



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

2019

公司年度大事记

- 1、2019年3月8日召开了第二届董事会第十四次会议，审核通过了《预计公司2019年度日常关联交易》的议案，以及对《公司章程》的部分条款进行修订，注销全资子公司《霍尔果斯乾元弘裕科技有限公司》等事项。
- 2、2019年4月22日分别召开了第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第七次会议，会议审核通过了《2018年年度报告》、《2018年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2018年年度权益分派预案公告》，完成了2018年年度报告的信息披露工作，并在4月23日公告。
- 3、2019年4月22日，公司召开第二届董事会第十五次会议，根据《公司法》及公司章程的有关规定审议并通过任命李晶女士为公司董事会秘书，任职期限为2019年4月22日至第二届董事会届满之日，自该次董事会会议决议之日起生效。
- 4、2019年5月28日，公司对2018年年度股东大会决议进行了公告，会议审议通过了《公司2019年度财务预算报告》，《公司2019年年度经营目标》，《公司2018年年度利润分配预案》等议案。
- 5、2019年5月28日，公司被山东省工业和信息化厅评为“准独角兽”企业。
- 6、2019年6月6日，公司对《2018年年度权益分派实施公告》进行了信息披露。
- 7、2019年9月20日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《山东乾元泽孚科技股份有限公司2019年第一次股票发行方案》的议案、《公司变更注册地址并修订公司章程》的议案、《关于因股票发行修订〈公司章程〉》的议案、《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议》的议案、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉》的议案，股票发行工作已在2019年完成。

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	19
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	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
控股子公司、乾元嘉泽	指	济南乾元嘉泽节能科技有限公司
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
《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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 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】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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的审计报告。

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	2019年、2018年总资产分别为211,292,226.21元、150,521,717.73元，公司2019年、2018年营业收入分别为123,989,213.58元、84,826,573.02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、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人彭泓越先生直接持有公司股份 6,241.005 万股，占公司总股本的 69.23%，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。
6、疫情影响项目工程进度的风险	疫情原因导致复工复产推迟，项目复工延后，供货结算、财务决算相应延迟，固定资产转固延缓，预计对今年营业收入造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

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	济南市济阳区崔寨镇青宁村国道 220 线西侧

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李晶
职务	董事会秘书
电话	0531-82398686
传真	0531-82398686
电子邮箱	623266301@qq.com
公司网址	www.qyjf.cn
联系地址及邮政编码	山东省济南市济阳区崔寨镇青宁村国道 220 线西侧、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）	90,142,967
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	山东省济南市济阳区崔寨镇青宁村国道 220 线西侧	是
注册资本	90,142,967.00 元	是

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 22 层 A24

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	123,989,213.58	84,826,573.02	46.17%
毛利率%	40.61%	33.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,823,919.71	12,714,623.50	48.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,739,869.71	11,374,623.50	64.75%
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)	15.80%	12.40%	-
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)	15.73%	11.09%	-
基本每股收益	0.21	0.14	50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	211,292,226.21	150,521,717.73	40.37%
负债总计	73,691,011.87	41,609,527.35	77.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	137,651,049.19	108,912,190.38	26.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.21	26.34%
资产负债率%(母公司)	32.49%	25.79%	-
资产负债率%(合并)	34.88%	27.64%	-
流动比率	1.86	2.08	-
利息保障倍数	14.31	18.33	-

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	4,477,658.85	-8,144,095.54	154.98%
应收账款周转率	2.51	2.42	-
存货周转率	2.37	2.75	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	40.37%	27.71%	-
营业收入增长率%	46.17%	11.34%	-
净利润增长率%	47.66%	11.78%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	90,142,967	29,700,000	203.51%
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	100,000.00
捐赠款	-1,000.00
非经常性损益合计	99,000.00
所得税影响数	14,950.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	84,050.00

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 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
资产				

其中：应收票据	600,000.00	600,000.00		
应收账款	38,657,888.08	38,657,888.08		
其他流动资产	74,701.74	74,701.74		
递延所得税资产	552,293.42	552,293.42		
其他非流动资产	4,187,276.20	4,187,276.20		
负债				
其中：短期借款	20,600,000.00	20,657,967.22		
其他应付款	132,759.08	74,791.86		
股东权益				
其中：未分配利润	39,815,824.81	39,815,824.81		

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司增加留存收益0.00元，减少其他综合收益0.00元，减少股东权益0.00元，减少净资产0.00元。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营现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。

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。

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

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。

（二） 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	26,159,307.53	12.38%	4,455,512.38	2.96%	487.12%
应收票据	1,501,723.96	0.71%	600,000.00	0.40%	150.29%
应收账款	60,064,056.52	28.43%	38,657,888.08	25.68%	55.37%
存货	33,527,326.02	15.87%	28,616,256.63	19.01%	17.16%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	57,736,868.49	27.33%	42,184,934.28	28.03%	36.87%
在建工程	3,902,639.74	1.85%	11,527,403.15	7.66%	-66.14%
短期借款	37,665,288.06	17.83%	20,600,000.00	13.69%	82.84%
长期借款	-	-	-	-	-
资产合计	211,292,226.21	-	150,521,717.73	-	40.37%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期期末余额 26,159,307.53 元，较上期增长 487.12%，主要为本期收回应收款及募集资金 10,000,002 元。募集资金截止到期末尚未使用导致。

2、应收票据：本期期末余额 1,501,723.96 元，较上期增加 150.29%，本期票据业务结算增加导致，期末

主要应收票据为恒大业务 1,001,723.96 元，中建三局第三建设有限责任公司 500,000.00 元。

3、应收账款：本期期末余额 60,064,056.52 元，较上期增长 55.37%，主要原因为主营业务收入大幅增加导致，期末应收账款余额较大的主要项目有：中国建筑一局（集团）有限公司 940.77 万元，山东浩岳建设工程有限公司 510.28 万元，中国建筑第八工程局有限公司 504.20 万元，山东港基建设集团有限公司历城分公司 479.70 万元等。

4、存货：本期期末余额 33,527,326.02 元，较上期增长 17.16%，主要为为开展的项目前期准备的原材料。由于本期项目增加，供货周期短，项目库存量相对较少。

5、固定资产：本期期末余额 57,736,868.49 元，较上期增长 36.87%，由于报告期内新建车间厂房由在建工程转为固定资产和为扩大生产采购生产设备所致。

6、短期借款：本期期末余额 37,665,288.06 元，较上期增加 82.84%，主要为新项目生产投入。

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	123,989,213.58	-	84,826,573.02	-	46.17%
营业成本	73,634,144.52	59.39%	56,356,191.65	66.44%	30.66%
毛利率	40.61%	-	33.56%	-	-
销售费用	11,065,453.38	8.92%	5,656,261.45	6.67%	95.63%
管理费用	4,675,102.57	3.77%	3,304,813.76	3.90%	41.46%
研发费用	7,264,682.79	5.86%	3,320,525.70	3.91%	118.78%
财务费用	1,881,971.15	1.52%	832,640.11	0.98%	126.02%
信用减值损失	-2,975,704.91	-2.34%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-1,167,144.21	1.38%	-
其他收益	100,000.00	0.08%	1,100,000.00	1.30%	-90.91%
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	21,528,211.21	17.36%	14,636,826.89	17.26%	47.08%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	1,000.00	0.0008%	-	-	-
净利润	18,774,084.86	15.14%	12,714,623.50	14.99%	47.66%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，公司营业收入 123,989,213.58 元，主要原因为销售订单大幅上涨，致使本期营业收入较上期增长 46.17%，主要订单为：中建一局、中建八局、山东港基、恒大、万科等项目，其中预制墙板项目订单较上期增长 101.73%，预制叠合板项目订单较上期增长 79.38%。

2、营业成本：报告期内，公司营业成本为 73,634,144.52 元，较上期增长 30.66%，为销售收入增加导致。

3、毛利率：报告期内公司毛利率为 40.61%，较上期增长 7.05 个百分点，主要原因为墙板和预应力叠合

板项目毛利较高，收入金额及比例上涨，带动总体毛利率上升。

4、销售费用：报告期内，公司销售费用为 11,065,453.38 元，较上期增长 95.63%，主要原因为本期销售收入增加，运输费用也随之大幅增加导致。

5、管理费用：报告期内，公司管理费用为 4,675,102.57 元，较上期增加 41.46%，主要原因为本期管理人员工资较上期增加 72.20%，招待费较上期增加 284.51%。

6、财务费用：由于本期短期借款较上期增长 82.84%，财务费用较上期增长 126.02%。

7、其他收益：本期较上期减少，上期主要为高新技术企业补助 10 万元，技术研发补贴 100 万元，本期政府补助 10 万元为先进制造业和数字经济发展专项资金。

(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	123,036,832.58	83,872,597.19	46.69%
其他业务收入	952,381.00	953,975.83	-0.17%
主营业务成本	73,043,249.44	56,277,499.78	29.79%
其他业务成本	590,895.08	78,691.87	650.90%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
建筑安装	1,168,854.26	0.94%	257,972.73	0.30%	353.09%
钢结构构件	707,991.16	0.57%	2,233,590.46	2.63%	-68.30%
预制墙板	34,615,453.18	27.92%	17,158,909.94	20.23%	101.73%
轻钢	8,399,065.57	6.77%	15,871,343.61	18.71%	-47.08%
预制楼梯	9,750,268.23	7.86%	10,282,556.01	12.12%	-5.18%
设计费、技术服务费	3,354,111.78	2.71%	4,807,264.19	5.67%	-30.23%
预制叠合板	59,664,546.05	48.12%	33,260,960.25	39.21%	79.38%
混凝土	5,376,542.35	4.34%	-	-	100%
合计	123,036,832.58	99.23%	83,872,597.19	98.88%	46.69%

