

中兴华会计师事务所
报告审

中

山东信泰节能科技工程有限公司

审计报告

中兴华审字（2017）第 320003 号



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：青岛东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

邮编：266000

电话：(0532) 85796506

传真：(0532) 85796505

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 审计报告
报告文号： 中兴华审字（2017）第320003号
客户名称： 山东信泰节能科技工程有限公司
报告时间： 2017-05-02
签字注册会计师： 任传红 （CPA：110001670066）
李震 （CPA：370600120014）



1092017070000629903
报告文号：中兴华审字（2017）第320003号

事务所名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 010-68364878
传真： 010-68348135
通讯地址： 北京市西城区阜外大街1号四川大厦东塔楼15层
电子邮件： zxhcpa@vip.163.com
事务所网址： <http://www.zxhcpa.com.cn>



防伪查询网址：<http://www.sdcpacpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

- 1.资产负债表
- 2.利润表
- 3.现金流量表
- 4.所有者权益变动表
5. 财务报表附注

三、审计报告附件

- 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
- 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证
- 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
- 注册会计师执业证书复印件



审计报告

中兴华审字（2017）第 320003 号

山东信泰节能科技工程有限公司：

我们审计了后附的山东信泰节能科技工程有限公司（以下简称信泰节能公司）财务报表，包括 2017 年 3 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日资产负债表，2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是信泰节能公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：青岛东海西路39号世纪大厦26-27层
电话：0532-85796506
传真：0532-85796505

三、审计意见

我们认为，信泰节能公司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，公允反映了信泰节能公司 2017 年 3 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 1-3 月、2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年五月二日

附送!

资产负债表

金额单位:人民币元

项 目	注 册	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日	项 目	注 释	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产:					流动负债:				
货币资金	五(一)	12,750,753.67	13,667,902.28	9,186,424.94	短期借款	五(十三)	31,980,000.00	31,980,000.00	39,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
衍生金融资产		-	-	-	衍生金融负债		-	-	-
应收票据	五(二)	600,000.00	450,000.00	-	应付票据	五(十四)	3,476,100.00	1,500,000.00	2,000,000.00
应收账款	五(三)	21,427,608.75	25,033,905.15	8,153,670.88	应付账款	五(十五)	4,787,782.88	6,157,586.18	3,420,315.20
预付款项	五(四)	2,266,613.28	1,370,789.50	726,165.12	预收款项	五(十六)	331,975.16	203,411.28	-
应收利息		-	-	-	应付职工薪酬	五(十七)	4,592,440.52	8,470,218.40	5,627,155.40
应收股利		-	-	-	应交税费	五(十八)	5,027,300.40	5,937,378.28	4,475,006.02
其他应收款	五(五)	1,224,747.06	885,630.20	20,480,525.25	应付利息		-	-	-
买入返售金融资产		-	-	-	应付股利		-	-	-
存货	五(六)	54,235,151.66	56,264,647.25	48,318,643.53	其他应付款	五(十九)	273,042.38	345,862.38	2,839,703.29
划分为持有待售的资产		-	-	-	划分为持有待售的负债		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动资产	五(七)	1,200,000.00	-	146,217.57	其他流动资产	五(二十)	5,175,648.41	4,837,421.73	966,777.12
流动资产合计		93,704,874.42	97,672,874.38	87,011,647.29	流动负债合计		55,644,289.75	59,431,878.25	58,328,957.03
非流动资产:					非流动负债:				
可供出售金融资产		-	-	-	长期借款		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	应付债券		-	-	-
长期应收款		-	-	-	长期应付职工薪酬		-	-	-
长期股权投资		-	-	-	长期应付款		-	-	-
投资性房地产		-	-	-	专项应付款		-	-	-
固定资产	五(八)	18,307,908.73	18,760,193.87	14,327,321.12	预计负债		-	-	-
在建工程		-	-	5,666.80	递延收益		-	-	-
工程物资		-	-	-	递延所得税负债		-	-	-
固定资产清理		-	-	-	其他非流动负债		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	非流动负债合计		-	-	-
油气资产		-	-	-	负债合计		55,644,289.75	59,431,878.25	58,328,957.03
无形资产	五(九)	1,878,951.91	1,893,860.64	1,938,902.70	股东权益:				
开发支出		-	-	-	实收资本	五(二十一)	42,543,000.00	42,543,000.00	42,543,000.00
商誉		-	-	-	其他权益工具		-	-	-
长期待摊费用	五(十)	140,127.32	157,643.24	-	资本公积	五(二十二)	2,508,000.00	2,508,000.00	-
递延所得税资产	五(十一)	591,307.62	508,029.20	183,955.45	减:库存股		-	-	-
其他非流动资产	五(十二)	811,947.16	-	-	其他综合收益		-	-	-
非流动资产合计		21,730,242.74	21,319,726.95	16,455,846.07	专项储备	五(二十三)	4,174,787.38	3,915,992.52	2,537,414.83
					盈余公积	五(二十四)	1,053,560.91	1,053,560.91	-
					一般风险准备		-	-	-
					未分配利润	五(二十五)	9,511,479.12	9,540,169.65	58,121.50
					归属于母公司股东权益合计		59,790,827.41	59,560,723.08	45,138,536.33
					*少数股东权益		-	-	-
资产总计		115,435,117.16	118,992,601.33	103,467,493.36	股东权益合计		59,790,827.41	59,560,723.08	45,138,536.33
					负债和股东权益合计		115,435,117.16	118,992,601.33	103,467,493.36

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

法定代表人:



利润表

编制单位：山东信泰节能科技工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、营业收入	五(二十六)	13,550,061.57	79,275,892.45	57,067,804.61
减：营业成本	五(二十六)	9,795,848.47	50,673,600.68	43,809,947.90
税金及附加	五(二十七)	195,181.50	1,543,957.49	1,025,635.67
销售费用	五(二十八)	642,043.68	2,706,454.15	790,218.01
管理费用	五(二十九)	2,007,793.31	5,513,968.26	4,046,126.26
财务费用	五(三十)	482,635.41	1,963,223.15	3,745,198.10
资产减值损失	五(三十一)	333,113.70	1,296,294.99	298,055.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,445.50	15,578,393.73	3,352,622.94
加：营业外收入	五(三十二)	111,859.99	52,299.71	-
减：营业外支出	五(三十三)	3,000.00	116,481.00	500.00
其中：非流动资产处置损失		-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		202,305.49	15,514,212.44	3,352,122.94
减：所得税费用	五(三十四)	230,996.02	4,978,603.38	4,200,646.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,690.53	10,535,609.06	-848,523.21
归属于母公司股东的净利润		-28,690.53	10,535,609.06	-848,523.21
少数股东损益		-	-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		-28,690.53	10,535,609.06	-848,523.21
归属于母公司股东的综合收益总额		-28,690.53	10,535,609.06	-848,523.21
归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益：				
（一）基本每股收益		-0.001	0.25	-0.04
（二）稀释每股收益		-0.001	0.25	-0.04

（所附附注是财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：




会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：山东信泰节能科技工程有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
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	25,275,876.68	55,915,048.52	41,668,585.47
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	23,832,345.51	98,717,041.39	89,840,425.64
经营活动现金流入小计	49,108,222.19	154,632,089.91	131,509,011.11
购买商品、接受劳务支付的现金	10,656,396.47	40,632,816.97	15,095,540.24
支付给职工以及为职工支付的现金	9,784,666.61	22,871,995.82	13,525,718.78
支付的各项税费	981,648.80	6,878,539.11	1,106,721.95
支付其他与经营活动有关的现金	29,043,504.20	66,786,974.16	99,578,456.12
经营活动现金流出小计	50,466,216.08	137,170,326.06	129,306,437.09
经营活动产生的现金流量净额	-1,357,993.89	17,461,763.85	2,202,574.02
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所收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	-	-	-
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所支付的现金	815,266.61	6,264,135.57	3,479,226.93
投资支付的现金	-	-	-
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	815,266.61	6,264,135.57	3,479,226.93
投资活动产生的现金流量净额	-815,266.61	-6,264,135.57	-3,479,226.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	2,508,000.00	8,360,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款所收到的现金	20,000,000.00	31,980,000.00	72,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	34,488,000.00	81,260,000.00
偿还债务所支付的现金	20,000,000.00	39,000,000.00	70,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	445,851.69	1,978,287.36	3,751,994.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	20,445,851.69	40,978,287.36	74,651,994.13
筹资活动产生的现金流量净额	-445,851.69	-6,490,287.36	6,608,005.87
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	-2,619,112.19	4,707,340.92	5,331,352.96
加：期初现金及现金等价物余额	11,893,765.86	7,186,424.94	1,855,071.98
六、期末现金及现金等价物余额	9,274,653.67	11,893,765.86	7,186,424.94

(所附附注是财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

金额单位：人民币元

2017年1-3月

编制单位：山东信泰节能科技工程有限公司

项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
实收资本	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	
一、上年年末余额	42,543,000.00	-	2,508,000.00	-	-	1,053,560.91	-	9,540,169.65	59,560,723.08	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年初余额	42,543,000.00	-	2,508,000.00	-	-	1,053,560.91	-	9,540,169.65	59,560,723.08	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益合计										
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	42,543,000.00	-	2,508,000.00	-	-	1,053,560.91	-	9,511,479.12	59,790,827.41	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表(续)

金额单位:人民币元

项 目	2016年度									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
实收资本	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	
一、上年年末余额	42,543,000.00	-	-	-	2,537,414.83	-	-	58,121.50	-	45,138,536.33
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	42,543,000.00	-	-	-	2,537,414.83	-	-	58,121.50	-	45,138,536.33
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	2,508,000.00	-	1,378,577.69	1,053,560.91	-	9,482,048.15	-	14,422,186.75
(一) 综合收益合计								10,535,609.06		10,535,609.06
(二) 股东投入和减少资本			2,508,000.00					-		2,508,000.00
1. 股东投入资本			2,508,000.00					-		2,508,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								-1,053,560.91		-
1. 提取盈余公积						1,053,560.91		-1,053,560.91		-
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取									1,378,577.69	1,378,577.69
2. 本期使用									1,378,577.69	1,378,577.69
(六) 其他										
四、本年年末余额	42,543,000.00	-	2,508,000.00	-	3,915,992.52	1,053,560.91	-	9,540,169.65	-	59,560,723.08

(所附附注是财务报表的组成部分)

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



会计机构负责人:

所有者权益变动表(续)

金额单位:人民币元

项 目	2015年度									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
实收资本	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	
一、上年年末余额	16,000,000.00	-	-	-	1,396,058.74	704,706.08	-	6,605,228.04	24,705,992.86	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	16,000,000.00	-	-	-	1,396,058.74	704,706.08	-	6,605,228.04	24,705,992.86	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,543,000.00	-	-	-	1,141,356.09	-704,706.08	-	-6,547,106.54	20,432,543.47	
(一) 综合收益合计								-848,523.21	-848,523.21	
(二) 股东投入和减少资本	26,543,000.00								26,543,000.00	
1. 股东投入资本	26,543,000.00								26,543,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取					1,141,356.09				1,141,356.09	
2. 本期使用					1,141,356.09				1,141,356.09	
(六) 其他										
四、本年年末余额	42,543,000.00				2,537,414.83	-704,706.08		-5,698,583.33	45,138,536.33	

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



附件 5

山东信泰节能科技工程有限公司

2015-2016 年度及 2017 年 1-3 月

财务报表附注

单位：人民币元（除另有标注外）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

山东信泰节能科技工程有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由山东信泰节能保温工程有限公司变更名称而来，成立于 2012 年 8 月 22 日，在临朐县工商局登记注册。经过多次股权增资，至 2017 年 3 月 31 日，公司注册资本 4,254.30 万元，法定代表人吴维慧。注册及办公地址：潍坊市临朐东城开发区东环路 658 号，统一社会信用代码：9137072405238259XU。公司历史沿革情况如下：

