,297.10		12,467,673.89	59,757,192.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	27,180,000.00				18,724,221.95				1,385,297.10		12,467,673.89	59,757,192.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,520,000.00				17,441,005.75				871,937.51		7,847,437.60	28,680,380.86
（一）综合收益总额											8,719,375.11	8,719,375.11

(二)所有者投入和减少资本	2,520,000.00				17,640,000.00							20,160,000.00
1. 股东投入的普通股	2,520,000.00				17,640,000.00							20,160,000.00
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								871,937.51		-871,937.51		
1. 提取盈余公积								871,937.51		-871,937.51		
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
（六）其他					-198,994.25							-198,994.25
四、本期末余额	29,700,000.00				36,165,227.70				2,257,234.61		20,315,111.49	88,437,573.80

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（以下简称本公司或公司）由山东省工商行政管理局核准，于 2006 年 1 月 25 日在济南市成立正式成立，目前注册资本为人民币 2,970.00 万元。本公司于 2014 年 8 月 29 日正式挂牌，目前股本总数为 29,700,000.00 元，股票代码为 831092。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：913701027850137917。本公司经营范围：砼结构构件的设计、生产（限分支机构经营）、销售；预拌混凝土专业承包（限分支机构经营）；保温材料的生产、销售；新型墙体技术研发；建筑节能技术开发；建筑材料生产专用机械的制造、销售；建材、钢材的批发、零售；建筑保温工程的施工；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；建筑用金属附件的制作、安装；建筑光伏一体化设计、研发；计算机软件的开发与销售。（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。

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。

根据公司 2017 年第三次临时股东大会决议,申请增加注册资本人民币 2,520,000.00 元,出资规定为向新股东山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)定向发行股票,发行数量不超过 2,520,000 股,发行价格为人民币 8.00 元/股,募集资金金额为人民币 20,160,000.00 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(2017)第 204015 号验资报告。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 3 户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户,减少 0 户,详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事砼结构构件的设计、生产(限分支机构经营)、销售、安装;预拌混凝土专业承包(限分支机构经营);商品混凝土的生产、销售;保温材料的生产、销售;复合保温砌块、水泥保温板的生产、销售;新型墙体技术研发;建筑节能技术开发;建筑材料生产专用机械的制造、销售;进出口业务;建材、钢材、机电设备、电子产品的批发、零售;建筑保温工程(凭资质证经营)、建筑装饰工程、防腐保温工程的施工;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;建筑用金属附件的制作、安装;铝合金门窗安装;建筑光伏一体化设计、研发;进出口业务;新型墙体材料、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 2019 年 4 月 22 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,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”),以及参照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、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当

期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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、12“长期股权投资”或本附注三、8“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、12、（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。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、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。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、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账款，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) 按信用风险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组合计提方法

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，采用余额百分比法计提坏账准备的计提方法

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。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转

销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

10、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。

11、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产

和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

12、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、8“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、6、（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。

13、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
办公设备	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。

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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。

(4) 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。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、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。

16、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。

17、长期资产减值

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。

18、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、失业保险以及年金等，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。

19、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，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（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、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时确认收入的实现。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

21、递延所得税资产/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。

22、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。

23、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。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 本公司会计政策变更。

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 增加+/减少-
1	应收票据	-500,000.00
	应收账款	-30,417,826.07
	应收票据及应收账款	30,917,826.07
2	应付票据	-
	应付账款	-3,436,096.83
	应付票据及应付账款	3,436,096.83
3	应付利息	-18,415.83
	应付股利	-
	其他应付款	18,415.83
4	管理费用	-2,811,202.32
	研发费用	2,811,202.32

②其他会计政策变更

本公司不存在其他会计政策变更。

(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	17.00、16.00、10.00、6.00、5.00
城建税	应纳流转税额	7.00、5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
地方水利建设基金	应纳流转税额	0.50
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

注：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2017〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2017〕195 号）有关规定，本公司于 2017 年 12 月 28 日被认定为高新技术企业，其批准机关为山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局，批准文号为 GR201737001380，有效期为三年，适用 15% 所得税税率，其子公司适用 25% 所得税税率。

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 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	42,686.07	48,850.00
银行存款	4,410,838.03	18,709,942.49
其他货币资金	1,988.28	1,962.68
合计	4,455,512.38	18,760,755.17

注：截止期末本公司受限货币资金 1,988.28 元，为银行承兑汇票保证金延迟返回基本户产生的利息收入。

2、应收票据及应收账款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	600,000.00	500,000.00
应收账款	38,657,888.08	30,417,826.07
合计	39,257,888.08	30,917,826.07

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类列式：

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	100,000.00	-	100,000.00
商业承兑汇票	500,000.00	-	500,000.00
合计	600,000.00	-	600,000.00

续表

类别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	-	-	-
商业承兑汇票	500,000.00	-	500,000.00
合计	500,000.00	-	500,000.00