按区域分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华东	123,036,832.58	99.23%	80,522,684.81	94.93%	52.80%
华北	-	-	3,349,912.38	3.95%	-

收入构成变动的原因:

- 1、建筑安装：较上期上涨 353.09%，新增业务所致。
- 2、钢结构构件：较上期减少 68.30%，本期减少了利润里较低的构件的加工销售业务，主要为 PC 构件类产品。
- 3、预制墙板：本期墙板包含预制外墙板、内墙板、CS 墙板等，随着装配率的提高，墙板需求量也随之增加，较上期增长 101.73%。
- 4、设计费、技术服务费：较上期业务减少 30.23%，由于本期 PC 构件业务大幅增加，相应的设计、技术服务也随之增加，因此对外提供设计、技术服务相对减少。
- 5、预制叠合板：本期包含预制叠合板和预应力叠合板，较上期增长 79.38%，主要为本期项目订单增加所致。主要客户为：中建一局、中建八局、山东港基、恒大、万科等
- 6、混凝土：本期公司已取得预拌混凝土资质，新增混凝土业务收入 5,376,542.35 元。

(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	中国建筑一局（集团）有限公司	14,863,185.83	11.99%	否
2	中国建筑第八工程局有限公司	12,077,085.79	9.74%	否
3	济南恒大绿洲置业有限公司	7,390,321.10	5.96%	否
4	山东港基建设集团有限公司孝里分公司	6,232,879.11	5.03%	否
5	济南东进凤山置业有限公司	6,059,204.76	4.89%	否
	合计	46,622,676.59	37.61%	-

(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	11,545,657.58	9.87%	否
2	山东交运港口物流有限公司	6,533,379.90	5.59%	否
3	济南双博经贸有限公司	4,914,829.56	4.20%	否
4	山东亿林供应链服务有限公司	4,602,115.39	3.93%	否
5	济南银鹏建筑材料有限公司商品混凝土分公司	3,800,000.00	3.25%	否
	合计	31,395,982.43	26.84%	-

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	4,477,658.85	-8,144,095.54	154.98%
投资活动产生的现金流量净额	-12,036,141.73	-9,066,603.31	32.75%
筹资活动产生的现金流量净额	27,264,266.31	2,905,430.46	838.39%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额: 本期经营活动现金流入为: 112,556,495.76 元, 较上期增长 18.64%, 经营活动现金流出为 108,078,836.91 元, 较上期增长 4.92%。本期经营活动产生的现金流量净额较上期增长 154.98%, 主要为本期收入增长导致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额: 本期较上期增长 32.75%, 主要为本期新增固定资产: 新车间的投入, 新设备的采购等所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额: 较上期增长 838.39%, 其中: 新增短期借款 1200 万元, 本期定向增发 1000 万元, 收回借款 200 万元, 分配股利、偿还利息支付的现金为 160.97 万元, 定增产生的费用为 9.02 万元。导致本期增长幅度较大。

(三) 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 家全资子公司乾元嘉泽节能科技有限公司, 本期注销 1 家全资子公司霍尔果斯乾元弘裕科技有限公司。

截至 2019 年 12 月 31 日, 公司共计 1 家全资子公司即济南乾元云建新材料有限公司, 2 家控股子公司即山东乾元馥华集成建筑科技有限公司和济南乾元嘉泽节能科技有限公司。

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、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日账面价值	2019年1月1日账面价值
资产		
其中：应收票据	600,000.00	600,000.00
应收账款	38,657,888.08	38,657,888.08
其他流动资产	74,701.74	74,701.74
递延所得税资产	552,293.42	552,293.42
其他非流动资产	4,187,276.20	4,187,276.20
负债		
其中：短期借款	20,600,000.00	20,657,967.22-
其他应付款	132,759.08-	74,791.86-
股东权益		
其中：未分配利润	39,815,824.81-	39,815,824.81-

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司增加留存收益0.00元，减少其他综合收益0.00元，减少股东权益0.00元，减少净资产0.00元。

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47.66%，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、 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

2019年、2018年总资产分别为211,292,226.21、150,521,717.73元，公司2019年、2018年营业收入分别为123,989,213.58、84,826,573.02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，但仍可能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，尽快补齐所缺手续，并尽快取得房产证。

（五）实际控制人控制不当风险

公司实际控制人彭泓越先生直接持有公司股份 6,241.005 万股，占公司总股本的 69.23%，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。

（二）报告期内新增的风险因素

疫情影响项目工程进度的风险：疫情原因导致复工复产推迟，项目复工延后，供货结算、财务决算相应延迟，固定资产转固延缓，预计对今年营业收入造成一定影响。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(四)
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.(五)
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	
是否存在破产重整事项	<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：

2018年10月30日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，借款已归还。

（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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
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	34,600,000
6. 其他	-	-

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/4/7	-	挂牌	同业竞争承诺	不直接或间接从事或参与任何与公司构成或可能构成竞争关系的业务或项目,不进行任何损害或可能损害公司利益的其它竞争行为。	正在履行中
董监高	2014/4/7	-	挂牌	同业竞争	不直接或间接从	正在履行中

				承诺	事或参与任何与公司构成或可能构成竞争关系的业务或项目,不进行任何损害或可能损害公司利益的其它竞争行为。	
实际控制人或控股股东	2014/4/7	-	挂牌	公司房产补偿承诺	承诺若由于第三人主张权利或主管行政部门行使职权等原因,导致公司需要搬迁或因房产问题被主管行政部门处罚,本人愿意承担赔偿责任,并对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/4/7	-	挂牌	职工保险补偿承诺	承诺因未向6名职工缴纳城镇社会保险发生争议或遭受行政处罚的,本人愿意承担职工未缴纳城镇职工社会保险而遭受的各项损失。	正在履行中

承诺事项详细情况:

一、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”。

二、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。

三、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、一栋办公室和一朵门卫室，目前已经投入使用。上述建筑物所占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。截至报告期末，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。

四、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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	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	存单	质押	2,000,000.00	0.95%	银行贷款质押
固定资产	车间厂房	抵押	6,561,329.79	3.11%	借款抵押
无形资产	土地产权	抵押	5,232,245.10	2.48%	借款抵押
总计	-	-	13,793,574.89	6.54%	-

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%	28,763,680	41,101,180	45.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,727,500	15.92%	10,875,013	15,602,513	17.31%	
	董事、监事、高管	4,977,500	16.76%	11,384,658	16,362,158	18.15%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,362,500	58.46%	31,679,287	49,041,787	54.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,222,500	54.62%	30,585,037	46,807,537	51.93%	
	董事、监事、高管	16,972,500	57.15%	0	49,041,787	54.40%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		29,700,000	-	60,442,967	90,142,967	-	
普通股股东人数							21

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，挂牌公司合并报表归属于母公司的未分配利润为 39,815,824.81 元，母公司未分配利润为 29,080,240.88 元。资本公积为 36,165,227.70 元（其中股票发行溢价形成的资本公积为 36,165,227.70 元，其他资本公积为 0.00 元）。以 2019 年 6 月 13 日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（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 10 股，无需纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。分派完股权登记总股数为 88,476,300 股。

2019年10月8日公司召开了2019年第二次临时股东大会决议，会议审议通过《山东乾元泽孚科技股份有限公司2019年第一次股票发行方案》议案，公司向合格投资者公丕福定向发行股票，发行数量不超过1,666,667股，发行价格为人民币6.00元/股，募集资金用于公司补充流动资金。完成股权登记总股数为90,142,967股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	彭泓越	20,950,000	60,315,050	62,410,050	69.23%	46,807,537	15,602,513
2	山东省鲁信资本市	2,520,000	4,987,080	7,507,080	8.33%	0	7,507,080

	场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）						
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	2,367,863	3,564,863	3.95%	0	3,564,863
4	王示	1,000,000	1,979,000	2,979,000	3.30%	2,234,250	744,750
5	王爱靖	0	2,189,565	2,189,565	2.43%	0	2,189,565
6	程翔	630,000	1,247,770	1,877,770	2.08%	0	1,877,770
7	公丕福	0	1,666,667	1,666,667	1.85%	0	1,666,667
8	山西证券股份有限公司	500,000	989,500	1,489,500	1.65%	0	1,489,500
9	樊欣	375,000	742,125	1,117,125	1.24%	0	1,117,125
10	包鸣熊	330,000	653,070	983,070	1.09%	0	983,070
	合计	27,502,000	77,137,690	85,784,690	95.15%	49,041,787	36,742,903
普通股前十名股东间相互关系说明：							

前十名股东间不存在关联关系，其中彭泓越为公司控股股东、实际控制人，王示为公司股东兼董事。

二、 优先股股本基本情况

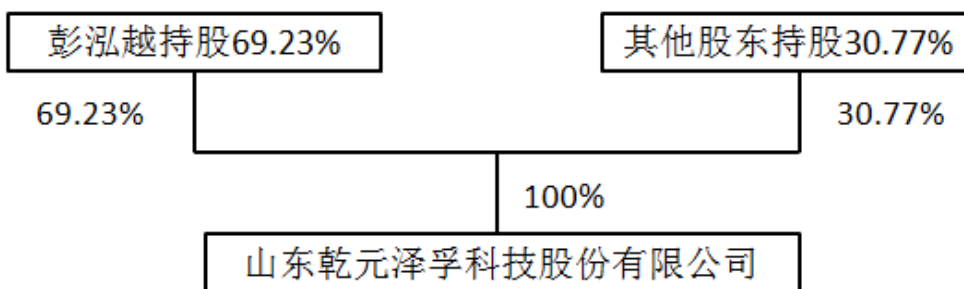
适用 不适用

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 6,241.005 万股股份，占公司总股本的 69.23%，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、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、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：元或股