1、2012 年 8 月 22 日，设立时各股东出资及出资比例如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例（%）	出资方式
1	潍坊信泰消防科技有限公司	500.00	500.00	50.00	货币
2	吴维慧	500.00	500.00	50.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	

以上出资由潍坊永庆有限责任会计师事务所出具潍永庆会验字[2012]第 164 号《验资报告》予以验证。

2012 年 8 月 22 日，临朐县工商行政管理局核发了注册号为 370724200013513 的《企业法人营业执照》。

2、2013 年 4 月 17 日，增加股东及出资

2013 年 4 月 17 日，根据股东会决议及修改后的公司章程，增加李学风成为公司新的股东，变更公司注册资本及实收资本，注册资本及实收资本由 1,000.00 万元变更为 1,600.00 万元，新增注册资本及实收资本 600.00 万元由新股东李学风以货币方式出资，占注册资本的 37.5%。本次出资由潍坊永庆有限责任会计师事务所于 2013 年 4 月 18 日出具潍永庆会验字（2013）第 83 号《验资报告》验证。

本次变更后，各股东的出资额及出资比例如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例（%）	出资方式
1	吴维慧	500.00	500.00	31.25	货币
2	潍坊信泰消防科技有限公司	500.00	500.00	31.25	货币
3	李学风	600.00	600.00	37.50	货币

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例 (%)	出资方式
合计		1,600.00	1,600.00	100.00	

3、2014年11月，股权转让，形成股权代持

2014年11月10日和11月24日，潍坊信泰消防科技有限公司（以下简称信泰消防）股东会分别通过决议，将其在本公司的出资额499万元转让给刘磊；将其在本公司的出资额1万元转让给潍坊信泰消防器材有限公司。李学风将其在本公司的出资额600万元转让给李冬霞，吴维慧将其在本公司的出资额500万元转让给刘磊。

本次变更后，本公司各股东出资额及出资比例如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例 (%)	出资方式
1	刘磊	999.00	999.00	62.44	货币
2	李冬霞	600.00	600.00	37.50	货币
3	潍坊信泰消防器材有限公司	1.00	1.00	0.06	货币
合计		1,600.00	1,600.00	100.00	

4、2015年5月19日，股权转让，解除股权代持

2015年5月19日，股东刘磊将其在本公司的出资额800万元转让给吴维慧；将其在本公司的出资额199万元转让给信泰消防，股东李冬霞将其在本公司的出资额600万元转让给李学风，股东潍坊信泰消防器材有限公司将其在本公司的出资额1万元转让给信泰消防，本次变更后，本公司各股东出资额及出资比例如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例 (%)	出资方式
1	吴维慧	800.00	800.00	50.00	货币
2	李学风	600.00	600.00	37.50	货币
3	潍坊信泰消防科技有限公司	200.00	200.00	12.50	货币
合计		1,600.00	1,600.00	100.00	

5、2015年9月，增资

2015年9月17日，根据股东会决议及修改后的公司章程，变更公司注册资本，公司注册资本由1,600.00万元变更为3,418.30万元。新增注册资本1,818.30万元由信泰消防以固定资产-房屋建筑物出资709.7668万元，以固定资产-机械设备出资485.5272万元，以无形资产-土地使用权出资623.006万元，以上出资经北京中和谊资产评估有限公司于2015年8月14日出具中和谊评报字（2015）11100号《资产评估报告书》评估验证，由潍坊力元有限责任会计师事务所于2015年10月21日出具潍力会验字（2015）第4号《验资报告》验证。

本次变更后，各股东的出资额及出资比例如下：

单位：万元：

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例 (%)	出资方式
1	吴维慧	800.00	800.00	23.40	货币

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例(%)	出资方式
2	李学风	600.00	600.00	17.55	货币
3	潍坊信泰消防科技有限公司	2,018.30	2,018.30	59.05	货币及实物
合计		3,418.30	3,418.30	100.00	

6、2015年10月21日，增资

2015年10月21日，根据股东会决议及修改后的公司章程，变更公司注册资本，公司注册资本由3,418.30万元变更为4,254.30万元。新增加的注册资本836.00万元由新股东吴维智等23人缴纳。本次出资由潍坊力元有限责任会计师事务所于2015年12月11日出具潍力会验字（2015）第5号《验资报告》验证。

本次变更后，各股东的出资额及出资比例如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例(%)	出资方式
1	潍坊信泰消防科技有限公司	2,018.30	2,018.30	47.44	货币及实物
2	吴维慧	800.00	800.00	18.83	货币
3	李学风	600.00	600.00	14.10	货币
4	吴维智	200.00	200.00	4.70	货币
5	吴玉鹏	180.00	180.00	4.23	货币
6	吴瑶	100.00	100.00	2.35	货币
7	吴玉萍	100.00	100.00	2.35	货币
8	何晋峰	52.00	52.00	1.22	货币
9	王美琴	40.00	40.00	0.94	货币
10	张风莲	36.00	36.00	0.85	货币
11	吴伟斌	20.00	20.00	0.47	货币
12	吴玉保	18.00	18.00	0.42	货币
13	刘刚	16.00	16.00	0.38	货币
14	冯向群	14.00	14.00	0.33	货币
15	杨洪刚	10.00	10.00	0.24	货币
16	冯翠青	6.00	6.00	0.14	货币
17	吴晓艺	6.00	6.00	0.14	货币
18	吴晓洁	6.00	6.00	0.14	货币
19	倪瑞冰	6.00	6.00	0.14	货币
20	张玉玲	4.00	4.00	0.09	货币
21	郭璟	4.00	4.00	0.09	货币
22	何晋国	4.00	4.00	0.09	货币
23	何晋徽	4.00	4.00	0.09	货币
24	齐登锋	4.00	4.00	0.09	货币
25	张荣海	4.00	4.00	0.09	货币
26	马军	2.00	2.00	0.05	货币
合计		4,254.30	4,254.30	100.00	

7、2016年11月21日,股权转让

2016年11月21日,根据股东会决议及修改后的公司章程,自然人股东吴维智等23人将其各自持有的公司股权的50%转让给股东吴维慧,本次变更后,各股东的出资额及出资比例如下:

单位:万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例(%)	出资方式
1	潍坊信泰消防科技有限公司	2,018.30	2,018.30	47.44	货币及实物
2	吴维慧	1,218.00	1,218.00	28.62	货币
3	李学风	600.00	600.00	14.10	货币
4	吴维智	100.00	100.00	2.35	货币
5	吴玉鹏	90.00	90.00	2.11	货币
6	吴瑶	50.00	50.00	1.18	货币
7	吴玉萍	50.00	50.00	1.18	货币
8	何晋峰	26.00	26.00	0.61	货币
9	王美琴	20.00	20.00	0.47	货币
10	张风莲	18.00	18.00	0.42	货币
11	吴伟斌	10.00	10.00	0.24	货币
12	吴玉保	9.00	9.00	0.21	货币
13	刘刚	8.00	8.00	0.19	货币
14	冯向群	7.00	7.00	0.16	货币
15	杨洪刚	5.00	5.00	0.12	货币
16	冯翠青	3.00	3.00	0.07	货币
17	吴晓艺	3.00	3.00	0.07	货币
18	吴晓洁	3.00	3.00	0.07	货币
19	倪瑞冰	3.00	3.00	0.07	货币
20	张玉玲	2.00	2.00	0.05	货币
21	郭璟	2.00	2.00	0.05	货币
22	何晋国	2.00	2.00	0.05	货币
23	何晋徽	2.00	2.00	0.05	货币
24	齐登锋	2.00	2.00	0.05	货币
25	张荣海	2.00	2.00	0.05	货币
26	马军	1.00	1.00	0.02	货币
合计		4,254.30	4,254.30	100.00	

8、2017年3月25日,股权转让

2017年3月25日,根据股东会决议及修改后的公司章程,自然人股东张风莲将其持有的出资额18万元转让给股东吴维慧,本次变更后,各股东的出资额及出资比例如下:

单位:万元

序号	股东名称	认缴出资	实缴出资	持股比例(%)	出资方式
1	潍坊信泰消防科技有限公司	2,018.30	2,018.30	47.44	货币及实物
2	吴维慧	1,236.00	1,236.00	29.04	货币
3	李学风	600.00	600.00	14.10	货币
4	吴维智	100.00	100.00	2.35	货币
5	吴玉鹏	90.00	90.00	2.11	货币
6	吴瑶	50.00	50.00	1.18	货币
7	吴玉萍	50.00	50.00	1.18	货币
8	何晋峰	26.00	26.00	0.61	货币
9	王美琴	20.00	20.00	0.47	货币
10	吴伟斌	10.00	10.00	0.24	货币
11	吴玉保	9.00	9.00	0.21	货币
12	刘刚	8.00	8.00	0.19	货币
13	冯向群	7.00	7.00	0.16	货币
14	杨洪刚	5.00	5.00	0.12	货币
15	冯翠青	3.00	3.00	0.07	货币
16	吴晓艺	3.00	3.00	0.07	货币
17	吴晓洁	3.00	3.00	0.07	货币
18	倪瑞冰	3.00	3.00	0.07	货币
19	张玉玲	2.00	2.00	0.05	货币
20	郭璟	2.00	2.00	0.05	货币
21	何晋国	2.00	2.00	0.05	货币
22	何晋徽	2.00	2.00	0.05	货币
23	齐登锋	2.00	2.00	0.05	货币
24	张荣海	2.00	2.00	0.05	货币
25	马军	1.00	1.00	0.02	货币
合计		4,254.30	4,254.30	100.00	

(二) 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 5 月 2 日决议批准报出。

(三) 行业性质

公司所处行业为建筑装饰业，行业代码 5010。

(四) 公司经营范围

经营范围：保温装饰一体化板的研发、生产、销售；外墙保温工程施工；水泥制品、金属制品加工、销售；建筑机械设备租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但法律法规限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）。

(五) 公司主要经营活动

公司的主要产品为外墙保温装饰一体化板。

公司主营业务包括保温装饰一体化板的研发、生产、销售；外墙保温工程施工。

二、财务报表的编制基础

（一）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，按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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。

（二）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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2017年3月31日、2016年12月31日、2015年12月31日的财务状况以及2017年1-3月、2016年度、2015年度的经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

（二）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。本公司的会计期间采用公历制，公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的编制期间为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日。

（三）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。

（四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的银行存款。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

外币交易采用交易发生日的即期汇率将外币金额折合为记账本位币金额。公司实际发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，以交易实际采用的汇率，即银行买入价或卖出价折算。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(七) 金融工具

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

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

2、金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时按投资目的和经济实质划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

（2）持有至到期投资

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

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

（3）贷款和应收款项

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

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

（4）可供出售金融资产

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

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

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

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时、或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，放弃了对该金融资产控制，应当终止确认该项金融资产。

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

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

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

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

4、金融资产减值

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

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

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

前公允价值 and 原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

（八）应收款项

应收款项包括：应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：（1）债务人发生严重的财务困难；（2）债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）其他表明应收款项发生减值的客观依据；（5）债务人三年未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小的款项。

2、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司将单项金额人民币 100 万元以上（含 100 万元）应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
[组合 1] 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	除控股股东之外的应收款项
[组合 2] 采用不计提坏账准备的组合	本公司与控股股东之间的应收款项

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存

在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
[组合 1] 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	采用账龄分析法
[组合 2] 采用不计提坏账准备的组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项期末金额为 100 万元以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