② 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00	-
合计	1,000,000.00	-

(2) 应收账款情况：

① 应收账款按风险分类

类别	2018.12.31				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	41,436,539.79	100.00	2,778,651.71	6.71	38,657,888.08
其中：关联方组合	1,769,382.50	4.27	-	-	1,769,382.50
账龄组合	39,667,157.29	95.73	2,778,651.71	7.00	36,888,505.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	41,436,539.79	100.00	2,778,651.71	6.71	38,657,888.08

续表

类别	2017.12.31				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	32,129,333.57	100.00	1,711,507.50	5.33	30,417,826.07
其中：关联方组合	1,769,382.50	5.51	-	-	1,769,382.50
账龄组合	30,359,951.07	94.49	1,711,507.50	5.64	28,648,443.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	32,129,333.57	100.00	1,711,507.50	5.33	30,417,826.07

应收账款种类的说明：

- 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。
- 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	28,621,657.22	72.16	1,431,082.87	5.00	26,489,752.05	87.95	1,324,487.60	5.00
1-2 年	9,830,405.88	24.78	983,040.59	10.00	3,870,199.02	12.05	387,019.90	10.00
2-3 年	1,215,094.19	3.06	364,528.25	30.00	-	-	-	-
合计	39,667,157.29	100.00	2,778,651.71	-	30,359,951.07	100.00	1,711,507.50	-

- 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 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	1,711,507.50	1,067,144.21	-	-	2,778,651.71

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 19,504,786.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,368,701.23 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东卓文节能工程有限公司	6,211,250.00	1 年以内 1-2 年	14.99	475,625.00
山东港基建设集团有限公司历城	5,397,000.00	1 年以内	13.02	269,850.00

分公司				
中国建筑第五工程局有限公司	3,328,548.82	1 年以内	8.03	166,427.44
中铁十局集团建筑工程有限公司	2,567,987.94	1-2 年	6.20	256,798.79
山东东方万达建筑工程有限公司	2,000,000.00	1-2 年	4.83	200,000.00
合计	19,504,786.76	--	47.07	1,368,701.23

3、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内	9,441,677.81	84.54	8,332,332.48	96.54
1-2 年	1,726,449.00	15.46	142,647.28	1.65
2-3 年	-	-	155,817.72	1.81
合 计	11,168,126.81	100.00	8,630,797.48	100.00

说明：账龄超过 1 年金额重大的预付账款未及时结算的原因为业务尚在进行中，未实际完成。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
济南鲁兆钢铁有限公司	非关联方	4,042,559.16	36.20	1 年以内	对方未发货
济南嘉翼裕丰节能技术有限公司	非关联方	1,100,000.00	9.85	1 年以内	对方未发货
淄博华科钢构建设有限公司	非关联方	800,000.00	7.16	1-2 年	对方未发货
山东鼎顺新能源有限公司	非关联方	655,600.00	5.87	1 年以内	对方未发货
山东学伟金属材料有限公司	非关联方	500,000.00	4.48	1 年以内	对方未发货
合计	--	7,098,159.16	63.56	--	--

4、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款	3,079,771.19	186,396.15
合 计	3,079,771.19	186,396.15

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类：

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	3,179,771.19	100.00	100,000.00	3.14	3,079,771.19
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
保证金及押金等组合	1,179,771.19	37.10	-	-	1,179,771.19
账龄组合	2,000,000.00	62.90	100,000.00	5.00	1,900,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	3,179,771.19	100.00	100,000.00	3.14	3,079,771.19

续表

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	186,396.15	100.00	-	-	186,396.15
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
保证金及押金等组合	186,396.15	100.00	-	-	186,396.15
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	186,396.15	100.00	-	-	186,396.15

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。
- c. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	2,000,000.00	100.00	100,000.00	5.00	-	-	-	-

合计	2,000,000.00	100.00	100,000.00	5.00	-	-	-	-
----	--------------	--------	------------	------	---	---	---	---

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备	-	100,000.00	-	-	100,000.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
项目保证金	967,126.00	27,126.00
代缴社保及公积金	61,645.19	9,270.15
备用金及押金等	151,000.00	150,000.00
借款	2,000,000.00	-
合计	3,179,771.19	186,396.15

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
山东国鲁集团有限公司	否	借款	2,000,000.00	1 年以内	62.90	100,000.00
济南万达城建设有限公司	否	保证金	500,000.00	1 年以内	15.72	
李新峰	否	保证金	200,000.00	1 年以内	6.29	
山东凯德燃气销售有限公司	否	押金	150,000.00	1 年以内	4.72	-
中建八局第四建设有限公司	否	保证金	100,000.00	1 年以内	3.14	-
合计	--	--	2,950,000.00	--	92.77	100,000.00

5、存 货

(1) 存货的分类

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	14,753,557.69	-	14,753,557.69	8,302,093.42	-	8,302,093.42
库存商品	7,754,200.07	-	7,754,200.07	3,171,179.37	-	3,171,179.37
发出商品	5,372,550.76	-	5,372,550.76	583,889.52	-	583,889.52

在产品	735,948.11	-	735,948.11	262,013.21	-	262,013.21
合计	28,616,256.63	-	28,616,256.63	12,319,175.52	-	12,319,175.52

(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、其他流动资产

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣进项税	74,017.12	-
预缴个人所得税	684.62	-
合计	74,701.74	-