发行次数	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	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2019年9月20日	2019年12月30日	6.00	1,666,667		10,000,002	0	0	1	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集	变更用途情况	变更用途的募	是否履行必要决策程序

	露时间			资金用途		集资金金额	
1	2019年12月24日	10,000,002	0	否			已事前及时履行

募集资金使用详细情况:

2019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2019年12月31日,募集资金未使用,账户年末余额10,002,432.56元。

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

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位:元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	贷款	齐鲁银行股份有限公司花园支行	银行机构	9,200,000.00	2018年12月6日	2019年11月30日	6.09%
2	贷款	齐鲁银行股份有限公司花园支行	银行机构	9,200,000.00	2019年11月20日	2020年11月19日	6.09%
3	贷款	齐鲁银行股份有限公司花园支行	银行机构	2,000,000.00	2018年10月30日	2019年10月29日	4.35%
4	贷款	齐鲁银行股份有限公司花园支行	银行机构	2,000,000.00	2019年10月17日	2020年10月16日	5.66%
5	贷款	山东济阳农村商业银行股份	银行机构	6,400,000.00	2018年7月24日	2021年7月19日	5.65%

		有限公司					
6	贷款	山东济阳农村商业银行股份有限公司	银行机构	3,000,000.00	2018年8月15日	2019年7月15日	7.83%
7	贷款	山东济阳农村商业银行股份有限公司	银行机构	3,000,000.00	2019年7月16日	2020年7月12日	7.83%
8	贷款	莱商银行股份有限公司济南历下支行	银行机构	10,000,000.00	2019年1月23日	2020年1月23日	6.53%
9	贷款	东营银行股份有限公司济南分行	银行机构	2,000,000.00	2019年9月6日	2020年3月6日	7.20%
10	贷款	青岛银行股份有限公司济南分行	银行机构	5,000,000.00	2019年8月8日	2020年8月8日	5.66%
11	贷款	渣打银行	银行机构	1,000,000.00	2017年1月13日	2019年1月13日	16.03%
合计	-	-	-	52,800,000.00	-	-	-

本期齐鲁银行济南花园支行、山东济阳农村商业银行股份有限公司、东营银行股份有限公司济南分行的贷款为续贷，莱商银行股份有限公司济南历下支行和青岛银行股份有限公司济南分行为本期新增贷款。

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年6月14日	-	9.79	10
合计	-	9.79	10

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

（二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
彭泓越	董事、董事长、总经理	男	1972年6月	研究生	2017年2月1日	2020年2月1日	是
王示	董事	男	1964年11月	研究生	2017年2月1日	2020年2月1日	是
李晶	董事、董事会秘书	女	1985年1月	本科	2017年2月1日	2020年2月1日	是
刘强	董事	男	1985年2月	本科	2017年2月1日	2020年2月1日	是
主红香	董事、副总经理	女	1986年10月	研究生	2017年2月1日	2020年2月1日	是
丁川	董事	男	1990年12月	本科	2018年3月1日	2020年2月1日	是
张耀南	董事	男	1987年7月	研究生	2018年3月1日	2020年2月1日	否
张萌	监事	男	1988年11月	高中	2017年2月1日	2020年2月1日	是
李琳	监事会主席	女	1992年10月	本科	2017年6月1日	2020年2月1日	是
张红艳	监事	女	1994年6月	大专	2018年5月1日	2020年2月1日	是
马凤君	财务负责人	女	1973年3月	本科	2018年8月1日	2020年2月1日	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 69.23%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、董事长、 总经理	20,095,000	42,315,050	62,410,050	69.23%	0
王示	董事	1,000,000	1,979,000	2,979,000	3.30%	0
马凤君	财务负责人	0	14,895	14,895	0.02%	0
合计	-	21,095,000	44,308,945	65,403,945	72.55%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
刘晓兰	董事会秘书	离任		个人原因
李晶	董事	新任	董事、董事会秘书	公司经营发展需要
李士龙	职工代表监事、 监事会主席	离任		个人原因
李琳	会计	新任	职工代表监事、监事 会主席	公司经营发展需要

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

李晶，女，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于山东财政学院，会计专业，2007年01月至2019年4月，任职于山东乾元泽孚科技股份有限公司，会计。2019年4月-至今，任职于山东乾元泽孚科技股份有限公司，董事会秘书。

李琳，女，1992年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于山东政法学院，财务管理专业，2017年6月至2019年3月，任职于山东乾元泽孚科技股份有限公司，会计。2019年3月-至今，任职于山东乾元泽孚科技股份有限公司，监事会主席。

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	40	36
销售人员	10	10
技术人员	20	20
财务人员	7	7

员工总计	87	83
------	----	----

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	34	32
专科以下	18	16
员工总计	87	83

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

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
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司在第二届事会第十四次会议和2019年第一次临时股东大会上审议并通过《拟修订〈公司章程〉议案》，修订了《公司章程》第十八条、第一百一十六条和第二百零一条，内容如下：

原《公司章程》第五十八条内容为：召集人将在年度股东大会召开20 日前通知各股东，临时股东大会将于会议召开15 日前通知各股东。公司计算前述“20 日”、“15 日”的起始期限时，不包括会议召开当日，但包括通知发出当日。

修订后《公司章程》第五十八条内容为：召集人将在年度股东大会召开20 日前以专人送达、电子邮件、邮寄、传真、电话、公告等方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开15 日前以。专人送达、电子邮件、邮寄、传真、电话、公告等方式通知各股东。公司计算前述“20 日”、“15 日”的起始期限时，不包括会议召开当日，但包括通知发出当日。

原《公司章程》第一百一十六条内容为：董事会召开临时董事会会议的，应当于会议召开日五日以前以书面方式通知全体董事。

修订后《公司章程》第一百一十六条内容为：董事会召开临时董事会会议的，应当于会议召开日五以前以专人送达、电子邮件、邮寄、传真、电话、公告等方式通知全体董事。

原《公司章程》第二百零一条内容为：本章程由公司股东大会负责解释。

修订后《公司章程》第二百零一条内容为：本章程由公司股东大会负责解释，如与《公司法》或有关法律、法规相抵触，则以《公司法》或有关法律、法规为准。

2) 根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司在第二届事会第十七次会议和2019年第二次临时股东大会上审议并通过《公司变更注册地址并修订公司章程议案》和《关于因股票发行修订〈公司章程〉议案》，修订了《公司章程》第一章第四条、第一章第五条和第一章第十八条，内容如下：

原第一章第四条内容为：公司的住所：山东省济南市解放路43号2003室。

修订后第一章第四条内容为：公司的住所：山东省济南市崔寨镇青宁村国道220线西侧。

原第一章第五条内容为：公司注册资本：8,847.63 万元。

修订后第一章第五条内容为：公司注册资本：9,014.2967万元。

原第一章第十八条内容为：公司股份总数为8,847.63万股，均为普通股。

修订后第一章第十八条内容为：公司股份总数为9,014.2967 万股，均为普通股。

(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	4	<p>1、第二届董事会第十四次会议：审议通过《预计公司 2019 年度日常关联交易》议案、审议通过《拟修改<公司章程>》议案、审议通过《拟注销全资子公司霍尔果斯乾元弘裕科技有限公司》议案、审议通过《提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会》议案。</p> <p>2、第二届董事会第十五次会议：审议通过《2018 年年度报告及 2018 年年度报告摘要》议案、审议通过《公司 2018 年度董事会工作报告》议案、审议通过《公司 2018 年度财务决算报告》议案、审议通过《公司 2019 年度财务预算报告》议案、审议通过《公司 2018 年总经理工作报告》议案、审议通过《公司 2019 年年度经营目标》议案、审议通过《公司 2018 年年度利润分配预案》议案、审议通过《续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务审计机构》议案、审议通过《2018 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案、审议通过《公司 2018 年度财务审计报告》议案、审议通过《补充确认关联交易》议案、审议通过《任命李晶女士担任公司董事会秘书职务》议案、审议通过《补充确认公司对外提供借款》议案、审议通过《召开 2018 年年度股东大会》议案。</p> <p>3、第二届董事会第十六次会议：审议通过《2019 年半年度报告》议案。</p> <p>4、第二届董事会第十七次会议：审议通过《山东乾元泽孚科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案》议案、审议通过《公司变更注册地址并修订公司章程》议案、审议通过《关于因股票发行修订<公司章程>》议案、审议通过《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议》议案、审议通过《关于签署附生效条件的<股份认购协议>》议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》议案、审议通过《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会》议案。</p>
监事会	3	<p>1、第二届监事会第六次会议：审议通过《提名职工代表监事李琳为第二届监事会主席》议案。</p> <p>2、第二届监事会第七次会议：审议通过《2018</p>

		<p>年年度报告及 2018 年年度报告摘要》议案、审议通过《公司 2018 年度监事会工作报告》议案、审议通过《公司 2018 年度财务决算报告》议案、审议通过《公司 2019 年财务预算报告》议案、审议通过《公司 2019 年年度经营目标》议案、审议通过《公司 2018 年年度利润分配预案》议案。</p> <p>3、第二届监事会第八次会议：审议通过《2019 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2019 年第一次临时股东大会：审议通过《预计公司 2019 年度日常关联交易》议案、审议通过《拟修订<公司章程>》议案。</p> <p>2、2018 年年度股东大会：审议通过《2018 年年度报告及 2018 年年度报告摘要》议案、审议通过《公司 2018 年度董事会工作报告》议案、审议通过《公司 2018 年度财务决算报告》议案、审议通过《公司 2019 年度财务预算报告》议案、审议通过《公司 2019 年年度经营目标》议案、审议通过《公司 2018 年年度利润分配预案》议案、审议通过《续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度财务审计机构》议案、审议通过《公司 2018 年度财务审计报告》议案、审议通过《补充确认关联交易》议案、审议通过《2018 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案、审议通过《公司 2018 年度监事会工作报告》议案。</p> <p>3、2019 年第二次临时股东大会：审议通过《山东乾元泽孚科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案》议案、审议通过《公司变更注册地址并修订公司章程》议案、审议通过《关于因股票发行修订<公司章程>》议案、审议通过《关于签署附生效条件的<股份认购协议>》议案、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》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。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主营业务为建筑产业化建筑材料的研究、开发、生产和销售，最近两年公司主营业务未发生重大变化。公司设置了独立的生产部、技术部、市场部、财务部等职能管理部门，由总经理统一管理。公司拥有独立的产、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的系统工程，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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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
审计报告编号	
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22层A24
审计报告日期	2020年4月27日
注册会计师姓名	陈海龙、王新文
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6年
会计师事务所审计报酬	15万元