3、坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（九）存货

1、存货分类

公司存货按生产过程的实物形态分为原材料、半成品、产成品、在途物资、委托加工物资、建造合同形成的已完工未结算资产等大类。

2、存货取得和发出计价方法

公司取得存货时按照实际发生的采购成本计价。原材料在领用和发出时按移动加权平均法计价。半成品、产成品按品种归集其成本。

3、工程施工的计量和报表列示：建造合同形成的已完工未结算资产按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费用及相应的施工间接成本等。工程累计已发生的成本和

累计已确认的毛利（亏损），以及已办理结算价款的金额，在工程未完工前或工程未经审价前，分别在工程施工与工程结算项目内核算。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

5、存货的盘存制度：公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

（十）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。

1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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，应当全额确认。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物、构筑物	年限平均法	20	5	4.75

机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法，详见本附注三、（十六）“长期资产减值”。

4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十二）在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十六）“长期资产减值”。

（十三）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。

（十四）无形资产

1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1)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；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)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;

(4)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;

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(十六)“长期资产减值”。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费、临时建筑、摊销期在一年以上的不能归属于固定资产的资产。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(十六) 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。

（十七）职工薪酬的核算方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬。其中：

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

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

（十八）收入

1、建造合同收入

期末，在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工程量的比例确定，已经完成的合同工作量按公司与建设方及监理单位共同确认的完工工程量确认。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

- (1)合同总收入能够可靠计量；
- (2)与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3)实际发生的合同成本能够清楚的区分和可靠的计量；
- (4)合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为“存货-在建合同中已完工未结算的资产”列示。

建造合同收入确认具体方法

公司按完工百分比法确认合同收入。合同完工进度按累计实际工程量占合同预计总工程量的比例确定。

当期确认的合同收入= 合同总收入 X 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的收入。

2、商品销售收入

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(十九) 政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。政府补助文件明确规定补助的用途为固定资产或无形资产支出的界定为与资产相关的政府补助，其他政府补助认定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，以按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，

但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十一）安全生产费用

本公司根据企业安全生产费用提取和使用管理办法规定提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关项目的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十二）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2、折旧和摊销

本公司对固定资产、无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

3、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

4、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

5、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(二十三) 重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本公司执行企业会计准则，报告期内，公司未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更事项。

四、税收优惠及依据

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	2016年4月30日之前签订的施工合同，按3%适用税率实行简易征收，税款由施工所在地国税局征收。2016年5月1日之后签订的施工合同，材料费按照17%税率计算销项税，施工费按11%税率计算销项税，其中销售额的2%由施工所在地国税局征收。
营业税	按应税营业额的3%计缴营业税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
地方水利建设基金	按实际缴纳的流转税的1%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴
房产税	按房产原值减除30%后余值的1.2%计缴
土地使用税	按土地面积8元/平方米计缴

(二) 本报告期内无税收优惠。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
现金	1,010.91	11.23	32,698.52
银行存款	9,273,642.76	12,167,891.05	7,153,726.42
其他货币资金	3,476,100.00	1,500,000.00	2,000,000.00
合计	12,750,753.67	13,667,902.28	9,186,424.94

各期末其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金。另外 2016 年 12 月 31 日银行存款中存在被法院冻结款项 274,136.42 元。上述受限资金在编制现金流量表时已从现金及现金等价物中扣除。

货币资金 2016 年 12 月 31 日比上期末增加 448.15 万元，增长率 48.78%，主要是经营回款和关联方归还欠款影响。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	600,000.00	450,000.00	
合计	600,000.00	450,000.00	

2、公司期末已质押的应收票据：无。

3、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
银行承兑票据	2,530,000.00	
合计	2,530,000.00	

4、公司期末因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下

类别	2017年3月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,158,302.43	100.00	1,730,693.68	7.47	21,427,608.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	23,158,302.43	100.00	1,730,693.68	7.47	21,427,608.75

续上表

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,668,230.41	100.00	1,634,325.26	6.13	25,033,905.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,668,230.41	100.00	1,634,325.26	6.13	25,033,905.15

续上表

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,859,180.36	100.00	705,509.48	7.96	8,153,670.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,859,180.36	100.00	705,509.48	7.96	8,153,670.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

账龄	2017年3月31日				
	金额	比例	坏账准备	计提比例%	净值
1年以内	18,394,982.78	79.43	919,749.14	5.00	17,475,233.64
1至2年	3,602,952.26	15.56	360,295.23	10.00	3,242,657.03
2至3年	431,781.30	1.86	86,356.26	20.00	345,425.04
3至4年	728,586.09	3.15	364,293.05	50.00	364,293.04
4至5年		-			
5年以上		-			
合计	23,158,302.43	100.00	1,730,693.68		21,427,608.75

续上表

账龄	2016年12月31日				
	金额	比例	坏账准备	计提比例%	净值
1年以内	23,458,159.14	87.96	1,172,907.96	5.00	22,285,251.18
1至2年	1,851,017.52	6.94	185,101.75	10.00	1,665,915.77

2至3年	1,344,037.75	5.04	268,807.55	20.00	1,075,230.20
3至4年	15,016.00	0.06	7,508.00	50.00	7,508.00
4至5年			0		
5年以上			0		
合计	26,668,230.41	100.00	1,634,325.26		25,033,905.15

续上表

账龄	2015年12月31日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净值
1年以内	3,638,203.14	41.07	181,910.16	5.00	3,456,292.98
1至2年	5,205,961.22	58.76	520,596.12	10.00	4,685,365.10
2至3年	15,016.00	0.17	3,003.20	20.00	12,012.80
3至4年					
4至5年					
5年以上					
合计	8,859,180.36	100.00	705,509.48		8,153,670.88

2、计提、收回或转回的坏账准备情况：2015年度计提坏账准备金额 283,509.36 元，2016年度计提坏账准备金额 928,815.78 元，2017年1-3月计提坏账准备金额 96,368.42 元。

3、公司报告期内实际核销的应收账款：无。

4、按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况：

2017年3月31日：

单位	金额	款项性质	欠款年限	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备
山东创业房地产开发有限公司齐悦分公司	5,043,293.23	工程款	1年以内	21.78	252,164.66
山东鲲鹏置业有限公司	3,804,346.96	工程款	1年以内、1-2年	16.43	238,314.61
淄博尚景置业有限公司	3,101,908.18	工程款	1年以内	13.39	155,095.41
淄博亿丰置业有限公司	1,385,372.28	工程款	1-2年	5.98	138,537.23
潍坊市华夏建安有限责任公司	1,338,262.00	货款	1年以内	5.78	66,913.10
合计	14,673,182.65			63.36	851,025.01

2016年12月31日：

单位	金额	款项性质	欠款年限	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备
山东创业房地产开发有限公司	5,043,293.23	工程款	1年以内	18.91	252,164.66

单位	金额	款项性质	欠款年限	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备
限公司齐悦分公司					
淄博尚景置业有限公司	4,101,908.18	工程款	1年以内, 1-2年	15.38	233,529.20
山东荣道房地产有限公司	3,500,896.23	工程款	1年以内	13.13	175,044.81
潍坊市华夏建安有限责任公司	1,663,020.00	货款	1年以内	6.24	83,151.00
淄博亿丰置业有限公司	1,585,397.28	工程款	1年以内	5.94	79,269.86
合计	15,894,514.92			59.6	823,159.53

2015年12月31日:

单位	金额	款项性质	欠款年限	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备
淄博尚景置业有限公司	3,768,675.80	工程款	1年以内, 1-2年	42.54	334,307.20
菏泽时代置业有限公司 临淄分公司	1,645,081.77	工程款、 货款	1年以内	18.57	82,254.09
淄博美达装饰设计工程有限公司	1,415,650.00	工程款	1-2年	15.98	141,565.00
山东创业房地产开发有限公司 齐悦分公司	1,005,946.00	工程款	1年以内	11.35	50,297.30
临朐人民法院	260,277.35	工程款	1-2年	2.94	26,027.74
合计	8,095,630.92			91.38	634,451.33

5、公司报告期因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无。

6、公司报告期转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

7、2016年12月31日应收账款比上期末增长1,688.02万元, 增长率207.03%, 主要是本期已开票未收回款项增加所致。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示:

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,105,076.16	92.87	1,364,375.38	99.53	726,165.12	100.00
1至2年	161,537.12	7.13	6,414.12	0.47		
2-3年						
3年以上						
合计	2,266,613.28	100.00	1,370,789.50	100.00	726,165.12	100.00

2、按欠款方归集的预付账款期末余额前五名单位情况:

2017年3月31日:

单位	金额	欠款年限	占预付账款总额比例 (%)
山东保利石业有限公司	352,647.92	1年以内	15.56

单位	金额	欠款年限	占预付账款总额比例 (%)
北京市星松建材厂	318,467.51	1 年以内	14.05
江苏长海复合材料股份有限公司	178,396.76	1 年以内	7.87
江西富利高陶瓷有限公司	119,576.73	1 年以内	5.28
烟台信兴工贸有限责任公司	110,000.00	1 年以内	4.85
合计	1,079,088.92		47.61

2016 年 12 月 31 日:

单位	金额	欠款年限	占预付账款总额比例 (%)
北京市星松建材厂	168,997.43	1 年以内	12.33
山东保利石业有限公司	146,331.43	1 年以内	10.67
江西富利高陶瓷有限公司	119,576.73	1 年以内	8.72
青岛伟图石业有限公司	109,286.20	1 年以内	7.97
临朐港华燃气有限公司	107,933.59	1 年以内	7.87
合计	652,125.38		47.56

2015 年 12 月 31 日:

单位	金额	欠款年限	占预付账款总额比例 (%)
东营海容新材料有限公司	315,000.00	1 年以内	43.38
淄博孜源化工有限公司	129,000.00	1 年以内	17.76
山东一诺威新材料有限公司	106,000.00	1 年以内	14.60
山东格瑞德集团有限公司	98,320.00	1 年以内	13.54
济南好饰家化工有限公司	31,225.00	1 年以内	4.30
合计	679,545.00		93.58

3、公司预付账款 2017 年 3 月 31 日余额比 2016 年 12 月 31 日余额增加 89.58 万元，增加比例为 65.35%，2016 年 12 月 31 日余额比 2015 年 12 月 31 日余额增加 64.46 万元，增加比例为 88.77%，增加主要原因为预付采购货款、设备款增加。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

类别	2017 年 3 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,392,346.04	100.00	167,598.98	12.04	1,224,747.06
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,392,346.04	100.00	167,598.98	12.04	1,224,747.06
采用不计提坏账准备的组合					

类别	2017年3月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合小计	1,392,346.04	100.00	167,598.98	12.04	1,224,747.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,392,346.04	100.00	167,598.98	12.04	1,224,747.06

续上表

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	983,421.74	100	97,791.54	9.94	885,630.20
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	983,421.74	100	97,791.54	9.94	885,630.20
采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	983,421.74	100	97,791.54	9.94	885,630.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	983,421.74	100	97,791.54	9.94	885,630.20

续上表

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,510,837.58	100.00	30,312.33	0.15	20,480,525.25
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	314,643.35	1.53	30,312.33	9.63	284,331.02
采用不计提坏账准备的组合	20,196,194.23	98.47			20,196,194.23
组合小计	20,510,837.58	100.00	30,312.33	0.15	20,480,525.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,510,837.58	100.00	30,312.33		20,480,525.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	2017年3月31日				净值
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	

账龄	2017年3月31日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净值
1年以内	905,070.94	65.00	45,253.55	5.00	859,817.39
1至2年	337,885.26	24.27	33,788.53	10.00	304,096.73
2至3年	49,800.00	3.58	9,960.00	20.00	39,840.00
3至4年	3,583.25	0.25	1,791.63	50.00	1,791.62
4至5年	96,006.59	6.90	76,805.27	80.00	19,201.32
5年以上				100.00	
合计	1,392,346.04	100.00	167,598.98		1,224,747.06