7、固定资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	42,184,934.28	26,613,511.85
合计	42,184,934.28	26,613,511.85

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	17,149,207.47	12,045,065.23	498,941.61	694,442.16	30,387,656.47
2、本年增加金额	1,494,668.24	15,446,707.09	309,859.14	50,039.78	17,301,274.25
(1) 购置	553,229.66	3,681,422.05	309,859.14	50,039.78	4,594,550.63
(2) 在建工程转入	941,438.58	11,765,285.04	-	-	12,706,723.62
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	18,643,875.71	27,491,772.32	808,800.75	744,481.94	47,688,930.72
二、累计折旧					
1、年初余额	1,718,139.33	1,552,709.78	103,053.61	400,241.90	3,774,144.62
2、本年增加金额	545,002.68	800,814.12	296,473.70	87,561.32	1,729,851.82
(1) 计提	545,002.68	800,814.12	296,473.70	87,561.32	1,729,851.82
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	2,263,142.01	2,353,523.90	399,527.31	487,803.22	5,503,996.44
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-

(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末金额	16,380,733.70	25,138,248.42	409,273.44	256,678.72	42,184,934.28
2、年初金额	15,431,068.14	10,492,355.45	395,888.00	294,200.26	26,613,511.85

②未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南车间	911,554.54	正在办理中
北车间	6,749,051.45	正在办理中
东车间	937,824.50	正在办理中
西车间	6,739,425.72	正在办理中

8、在建工程

项目	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	11,527,403.15	14,128,645.16
合计	11,527,403.15	14,128,645.16

(1) 在建工程情况

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
搅拌站-围墙 路面基建和 料仓	-	-	-	2,864,028.35	-	2,864,028.35
搅拌站-设备	3,720,815.70	-	3,720,815.70	5,650,660.59	-	5,650,660.59
CS 体系	-	-	-	689,104.47	-	689,104.47
钢平台	-	-	-	350,234.50	-	350,234.50
蒸养池	907,815.54	-	907,815.54	484,617.25	-	484,617.25
北厂新区(三 塑)	1,381,262.14	-	1,381,262.14	1,090,000.00	-	1,090,000.00
生产线设备	1,360,297.10	-	1,360,297.10	3,000,000.00	-	3,000,000.00
厂区基建	84,499.42	-	84,499.42	-	-	-
养护窑	67,809.94	-	67,809.94	-	-	-
燃气管道设 备	229,729.73	-	229,729.73	-	-	-
广场车间	3,775,173.58	-	3,775,173.58	-	-	-
合计	11,527,403.15	-	11,527,403.15	14,128,645.16	-	14,128,645.16

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	工程预算	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度 (%)
搅拌站-围墙路面基建	3,500,000.00	自有	85.08	100.00
搅拌站-设备	7,100,000.00	自有	46.90	100.00
搅拌站-设备	7,500,000.00	自有	49.61	50.00
CS 体系	880,000.00	自有	106.98	100.00
钢平台	437,500.00	自有	702.39	100.00
蒸养池	926,000.00	自有	98.04	98.00
北厂新区（三塑）	1,453,000.00	自有	95.06	95.00
生产线设备	1,820,000.00	自有	74.74	75.00
燃气管道设备	575,000.00	自有	39.95	40.00
广场车间	11,000,000.00	自有	34.32	34.00
厂区基建	250,000.00	自有	33.80	35.00
养护窑	276,000.00	自有	24.57	27.00
合计	35,717,500.00	--	-	-

续：

工程名称	2018.01.01		本期增加		本期减少		2018.12.31	
	金额	其中： 利息资本化金额	金额	其中： 利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中： 利息资本化金额
搅拌站-围墙路面基建和料仓	2,864,028.35	-	-	-	2,864,028.35	-	-	-
搅拌站-设备	5,650,660.59	-	1,399,974.93	-	3,329,819.82	-	3,720,815.70	-
CS 体系	689,104.47	-	252,334.11	-	941,438.58	-	-	-
钢平台	350,234.50	-	2,722,721.94	-	3,072,956.44	-	-	-
蒸养池	484,617.25	-	423,198.29	-	-	-	907,815.54	-
北厂新区（三塑）	1,090,000.00	-	291,262.14	-	-	-	1,381,262.14	-
生产线设备	3,000,000.00	-	858,777.53	-	2,498,480.43	-	1,360,297.10	-
厂区基建	-	-	84,499.42	-	-	-	84,499.42	-
养护窑	-	-	67,809.94	-	-	-	67,809.94	-
燃气管道设备	-	-	229,729.73	-	-	-	229,729.73	-
广场车间	-	-	3,775,173.58	-	-	-	3,775,173.58	-
合计	14,128,645.16	-	10,105,481.61	-	12,706,723.62	-	11,527,403.15	-

9、无形资产

项 目	土地使用权	云主站系统	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	6,303,910.00	323,076.93	6,626,986.93
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	6,303,910.00	323,076.93	6,626,986.93
二、累计摊销			
1、年初余额	819,508.42	199,230.98	1,018,739.40
2、本年增加金额	126,078.24	64,615.44	190,693.68
(1) 计提	126,078.24	64,615.44	190,693.68
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	945,586.66	263,846.42	1,209,433.08
三、减值准备			
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末账面价值	5,358,323.34	59,230.51	5,417,553.85
2、年初账面价值	5,484,401.58	123,845.95	5,608,247.53