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2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019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

2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019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2019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，就可能导致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，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·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2020年4月27日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	26,159,307.53	4,455,512.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,501,723.96	600,000.00
应收账款	五、3	60,064,056.52	38,657,888.08
应收款项融资			
预付款项	五、4	14,585,718.21	11,168,126.81
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、5	1,352,068.40	3,079,771.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	33,527,326.02	28,616,256.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	88,040.40	74,701.74
流动资产合计		137,278,241.04	86,652,256.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	57,736,868.49	42,184,934.28
在建工程	五、9	3,902,639.74	11,527,403.15

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	5,232,245.10	5,417,553.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	787,018.84	552,293.42
其他非流动资产	五、12	6,355,213.00	4,187,276.20
非流动资产合计		74,013,985.17	63,869,460.90
资产总计		211,292,226.21	150,521,717.73
流动负债：			
短期借款	五、13	37,665,288.06	20,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	22,116,144.16	12,843,780.82
预收款项	五、15	5,708,269.98	4,311,901.60
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、16	1,703,232.82	1,045,670.79
应交税费	五、17	4,198,026.85	2,639,563.82
其他应付款	五、18	2,300,050.00	132,759.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19		35,851.24
其他流动负债			
流动负债合计		73,691,011.87	41,609,527.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、20	-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
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			
负债合计		73,691,011.87	41,609,527.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	90,142,967.00	29,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	14,713,499.80	36,165,227.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	5,147,423.70	3,231,137.87
一般风险准备			
未分配利润	五、24	27,647,158.69	39,815,824.81
归属于母公司所有者权益合计		137,651,049.19	108,912,190.38
少数股东权益		-49,834.85	
所有者权益合计		137,601,214.34	108,912,190.38
负债和所有者权益总计		211,292,226.21	150,521,717.73

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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		25,341,480.10	3,350,523.41
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		1,501,723.96	600,000.00
应收账款	十三、1	49,422,621.03	29,063,467.46
应收款项融资			
预付款项		13,014,967.45	9,558,931.09

其他应收款	十三、2	2,016,706.23	2,826,536.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,141,721.48	23,032,260.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,524.02	45,028.48
流动资产合计		115,454,744.27	68,476,747.53
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
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	16,736,469.72
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		45,076,972.95	32,448,094.90
在建工程			6,293,980.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,232,245.10	5,417,553.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		675,577.24	335,299.32
其他非流动资产		5,310,813.00	2,585,440.00
非流动资产合计		73,032,078.01	63,816,838.78
资产总计		188,486,822.28	132,293,586.31
流动负债：			
短期借款		37,665,288.06	20,600,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,677,334.68	5,915,447.30
预收款项		2,538,944.88	1,489,601.60
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,204,944.69	1,010,670.79
应交税费		3,946,742.92	1,760,980.92
其他应付款		5,199,163.21	3,304,428.01
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			35,851.24
其他流动负债			
流动负债合计		61,232,418.44	34,116,979.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计		61,232,418.44	34,116,979.86
所有者权益：			
股本		90,142,967.00	29,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,713,499.80	36,165,227.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,147,423.70	3,231,137.87
一般风险准备			
未分配利润		17,250,513.34	29,080,240.88
所有者权益合计		127,254,403.84	98,176,606.45
负债和所有者权益合计		188,486,822.28	132,293,586.31

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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		123,989,213.58	84,826,573.02
其中：营业收入	五、25	123,989,213.58	84,826,573.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		99,585,297.46	71,289,746.10
其中：营业成本	五、25	73,634,144.52	56,356,191.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、26	1,063,943.05	652,169.25
销售费用	五、27	11,065,453.38	5,656,261.45
管理费用	五、28	4,675,102.57	3,304,813.76
研发费用	五、29	7,264,682.79	3,320,525.70
财务费用	五、30	1,881,971.15	832,640.11
其中：利息费用		1,617,038.62	844,088.99
利息收入		21,935.40	22,626.51
加：其他收益	五、31	100,000.00	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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-2,975,704.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33		-1,167,144.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,528,211.21	14,636,826.89
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	五、34	1,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,527,211.21	14,636,826.89
减：所得税费用	五、35	2,753,126.35	1,922,203.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,774,084.86	12,714,623.50
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)		18,774,084.86	12,714,623.50
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(净亏损以“-”号填列)		-49,834.85	
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		18,823,919.71	12,714,623.50
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		18,774,084.86	12,714,623.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,823,919.71	12,714,623.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-49,834.85	
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.21	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.14

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	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十三、4	116,260,820.18	79,986,637.60
减：营业成本	十三、4	74,329,639.44	57,394,650.68
税金及附加		964,524.89	583,299.91
销售费用		5,728,562.14	3,367,082.21
管理费用		3,288,361.67	2,775,112.91
研发费用		6,188,875.92	3,320,525.70
财务费用		1,881,501.68	834,074.57
其中：利息费用		1,617,038.62	844,088.99
利息收入		20,247.98	20,876.68
加：其他收益		100,000.00	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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,240,981.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-785,894.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,738,372.68	11,025,996.83
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,738,372.68	11,025,996.83
减：所得税费用		2,575,514.39	1,286,964.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,162,858.29	9,739,032.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,162,858.29	9,739,032.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		19,162,858.29	9,739,032.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		111,872,463.37	92,568,535.75
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	684,032.39	2,302,265.80
经营活动现金流入小计		112,556,495.76	94,870,801.55
购买商品、接受劳务支付的现金		57,933,122.10	75,639,234.90
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		18,427,476.35	11,336,714.29
支付的各项税费		9,407,954.77	5,519,955.14

支付其他与经营活动有关的现金	五、36	22,310,283.69	10,518,992.76
经营活动现金流出小计		108,078,836.91	103,014,897.09
经营活动产生的现金流量净额		4,477,658.85	-8,144,095.54
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		12,036,141.73	9,066,603.31
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		12,036,141.73	9,066,603.31
投资活动产生的现金流量净额		-12,036,141.73	-9,066,603.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,002.00	
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		37,600,000.00	25,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		49,600,002.00	25,600,000.00
偿还债务支付的现金		20,635,851.24	19,590,031.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,609,717.78	1,104,537.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	90,166.67	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		22,335,735.69	22,694,569.54
筹资活动产生的现金流量净额		27,264,266.31	2,905,430.46
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		19,705,783.43	-14,305,268.39
加：期初现金及现金等价物余额		4,453,524.10	18,758,792.49
六、期末现金及现金等价物余额		24,159,307.53	4,453,524.10

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	2019年	2018年
----	----	-------	-------

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		101,995,899.52	83,641,409.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,857,362.71	6,510,962.66
经营活动现金流入小计		111,853,262.23	90,152,372.00
购买商品、接受劳务支付的现金		62,249,474.37	72,915,922.38
支付给职工以及为职工支付的现金		14,206,329.04	8,504,338.19
支付的各项税费		7,783,630.87	4,701,764.84
支付其他与经营活动有关的现金		23,452,743.88	8,824,197.29
经营活动现金流出小计		107,692,178.16	94,946,222.70
经营活动产生的现金流量净额		4,161,084.07	-4,793,850.70
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		11,432,405.41	6,105,151.76
投资支付的现金			1,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,432,405.41	7,905,151.76
投资活动产生的现金流量净额		-11,432,405.41	-7,905,151.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,002.00	
取得借款收到的现金		37,600,000.00	25,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		49,600,002.00	25,600,000.00
偿还债务支付的现金		20,635,851.24	19,590,031.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,609,717.78	1,104,537.60
支付其他与筹资活动有关的现金		90,166.67	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		22,335,735.69	22,694,569.54
筹资活动产生的现金流量净额		27,264,266.31	2,905,430.46
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		19,992,944.97	-9,793,572.00
加：期初现金及现金等价物余额		3,348,535.13	13,142,107.13
六、期末现金及现金等价物余额		23,341,480.10	3,348,535.13

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	29,700,000.00				36,165,227.70				3,231,137.87		39,815,824.81		108,912,190.38
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	29,700,000.00				36,165,227.70				3,231,137.87		39,815,824.81		108,912,190.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,442,967.00				-21,451,727.90				1,916,285.83		-12,168,666.12	-49,834.85	28,689,023.96
（一）综合收益总额											18,823,919.71	-49,834.85	18,774,084.86
（二）所有者投入和减少资本	1,666,667.00				8,333,335.00								10,000,002.00
1. 股东投入的普通股	1,666,667.00				8,333,335.00								10,000,002.00
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								1,916,285.83	-1,916,285.83			
1. 提取盈余公积								1,916,285.83	-1,916,285.83			
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	58,776,300.00			-29,700,000.00					-29,076,300.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,700,000.00			-29,700,000.00								
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	29,076,300.00								-29,076,300.00			
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-85,062.90								-85,062.90
四、本年期末余额	90,142,967.00			14,713,499.80				5,147,423.70	27,647,158.69	-49,834.85		137,601,214.34