续上表

账龄	2016年12月31日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净值
1年以内	786,231.90	79.95	39,311.59	5	746,920.31
1至2年	97,600.00	9.92	9,760.00	10	87,840.00
2至3年	3,583.25	0.36	716.65	20	2,866.60
3至4年	96,006.59	9.77	48,003.30	50	48,003.29
4至5年				80	
5年以上				100	
合计	983,421.74	100.00	97,791.54		885,630.20

续上表

账龄	2015年12月31日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净值
1年以内	215,053.51	68.35	10,752.68	5.00	204,300.83
1至2年	3,583.25	1.14	358.33	10.00	3,224.92
2至3年	96,006.59	30.51	19,201.32	20.00	76,805.27
3至4年				50.00	
4至5年				80.00	
5年以上				100.00	
合计	314,643.35	100.00	30,312.33		284,331.02

组合中，不计提坏账准备的其他应收款情况：

款项性质	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
与控股股东（潍坊信泰消防科技有限公司）之间的往来款项			20,196,194.23
合计			20,196,194.23

2、计提、收回或转回的坏账准备情况：2015年度计提坏账准备金额 14,546.37 元，2016年度计提坏账准备金额 67,479.21 元，2017年1-3月计提坏账准备金额 69,807.44 元。

3、公司报告期内实际核销的其他应收款：无。

4、公司其他应收款中按性质分类：

款项性质	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
往来款	310,463.94	360,594.44	20,378,966.17
备用金	698,978.80	317,147.30	62,071.41
保证金	382,903.30	305,680.00	69,800.00
合计	1,392,346.04	983,421.74	20,510,837.58

5、按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况：

2017年3月31日：

单位	款项性质	金额	欠款年限	占其他应收款总额比例（%）	计提坏账准备
冯向群	备用金	200,000.00	1年以内	14.36	10,000.00
山东泰东置业有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	7.18	5,000.00
山东天齐置业集团股份有限公司	保证金	87,000.00	1-2年、2-3年	6.25	12,700.00
山东创业房地产有限公司	往来款	86,615.73	4-5年	6.22	69,292.58
刘刚	备用金	60,000.00	1年以内、1-2年	4.31	5,736.70
合计		533,615.73		38.32	102,729.28

2016年12月31日：

单位	款项性质	金额	欠款年限	占其他应收款总额比例（%）	计提坏账准备
海阳鸿辉发展有限公司	保证金	102,000.00	1年以内	10.37	5,100.00
山东天齐置业集团股份有限公司	保证金	87,000.00	1年以内，1-2年	8.85	6,350.00
山东创业房地产有限公司	往来款	86,615.73	3-4年	8.81	43,307.87
刘刚	备用金	59,734.00	1年以内	6.07	2,986.70
安丘市公共资源交易中心	保证金	50,000.00	1年以内	5.08	2,500.00
合计		385,349.73		39.18	60,244.57

2015年12月31日：

单位	款项性质	金额	欠款年限	占其他应收款总额比例(%)	计提坏账准备
潍坊信泰消防科技有限公司	往来款	20,196,194.23	1年以内、1-2年	98.47	
山东创业房地产有限公司	往来款	86,615.73	2-3年	0.42	17,323.15
山东天齐置业集团股份有限公司	保证金	40,000.00	1年以内	0.20	2,000.00
韩金玲	往来款	37,800.00	1年以内	0.18	1,890.00
吴玉保	备用金	33,608.55	1年以内	0.16	1,680.43
合计		20,394,218.51		99.43	22,893.58

6、报告期内公司涉及政府补助的其他应收款：无。

7、报告期内公司因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

8、报告期内公司转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

9、2016年12月31日其他应收款余额比上期末减少1,959.49万元，减少比例95.68%，减少原因因为收回关联方借款。

(六) 存货

1、存货分类：

项目	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	2,855,992.15		1,543,094.89		2,407,518.65	
在途物资	295,070.58		721,519.94			
半成品	1,474,212.45		509,303.41		1,157,426.35	
产成品	2,648,546.36	166,937.84	1,253,946.08		2,581,840.41	
委托加工物资	258,583.63					
建造合同形成的已完工未结算资产	46,869,684.33		52,236,782.93		42,171,858.12	
合计	54,402,089.50	166,937.84	56,264,647.25		48,318,643.53	

2、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
工程施工/合同成本	79,716,417.79	77,972,751.21	95,262,772.57
工程施工/合同毛利	40,562,466.54	39,029,982.22	33,512,929.76
工程结算	73,409,200.00	64,765,950.50	86,603,844.21
建造合同形成的已完工未结算资产	46,869,684.33	52,236,782.93	42,171,858.12

3、存货跌价准备

存货种类	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
------	------------	-------------	-------------

产成品	166,937.84		
合计	166,937.84		

公司于期末对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。2017年1-3月计提产成品跌价准备166,937.84元。

4、存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(七) 其他流动资产

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
待抵扣进项税			146,217.57
已出票未支付的银行承兑汇票	1,200,000.00		
合计	1,200,000.00		146,217.57

(八) 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	办公设备及其他	电子设备	合计
一、账面原值						
1.2017年1月1日金额	11,945,446.04	10,158,959.82	3,010,309.11	3,372,629.11	164,976.39	28,652,320.47
2、本期增加金额	4,196.90	78,660.78	132,123.94	17,645.00	44,829.25	277,455.87
(1) 购置		78,660.78	132,123.94	17,645.00	44,829.25	273,258.97
(2) 在建工程转入	4,196.90					4,196.90
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2017年3月31日金额	11,949,642.94	10,237,620.60	3,142,433.05	3,390,274.11	209,805.64	28,929,776.34
二、累计折旧						
1.2017年1月1日金额	3,645,698.88	3,306,812.43	579,465.85	2,030,742.32	29,407.12	9,592,126.60
2.本期增加金额	141,902.04	231,976.33	184,344.75	158,689.27	12,828.62	729,741.01
(1) 计提	141,902.04	231,976.33	184,344.75	158,689.27	12,828.62	729,741.01
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2017年3月31日金额	3,787,600.92	3,538,788.76	763,810.60	2,189,431.59	42,235.74	10,321,867.61
三、减值准备						
1.2017年1月1日金额			300,000.00			300,000.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	电子设备	合计
4.2017年3月31日金额			300,000.00			300,000.00
四、账面价值						
1.2017年3月31日账面价值	8,162,042.02	6,698,831.84	2,078,622.45	1,200,842.52	167,569.90	18,307,908.73
2.2017年1月1日账面价值	8,299,747.16	6,852,147.39	2,130,843.26	1,341,886.79	135,569.27	18,760,193.87

续上表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	电子设备	合计
一、账面原值						
1.2016年1月1日金额	9,120,749.60	7,403,880.50	1,899,198.00	3,148,100.00	20,781.00	21,592,709.10
2.本期增加金额	2,824,696.44	2,755,079.32	1,111,111.11	224,529.11	144,195.39	7,059,611.37
(1) 购置	328,683.30	618,002.46	1,111,111.11	224,529.11	144,195.39	2,426,521.37
(2) 在建工程转入	2,496,013.14	2,137,076.86				4,633,090.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2016年12月31日金额	11,945,446.04	10,158,959.82	3,010,309.11	3,372,629.11	164,976.39	28,652,320.47
二、累计折旧						
1.2016年1月1日金额	3,172,524.13	2,552,606.43	128,406.25	1,411,779.13	72.04	7,265,387.98
2.本期增加金额	473,174.75	754,206.00	451,059.60	618,963.19	29,335.08	2,326,738.62
(1) 计提	473,174.75	754,206.00	451,059.60	618,963.19	29,335.08	2,326,738.62
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2016年12月31日金额	3,645,698.88	3,306,812.43	579,465.85	2,030,742.32	29,407.12	9,592,126.60
三、减值准备						
1.2016年1月1日金额						
2.本期增加金额			300,000.00			300,000.00
(1) 计提			300,000.00			300,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2016年12月31日金额			300,000.00			300,000.00
四、账面价值						
1.2016年12月31日账面价值	8,299,747.16	6,852,147.39	2,130,843.26	1,341,886.79	135,569.27	18,760,193.87
2.2016年1月1日账面价值	5,948,225.47	4,851,274.07	1,770,791.75	1,736,320.87	20,708.96	14,327,321.12

续上表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	电子设备	合计
一、账面原值						
1.2015年1月1日金额			182,358.00	2,640,000.00		2,822,358.00
2.本期增加金额	9,120,749.60	7,403,880.50	1,716,840.00	508,100.00	20,781.00	18,770,351.10
(1) 购置		737,680.50	1,716,840.00	467,200.00	20,781.00	2,942,501.50
(2) 在建工程转入						-
(3) 业务合并转入	9,120,749.60	6,666,200.00		40,900.00		15,827,849.60
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2015年12月31日金额	9,120,749.60	7,403,880.50	1,899,198.00	3,148,100.00	20,781.00	21,592,709.10
二、累计折旧						
1.2015年1月1日金额			14,436.68	877,800.00		892,236.68
2.本期增加金额	3,172,524.13	2,552,606.43	113,969.57	533,979.13	72.04	6,373,151.30
(1) 计提	108,308.94	177,941.60	113,969.57	503,542.74	72.04	903,834.89
(2) 合并转入	3,064,215.19	2,374,664.83		30,436.39		5,469,316.41
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2015年12月31日金额	3,172,524.13	2,552,606.43	128,406.25	1,411,779.13	72.04	7,265,387.98
三、减值准备						
1.2015年1月1日金额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2015年12月31日金额						
四、账面价值						
1.2015年12月31日账面价值	5,948,225.47	4,851,274.07	1,770,791.75	1,736,320.87	20,708.96	14,327,321.12
2.2015年1月1日账面价值			167,921.32	1,762,200.00		1,930,121.32

2、公司报告期暂时闲置的固定资产：无。

3、公司报告期通过融资租赁租入的固定资产：无。

4、公司报告期通过经营租赁租出的固定资产：无。

5、公司期末未办妥产权证书的固定资产：

资产名称	账面原值	账面净值	未办妥产权证的原因

科研楼	1,441,882.80	1,407,638.09	正在办理
办公楼	324,733.30	310,593.88	正在办理
合计	1,766,616.10	1,718,231.97	

注：截止本财务报告签署日，已取得产权证书。

6、公司期末抵押的固定资产：

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面净值	抵押权人	抵押合同编号	抵押性质
办公楼	临胸房权证临胸县字第 033082 号	1,445,963.21	614,214.73	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押
混砂粘接胶车间	临胸房权证临胸县字第 033082 号	2,262,285.62	960,971.21	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押
实验室	临胸房权证临胸县字第 033082 号	123,572.26	52,490.86	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押
大理石聚丙烯发泡板车间	临胸房权证临胸县字第 033083 号	1,551,393.05	925,679.02	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押
板房	临胸房权证临胸县字第 033083 号	38,768.18	23,131.98	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押
厨房	临胸房权证临胸县字第 033083 号	10,976.03	4,662.34	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押
配电室	临胸房权证临胸县字第 033085 号	6,964.76	2,958.46	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押
职工食堂	临胸房权证临胸县字第 033085 号	69,015.33	29,316.20	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押
警卫室	临胸房权证临胸县字第 033085 号	32,117.52	13,642.83	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押
杂物厂房	临胸房权证临胸县字第 033086 号	862,887.82	718,547.62	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押
车库	临胸房权证临胸县字第 033086 号	22,730.19	13,562.62	潍坊银行股份有限公司临胸胸山路支行	2015 年 1019 第 74 号	借款抵押