10、递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	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	509,780.05	2,878,651.71	296,583.48	1,711,507.51
未开票成本和费用	20,475.00	136,500.00	50,667.10	335,114.00
内部交易未实现利润	22,038.37	146,922.47	22,038.37	146,922.39
合计	552,293.42	3,162,074.18	369,288.95	2,193,543.90

11、其他非流动资产

类别	2018.12.31	2017.12.31
----	------------	------------

设备款	2,197,276.20	329,500.00
工程款	1,990,000.00	-
合计	4,187,276.20	329,500.00

12、短期借款

(1) 短期借款分类

类别	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款	9,400,000.00	-
质押借款	11,200,000.00	14,200,000.00
合计	20,600,000.00	14,200,000.00

(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九、2(2)。

13、应付票据及应付账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应付账款	12,843,780.82	3,436,096.83
合计	12,843,780.82	3,436,096.83

(1) 应付账款情况

① 应付账款列式

项目	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	10,157,204.59	3,065,822.23
1-2 年	2,321,951.63	370,274.60
2-3 年	364,624.60	-
合计	12,843,780.82	3,436,096.83

② 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宋起江	970,163.09	账期内
枣庄市盛旭建材有限公司	535,012.96	账期内
济南千纪元盛建筑劳务有限公司	271,755.53	账期内
济南佳邦物资有限公司	270,768.30	账期内
济阳县正合建筑工程有限公司	170,000.00	账期内
济南章力机械有限公司	145,600.00	账期内
江苏南通六建建设集团有限公司	100,000.00	账期内

合 计	2,463,299.88	--
-----	--------------	----

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	3,711,901.60	691,593.17
1-2 年	-	-
2-3 年	-	600,000.00
3 年以上	600,000.00	-
合计	4,311,901.60	1,291,593.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
霍林郭勒市嘉晋新型建材有限公司	600,000.00	未发货
合计	600,000.00	--

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	171,271.17	11,937,072.52	11,062,672.90	1,045,670.79
二、离职后福利-设定提存计划	-	272,250.28	272,250.28	-
合计	171,271.17	12,209,322.80	11,334,923.18	1,045,670.79

(2) 短期薪酬列示

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	171,271.17	3,196,656.88	2,322,257.26	1,045,670.79
职工福利	-	77,005.00	77,005.00	-
社会保险费	-	155,250.64	155,250.64	-
其中：医疗保险费	-	130,398.44	130,398.44	-
工伤保险费	-	10,293.36	10,293.36	-
生育保险费	-	14,558.84	14,558.84	-
住房公积金	-	14,650.00	14,650.00	-
劳务费	-	8,493,510.00	8,493,510.00	-
合计	171,271.17	11,937,072.52	11,062,672.90	1,045,670.79

(3) 设定提存计划列示

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	-	262,059.12	262,059.12	-

失业保险费	-	10,191.16	10,191.16	-
合计	-	272,250.28	272,250.28	-

16、应交税费

税种	2018.12.31	2017.12.31
企业所得税	1,499,806.17	1,191,370.43
增值税	957,973.32	704,148.62
土地使用税	52,252.50	52,252.50
城建税	71,589.86	64,972.04
教育费附加	28,296.44	28,334.60
地方教育附加	18,864.30	18,889.73
地方水利建设基金	4,716.08	5,492.64
房产税	6,065.15	6,065.15
个人所得税	-	1,791.11
合计	2,639,563.82	2,073,316.82

17、其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	57,967.22	18,415.83
其他应付款	74,791.86	50,000.00
合计	132,759.08	68,415.83

(1) 应付利息情况

项目	2018.12.31	2017.12.31
短期借款应付利息	57,967.22	18,415.83
合计	57,967.22	18,415.83

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
员工借款	-	50,000.00
报销款	74,791.86	-
合计	74,791.86	50,000.00

18、一年内到期的非流动负债

项目	2018.12.31	2017.12.31
一年内到期的长期借款(附注五、19)	35,851.24	324,615.12
合计	35,851.24	324,615.12

注：本期一年内到期的非流动负债均是渣打银行的信用贷款一年内应偿还的本金部分重分类而来。渣打银行借款期限 3 年，起始日期为 2017 年 01 月 13 日，结束日期为 2019 年 01 月 13 日，采用复利方式计息。

19、长期借款

借款类别	2018.12.31	2017.12.31
信用借款	35,851.24	425,883.18
减：一年内到期的长期借款（附注五、18）	35,851.24	324,615.12
合计	-	101,268.06

20、股本

项目	2018.01.01	本期变动增减（+，-）					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	29,700,000.00	-	-	-	-	-	29,700,000.00

21、资本公积

类别	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	36,165,227.70	-	-	36,165,227.70
合计	36,165,227.70	-	-	36,165,227.70