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	29,700,000.00				36,165,227.70				2,257,234.61		28,075,104.57		96,197,566.88
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	29,700,000.00				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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	29,700,000.00			36,165,227.70				3,231,137.87		39,815,824.81		108,912,190.38

法定代表人：彭泓越

主管会计工作负责人：马凤君

会计机构负责人：马凤君

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	29,700,000.00				36,165,227.70				3,231,137.87		29,080,240.88	98,176,606.45
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,700,000.00				36,165,227.70				3,231,137.87		29,080,240.88	98,176,606.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,442,967.00				-21,451,727.90				1,916,285.83		-11,829,727.54	29,077,797.39
（一）综合收益总额											19,162,858.29	19,162,858.29
（二）所有者投入和减少资本	1,666,667.00				8,333,335.00							10,000,002.00
1. 股东投入的普通股	1,666,667.00				8,333,335.00							10,000,002.00
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									1,916,285.83		-1,916,285.83	
1. 提取盈余公积									1,916,285.83		-1,916,285.83	

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	58,776,300.00			-29,700,000.00						-29,076,300.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	29,700,000.00			-29,700,000.00							
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他	29,076,300.00									-29,076,300.00	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他				-85,062.90							-85,062.90
四、本年期末余额	90,142,967.00			14,713,499.80				5,147,423.70		17,250,513.34	127,254,403.84

项目	2018 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	综合 收益	储备		险准备		计
一、上年期末余额	29,700,000.00				36,165,227.70				2,257,234.61		20,315,111.49	88,437,573.80
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,700,000.00				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.其他综合收益结转留存收益												
6.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	29,700,000.00				36,165,227.70				3,231,137.87		29,080,240.88	98,176,606.45

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

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日在济南市正式成立，目前注册资本为人民币9014.2967万元。本公司于2014年8月29日正式挂牌，目前股本总数为90,142,967.00元，股票代码为831092。法定代表人为彭泓越，注册地址为山东省济南市济阳区崔寨镇青宁村国道220线西侧。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。

根据公司 2018 年年度股东大会决议，审议通过以公司总股本 29,700,000.00 股为基数，向全体股东每 10.00 股送红股 9.79 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10.00 股转增 10.00 股，权益分派前公司总股本为 29,700,000.00 股，权益分派后总股本增至 88,476,300.00 股。

根据 2019 年第二次临时股东大会决议及修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币 1,666,667.00 元，拟增发人民币普通股 1,666,667.00 股，每股面值 1.00 元，每股增发价 6.00 元，同意公丕福认购股本 1,666,667.00 股，募集资金不超过人民币 10,000,002.00 元。经变更后的注册资本为人民币 90,142,967.00 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（2019）第 204008 号验资报告。

本公司 2019 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 1 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；蒸压加气混凝土砌块的销售；保温材料的生产、销售；复合保温砌块、水泥保温板、水泥制品的生产、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、计算机软件的开发与销售。

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 2020 年 4 月 27 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 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、11“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、11“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、11、（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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：①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，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取

得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1） 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2） 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3） 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于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，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定应收账款组合的依据如下：

组合名称	计提方法
账龄组合	预期信用损失
关联方组合	不计提坏账准备

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按账龄组合预计信用损失计提减值比例：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

由于应收票据期限较短，违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接作出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据不计提信用减值损失准备。

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
账龄组合	预期信用损失
关联方、保证金、备用金及押金等低信用风险组合	不计提坏账准备

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按账龄组合预计信用损失计提减值比例：

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 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。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽

可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

9、存货

(1) 存货分类

本公司存货为原材料、库存商品、在产品等。

(2) 存货的取得和发出的计价方法

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

(3) 存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

10、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。

11、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，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。

12、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。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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、预制墙板、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、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、10“持有待售资产”相关描述。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 本公司会计政策变更。

① 执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号—非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

② 执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号—债务重组>的通知》(财会【2019】9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③ 采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及

应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日
	账面价值	账面价值
资产		
其中：应收票据	600,000.00	600,000.00
应收账款	38,657,888.08	38,657,888.08
其他流动资产	74,701.74	74,701.74
递延所得税资产	552,293.42	552,293.42
其他非流动资产	4,187,276.20	4,187,276.20
负债		
其中：短期借款	20,600,000.00	20,657,967.22
其他应付款	132,759.08	74,791.86
股东权益		
其中：未分配利润	39,815,824.81	39,815,824.81

2019年1月1日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司增加留存收益0.00元，减少其他综合收益0.00元，减少股东权益0.00元，减少净资产0.00元。

③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	16.00、13.00、10.00、9.00、6.00、5.00、3.00
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、20.00、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。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本规定所称小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。根据上述规定，子公司属于小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元，故减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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2019年1月1日，期末指2019年12月31日，本期指2019年度，上期指2018年度。

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	30,178.32	42,686.07
银行存款	24,129,129.21	4,410,838.03
其他货币资金	2,000,000.00	1,988.28
合计	26,159,307.53	4,455,512.38

注：截止期末本公司受限货币资金 2,000,000.00 元为定期存单质押。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列式：

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	1,501,723.96	-	1,501,723.96
合计	1,501,723.96	-	1,501,723.96

续表

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) 坏账准备

2019年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票以及商业承兑汇票坏账准备，本公司所持有的票据不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。故本期对应收票据未计提坏账准备，以前年度也未计提过坏账准备。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	4,750,000.00	
商业承兑汇票	614,600.00	
合计	5,364,600.00	

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	65,902,547.04	5,838,490.52	60,064,056.52	41,436,539.79	2,778,651.71	38,657,888.08
合计	65,902,547.04	5,838,490.52	60,064,056.52	41,436,539.79	2,778,651.71	38,657,888.08

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①截止 2019 年 12 月 31 日，无单项计提的坏账准备；

②截止 2019 年 12 月 31 日，组合计提的坏账准备：

组合——关联方组合，未计提坏账准备：

公司名称	账龄	账面余额	坏账准备	账面价值
莒南县城市建设综合开发公司	2-3 年	1,769,382.50	-	1,769,382.50
合计	--	1,769,382.50	-	1,769,382.50

组合——账龄组合：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	45,207,651.41	5.00	2,260,382.58
1-2 年	11,388,918.66	10.00	1,138,891.87
2-3 年	6,645,405.88	30.00	1,993,621.77
3-4 年	891,188.59	50.00	445,594.30
合计	64,133,164.54	-	5,838,490.52

③坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
应收账款					
坏账准备	2,778,651.71	3,071,506.85	11,668.04	-	5,838,490.52

(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 28,680,747.48 元，

占应收账款期末余额合计数的比例 43.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,543,657.97 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
中国建筑一局(集团)有限公司	9,407,709.80	1 年以内	14.28	470,385.49
山东浩岳建设工程有限公司	5,102,777.70	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.74	606,096.98
中国建筑第八工程局有限公司	5,042,009.98	1 年以内	7.65	252,100.50
山东港基建设集团有限公司历城分公司	4,797,000.00	1-2 年	7.28	479,700.00
山东卓文建设有限公司	4,331,250.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.57	735,375.00
合计	28,680,747.48	--	43.52	2,543,657.97

4、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	12,917,504.47	88.56	9,441,677.81	84.54
1-2 年	464,894.74	3.19	1,726,449.00	15.46
2-3 年	1,203,319.00	8.25	-	-
合计	14,585,718.21	100.00	11,168,126.81	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
山东万通祥保温装饰有限公司	非关联方	3,439,023.95	23.58	1 年以内	对方未发货
济南腾丰建材有限公司	非关联方	2,145,000.00	14.71	1 年以内	对方未发货
济南双博经贸有限公司	非关联方	2,134,320.04	14.63	1 年以内、1-2 年	对方未发货
山东博达建筑工程有限公司	非关联方	1,538,313.44	10.55	1 年以内	对方未发货
济南鲁兆钢铁有限公司	非关联方	1,321,175.44	9.06	1 年以内	对方未发货

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
合计	--	10,577,832.87	72.53	--	--

5、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款	1,352,068.40	3,079,771.19
合计	1,352,068.40	3,079,771.19

(1) 其他应收款情况

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,367,934.50	15,866.10	1,352,068.40	3,179,771.19	100,000.00	3,079,771.19
合计	1,367,934.50	15,866.10	1,352,068.40	3,179,771.19	100,000.00	3,079,771.19

①坏账准备

A. 截止 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

	账面余额	未来 12 月内 预期信用损失 率 %	坏账 准备	理由
单项计提：	-	-	-	--
合计	-	-	-	--
组合计提：	1,367,934.50	1.16	15,866.10	--
账龄组合	317,322.02	5.00	15,866.10	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测
关联方、保证金、备用金及押金等低信用风险组合	1,050,612.48	-	-	依据信用风险特征
合计	1,367,934.50	1.16	15,866.10	--

B. 截止 2019 年 12 月 31 日，公司无处于第二阶段的其他应收款坏账准备；

C. 截止 2019 年 12 月 31 日，公司无处于第三阶段的其他应收款坏账准备。

②坏账准备的变动：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预	整个存续期预 期信用损失(未	整个存续期预 期信用损失(已	

	期信用损失	发生信用减值)	发生信用减值)	
2019年1月1日余额	100,000.00	-	-	100,000.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
本期计提	15,866.10	-	-	15,866.10
本期转回	100,000.00	-	-	100,000.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	15,866.10	-	-	15,866.10

③其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
项目保证金	717,126.00	967,126.00
代扣代缴款项	133,486.48	61,645.19
保证金及押金等	200,000.00	151,000.00
借款	-	2,000,000.00
垫付款	317,322.02	-
合计	1,367,934.50	3,179,771.19

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
济南万达城建设有限公司	否	保证金	500,000.00	1-2年	36.55	-
济南恒大绿洲置业有限公司	否	垫付款	157,897.91	1年以内	11.54	7,894.90
山东凯德燃气销售有限公司	否	押金	150,000.00	1-2年	10.97	-
中建八局第四建设有限公司	否	保证金	100,000.00	1-2年	7.31	-