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面净值	抵押权人	抵押合同编号	抵押性质
合计		6,426,673.97	3,359,177.87			

抵押情况详见本附注五、（十三）短期借款。

注：截止本报告签署日，上述资产已经换领新的他项权证，并重新办理抵押，新办理的他项权证除上述资产外，还包括新办理产权证的科研楼。

7、2016年12月31日固定资产比上期末增加705.96万元，增长率32.69%，增长原因主要为扩大产能新增一体板自动化生产线，及科研大楼建成投入使用。

（九）无形资产

1、无形资产情况：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2017年1月1日余额	2,385,740.30	26,495.73	2,412,236.03
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2017年3月31日余额	2,385,740.30	26,495.73	2,412,236.03
二、累计摊销			
1. 2017年1月1日余额	513,333.33	5,042.06	518,375.39
2. 本期增加金额	12,689.39	2,219.34	14,908.73
计提	12,689.39	2,219.34	14,908.73
3. 本期减少金额			
4. 2017年3月31日余额	526,022.72	7,261.40	533,284.12
三、减值准备			
1. 2017年1月1日余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2017年3月31日余额			
四、账面价值			
1. 2017年3月31日账面价值	1,859,717.58	19,234.33	1,878,951.91
2. 2017年1月1日账面价值	1,872,406.97	21,453.67	1,893,860.64

续上表

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2016年1月1日余额	2,385,740.30	26,495.73	2,412,236.03
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2016年12月31日余额	2,385,740.30	26,495.73	2,412,236.03
二、累计摊销			
1. 2016年1月1日余额	473,333.33		473,333.33
2. 本期增加金额	40,000.00	5,042.06	45,042.06
计提	40,000.00	5,042.06	45,042.06
3. 本期减少金额			
4. 2016年12月31日余额	513,333.33	5,042.06	518,375.39

项目	土地使用权	软件	合计
三、减值准备			
1. 2016年1月1日余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2016年12月31日余额			
四、账面价值			
1. 2016年12月31日账面价值	1,872,406.97	21,453.67	1,893,860.64
2. 2016年1月1日账面价值	1,912,406.97	26,495.73	1,938,902.70

续上表

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2015年1月1日余额			
2. 本期增加金额	2,385,740.30	26,495.73	2,412,236.03
3. 本期减少金额			
4. 2015年12月31日余额	2,385,740.30	26,495.73	2,412,236.03
二、累计摊销			
1. 2015年1月1日余额			
2. 本期增加金额	473,333.33		473,333.33
计提	13,333.33		13,333.33
3. 本期减少金额			
4. 2015年12月31日余额	473,333.33		473,333.33
三、减值准备			
1. 2015年1月1日余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2015年12月31日余额			
四、账面价值			
1. 2015年12月31日账面价值	1,912,406.97	26,495.73	1,938,902.70
2. 2015年1月1日账面价值			

注：公司的土地均已取得土地使用权证

2、公司无形资产抵押情况：

抵押资产名称	产权证编号	账面原值	账面净值	抵押权人	抵押合同编号	抵押性质
土地使用权	临国用(2015)第4747号	2,385,740.30	1,859,717.58	潍坊银行股份有限公司临朐山路支行	2015年1019第74号	借款抵押
合计		2,385,740.30	1,859,717.58			

抵押情况详见本附注五、(十三)短期借款。

(十) 长期待摊费用

项目	2017年1月1日	本期增加	本期摊销	其他减少	2017年3月31日
展厅装修费	157,643.24		17,515.92		140,127.32

合 计	157,643.24	17,515.92	140,127.32
-----	------------	-----------	------------

续上表

项 目	2016年1月1日	本期增加	本期摊销	其他减少	2016年12月31日
展厅装修费		210,191.00	52,547.76		157,643.24
合 计		210,191.00	52,547.76		157,643.24

(十一) 递延所得税资产

1、递延所得税资产明细:

项目	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	1,730,693.68	432,673.42	1,634,325.26	408,581.31	705,509.48	176,377.37
其他应收款坏账准备	167,598.98	41,899.75	97,791.54	24,447.89	30,312.33	7,578.08
存货跌价准备	166,937.84	41,734.46				
固定资产减值准备	300,000.00	75,000.00	300,000.00	75,000.00		
合 计	2,365,230.50	591,307.63	2,032,116.80	508,029.20	735,821.81	183,955.45

2016年12月31日递延所得税资产余额比上期末增加32.41万元，增长率176.17%，增长主要原因为本期末未结算款项增加影响应收账款增加，计提坏账准备增加。

(十二) 其他非流动资产

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
抵账房产	811,947.16		
合 计	811,947.16		

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
信用借款			
抵押借款	31,980,000.00	31,980,000.00	32,000,000.00
质押借款			
保证借款			7,000,000.00
合 计	31,980,000.00	31,980,000.00	39,000,000.00

2、公司期末已逾期未偿还的短期借款：无。

抵押、质押、担保情况说明：

(1)2016年10月20日公司与潍坊银行股份有限公司临朐山路支行签订流动资金借款合同，合同编号2016年1020第3号，借款金额为579万元，借款期限自2016年10月20日至2017年10月19日。签订最高额抵押合同，合同号2015年2019第74号，以临朐房权证临朐县字第033082

号、临胸房权证临胸县字第 033083 号、临胸房权证临胸县字第 033085 号、临胸房权证临胸县字第 033086 号为该借款提供抵押。

(2)2016 年 10 月 19 日公司与潍坊银行股份有限公司临胸山路支行签订流动资金借款合同，合同编号为 2016 年 1019 第 17 号，借款金额为 619 万元，借款期限自 2016 年 10 月 19 至 2017 年 10 月 18 日。签订最高额抵押合同，合同号 2015 年 1019 第 74 号，以位于临胸东城开发区东环路 658 号临国用（2015）第 4747 号的土地为该借款提供抵押。

(3) 2017 年 1 月 10 日、2017 年 1 月 12 日、2017 年 1 月 19 日公司与中国建设银行股份有限公司临胸支行分别签订人民币流动资金借款合同，合同号为 2017 年 2 字 202 号、2017 年 2 字 203 号、2017 年 2 字 204 号，借款金额为 800 万元、500 万元、700 万元，借款期限自 2017 年 1 月 10 日至 2018 年 1 月 9 日、2017 年 1 月 12 日至 2018 年 1 月 5 日、2017 年 1 月 19 日至 2018 年 1 月 18 日。临胸揽翠湖温泉度假村有限公司与中国建设银行股份有限公司临胸支行签订最高额抵押合同，合同号 2015 年高抵字 005 号，以临胸房权证临胸县字第 012233 号、临国用（2013）第 5410 号为该借款提供抵押。

（十四）应付票据

票据明细情况：

票据类别	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,476,100.00	1,500,000.00	2,000,000.00
合计	3,476,100.00	1,500,000.00	2,000,000.00

注：期末余额中无已到期未支付的应付票据。

2017 年 3 月 31 日应付票据余额比上期末增加 197.61 万元，增长率 131.74%，增长原因为采用应付票据结算款项尚未到期金额增加。

（十五）应付账款

1、应付账款列示：

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
货款	4,170,467.45	5,021,337.93	3,370,315.20
设备款	112,449.80	155,184.84	50,000.00
工程款	504,865.63	981,063.41	
合计	4,787,782.88	6,157,586.18	3,420,315.20

2、2017 年 3 月 31 日账龄超过 1 年的重要应付款项：无。

注：公司将账龄超过 1 年且金额在 20 万元（包含 20 万元）以上的款项作为重要的应付款项。

3、应付账款 2016 年 12 月 31 比 2015 年 12 月 31 日增加 373.73 万元，增加比例为 80.03%，增加主要原因为采购货款及工程款增加。

4、按欠款方归集的应付账款期末余额前五名单位情况：

2017年3月31日:

单位	金额	欠款年限	占应付账款总额比例(%)
临朐越兴塑胶制品有限公司	653,771.31	1年以内	13.65
济南好饰家化工有限公司	440,854.17	1年以内	9.21
郭坤坤	427,316.65	1年以内	8.93
山东一诺威新材料有限公司	419,381.79	1年以内	8.76
临朐伟成包装材料有限公司	400,242.92	1年以内、1-2年	8.36
合计	2,341,566.84		48.91

2016年12月31日:

单位	金额	欠款年限	占应付账款总额比例(%)
山东飞度胶业科技股份有限公司	1,211,320.83	1年以内、1-2年	19.67
临朐越兴塑胶制品有限公司	691,339.43	1年以内	11.23
郭坤坤	598,649.19	1年以内	9.72
临朐伟成包装材料有限公司	496,716.51	1年以内	8.07
临朐山水水泥有限公司	460,116.10	1年以内	7.47
合计	3,458,142.06		56.16

2015年12月31日:

单位	金额	欠款年限	占应付账款总额比例(%)
北京三乐建材有限公司	1,341,341.00	1年以内	39.22
山东飞度胶业科技有限公司	583,050.00	1年以内	17.05
潍城区开发区渤泰建材经销处	400,140.00	1年以内	11.70
郭坤坤	336,800.61	1年以内	9.85
陈延波	294,300.00	1年以内	8.60
合计	2,955,631.61		86.42

(十六) 预收款项

1、预收款项列示

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
工程款	15,000.00	15,000.00	-
货款	316,975.16	188,411.28	
合计	331,975.16	203,411.28	-

2、按欠款方归集的预收款项期末余额情况:

2017年3月31日:

单位	金额	欠款年限	占预收款项总额比例
邹平泓宇装饰亮化工程有限公司	188,411.28	1年以内	56.75
山东省临朐县建筑工程有限公司	128,563.88	1年以内	38.73

单位	金额	欠款年限	占预收款项总额比例
刘红军	15,000.00	1年以内	4.52
合计	331,975.16		100.00

2016年12月31日:

单位	金额	欠款年限	占预收款项总额比例
邹平泓宇装饰亮化工程有限公司	188,411.28	1年以内	92.63
刘红军	15,000.00	1年以内	7.37
合计	203,411.28		100.00

3、2017年3月31日账龄超过1年的重要预收款项：无。

注：公司将期末账龄超过1年且余额大于20万元的款项作为重要预收款项。

(十七) 应付职工薪酬

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年3月31日
一、短期薪酬	8,470,218.40	5,718,726.57	9,596,504.45	4,592,440.52
二、离职后福利-设定提存计划		188,162.16	188,162.16	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,470,218.40	5,906,888.73	9,784,666.61	4,592,440.52

续上表

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、短期薪酬	5,627,155.40	25,123,233.90	22,280,170.90	8,470,218.40
二、离职后福利-设定提存计划		591,824.92	591,824.92	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,627,155.40	25,715,058.82	22,871,995.82	8,470,218.40

续上表

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	1,585,826.77	17,244,256.51	13,202,927.88	5,627,155.40
二、离职后福利-设定提存计划		322,790.90	322,790.90	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,585,826.77	17,567,047.41	13,525,718.78	5,627,155.40

1、短期薪酬列示

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年3月31日
----	-----------	-------	-------	------------

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年3月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,470,218.40	5,517,103.63	9,394,881.51	4,592,440.52
二、职工福利费		123,307.06	123,307.06	
三、社会保险费		78,226.08	78,226.08	
其中：1.医疗保险费		62,233.20	62,233.20	
2.工伤保险费		8,973.48	8,973.48	
3.生育保险费		7,019.40	7,019.40	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		89.8	89.8	
合计	8,470,218.40	5,718,726.57	9,596,504.45	4,592,440.52