22、盈余公积

类别	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	2,257,234.61	973,903.26	-	3,231,137.87
合计	2,257,234.61	973,903.26	-	3,231,137.87

注：本公司 2018 按净利润的 10%提取法定盈余公积金 973,903.26 元。

23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	28,075,104.57	-
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	28,075,104.57	-
加：本期归属于股东的净利润	12,714,623.50	-
减：提取法定盈余公积	973,903.26	10%
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	-	-
期末未分配利润	39,815,824.81	-

24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,872,597.19	56,277,499.78	76,188,984.92	53,771,059.10
其他业务	953,975.83	78,691.87	-	-
合计	84,826,573.02	56,356,191.65	76,188,984.92	53,771,059.10

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2018 年度		2017 年度	
	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	257,972.73	-	1,516,216.23	1,038,109.10
钢结构构件	2,233,590.46	2,182,692.68	23,525,411.18	21,074,665.74
墙板及其生产线	17,158,909.94	9,084,706.45	12,991,439.01	7,466,050.64
轻钢	15,871,343.61	14,906,076.64	11,186,890.83	11,086,208.81
预制楼梯	10,282,556.01	7,952,483.10	5,207,103.45	3,332,724.07
设计费、技术服务费	4,807,264.19	75,144.60	7,023,962.27	316,603.77
预制叠合板	33,260,960.25	22,076,396.31	13,020,114.90	7,893,511.92
混凝土	-	-	1,717,847.05	1,563,185.05
合计	83,872,597.19	56,277,499.78	76,188,984.92	53,771,059.10

(3) 主营业务收入（分地区）列示如下：

地区	2018 年度	2017 年度
华东	80,522,684.81	66,594,853.03
华北	3,349,912.38	9,594,131.89
合计	83,872,597.19	76,188,984.92

(4) 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
济南中钢物资有限公司	9,512,529.66	11.21	否
中国建设第五工程局有限公司	6,628,059.37	7.81	否
中国建筑一局集团有限公司	6,513,031.96	7.68	否
山东港基建设集团有限公司历城分公司	6,360,595.26	7.50	否
中建八局第一建设有限公司	4,462,673.80	5.26	否
合计	33,476,890.05	39.46	--

25、税金及附加

税种	2018 年度	2017 年度
城建税	216,450.01	132,311.17
教育税附加	92,311.77	64,826.37
地方教育税附加	61,541.20	43,217.61
地方水利建设基金	14,615.07	12,642.68
房产税	24,260.60	24,260.60
印花税	33,980.60	28,019.60
土地使用税	209,010.00	209,010.00
合计	652,169.25	514,288.03

26、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	241,913.28	169,443.79
广告费	10,579.00	14,257.91
运杂费	5,227,618.03	1,207,904.96
中介费	-	50,954.74
修理费	42,406.03	-
保险费	43,754.86	29,638.41
交通费	61,446.56	57,676.43
宣传费	28,543.69	-
合计	5,656,261.45	1,529,876.24

27、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	1,027,615.23	917,078.23
社保费	230,350.71	146,636.67
招待费	52,384.45	17,705.87
办公费	289,843.67	305,509.74
差旅费	36,434.97	25,420.17
咨询服务费	753,492.85	323,380.62
折旧费	272,468.25	345,285.23
摊销费	190,693.68	190,693.68
其他	45,524.34	29,219.42
车辆保险费	6,213.29	6,651.86
交通费	87,584.81	79,287.07
租赁费	299,157.51	22,000.00
装修费	13,050.00	46,697.57
合计	3,304,813.76	2,455,566.13

28、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
----	---------	---------

材料	2,293,420.04	1,775,169.56
职工薪酬	501,234.37	708,522.49
折旧费	252,724.92	194,611.81
水电费	26,731.04	35,064.87
技术研发费	35,905.65	9,981.12
交通费	29,235.54	25,486.30
产品检测费	179,172.82	56,588.65
差旅费	1,921.32	4,473.49
办公费	180.00	1,304.03
合计	3,320,525.70	2,811,202.32

29、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	844,088.99	1,027,757.43
减：利息收入	22,626.51	25,854.60
手续费	11,177.63	8,049.98
合计	832,640.11	1,009,952.81

30、资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	1,167,144.21	789,558.57
合计	1,167,144.21	789,558.57

31、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	1,100,000.00	-
合计	1,100,000.00	-

计入当期其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额
与收益相关的政府补助		
高新技术企业补助	100,000.00	-
技术研发补贴	1,000,000.00	-
合计	1,100,000.00	-

32、营业外收入

项目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	500,000.00	-
合计	-	500,000.00	-

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	2,105,207.86	2,543,486.73
递延所得税费用	-183,004.47	-110,400.41
合计	1,922,203.39	2,433,086.32

(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	14,636,826.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,195,524.03
子公司适用不同税率的影响	361,083.01
以前年度所得税影响	-18,275.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
非应税收入影响	-250,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,431.20
研发费用加计扣除的影响	-373,559.14
所得税费用	1,922,203.39

注：根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）文件，将企业研发费用加计扣除比例提高到75%的政策由科技型中小企业扩大至所有企业。