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
济南西实置业有限公司	否	垫付款	99,883.25	1年以内	7.30	4,994.16
合计	--	--	1,007,781.16	--	73.67	12,889.06

6、存货

(1) 存货的分类

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	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	11,321,122.26	-	11,321,122.26	14,753,557.69	-	14,753,557.69
库存商品	18,404,043.82	-	18,404,043.82	7,754,200.07	-	7,754,200.07
发出商品	457,191.98	-	457,191.98	5,372,550.76	-	5,372,550.76
在产品	3,344,967.96	-	3,344,967.96	735,948.11	-	735,948.11
合计	33,527,326.02	-	33,527,326.02	28,616,256.63	-	28,616,256.63

(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。

7、其他流动资产

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣进项税	9,066.03	74,017.12
预缴个人所得税	6,457.99	684.62
预缴企业所得税	72,516.38	-
合计	88,040.40	74,701.74

8、固定资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	57,736,868.49	42,184,934.28
合计	57,736,868.49	42,184,934.28

(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

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	18,643,875.71	27,491,772.32	808,800.75	744,481.94	47,688,930.72
2、本年增加金额	9,537,404.07	8,143,253.23	323,079.18	187,301.60	18,191,038.08
(1) 购置	-	3,426,185.71	323,079.18	187,301.60	3,936,566.49
(2) 在建工程转入	9,537,404.07	4,717,067.52	-	-	14,254,471.59
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	28,181,279.78	35,635,025.55	1,131,879.93	931,783.54	65,879,968.80
二、累计折旧					
1、年初余额	2,263,142.01	2,353,523.90	399,527.31	487,803.22	5,503,996.44
2、本年增加金额	579,071.90	1,920,067.42	142,863.25	142,357.84	2,784,360.41
(1) 计提	579,071.90	1,920,067.42	142,863.25	142,357.84	2,784,360.41
3、本年减少金额	-	145,256.54	-	-	145,256.54
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	145,256.54	-	-	145,256.54
4、年末余额	2,842,213.91	4,128,334.78	542,390.56	630,161.06	8,143,100.31
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	25,339,065.87	31,506,690.77	589,489.37	301,622.48	57,736,868.49
2、年初金额	16,380,733.70	25,138,248.42	409,273.44	256,678.72	42,184,934.28

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	876,600.82	正在办理中
北车间	7,897,375.19	正在办理中
东车间	901,863.50	正在办理中
西车间	7,406,510.82	正在办理中
广场车间	6,833,402.40	正在办理中

9、在建工程

项目	2019.12.31	2018.12.31
在建工程	3,902,639.74	11,527,403.15
合计	3,902,639.74	11,527,403.15

(1) 在建工程情况

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	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-设备	3,750,815.70	-	3,750,815.70	3,720,815.70	-	3,720,815.70
蒸养池	-	-	-	907,815.54	-	907,815.54
北厂新区 (三塑)	-	-	-	1,381,262.14	-	1,381,262.14
生产线设备	151,824.04	-	151,824.04	1,360,297.10	-	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- 建筑物	-	-	-	3,775,173.58	-	3,775,173.58
合计	3,902,639.74	-	3,902,639.74	11,527,403.15	-	11,527,403.15

(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 (%)
钢平台	552,000.00	自有	99.57	100.00
蒸养池	940,000.00	自有	96.58	100.00
北厂新区(三塑)	1,420,000.00	自有	98.68	100.00
搅拌站-设备	800,000.00	自有	96.65	100.00
燃气管道设备	575,000.00	自有	92.47	100.00
广场车间-建筑物	11,000,000.00	自有	62.12	100.00
广场车间-设备	1,000,000.00	自有	91.28	100.00
燃气设备	510,000.00	自有	99.87	100.00
厂区基建	190,000.00	自有	98.83	100.00
养护窑	210,000.00	自有	98.64	100.00
生产线设备	1,820,000.00	自有	87.49	88.00
搅拌站-设备	7,500,000.00	自有	50.01	50.00
合计	26,517,000.00	--	-	-

续表:

工程名	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
-----	------------	------	------	------------

称	金额	其中： 利息资 本化金 额	金额	其中： 利息资 本化金	转入固定 资产	其他 减少	余额	其中： 利息 资本 化金
钢平台	-	-	549,638.02	-	549,638.02	-	-	-
蒸养池	907,815.54	-		-	907,815.54	-	-	-
北厂新 区（三 搅拌站- 设备	1,381,262.14	-	20,000.00	-	1,401,262.14	-	-	-
燃气管 道设备	229,729.73	-	301,944.19	-	531,673.92	-	-	-
广场车 间-建筑	3,775,173.58	-	3,058,228.82	-	6,833,402.40	-	-	-
广场车 间-设备	-	-	912,829.35	-	912,829.35	-	-	-
燃气设 备	-	-	509,315.48	-	509,315.48	-	-	-
厂区基 建	84,499.42	-	103,286.69	-	187,786.11	-	-	-
养护密	67,809.94	-	139,327.94	-	207,137.88	-	-	-
生产线 设备	1,360,297.10	-	231,950.86	-	1,440,423.92	-	151,824.04	-
搅拌站- 设备	3,720,815.70	-	30,000.00	-	-	-	3,750,815.70	-
合计	11,527,403.15	-	6,629,708.18	-	14,254,471.59	-	3,902,639.74	-

10、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	945,586.66	263,846.42	1,209,433.08
2、本年增加金额	126,078.24	59,230.51	185,308.75
(1) 计提	126,078.24	59,230.51	185,308.75
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-

项 目	土地使用权	云主站系统	合 计
4、年末余额	1,071,664.90	323,076.93	1,394,741.83
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	5,232,245.10	-	5,232,245.10
2、年初账面价值	5,358,323.34	59,230.51	5,417,553.85

11、递延所得税资产

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	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
信用减值准备	726,698.88	5,854,356.62	-	-
未开票成本和费用	24,605.66	164,037.74	20,475.00	136,500.00
内部交易未实现利润	35,714.30	238,095.36	22,038.37	146,922.47
合计	787,018.84	6,256,489.72	552,293.42	3,162,074.18

12、其他非流动资产

类别	2019.12.31	2018.12.31
设备款	3,985,213.00	2,197,276.20
工程款	2,370,000.00	1,990,000.00
合计	6,355,213.00	4,187,276.20

13、短期借款

(1) 短期借款分类

类别	2019.12.31	2018.12.31
抵押借款	19,400,000.00	9,400,000.00
质押借款	14,200,000.00	11,200,000.00
保证借款	4,000,000.00	-
未到期应付利息	65,288.06	-
合计	37,665,288.06	20,600,000.00

(2) 截止期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款涉及关联方抵押担保信息详见附注九、2(2)，未涉及关联方短期借款的抵押情况如下：

借款银行	借款本金	期限	抵押物	抵押合同编号
山东济阳农村商业银行股份有限公司营业部	3,000,000.00	2019/7/16-2020/7/12	房屋及建筑物	高抵字 2019 年第 060015 号

14、应付账款

(1) 应付账款列式

项目	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	16,782,128.41	10,157,204.59
1-2 年	2,968,338.11	2,321,951.63
2-3 年	2,171,053.04	364,624.60
3 年以上	194,624.60	-
合计	22,116,144.16	12,843,780.82

(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
济南千纪元盛建筑劳务有限公司	1,134,858.54	账期内
淄博鲁中水泥有限公司	1,000,000.00	账期内
宋起江	970,163.09	账期内
山东同浩建材有限公司	500,000.00	账期内
莒南金泉建材有限公司	489,454.56	账期内
合计	4,094,476.19	--

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	2,640,269.98	3,711,901.60
1-2 年	2,468,000.00	-
2-3 年	-	-
3 年以上	600,000.00	600,000.00
合计	5,708,269.98	4,311,901.60

(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
山东华志混凝土有限公司	1,500,000.00	未发货
山东科信达建筑安装公司	728,000.00	未发货
霍林郭勒市嘉晋新型建材有限公司	600,000.00	未发货
济南浩建商贸有限公司	500,000.00	未发货
合计	3,328,000.00	--

16、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	1,045,670.79	19,596,409.40	18,938,847.37	1,703,232.82
二、离职后福利-设定提存计划	-	370,326.65	370,326.65	-
合计	1,045,670.79	19,966,736.05	19,309,174.02	1,703,232.82

(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	1,045,670.79	3,912,935.12	3,255,373.09	1,703,232.82
职工福利	-	33,838.48	33,838.48	-
社会保险费	-	222,447.90	222,447.90	-
其中：医疗保险费	-	190,956.21	190,956.21	-
工伤保险费	-	10,058.21	10,058.21	-
生育保险费	-	21,433.48	21,433.48	-
住房公积金	-	37,450.00	37,450.00	-
工会经费和职工教育经费	-	1,494.00	1,494.00	-
劳务费	-	15,388,243.90	15,388,243.90	-
合计	1,045,670.79	19,596,409.40	18,938,847.37	1,703,232.82

(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	-	355,316.44	355,316.44	-
失业保险费	-	15,010.21	15,010.21	-
合计	-	370,326.65	370,326.65	-

17、应交税费

税种	2019.12.31	2018.12.31
企业所得税	1,614,792.73	1,499,806.17
增值税	2,251,752.10	957,973.32

税种	2019.12.31	2018.12.31
土地使用税	33,457.60	52,252.50
城建税	168,212.78	71,589.86
教育费附加	67,498.08	28,296.44
地方教育附加	44,392.74	18,864.30
地方水利建设基金	11,855.67	4,716.08
房产税	6,065.15	6,065.15
合计	4,198,026.85	2,639,563.82