续上表

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,627,155.40	24,639,588.15	21,796,525.15	8,470,218.40
二、职工福利费		214,868.05	214,868.05	
三、社会保险费		253,777.70	253,777.70	
其中：1.医疗保险费		203,537.70	203,537.70	
2.工伤保险费		28,474.70	28,474.70	
3.生育保险费		21,765.30	21,765.30	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		15,000.00	15,000.00	
合计	5,627,155.40	25,123,233.90	22,280,170.90	8,470,218.40

续上表

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,585,826.77	17,061,195.20	13,019,866.57	5,627,155.40
二、职工福利费		48,814.10	48,814.10	
三、社会保险费		134,247.21	134,247.21	
其中：1.医疗保险费		109,870.11	109,870.11	
2.工伤保险费		12,639.31	12,639.31	
3.生育保险费		11,737.79	11,737.79	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
合计	1,585,826.77	17,244,256.51	13,202,927.88	5,627,155.40

2、设定提存计划列示

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年3月31日
1、基本养老保险		177,964.80	177,964.80	
2、失业保险费		10,197.36	10,197.36	

合计		188,162.16	188,162.16
----	--	------------	------------

续上表

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1、基本养老保险		559,174.21	559,174.21	
2、失业保险费		32,650.71	32,650.71	
合计		591,824.92	591,824.92	

续上表

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1、基本养老保险		305,182.54	305,182.54	
2、失业保险费		17,608.36	17,608.36	
合计		322,790.90	322,790.90	

(十八) 应交税费

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	684,653.91	672,960.58	186,468.43
企业所得税	4,107,667.34	5,094,790.34	4,112,636.55
城市维护建设税	53,718.35	53,718.35	52,547.34
土地使用税	49,642.00	49,642.00	49,642.00
个人所得税	69,729.57	3,976.16	249.15
印花税	8.40	410.00	80.90
房产税	15,836.53	15,836.55	24,063.31
教育费附加	23,022.15	23,022.15	24,659.18
地方教育费附加	15,348.10	15,348.10	16,439.46
地方水利建设基金	7,674.05	7,674.05	8,219.70
合计	5,027,300.40	5,937,378.28	4,475,006.02

2016年12月31日，应交税费余额比上期末增加146.24万元，增长率32.68%，增长原因主要是本期利润增长实现的所得税额相应增加。

(十九) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
往来款	174,868.44	216,623.82	2,789,703.29
押金	29,000.00	29,000.00	50,000.00
暂收款	69,173.94	100,238.56	
合计	273,042.38	345,862.38	2,839,703.29

2、2017年3月31日账龄超过1年的重要其他应付款：无。

3、按欠款方归集的期末余额前五名情况：

2017年3月31日

单位	款项性质	金额	欠款年限	占其他应付款总额比例%
潍坊信泰消防科技有限公司	往来款	174,227.44	1年以内	63.81

单位	款项性质	金额	欠款年限	占其他应付款总额比例%
董学会	暂收款	18,292.61	1年以内	6.70
张刚	押金	10,000.00	3-4年	3.66
关洪海	押金	10,000.00	3-4年	3.66
王华	质保金	9,000.00	1-2年	3.30
合计		221,520.05		81.13

2016年12月31日

单位	款项性质	金额	欠款年限	占其他应付款总额比例%
潍坊信泰消防科技有限公司	往来款	191,973.42	1年以内, 1-2年	55.51
张玉礼	暂收款	16,665.00	1年以内	4.82
窦世全	暂收款	11,648.17	1年以内	3.37
张刚	押金	10,000.00	2-3年	2.89
关洪海	押金	10,000.00	2-3年	2.89
合计		240,286.59		69.48

2015年12月31日

单位	款项性质	金额	欠款年限	占其他应付款总额比例%
临朐博雅会展服务有限公司	往来款	2,000,000.00	1年以内	70.43
临朐揽翠湖温泉度假村	往来款	788,857.56	1年以内, 1-2年	27.78
石冬寅	押金	30,000.00	1年以内	1.06
张刚	押金	10,000.00	1-2年	0.35
关洪海	押金	10,000.00	1-2年	0.35
合计		2,838,857.56		99.97

2016年12月31日其他应付款余额比上期末减少249.38万元,减少比例87.82%,减少原因主要为本期归还关联方(临朐博雅会展服务有限公司和临朐揽翠湖温泉度假村)款项。

(二十) 其他流动负债

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
待转销项税额	5,175,648.41	4,837,421.73	966,777.12
合计	5,175,648.41	4,837,421.73	966,777.12

2016年12月31日其他流动负债余额比上期末增加387.06万元,增加比例为400.37%。增加主要原因为本期重分类待转销项税额增加影响。

(二十一) 实收资本

2017年1-3月实收资本增减变化情况如下:

项目	2017年1月1日	本期增减变动(+、-)		2017年3月31日
		本期增加	本期减少	
潍坊信泰消防科技有限公司	20,183,000.00			20,183,000.00
吴维慧	12,180,000.00	180,000.00		12,360,000.00
李学风	6,000,000.00			6,000,000.00

项目	2017年1月1日	本期增减变动(+、-)		2017年3月31日
		本期增加	本期减少	
吴维智	1,000,000.00			1,000,000.00
吴玉鹏	900,000.00			900,000.00
吴瑶	500,000.00			500,000.00
吴玉萍	500,000.00			500,000.00
何晋峰	260,000.00			260,000.00
王美琴	200,000.00			200,000.00
张风莲	180,000.00		180,000.00	
吴伟斌	100,000.00			100,000.00
吴玉保	90,000.00			90,000.00
刘刚	80,000.00			80,000.00
冯向群	70,000.00			70,000.00
杨洪刚	50,000.00			50,000.00
冯翠青	30,000.00			30,000.00
吴晓艺	30,000.00			30,000.00
吴晓洁	30,000.00			30,000.00
倪瑞冰	30,000.00			30,000.00
张玉玲	20,000.00			20,000.00
郭璟	20,000.00			20,000.00
何晋国	20,000.00			20,000.00
何晋徽	20,000.00			20,000.00
齐登峰	20,000.00			20,000.00
张荣海	20,000.00			20,000.00
马军	10,000.00			10,000.00
合计	42,543,000.00	180,000.00	180,000.00	42,543,000.00

注：2017年3月25日，根据股东会决议及最新的公司章程，自然人股东张风莲将其持有的本公司的18万元出资转让给吴维慧。

2016年度实收资本增减变化情况如下：

项目	2016年1月1日	本期增减变动(+、-)		2016年12月31日
		本期增加	本期减少	
吴维慧	8,000,000.00	4,180,000.00		12,180,000.00
李学风	6,000,000.00			6,000,000.00
潍坊信泰消防科技有限公司	20,183,000.00			20,183,000.00
吴维智	2,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
吴玉鹏	1,800,000.00		900,000.00	900,000.00
吴瑶	1,000,000.00		500,000.00	500,000.00
吴玉萍	1,000,000.00		500,000.00	500,000.00

项目	2016年1月1日	本期增减变动(+、-)		2016年12月31日
		本期增加	本期减少	
何晋峰	520,000.00		260,000.00	260,000.00
王美琴	400,000.00		200,000.00	200,000.00
张凤莲	360,000.00		180,000.00	180,000.00
吴伟斌	200,000.00		100,000.00	100,000.00
吴玉保	180,000.00		90,000.00	90,000.00
刘刚	160,000.00		80,000.00	80,000.00
冯向群	140,000.00		70,000.00	70,000.00
杨洪刚	100,000.00		50,000.00	50,000.00
冯翠青	60,000.00		30,000.00	30,000.00
吴晓艺	60,000.00		30,000.00	30,000.00
吴晓洁	60,000.00		30,000.00	30,000.00
倪瑞冰	60,000.00		30,000.00	30,000.00
张玉玲	40,000.00		20,000.00	20,000.00
郭璟	40,000.00		20,000.00	20,000.00
何晋国	40,000.00		20,000.00	20,000.00
何晋徽	40,000.00		20,000.00	20,000.00
齐登峰	40,000.00		20,000.00	20,000.00
张荣海	40,000.00		20,000.00	20,000.00
马军	20,000.00		10,000.00	10,000.00
合计	42,543,000.00	4,180,000.00	4,180,000.00	42,543,000.00

注：2016年11月21日，根据股东会决议及最新的公司章程，自然人股东吴维智等23人将其持有的本公司股权的50%转让给股东吴维慧。

2015年度实收资本增减变化情况如下：

项目	2015年1月1日	本期增减变动(+、-)		2015年12月31日
		本期增加	本期减少	
吴维慧		8,000,000.00		8,000,000.00
李学风		6,000,000.00		6,000,000.00
刘磊	9,990,000.00		9,990,000.00	
李冬霞	6,000,000.00		6,000,000.00	
潍坊信泰消防器材有限公司	10,000.00		10,000.00	
潍坊信泰消防科技有限公司		20,183,000.00		20,183,000.00
吴维智		2,000,000.00		2,000,000.00
吴玉鹏		1,800,000.00		1,800,000.00
吴瑶		1,000,000.00		1,000,000.00
吴玉萍		1,000,000.00		1,000,000.00
何晋峰		520,000.00		520,000.00

项目	2015年1月1日	本期增减变动(+、-)		2015年12月31日
		本期增加	本期减少	
王美琴		400,000.00		400,000.00
张风莲		360,000.00		360,000.00
吴伟斌		200,000.00		200,000.00
吴玉保		180,000.00		180,000.00
刘刚		160,000.00		160,000.00
冯向群		140,000.00		140,000.00
杨洪刚		100,000.00		100,000.00
冯翠青		60,000.00		60,000.00
吴晓艺		60,000.00		60,000.00
吴晓洁		60,000.00		60,000.00
倪瑞冰		60,000.00		60,000.00
张玉玲		40,000.00		40,000.00
郭璟		40,000.00		40,000.00
何晋国		40,000.00		40,000.00
何晋徽		40,000.00		40,000.00
齐登峰		40,000.00		40,000.00
张荣海		40,000.00		40,000.00
马军		20,000.00		20,000.00
合计	16,000,000.00	42,543,000.00	16,000,000.00	42,543,000.00

注：2015年度，实收资本金额由1,600.00万元增加到4,254.30万元，具体发生变更3次，详见本附注一、（一）公司概况。

（二十二）资本公积

2017年1-3月

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
资本溢价	2,508,000.00			2,508,000.00
合计	2,508,000.00			2,508,000.00

2016年度

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
资本溢价		2,508,000.00		2,508,000.00
合计		2,508,000.00		2,508,000.00

（二十三）专项储备

2017年1-3月

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
安全生产费	3,915,992.52	258,794.86		4,174,787.38

合 计	3,915,992.52	258,794.86		4,174,787.38
-----	--------------	------------	--	--------------

2016 年度

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
安全生产费	2,537,414.83	1,378,577.69		3,915,992.52
合 计	2,537,414.83	1,378,577.69		3,915,992.52

2015 年度

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
安全生产费	1,396,058.74	1,141,356.09		2,537,414.83
合 计	1,396,058.74	1,141,356.09		2,537,414.83

(二十四) 盈余公积

2017 年 1-3 月

项 目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 3 月 31 日
法定盈余公积	1,053,560.91			1,053,560.91
合 计	1,053,560.91			1,053,560.91

2016 年度

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积		1,053,560.91		1,053,560.91
合 计		1,053,560.91		1,053,560.91

2015 年度

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	704,706.08		704,706.08	
合 计	704,706.08		704,706.08	