34、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	2018 年度	2017 年度
利息收入	22,626.51	25,854.60
政府补助	1,400,000.00	500,000.00
往来款	879,639.29	17,020,453.81
合计	2,302,265.80	17,546,308.41

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
票据保证金	25.60	1,962.68
手续费	11,177.63	8,049.98
往来款	760,280.07	722,066.13
付现研发及管理费用	4,344,372.54	3,515,493.06
付现销售费用	5,403,136.92	1,330,794.04

合计	10,518,992.76	5,578,365.89
----	---------------	--------------

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
定增产生的中介机构服务费	-	198,994.25
借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	198,994.25

35、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	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,714,623.50	11,374,395.40
加：资产减值损失	1,167,144.21	789,558.57
固定资产折旧	1,731,517.68	1,270,887.22
无形资产摊销	190,693.68	190,693.68
长期待摊费用摊销	-	-
资产处置损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,144,088.99	1,027,757.43
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-183,004.47	-110,400.41
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-12,203,954.37	-3,137,193.70
经营性应收项目的减少	-13,012,637.93	9,915,159.07
经营性应付项目的增加	307,433.17	-4,980,000.10
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,144,095.54	16,340,857.16
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	4,453,524.10	18,758,792.49
减：现金的年初余额	18,758,792.49	9,202,344.12
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	-14,305,268.39	9,556,448.37

(2) 现金和现金等价物

项目	2018 年度	2017 年度
一、现金	4,453,524.10	18,758,792.49
其中：库存现金	42,686.07	48,850.00
可随时用于支付的银行存款	4,410,838.03	18,709,942.49
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	4,453,524.10	18,758,792.49
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	-	-

36、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与收益相关				与资产相关		是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	递延收益	冲减资产账面价值	
高新技术企业补助	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-	-	是
中小微企业融资费用补贴	300,000.00	-	-	-	300,000.00	-	-	是
技术研发补贴	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-	-	是
合计	1,400,000.00	-	1,100,000.00	-	300,000.00	-	-	--

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
高新技术企业补助	100,000.00	100,000.00	-	-
中小微企业融资费用补贴	300,000.00	-	-	300,000.00
技术研发补贴	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-
合计	1,400,000.00	1,100,000.00	-	300,000.00

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
----	--------	------

货币资金	1,988.28	银行汇票保证金
固定资产	4,290,023.14	借款抵押
无形资产	5,358,323.34	借款抵押
合计	9,650,334.76	--

七、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本期新设立 1 家全资子公司霍尔果斯乾元弘裕科技有限公司，导致了合并范围的变动，子公司情况详见附注八、1、(1) 企业集团构成。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团构成

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	
山东乾元馥华集成建筑科技有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	砼结构构件的设计、生产、销售、安装；商品混凝土的生产、销售；保温材料的生产、销售等。	55.00	-	出资设立
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
霍尔果斯乾元弘裕科技有限公司 (注 1)	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	软件的研发、销售及 服务咨询；建筑保温工程、节能房屋、钢结构、建筑配件、预制装配结构的设计、生产、施工及技术咨询服务等。	100.00	-	出资设立

注 1：霍尔果斯乾元弘裕科技有限公司自设立未开展实质性经营活动，于 2019 年 1 月 15 日公司启动注销程序，2019 年 3 月 8 日完成工商注销。

九、 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	--	70.54	70.54

b. 子公司

本公司所属的子公司详见附注八、1“在子公司中的权益”。

(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
莒南县城市建设综合开发公司	子公司重要股东
山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	占比 5%以上的股东
李晓力	与控股股东为夫妻
张宗红	股东、控股全资子公司法人代表
刘强	董事
王示	董事、控股子公司法人代表、股东
李晶	董事
主红香	董事、副总经理
丁川	董事
张耀南	董事
刘晓兰	董事会秘书
李士龙	监事会主席
张红艳	监事
张萌	监事
马凤君	财务总监