18、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息	-	57,967.22
其他应付款	2,300,050.00	74,791.86
合计	2,300,050.00	132,759.08

(1) 应付利息情况

项目	2019.12.31	2018.12.31
短期借款应付利息	-	57,967.22
合计	-	57,967.22

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
往来款	2,300,000.00	-
报销款	-	74,791.86
代垫款	50.00	-
合计	2,300,050.00	74,791.86

②截止 2019 年 12 月 31 日，公司无账龄超过 1 年的其他应付款。

19、一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、20）	-	35,851.24
合计	-	35,851.24

注：期初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。

20、长期借款

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
------	------------	------------

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
信用借款	-	35,851.24
减：一年内到期的长期借款（附注五、19）	-	35,851.24
合计	-	-

21、股本

项目	2019.01.01	本期变动增减(+, -)				2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	29,700,000.00	1,666,667.00	29,076,300.00	29,700,000.00	-	90,142,967.00

22、资本公积

类别	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	36,165,227.70	8,248,272.10	29,700,000.00	14,713,499.80
合计	36,165,227.70	8,248,272.10	29,700,000.00	14,713,499.80

说明：（1）根据公司 2018 年年度股东大会决议，审议通过以公司总股本 29,700,000.00 股为基数，向全体股东每 10.00 股送红股 9.79 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10.00 股转增 10.00 股，权益分派前公司总股本为 29,700,000.00 股，权益分派后总股本增至 88,476,300.00 股。

（2）公司根据 2019 年第二次临时股东大会决议及修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币 1,666,667.00 元，拟增发人民币普通股 1,666,667.00 股，每股面值 1.00 元，每股增发价 6.00 元，同意公丕福认购股本 1,666,667.00 股，募集资金不超过人民币 10,000,002.00 元。其中：股本 1,666,667.00 元，资本公积 8,333,335.00 元，全部以货币出资。经变更后的注册资本为人民币 90,142,967.00 元。

（3）增资发行付给券商的费用冲减资本公积 84,905.66 元，定增支付给中国证券登记结算有限责任公司北京分公司费用冲减资本公积 157.24 元。

23、盈余公积

类别	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	3,231,137.87	1,916,285.83	-	5,147,423.70
合计	3,231,137.87	1,916,285.83	-	5,147,423.70

注：本公司 2019 年度按净利润的 10%提取法定盈余公积金 1,916,285.83 元。

24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	39,815,824.81	-
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	39,815,824.81	-
加：本期归属于母公司股东的净利润	18,823,919.71	-
减：提取法定盈余公积	1,916,285.83	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	29,076,300.00	-
期末未分配利润	27,647,158.69	-

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	123,036,832.58	73,043,249.44	83,872,597.19	56,277,499.78
其他业务	952,381.00	590,895.08	953,975.83	78,691.87
合计	123,989,213.58	73,634,144.52	84,826,573.02	56,356,191.65

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2019 年度		2018 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	1,168,854.26	859,909.08	257,972.73	-
钢结构构件	707,991.16	699,358.20	2,233,590.46	2,182,692.68
预制墙板	34,615,453.18	17,024,756.05	17,158,909.94	9,084,706.45
轻钢	8,399,065.57	8,286,171.08	15,871,343.61	14,906,076.64
预制楼梯	9,750,268.23	6,186,124.76	10,282,556.01	7,952,483.10
设计费、技术服务费	3,354,111.78	143,015.00	4,807,264.19	75,144.60
预制叠合板	59,664,546.05	35,647,832.31	33,260,960.25	22,076,396.31
混凝土	5,376,542.35	4,196,082.96	-	-
合计	123,036,832.58	73,043,249.44	83,872,597.19	56,277,499.78

(3) 主营业务收入（分地区）列示如下：

地区	2019 年度	2018 年度
华东	123,036,832.58	80,522,684.81

地区	2019 年度	2018 年度
华北	-	3,349,912.38
合计	123,036,832.58	83,872,597.19

(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
中国建筑一局(集团)有限公司	14,863,185.83	11.99	否
中国建筑第八工程局有限公司	12,077,085.79	9.74	否
济南恒大绿洲置业有限公司	7,390,321.10	5.96	否
山东港基建设集团有限公司孝里分公司	6,232,879.11	5.03	否
济南东进凤山置业有限公司	6,059,204.76	4.89	否
合计	46,622,676.59	37.61	--

26、税金及附加

税种	2019 年度	2018 年度
城建税	477,028.07	216,450.01
教育税附加	207,124.34	92,311.77
地方教育税附加	138,082.93	61,541.20
地方水利建设基金	34,520.71	14,615.07
房产税	24,260.60	24,260.60
印花税	49,096.00	33,980.60
土地使用税	133,830.40	209,010.00
合计	1,063,943.05	652,169.25

27、销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资	407,372.67	241,913.28
广告费	37,877.64	10,579.00
运杂费	10,419,815.64	5,227,618.03
修理费	28,621.03	42,406.03
社保费	63,199.72	43,754.86
交通差旅费	108,566.68	61,446.56
宣传费	-	28,543.69
合计	11,065,453.38	5,656,261.45

28、管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资	1,769,504.17	1,027,615.23
社保费	301,594.16	230,350.71

项目	2019 年度	2018 年度
招待费	201,421.60	52,384.45
办公费	607,017.11	289,843.67
差旅费	40,360.83	36,434.97
咨询服务费	671,291.03	753,492.85
折旧费	358,421.05	272,468.25
摊销费	185,308.75	190,693.68
其他	146,174.40	45,524.34
车辆保险费	9,836.32	6,213.29
交通费	130,706.88	87,584.81
租赁费	91,999.99	299,157.51
装修费	31,820.00	13,050.00
检测费	129,646.28	-
合计	4,675,102.57	3,304,813.76

29、研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
材料	4,987,863.67	2,293,420.04
职工薪酬	1,139,681.56	501,234.37
折旧费	273,308.66	252,724.92
水电费	50,162.74	26,731.04
技术研发费	46,443.40	35,905.65
交通费	66,657.38	29,235.54
产品检测费	460,060.31	179,172.82
差旅费	2,239.70	1,921.32
办公费	4,376.55	180.00
设备款	233,888.82	-
合计	7,264,682.79	3,320,525.70

30、财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息支出	1,617,038.62	844,088.99
减：利息收入	21,935.40	22,626.51
手续费	286,867.93	11,177.63
合计	1,881,971.15	832,640.11

31、其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	100,000.00	1,100,000.00
合计	100,000.00	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
	先进制造业和数字经济发展专项资金	100,000.00	-
合计		100,000.00	1,100,000.00

32、信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
应收账款信用减值损失	-3,059,838.81	-
其他应收款信用减值损失	84,133.90	-
合计	-2,975,704.91	-

33、资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-	-1,167,144.21
合计	-	-1,167,144.21

34、营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
对外捐赠支出	1,000.00	-	1,000.00
合计	1,000.00	-	1,000.00

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	2,987,851.77	2,105,207.86
递延所得税费用	-234,725.42	-183,004.47
合计	2,753,126.35	1,922,203.39

(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	21,527,211.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,229,081.68
子公司适用不同税率的影响	11,832.27
以前年度所得税影响	249.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变	155,964.58

项目	本年发生额
化	
非应税收入影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,973.98
研发费用加计扣除的影响	-701,976.07
所得税费用	2,753,126.35

36、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	2019 年度	2018 年度
利息收入	21,935.40	22,626.51
政府补助	100,000.00	1,400,000.00
往来款	560,108.71	879,639.29
其他货币资金转入一般户	1,988.28	-
合计	684,032.39	2,302,265.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
票据保证金	-	25.60
定期存单质押	2,000,000.00	-
手续费	286,867.93	11,177.63
往来款	1,307,394.6	760,280.07
付现研发及管理费用	8,070,917.02	4,344,372.54
付现销售费用	10,644,104.14	5,403,136.92
对外捐赠	1,000.00	-
合计	22,310,283.69	10,518,992.76

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
借款	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	-

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
定增产生的中介机构服务费	90,166.67	-
借款	-	2,000,000.00
合计	90,166.67	2,000,000.00

37、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	2019 年度	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,774,084.86	12,714,623.50
加：信用减值损失	2,975,704.91	-
资产减值损失	-	1,167,144.21
固定资产折旧	2,784,360.41	1,731,517.68
无形资产摊销	185,308.75	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	1,617,038.62	1,144,088.99
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-234,725.42	-183,004.47
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-4,911,069.39	-12,203,954.37
经营性应收项目的减少	-30,979,732.53	-13,012,637.93
经营性应付项目的增加	14,266,688.64	307,433.17
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,477,658.85	-8,144,095.54
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	24,159,307.53	4,453,524.10
减：现金的年初余额	4,453,524.10	18,758,792.49
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	19,705,783.43	-14,305,268.39

(2) 现金和现金等价物

项目	2019 年度	2018 年度
一、现金	24,159,307.53	4,453,524.10
其中：库存现金	30,178.32	42,686.07
可随时用于支付的银行存款	24,129,129.21	4,410,838.03
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	24,159,307.53	4,453,524.10
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	-	-

38、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	
先进制造业和数字经济 发展专项资金	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-	-	是
合计	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-	-	--

(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
先进制造业和数字经济 发展专项资金	100,000.00	100,000.00	-	-
合计	100,000.00	100,000.00	-	-

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	2,000,000.00	定期存单质押
固定资产	6,561,329.79	借款抵押
无形资产	5,232,245.10	借款抵押
合计	13,793,574.89	--

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 家控股子公司济南乾元嘉泽节能科技有限公司，本期注销 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
济南乾元嘉泽节能科技有限公司	山东省济南市	山东省济南市	节能技术开发；商品混凝土、蒸压加气混凝土砌块的销售；复合保温砌块、水泥制品的生产、销售；新型墙体技术研发；建材、钢材、机电设备、电子产品的批发、零售。	55.00	-	出资设立