注：公司盈余公积全部为法定盈余公积，各年度按税后利润 10% 提取法定盈余公积。

其他减少原因详见本附注（二十五）未分配利润。

(二十五) 未分配利润

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
调整前上期末未分配利润	9,540,169.65	58,121.50	6,605,228.04
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	9,540,169.65	58,121.50	6,605,228.04
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	-28,690.53	10,535,609.06	-848,523.21
减：提取法定盈余公积		1,053,560.91	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他 ^(注)			5,698,583.33
期末未分配利润	9,511,479.12	9,540,169.65	58,121.50

注：其他形成原因：本公司2015年9月从信泰消防转入具有相关生产能力的厂房、设备和土地，因信泰消防与本公司属于同一控制下的公司，本公司将该业务作为同一控制下的业务合并处理，转入资产以信泰消防账面价值入账，该金额由资产的公允价值与原账面价值的差额形成。

(二十六) 营业收入与营业成本

1、营业收入与营业成本构成

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,539,616.36	9,792,643.55	78,499,124.96	50,065,698.86	57,067,804.61	43,809,947.90
其他业务	10,445.21	3,204.92	776,767.49	607,901.82		
合计	13,550,061.57	9,795,848.47	79,275,892.45	50,673,600.68	57,067,804.61	43,809,947.90

2、主营业务分产品

项目名称	2017年1-3月		2016年度		2015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	主营业务收入	主营业务成本
保温装饰工程	12,943,963.58	9,635,320.19	68,964,415.36	46,742,632.78	54,118,852.32	41,354,830.82
保温装饰一体板销售	595,652.78	157,323.36	9,534,709.60	3,323,066.08	2,948,952.29	2,455,117.08
合计	13,539,616.36	9,792,643.55	78,499,124.96	50,065,698.86	57,067,804.61	43,809,947.90

3、主营业务分地区

地区名称	2017年1-3月		2016年度		2015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	主营业务收入	主营业务成本
山东省内	13,539,616.36	9,792,643.55	78,485,989.45	50,051,750.65	57,067,804.61	43,809,947.90
山东省外			13,135.51	13,948.21		
合计	13,539,616.36	9,792,643.55	78,499,124.96	50,065,698.86	57,067,804.61	43,809,947.90

4、前五名客户销售收入情况

2017年1-3月

客户名称	营业收入	比例(%)
诸城山钢碧桂园房地产开发有限公司	5,221,330.59	38.53

客户名称	营业收入	比例 (%)
淄博宁远置业有限公司	4,294,376.59	31.69
淄博桓荣置业有限公司	3,040,101.86	22.44
青岛临水宜家置业有限公司	197,269.49	1.46
山东创业房地产有限公司齐悦分公司	190,885.05	1.41
合计	12,943,963.58	95.53

2016 年度

客户名称	营业收入	比例 (%)
山东创业房地产有限公司齐悦分公司	41,605,812.93	52.48
淄博桓荣置业有限公司	8,314,425.07	10.49
青岛临水宜家置业有限公司	4,839,349.24	6.10
淄博尚景置业有限公司	3,488,575.13	4.40
山东鲲鹏置业有限公司	2,818,385.20	3.56
合计	61,066,547.57	77.03

2015 年度

客户名称	营业收入	比例 (%)
山东创业房地产有限公司	22,796,295.55	39.95
淄博桓荣置业有限公司	9,719,824.32	17.03
山东鲲鹏置业有限公司	7,287,713.79	12.77
山东荣道房地产开发有限公司	6,784,247.23	11.89
菏泽时代置业有限公司临淄分公司	2,679,352.80	4.70
合计	49,267,433.69	86.34

5、2016 年度营业收入比上期增加 2,220.81 万元，增长率 38.92%，主要原因是业务规模扩大形成。

(二十七) 税金及附加

项目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
营业税		1,081,768.28	831,925.74
城建税	59,090.43	133,172.15	101,012.60
教育费附加	29,445.68	58,812.97	46,348.68
地方教育附加	19,630.44	39,208.65	30,899.12
水利基金	9,815.24	19,604.33	15,449.53
房产税	15,836.51	47,509.61	
车船税	5,004.00	2,438.40	
土地使用税	49,642.00	148,926.00	
印花税	6,717.20	12,517.10	
合计	195,181.50	1,543,957.49	1,025,635.67

2016 年度税金及附加比上期增加 51.83 万元，增长率 50.54%，主要是原在管理费用列支的税金

重分类影响。

（二十八）销售费用

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
办公费	175.00	38,587.67	
差旅费	25,175.30	404,901.23	69,980.72
工资薪酬	155,771.51	754,579.76	191,299.20
广告宣传费	161,784.00	435,752.72	110,092.00
会议费		155,219.55	32,437.00
通讯费	6,247.54	25,518.69	2,493.09
业务招待费	84,259.60	259,818.00	215,680.00
运费	43,635.45	486,636.53	
咨询服务费	164,995.28	145,440.00	168,236.00
合计	642,043.68	2,706,454.15	790,218.01

2016年销售费用增加191.62万元，增长率242.49%，主要是随销售规模增长及业务拓展，新增销售人员较多，薪酬及差旅费大幅增加，另外本年销售板材的运费单独结算，运费增加。

（二十九）管理费用

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
办公费	15,960.54	61,705.08	25,746.38
差旅费	13,033.90	66,802.30	81,078.00
车辆费用	181,995.38	232,181.20	178,899.74
费用性税金		187,509.82	109,621.11
工资薪酬	844,230.53	2,989,176.75	2,312,854.32
广告宣传费	2,000.00	47,274.00	33,498.92
检测维修费	37,017.65	305,999.26	142,095.84
劳保费用	14,585.00	22,662.00	11,022.00
水电费	13,860.37	40,932.02	9,768.28
通讯费	17,319.92	35,733.31	11,448.59
研发费用	176,151.41	251,661.96	
业务招待费	299,599.40	490,383.32	414,885.56
折旧及摊销	252,953.51	591,913.35	86,126.50
专利费	2,340.00	16,060.00	22,955.00
咨询服务费	99,245.70	173,973.89	606,126.02
租赁费	37,500.00		
合计	2,007,793.31	5,513,968.26	4,046,126.26

2016年管理费用增加146.78万元，增长率36.28%，主要为随销售规模增长人员薪酬增加，及新增固定资产、土地的折旧及摊销增加。

（三十）财务费用

项 目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
利息支出	445,851.69	1,978,287.36	3,751,994.13
减：利息收入	21,262.31	62,962.06	74,594.17
汇兑损失			
减：汇兑收益			
手续费支出等	58,046.03	47,897.85	67,798.14
合 计	482,635.41	1,963,223.15	3,745,198.10

2016年财务费用减少178.20万元，降低率47.58%，主要是本年资金需求减少，支付银行贷款利息减少。

(三十一) 资产减值损失

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
坏账准备	166,175.86	996,294.99	298,055.73
存货跌价损失	166,937.84		
固定资产减值准备		300,000.00	
合计	333,113.70	1,296,294.99	298,055.73

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入明细

项目	2017年1-3月	计入当期非经常性损益的金额	2016年度	计入当期非经常性损益的金额	2015年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得						
其中：固定资产处置利得						
政府补助	600.00	600.00	38,500.00	38,500.00		
其它利得	111,259.99	111,259.99	13,799.71	13,799.71		
合计	111,859.99	111,859.99	52,299.71	52,299.71		

2、计入当期损益的政府补助明细

补助项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度	与资产相关/与收益相关
财政局展会补助		38,500.00		与收益相关
专利补助	600.00			与收益相关
合计	600.00	38,500.00		

(三十三) 营业外支出

项目	2017年1-3月	计入当期非经常性损益的金额	2016年度	计入当期非经常性损益的金额	2015年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失						
其中：固定资产处置损失						
税收罚款支出					500.00	500.00
债务重组损失			114,481.00	114,481.00		

项目	2017年1-3月	计入当期非经常性损益的金额	2016年度	计入当期非经常性损益的金额	2015年度	计入当期非经常性损益的金额
其他支出	3,000.00	3,000.00	2,000.00	2,000.00		
合计	3,000.00	3,000.00	116,481.00	116,481.00	500.00	500.00

(三十四) 所得税费用

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
当期所得税费用	314,274.44	5,302,677.13	4,275,160.08
递延所得税费用	-83,278.42	-324,073.75	-74,513.93
合计	230,996.02	4,978,603.38	4,200,646.15

所得税费用与利润总额的关系列示如下：；

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
利润总额	202,305.49	15,514,212.44	3,352,122.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,576.37	3,878,553.11	838,030.73
子公司适用不同税率的影响			
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响			
研发费加计扣除影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	180,419.65	1,100,050.27	3,362,615.42
利用以前期间的税务亏损			
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响			
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化			
其他			
所得税费用	230,996.02	4,978,603.38	4,200,646.15

(三十五) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
往来款项	20,089,223.21	87,089,779.62	84,665,831.47
票据保证金	3,500,000.00	11,500,000.00	5,000,000.00
工程保证金	110,000.00	12,000.00	100,000.00
利息收入	21,262.31	62,962.06	74,594.17
罚款	111,259.99	13,799.71	
政府补助	600.00	38,500.00	
合计	23,832,345.51	98,717,041.39	89,840,425.64

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
往来款项	22,339,029.16	49,490,105.90	90,731,599.24
票据保证金	5,476,100.00	12,000,000.00	7,000,000.00
支付的各项费用	1,021,029.01	4,772,833.99	1,678,558.74
保证金	150,000.00	200,000.00	100,000.00
银行冻结款		274,136.42	
手续费及其他	57,346.03	49,897.85	68,298.14
合 计	29,043,504.20	66,786,974.16	99,578,456.12

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-3月	2016年度	2015年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-28,690.53	10,535,609.06	-848,523.21
加: 资产减值准备	333,113.70	1,296,294.99	298,055.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	729,741.01	2,326,738.62	903,834.89
计提的安全生产费	258,794.86	1,378,577.69	1,141,356.09
无形资产摊销	14,908.73	45,042.06	13,333.33
长期待摊费用摊销	17,515.92	52,547.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	445,851.69	1,978,287.36	3,751,994.13
投资损失(收益以“-”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-83,278.42	-324,073.75	-74,513.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,862,557.75	-7,946,003.72	-9,434,919.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	855,179.90	769,958.98	8,874,249.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,787,588.50	8,122,921.22	-422,292.65
其他	-1,976,100.00	-774,136.42	-2,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,357,993.89	17,461,763.85	2,202,574.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	9,274,653.67	11,893,765.86	7,186,424.94

补充资料	2017年1-3月	2016年度	2015年度
减：现金的期初余额	11,893,765.86	7,186,424.94	1,855,071.98
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-2,619,112.19	4,707,340.92	5,331,352.96

注：上表中的其他项目为因办理银行承兑汇票而存入的全额保证金，以及因诉讼纠纷被银行冻结的货币资金。

2、现金及现金等价物的构成

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
1、现金	9,274,653.67	11,893,765.86	7,186,424.94
其中：库存现金	1,010.91	11.23	32,698.52
可随时用于支付的银行存款	9,273,642.76	11,893,754.63	7,153,726.42
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
2、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
3、期末现金及现金等价物余额	9,274,653.67	11,893,765.86	7,186,424.94
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			

(三十七) 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	3,476,100.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	3,359,177.87	借款抵押
无形资产	1,859,717.58	借款抵押
合计	8,694,995.45	

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期内本公司未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本报告期内本公司未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本报告期内本公司未发生反向购买事项。

(四) 处置子公司

本报告期内本公司未发生处置子公司事项。

（五）其他原因的合并范围变动

本报告期内本公司未发生其他原因的合并范围变动。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益：无

（二）在合营安排或联营企业中的权益：无

八、关联方关系及其交易**（一）关联方关系****1、控股股东和实际控制人：**

信泰消防持有公司 47.44% 股权，为公司第一大股东，为控股股东。

吴维慧、李学风合计持有公司 43.14% 股权，合计持有信泰消防 97.36% 股权，直接和间接合计持有公司 90.58% 股权，以上两人为夫妻关系，为公司实际控制人。