注：2019 年 3 月 8 日山东乾元泽孚科技股份有限公司公告公司职工代表监事兼监事会主席李士龙因个人原因提出辞职，由李琳接任。

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	2018 年 12 月 6 日, 本公司与齐鲁银行股份有限公司济南花园支行签订编号为 2018 年 111411 法借字第 0056 号借款合同, 借款金额人民币 9,200,000.00 元, 借款期限一年 (2018 年 12 月 6 日至 2019 年 11 月 30 日)。股东彭泓越 2018 年 12 月 6 日与银行签订编号为 2018 年 111411 法质字第 0056 号质押合同, 质押其持有的山东乾元泽孚科技股份有限公司股权 523 万股, 评估价值为 1,767.74 万元, 质押期为 2018 年 12 月 6 日至 2019 年 11 月 30 日。股东彭泓越及其夫人李晓力、山东含弘嘉会网络技术有限公司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, 保证期间为自合同生效之日起至贷款到期后两年止。
彭泓越	为公司担保	2018 年 10 月 30 日本公司与齐鲁银行股份有限公司花园支行签订编号为 2018 年 111411 法借字第 0046 号借款合同, 借款金额人民币 2,000,000.00 元, 借款期限为一年 (2018 年 10 月 30 日至 2019 年 10 月 29 日)。股东彭泓越、济南感联通信息技术有限公司、山东含弘嘉会网络技术有限公司、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, 保证期间为主借款债务履行期届满后两年止。
彭泓越	为公司担保	2018 年 7 月 30 日本公司与山东济阳农村商业银行股份有限公司签订编号为济阳农商银行业务发展部流借字 2018 年第 060002 号流动资金借款合同, 借款金额人民币 6,400,000.00 元, 借款期限为一年 (2018 年 8 月 13 日至 2019 年 8 月 12 日)。公司于 2018 年 7 月 30 日与山东济阳农村商业银行股份有限公司签订编号为济阳农商银行业务发展部高抵字 2018 年第 060002 号最高额抵押合同, 抵押物为山东乾元泽孚科技股份有限公司权属土地使用权, 评估价值为 9,192,040.00 元, 抵押期为 2018 年 7 月 24 日至 2021 年 7 月 19 日。股东彭泓越为本公司与山东济阳农村商业银行股份有限公司签订的流动资金借款合同提供保证, 保证期间为决算期届至之日起两年。
彭泓越	为公司担保	2018 年 7 月 30 日本公司与山东济阳农村商业银行股份有限公司签订编号为济阳农商银行业务发展部流借字 2018 年第 060003 号流动资金借款合同, 借款金额人民币 3,000,000.00 元, 借款期限为一年 (2018 年 8 月 15 日至 2019 年 7 月 15 日)。公司与山东济阳农村商业银行股份有限公司签订编号为济阳农商银行业务发展部高抵字 2018 年第 060003 号最高额抵押合同, 抵押物为钢结构厂房, 评估价值为 1,022.61 万元, 抵押期为 2018 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 19 日。彭泓越为本公司与齐鲁银行股份有限公司花园支行签订的流动资金借款合同提供保证, 保证期间为决算期届至之日起两年。
彭泓越及其夫人 李晓力	为公司担保	2017 年 5 月 26 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

		(2017 年 5 月 26 日至 2018 年 5 月 26 日)。股东彭泓越与威海市商业银行济南分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 万股股权，质押期为 2017 年 5 月 24 日起至 2018 年 5 月 24 日。股东彭泓越及其夫人李晓力、山东国鲁集团有限公司为本公司与威海市商业银行济南分行签订借款合同提供保证，保证期为 2017 年 5 月 24 日起至 2018 年 5 月 24 日止。
彭泓越及其夫人 李晓力	为公司担保	2017 年 12 月 14 日本公司与中国银行股份有限公司济南历下支行签订编号为 2017 年历下中小企借字 015 号流动资金借款合同，借款金额人民币 5,000,000.00 元，借款期限为一年（2018 年 1 月 5 日至 2019 年 1 月 5 日），已于 2018 年 8 月 29 日还款。公司与中国银行股份有限公司济南历下支行签订编号为 2017 年历下中小企抵字 015-1 号、2017 年历下中小企抵字 015-2 号最高额抵押合同，抵押物为土地使用权和钢结构厂房，评估价值分别为 1,002.77 万元、250.8 万元。股东彭泓越及其夫人李晓力为公司与中国银行股份有限公司济南历下支行签订的流动资金借款合同提供保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。
彭泓越及其夫人 李晓力	为公司担保	2017 年 12 月 25 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 9,200,000.00 元，借款期限为一年，股东彭泓越与齐鲁银行股份有限公司花园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 523.00 万股股权，质押期为 2017 年 12 月 25 日起至 2018 年 12 月 24 日。股东彭泓越及其夫人李晓力、山东含弘嘉会网络技术有限公司为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 2017 年 12 月 25 日开始至 2018 年 12 月 24 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	739,111.43	664,379.28

3. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方名称	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	莒南县城市建设综合开发公司	1,769,382.50	-	1,769,382.50	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018 年 12 月 31 日 账面余额	2017 年 12 月 31 日 账面余额
------	-------	--------------------------	--------------------------

其他应付款	王示	-	50,000.00
-------	----	---	-----------

十、 承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

根据 2019 年 4 月 22 日第二届董事会第十五次会议决定，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 9.79 股，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 10 股，实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

十二、 其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	600,000.00	-
应收账款	29,063,467.46	22,653,134.73
合计	29,663,467.46	22,653,134.73

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类列式：

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	100,000.00	-	100,000.00
商业承兑汇票	500,000.00	-	500,000.00
合计	600,000.00	-	600,000.00

② 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00	-
合计	1,000,000.00	-

(2) 应收账款情况

① 应收账款按风险分类：

类别	2018.12.31
----	------------

	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	31,062,296.24	100.00	1,998,828.78	6.43	29,063,467.46
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	31,062,296.24	100.00	1,998,828.78	6.43	29,063,467.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	31,062,296.24	100.00	1,998,828.78	6.43	29,063,467.46

续表

类别	2017.12.31				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	23,966,068.72	100.00	1,312,933.99	5.48	22,653,134.73
其中：关联方组合	462,783.86	1.93	-	-	462,783.86
账龄组合	23,503,284.86	98.07	1,312,933.99	5.59	22,190,350.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	23,966,068.72	100.00	1,312,933.99	5.48	22,653,134.73