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	--	69.2345	69.2345

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
杨吉来	子公司重要股东
李晓力	与控股股东为夫妻
刘强	董事
王示	董事、控股子公司法人代表、股东
李晶	董事、董事会秘书
主红香	董事、副总经理
丁川	董事
张耀南	董事
李琳	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；2019年4月23日公司公告公司董事会秘书刘晓兰因个人原因提出辞职，由李晶接任。

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

关联方名称	类型	详情
		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，借款期限为三年（2018年7月24日至2021年7月19日），实为一年还款后再次借入的短期借款。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	2019年11月20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2019年111411法借字第0065号借款合同，借款金额人民币9,200,000.00元，借款期限一年（2019年11月20日至2020年11月19日）。股东彭泓越2019年11月20日与银行签订编号为2019年111411法质字第0065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1004万股，评估价值为1,315.24万元，质押期为2019年11月20日至2020年11月19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三年止。
彭泓越及其	为公司	2019年8月8日，本公司与青岛银行股份有限公司济南分行签

关联方名称	类型	详情
夫人李晓力	担保	订编号为 812012019 借字第 00022 号借款合同，借款金额人民币 5,000,000.00 元，借款期限一年（2019 年 8 月 8 日至 2020 年 8 月 8 日）。本公司 2019 年 8 月 6 日与银行签订编号为 812012019 高质字第 00003 质押合同，质押物为发明专利（证书号第 3041807 号），评估价值为 554.00 万元，质押期为 2019 年 8 月 6 日至 2020 年 8 月 6 日；本公司 2019 年 8 月 7 日与银行签订编号为 812012019 高质字第 00004 号质押合同，质押物为本行普通存单（非电子式）（产权证书或权利凭证编号：8120122000146130001），评估价值为 200.00 万元，质押期为 2019 年 8 月 7 日至 2020 年 8 月 7 日。股东彭泓越及其夫人李晓力为本公司与青岛银行股份有限公司济南分行签订的借款合同提供保证，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年。
彭泓越	为公司 质押	2019 年 1 月 23 日本公司与莱商银行股份有限公司济南历下支行签订编号为 2019 年 LS0405 流贷字第 2019012301 号流动资金借款合同，借款金额人民币 10,000,000.00 元，借款期限为一年（2019 年 1 月 23 日至 2020 年 1 月 23 日）。公司于 2019 年 1 月 23 日与莱商银行股份有限公司济南历下支行签订编号为 2019 年 LS0405 抵字第 2019012301-1 号抵押合同，抵押物为房屋，评估价值为 1000 万元，抵押期为 2019 年 1 月 23 日至 2020 年 1 月 23 日。股东彭泓越为本公司与莱商银行股份有限公司济南历下支行签订编号 2019 年 LS0405 股质字第 2019012301-1 号股权质押合同，质押物为山东乾元泽孚科技股份有限公司股权 300 万股，评估价值为 22,500,000.00 元，期限自 2019 年 1 月 23 日开始至 2020 年 1 月 23 日止。
彭泓越	为公司 担保	2019 年 10 月 17 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 2019 年 111411 法借字第 0049 号借款合同，借款金额人民币 2,000,000.00 元，借款期限为一年（2019 年 10 月 17 日至 2020 年 10 月 16 日）。股东彭泓越、济南感联通信技术有限公司、马先亮、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，保证期间为自本合同生效之日起至贷款到期后三年止。
彭泓越、王示	为公司 担保	2019 年 9 月 6 日，本公司与东营银行股份有限公司济南分行签订编号为 8121820190906000008 的流动资金借款合同，借款金额人民币 2,000,000.00 元，借款期限为半年（2019 年 9 月 6 日至 2020 年 3 月 6 日）。股东彭泓越、王示为本公司与东营银行股份有限公司济南分行签订的流动资金借款合同提供保证，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。

(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	803,228.56	739,111.43

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方名称	2019.12.31		2018.12.31	
		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	2019.12.31 账面余额	2018.12.31 账面余额
其他应付款	杨吉来	2,300,000.00	-

十、承诺及或有事项

截至2019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

截至财务报告报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2019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、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	53,746,565.47	4,323,944.44	49,422,621.03	31,062,296.24	1,998,828.78	29,063,467.46
合计	53,746,565.47	4,323,944.44	49,422,621.03	31,062,296.24	1,998,828.78	29,063,467.46

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①截止2019年12月31日，无单项计提的坏账准备；

②截止 2019 年 12 月 31 日，组合计提的坏账准备：

组合——关联方组合，未计提坏账准备；

组合——账龄组合：

账龄	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1 年以内	38,824,233.55	5.00	1,941,211.68
1-2 年	10,788,918.66	10.00	1,078,891.87
2-3 年	3,814,328.75	30.00	1,144,298.63
3-4 年	319,084.51	50.00	159,542.26
合计	53,746,565.47	-	4,323,944.44

③坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
坏账准备	1,998,828.78	2,325,115.66	-	-	4,323,944.44

(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 24,563,418.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例 45.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,557,770.92 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
中国建筑一局(集团)有限公司	9,407,709.80	1 年以内	17.50	470,385.49
中国建筑第八工程局有限公司	5,042,009.98	1 年以内	9.38	252,100.50
山东港基建设集团有限公司历城分公司	4,797,000.00	1-2 年	8.93	479,700.00
山东三箭建设工程管理有限公司	2,701,698.50	1 年以内	5.03	135,084.93
山东卓文建设有限公司	2,615,000.00	1 年以内、 1-2 年	4.87	220,500.00
合计	24,563,418.28	--	45.71	1,557,770.92

2、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款	2,016,706.23	2,826,536.43
合计	2,016,706.23	2,826,536.43

(1) 其他应收款情况:

	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,032,572.33	15,866.10	2,016,706.23	2,926,536.43	100,000.00	2,826,536.43
合计	2,032,572.33	15,866.10	2,016,706.23	2,926,536.43	100,000.00	2,826,536.43

①坏账准备

A. 截止 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提:	-	-	-	--
合计	-	-	-	--
组合计提:	2,032,572.33	0.78	15,866.10	--
账龄组合	317,322.02	5.00	15,866.10	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测
关联方、保证金、备用金及押金等低信用风险组合	1,715,250.31	-	-	依据信用风险特征
合计	2,032,572.33	0.78	15,866.10	--

B. 截止 2019 年 12 月 31 日，公司无处于第二阶段的其他应收款坏账准备;

C. 截止 2019 年 12 月 31 日，公司无处于第三阶段的其他应收款坏账准备。

②坏账准备的变动:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	100,000.00	-	-	100,000.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-

—转入第三阶段	-	-	-	-
本期计提	15,866.10	-	-	15,866.10
本期转回	100,000.00	-	-	100,000.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31余额	15,866.10	-	-	15,866.10

③其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
项目保证金	717,126.00	717,126.00
代缴社保及公积金	104,828.27	59,410.43
备用金及押金	150,000.00	150,000.00
垫付款	317,322.02	-
借款	-	2,000,000.00
合并范围内关联方往来款	743,296.04	-
合计	2,032,572.33	2,926,536.43

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
济南万达城建设有限公司	否	保证金	500,000.00	1-2年	24.60	-
济南恒大绿洲置业有限公司	否	垫付款	157,897.91	1年以内	7.77	7,894.90
山东凯德燃气销售有限公司	否	押金	150,000.00	1-2年	7.38	-
中建八局第四建设有限公司	否	保证金	100,000.00	1-2年	4.92	-
济南西实置业有限公司	否	垫付款	99,883.25	1年以内	4.91	4,994.16
合计	--	--	1,007,781.16	--	49.58	12,889.06

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019.12.31	2018.12.31
----	------------	------------

	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	16,736,469.72	-	16,736,469.72
合计	16,736,469.72	-	16,736,469.72	16,736,469.72	-	16,736,469.72

(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	11,800,000.00	-	-	11,800,000.00
霍尔果斯乾元弘裕科技有限公司	-	-	-	-
济南乾元嘉泽节能科技有限公司	-	-	-	-
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合计	16,736,469.72	-	-	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	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,260,820.18	74,329,639.44	79,985,042.77	57,393,098.34
其他业务	-	-	1,594.83	1,552.34
合计	116,260,820.18	74,329,639.44	79,986,637.60	57,394,650.68

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2019 年度		2018 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	1,168,854.26	859,909.08	257,972.73	-
钢结构构件	707,991.16	699,358.20	2,233,590.46	2,182,692.68
预制墙板	34,615,453.18	19,198,926.95	14,534,163.52	9,440,785.26
轻钢	8,399,065.57	8,286,171.08	15,871,343.61	14,906,076.64
预制楼梯	9,130,729.81	5,798,403.14	9,575,778.39	7,675,087.12
设计费、技术服务费	3,354,111.78	143,015.00	4,807,264.19	75,144.60
预制叠合板	55,814,380.31	37,328,593.07	32,704,929.87	23,113,312.04
混凝土	3,070,234.11	2,015,262.92	-	-
合计	116,260,820.18	74,329,639.44	79,985,042.77	57,393,098.34

(3) 主营业务收入（分地区）列示如下：

地区	2019 年度	2018 年度
华东	116,260,820.18	79,985,042.77
合计	116,260,820.18	79,985,042.77

十四、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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	100,000.00	--
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、衍生金融资产、衍生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、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	--
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	-1,000.00	--
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	99,000.00	--

项 目	金 额	说 明
减：非经常性损益的所得税影响数	14,950.00	--
非经常性损益净额	84,050.00	--
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	84,050.00	--

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	15.80	0.21	0.21
扣除非经常损益后归属于普通股 股东的净利润	15.73	0.21	0.21

山东乾元泽孚科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

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