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
临朐揽翠湖温泉度假村有限公司	受同一最终控制人实际控制
山东公信建材产品检验服务有限公司	受同一最终控制人实际控制
吴维智、吴伟斌、李学文、刘磊	董事
吴玉保、郭中福	副总经理
冯向群	监事会主席
杨洪刚	董事会秘书
齐金柱、张立杰	监事
高学涛	财务总监

除上表列示关联方外，公司其他关联方：

（1）与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员：包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。也与公司构成关联方关系。

（2）公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司以外的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
潍坊信泰消防器材有限公司	吴维智任法定代表人、执行董事兼总经理，持股 69.23%
山东信泰塑胶有限公司	吴维智之子吴晓明持股 70.00%，任法定代表人、执行董事兼总经理，吴伟斌之子吴玉鹏持股 30.00%，任监事
临朐县石语轩奇石艺术馆	吴维智任法定代表人，全资出资
山东飞度投资股份有限公司	吴伟斌任董事、吴维智任监事
山东五元翰墨文化股份有限公司	吴伟斌任董事长、吴维智任董事，两人均为持股超过 5% 的股东
山东海脉国际机械建材供应链股份有限公司	吴伟斌任董事长兼总经理、吴维智监事，吴维慧、吴维智、吴伟斌均为持股超过 5% 的股东
临朐县恒丰小额贷款股份有限公	吴伟斌任董事、吴维智任监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
司	
临朐博雅会展服务有限公司	李学文持有 90% 股权，刘磊之妻李冬霞担任法定代表人、执行董事兼总经理，郭中福任监事
潍坊星辰地毯有限公司	吴伟斌持股 20%，任监事，吴伟斌之子吴玉鹏持股 80.00% 担任法定代表人、执行董事兼总经理
潍坊威王电源有限公司	吴伟斌持股 29.20%，任监事，吴伟斌之子吴玉鹏持股 70.80% 担任法定代表人、执行董事兼总经理
潍坊阿斯顿地毯有限公司	吴伟斌持股 10%，任监事，吴伟斌之子吴玉鹏持股 90.00% 担任法定代表人、执行董事兼总经理

(3) 与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员投资或控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
临朐康脉商贸有限公司	吴维智之女吴晓艺持股 50.00%，任法定代表人、执行董事兼总经理，吴维智女儿之配偶何雨雨持股 50.00% 担任监事
潍坊挚友人力资源服务有限公司	吴维智女儿吴晓艺持股 50.00% 担任监事，吴维智女儿之配偶何雨雨持股 50.00% 担任法定代表人、执行董事兼总经理
潍坊风筝集团天幕防火门制作中心	吴伟斌之兄吴维端担任经理
临朐县新科门窗装饰有限公司	吴伟斌之弟吴维川持股 84.68% 担任法定代表人、执行董事兼总经理
临朐县大成工贸有限公司	吴伟斌配偶之弟吴维科持股 53.33% 担任法定代表人、执行董事兼总经理
东营市华维超导供暖设备有限责任公司	吴伟斌配偶之兄吴维一持股 40.00% 担任法定代表人、执行董事兼总经理
济南博爱医疗设备有限公司	杨洪刚哥哥之妻刘传香持股 80.00% 担任法定代表人、执行董事兼总经理
济南塔吉特商贸有限公司	杨洪刚之父杨佃奎持股 40.00% 担任法定代表人、执行董事兼经理，杨洪刚哥哥之妻刘传香持股 60.00% 担任监事

(二) 关联方交易事项

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

采购商品、接受劳务

关联方	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
潍坊信泰消防科技有限公司		800,639.00	26,370,558.54
临朐揽翠湖温泉度假村有限公司	279,282.00	525,152.88	567,665.56
吴维慧			1,510,915.00

注：从信泰消防采购的主要是生产中所需的库存商品、原材料等存货；从临朐揽翠湖温泉度假村有限公司采购的主要是用于招待客户等的住宿、餐饮等劳务；从实际控制人、股东吴维慧处采购的是捷豹牌汽车一辆。

2、吸收合并信泰消防与生产保温装饰一体板相关的业务

2015 年 9 月，根据股东会决议，公司进行了业务重组，公司接收了信泰消防与生产保温装饰一体板相关的土地、房产、生产设备、人员等，重组后公司注册资本由 1,600.00 万元变更为 3,418.30 万元。公司于 2015 年 9 月 17 日完成工商变更登记。业务重组后，信泰消防仍存续，不再进行保温装饰一体板的生产业务。

公司对上述重组采用同一控制下业务合并进行处理。业务重组涉及到相关资产情况如下：

资产	账面净值	评估净值	所有者权益	金额
固定资产	10,239,681.59	11,952,900.00	实收资本	18,183,000.00
无形资产	1,540,000.00	6,230,071.00	未分配利润	-6,403,289.41
合计	11,779,681.59	18,182,971.00	合计	11,779,710.59

3、关联方资金占用

关联方		2017年1-3月	2016年度	2015年度
潍坊信泰消防科技有限公司	拆入		84,982,484.59	106,466,069.28
	拆出		64,594,316.94	100,180,176.58

4、关联方担保

临朐揽翠湖温泉度假村有限公司与中国建设银行股份有限公司临朐支行（以下简称建行临朐支行）签订最高额抵押合同，合同号 2015 年高抵字 005 号，以编号为临朐房权证临朐县字第 012233 号、临国用（2013）第 5410 号的房地产为本公司从建行临朐支行借款 2,000 万元提供抵押担保。

5、关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	2017年1-3月	2016年度
潍坊信泰消防科技有限公司	固定资产	37,500.00	

说明：根据本公司与潍坊信泰消防法科技有限公司签署的厂房租赁合同，本公司租赁潍坊信泰消防科技有限公司厂房 2,794.49 平方米，期限自 2017 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，年租金 150,000.00 元。

6、关键管理人员报酬

本公司报告期关键管理人员支付薪酬情况见下表

单位：元

关联方	2017年1-3月	2016年度	2015年度
关键管理人员薪酬	154,320.80	451,151.36	626,923.25

注：本公司关键管理人员为实际控制人及上述“3、本公司的其他关联方情况”中董、监、高人员中在本公司任职的人员。

7、无偿使用商标、专利权转让

根据公司与潍坊信泰消防器材有限公司签订的编号为 XT201501 的商标使用许可合同，公司自 2015 年 1 月 1 日起-2035 年 12 月 31 日无偿使用信泰消防已注册的使用在第 19 类非金属耐火建筑材料商标一枚。

根据公司与信泰消防签订的编号为 XT201502 的商标使用许可合同，公司自 2015 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日无偿使用信泰消防已注册的使用在第 19 类非金属耐火建筑材料商标一枚。

根据公司与信泰消防 2015 年 5 月 18 日签订的转让协议，信泰消防将专利号为“ZL 2011 2 0461699.3”等 6 项与保温板相关的实用新型专利无偿转让给公司。

8、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

9、关联方资产转让、债务重组情况：详见本附注八（二）2。

（三）关联方往来款项

1、其他应收款

公司名称	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
潍坊信泰消防科技有限公司			20,196,194.23
吴玉保	32,381.63	19,606.04	33,608.55
冯向群	200,000.00		
李学风	30,000.00		

报告期存在关联方-信泰消防占用公司资金的情况，报告期内已经进行了清理，信泰消防占用公司的资金已于 2016 年 12 月末清理完毕。

报告期内，公司与其他关联方临朐揽翠湖温泉度假村有限公司、临朐博雅会展服务有限公司存在非经营性资金的往来，上述资金已经于 2016 年 12 月 31 日前全部清理完毕。

截至 2017 年 3 月 31 日，吴玉保、冯向群、李学风均在本公司参与管理工作，以上人员的其他应收款余额均为业务备用金。

2、其他应付款

公司名称	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
临朐博雅会展服务有限公司			2,000,000.00
临朐揽翠湖温泉度假村有限公司			788,857.56
潍坊信泰消防科技有限公司	174,227.44	191,973.42	

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止 2017 年 3 月 31 日，公司无重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2017 年 3 月 31 日，公司无重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项：无。

（二）利润分配情况：无。

（三）销售退回：无。

（四）其他资产负债表日后事项说明：无

十一、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

报告期内本公司无前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

报告期内本公司无重大债务重组事项。

(三) 终止经营

报告期内本公司无终止经营事项。

(四) 其他

除上述事项外，公司无其他需要说明或披露的重要事项。

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的 税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营 业务密切相关，符合国家政策规定、按照一 定标准定额或定量持续享受的政府补助除 外）	600	38,500.00	
债务重组损益		-114,481.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,259.99	11,799.71	-500.00
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	108,859.99	-64,181.29	-500.00
减：非经常性损益的所得税影响数	27,215.00	12,574.93	
非经常性损益净额	81,644.99	-76,756.22	-500.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响 数（税后）			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	81,644.99	-76,756.22	-500.00
归属于母公司普通股股东的净利润	-28,690.53	10,535,609.06	-848,523.21
扣除非经常性损益影响后归属于母公司普通 股股东的净利润	-110,335.52	10,612,365.28	-848,023.21

(二) 每股收益和净资产收益率

项 目	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
2017 年 1-3 月			
归属于母公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.001	-0.001
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股 股东的净利润	-0.18	-0.003	-0.003

项 目	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
2016 年度			
归属于母公司普通股股东的净利润	20.45	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股 股东的净利润	20.60	0.25	0.25
2015 年度			
归属于母公司普通股股东的净利润	-2.91	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股 股东的净利润	-2.91	-0.04	-0.04

山东信泰节能科技工程有限公司

2017年5月2日



营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关



2017 年 04 月 28 日



证书序号: 000179

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

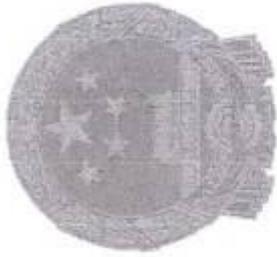
首席合伙人: 李尊农



证书号: 24

发证时间: 二〇一七年十二月九日

证书有效期至: 二〇一七年十二月九日



说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 李尊农
 办公场所: 北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11000167
 注册资本(出资额): 3115万元
 批准设立文号: 京财会许可〔2013〕0066号
 批准设立日期: 2013-10-25

发证机关: 北京市财政局
 二〇一三年二月十日

中华人民共和国财政部制


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



姓 名: 任传红

性 别: 女

出生日期: 1971年12月20日

工作单位: 天一会计师事务所

身份证号码: 370702711220456

此件与原件核对相符

年度检验登记
Annual Renewal Registration




注册会计师编号: 110001670066
No. of Certified Public Accountant

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年11月28日
Date of Issuance

2009年3月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

天一 事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

03年12月15日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

中兴华 事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

07年12月15日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

中兴华(特等) 事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

2013年12月20日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

中兴华(特等) 事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2013年12月20日



姓名: 李锐
 Full name: 李锐
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1976-09-20
 Date of birth: 1976-09-20
 工作单位: 高密康成有限责任会计师事务所
 Working unit: 高密康成有限责任会计师事务所
 身份证号码: 370727197609200373
 Identity card No.: 370727197609200373

此件与原件核对相符
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370600120014
 No. of Certificate: 370600120014

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会

发证日期: 2014 年 11 月 11 日
 Date of Issuance: 2014 年 11 月 11 日



2017年02月17日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

高密康成 事务所 CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015 年 11 月 30 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中兴华潍坊分所 事务所 CPA

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015 年 11 月 30 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所 CPA

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日