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	2018.12.31				2017.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	24,719,977.38	79.56	1,235,998.87	5.00	20,747,889.92	88.50	1,037,394.50	5.00
1-2 年	5,699,328.75	18.35	569,932.88	10.00	2,755,394.94	11.50	275,539.49	10.00
2-3 年	642,990.11	2.07	192,897.03	30.00	-	-	-	-
合计	31,062,296.24	100.00	1,998,828.78	-	23,503,284.86	100.00	1,312,933.99	-

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 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	1,312,933.99	685,894.79	-	-	1,998,828.78

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,588,536.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 53.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,077,076.23 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东港基建设集团有限公司历城分公司	5,397,000.00	1 年以内	17.37	269,850.00
中国建筑第五工程局有限公司	3,328,548.82	1 年以内	10.72	166,427.44
山东卓文节能工程有限公司	3,295,000.00	1 年以内 1-2 年	10.61	184,000.00
中铁十局集团建筑工程有限公司	2,567,987.94	1-2 年	8.27	256,798.79
山东东方万达建筑工程有限公司	2,000,000.00	1-2 年	6.44	200,000.00
合计	16,588,536.76	--	53.41	1,077,076.23

2、其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款	2,826,536.43	2,360,049.66
合计	2,826,536.43	2,360,049.66

(1) 其他应收款情况

① 其他应收款按风险分类：

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	2,926,536.43	100.00	100,000.00	3.42	2,826,536.43
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
保证金及押金等组合	926,536.43	31.66	-	-	926,536.43

账龄组合	2,000,000.00	68.34	100,000.00	5.00	1,900,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	2,926,536.43	100.00	100,000.00	3.42	2,826,536.43

续表

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	2,360,049.66	100.00	-	-	2,360,049.66
其中：关联方组合	2,174,312.71	92.13	-	-	2,174,312.71
保证金及押金等组合	185,736.95	7.87	-	-	185,736.95
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	2,360,049.66	100.00	-	-	2,360,049.66

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。
- c. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	2,000,000.00	100.00	100,000.00	5.00	-	-	-	-
合计	2,000,000.00	100.00	100,000.00	5.00	-	-	-	-

② 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款	-	100,000.00	-	-	100,000.00
坏账准备	-	-	-	-	-

③ 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
项目保证金	717,126.00	27,126.00
代缴社保及公积金	59,410.43	8,610.95
保证金及押金等	150,000.00	150,000.00
往来款	-	2,174,312.71
借款	2,000,000.00	-
合计	2,926,536.43	2,360,049.66

④ 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	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(%)
山东国鲁集团有限公司	借款	2,000,000.00	1 年以内	100,000.00	68.34
济南万达城建设有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	-	17.09
山东凯德燃气销售有限公司	押金	150,000.00	1 年以内	-	5.13
中建八局第四建设有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	-	3.42
中建八局第二建设有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	-	1.71
合计	--	2,800,000.00	--	100,000.00	95.69

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	16,736,469.72	-	16,736,469.72	14,936,469.72	-	14,936,469.72
合计	16,736,469.72	-	16,736,469.72	14,936,469.72	-	14,936,469.72

(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	4,936,469.72	-	-	4,936,469.72
山东乾元馥华集成建筑科技有限公司	10,000,000.00	1,800,000.00	-	11,800,000.00
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合计	14,936,469.72	1,800,000.00	-	16,736,469.72

4、营业收入和成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,985,042.77	57,393,098.34	67,522,378.20	49,444,805.95
其他业务	1,594.83	1,552.34	-	-
合计	79,986,637.60	57,394,650.68	67,522,378.20	49,444,805.95

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2018 年度		2017 年度	
	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	257,972.73	-	1,516,216.23	1,038,109.10
钢结构构件	2,233,590.46	2,182,692.68	23,525,411.18	21,074,665.74
墙板及其生产线	14,534,163.52	9,440,785.26	9,159,771.58	6,023,445.70
轻钢	15,871,343.61	14,906,076.64	11,186,890.83	11,086,208.81
预制楼梯	9,575,778.39	7,675,087.12	4,886,781.45	3,144,024.89
设计费、技术服务费	4,807,264.19	75,144.60	5,514,528.31	16,603.77
预制叠合板	32,704,929.87	23,113,312.04	11,732,778.62	7,061,747.94
合计	79,985,042.77	57,393,098.34	67,522,378.20	49,444,805.95

(3) 主营业务收入（分地区）列示如下：

地区	本期金额	上期金额
华东	79,985,042.77	66,747,710.37
华北	-	774,667.83
合计	79,985,042.77	67,522,378.20

十四、 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	1,400,000.00	500,000.00
对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
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	1,400,000.00	500,000.00
减：非经常性损益的所得税影响数	60,000.00	75,000.00
非经常性损益净额	1,340,000.00	425,000.00
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	1,340,000.00	425,000.00

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	12.40	0.43	0.43
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.09	0.38	0.38

山东乾元泽孚科技股份有限公司

二〇一九年四月二十二日

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