

北京哲君科技发展有限公司

审 计 报 告

大信审字[2016]第 1-01595 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告



大信审字[2016]第 1-01595 号

北京哲君科技开发有限公司全体股东：

我们审计了北京哲君科技开发有限公司（以下简称“贵公司”）按照后附财务报表附注“二、财务报表编制基础”（以下简称“编制基础”）编制的贵公司财务报表，包括 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照编制基础编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为,贵公司基于编制基础编制的财务报表在所有重大方面符合企业会计准则规定,在所有重大方面公允反映了贵公司基于该编制基础的2016年3月31日、2015年12月31日、2014年12月31日和2013年12月31日的财务状况以及2016年1-3月、2015年度、2014年度和2013年度的经营成果和现金流量。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司向有关主管部门和监管机构报送重大资产重组文件时使用,不得用于其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年六月十五日

资产负债表

编制单位：北京哲君科技发展有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：					
货币资金	五（一）	6,042,435.25	6,798,742.07	12,087,555.13	7,173,320.23
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（二）		100,000.00	5,440,000.00	1,150,000.00
应收账款	五（三）	739,981.48	6,331.60	1,720,498.73	5,383,062.04
预付款项	五（四）	14,905,021.79	13,590,030.00	11,665,303.95	3,190,290.00
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五（五）	367,060.00			2,010,000.00
存货	五（六）	21,969,285.38	23,177,826.19	16,323,236.34	9,068,513.30
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		44,023,783.90	43,672,929.86	47,236,594.15	27,975,185.57
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产					
固定资产	五（七）	7,496,586.21	7,738,836.84	8,257,038.21	9,014,554.88
在建工程	五（八）	65,074,481.08	63,377,102.52	47,118,240.68	7,408,782.83
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五（九）	24,998.80	29,999.20		
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五（十）	59,225,144.53	59,998,506.26	61,327,242.87	67,731,876.46
递延所得税资产	五（十一）	638,747.46	675,324.96	21,615.24	184,328.46
其他非流动资产					
非流动资产合计		132,459,958.08	131,819,769.78	116,724,137.00	84,339,542.63
资产总计		176,483,741.98	175,492,699.64	163,960,731.15	112,314,728.20

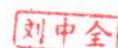
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



后附表附注第11页至第57页是本报表的组成部分

资产负债表（续）

编制单位：北京哲君科技开发有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：					
短期借款					
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	五（十三）	1,500,000.00	3,000,000.00		
应付账款	五（十四）	18,614,894.74	19,107,309.31	7,857,871.69	2,133,334.59
预收款项	五（十五）	2,724,765.81	583,943.99	237,583.36	324,586.51
应付职工薪酬	五（十六）	-	-	-	554,988.61
应交税费	五（十七）	455,500.40	451,256.58	2,006,306.95	-679,064.76
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五（十八）	110,200,846.82	107,306,453.95	106,605,122.12	68,481,553.31
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		133,496,007.77	130,448,963.83	116,706,884.12	70,815,398.26
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债	五（十九）	7,292,416.06	7,190,661.42		
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		7,292,416.06	7,190,661.42		
负债合计		140,788,423.83	137,639,625.25	116,706,884.12	70,815,398.26
所有者权益：					
实收资本（或股本）	五（二十）	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积					
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积					
未分配利润	五（二十一）	-19,304,681.85	-17,146,925.61	-7,746,152.97	-13,500,670.06
归属于母公司所有者权益合计		35,695,318.15	37,853,074.39	47,253,847.03	41,499,329.94
少数股东权益					
所有者权益合计		35,695,318.15	37,853,074.39	47,253,847.03	41,499,329.94
负债和所有者权益总计		176,483,741.98	175,492,699.64	163,960,731.15	112,314,728.20

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

刘中金

后附报表附注第11页至第57页是本报表的组成部分



利 润 表

编制单位：北京哲君科技开发有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业收入	五（二十二）	5,493,660.94	40,847,325.70	41,350,419.36	51,408,012.08
减：营业成本	五（二十二）	5,060,634.44	30,370,860.32	24,651,397.43	33,656,227.80
营业税金及附加	五（二十三）	16,379.28	2,049,219.70	672,902.46	511,128.07
销售费用	五（二十四）	376,546.96	3,899,261.47	1,769,890.24	3,144,939.47
管理费用	五（二十五）	1,525,402.03	7,950,503.20	3,117,932.63	3,005,717.01
财务费用	五（二十六）	782,186.97	4,222,927.74	2,541,460.01	791,355.85
资产减值损失	五（二十七）	-146,310.00	2,614,838.88	-650,852.87	737,313.84
加：公允价值变动收益					
投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,121,178.74	-10,260,285.61	9,247,689.46	9,561,330.04
加：营业外收入					
其中：非流动资产处置利得					
减：营业外支出	五（二十八）		261,934.00	1,575,000.00	3,300.00
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,121,178.74	-10,522,219.61	7,672,689.46	9,558,030.04
减：所得税费用	五（二十九）	36,577.50	-1,121,446.97	1,918,172.37	-184,328.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,157,756.24	-9,400,772.64	5,754,517.09	9,742,358.50
其中：归属于母公司所有者的净利润					
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. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额					
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		-2,157,756.24	-9,400,772.64	5,754,517.09	9,742,358.50
归属于母公司所有者的综合收益总额					
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					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：刘中全

后附报表附注第11页至第57页是本报表的组成部分

现金流量表

编制单位：北京哲君科技发展有限公司

单位：人民币元

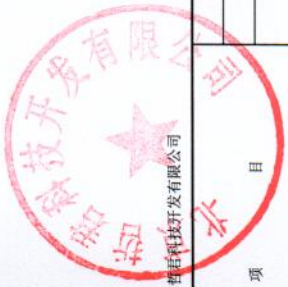
项 目	附注	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		5,292,372.39	29,902,527.17	32,452,109.96	46,164,257.35
收到的税费返还				933,595.16	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	96,502.09	3,921,270.16	4,588,099.71	2,023,054.79
经营活动现金流入小计		5,388,874.48	33,823,797.33	37,973,804.83	48,187,312.14
购买商品、接受劳务支付的现金		2,466,504.56	17,491,606.54	19,340,711.52	20,672,774.39
支付给职工以及为职工支付的现金		961,403.69	4,338,575.12	4,982,138.65	2,816,492.78
支付的各项税费		492,724.54	4,575,785.12	2,354,501.46	4,513,977.54
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	1,108,309.36	4,873,742.71	8,945,007.91	93,316,607.59
经营活动现金流出小计		5,028,942.15	31,279,709.49	35,622,359.54	121,319,852.30
经营活动产生的现金流量净额		359,932.33	2,544,087.84	2,351,445.29	-73,132,540.16
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,116,239.15	7,360,570.32	36,768,529.84	8,428,746.99
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		1,116,239.15	7,360,570.32	36,768,529.84	8,428,746.99
投资活动产生的现金流量净额		-1,116,239.15	-7,360,570.32	-36,768,529.84	-8,428,746.99
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		1,500,000.00	144,180,000.00	123,200,000.00	37,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		1,500,000.00	144,180,000.00	123,200,000.00	87,000,000.00
偿还债务支付的现金			144,300,000.00	61,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,352,330.58	2,268,680.55	828,799.99
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（三十）			20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计			147,652,330.58	83,868,680.55	828,799.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,500,000.00	-3,472,330.58	39,331,319.45	86,171,200.01
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		743,693.18	-8,288,813.06	4,914,234.90	4,609,912.86
加：期初现金及现金等价物余额		3,798,742.07	12,087,555.13	7,173,320.23	2,563,407.37
六、期末现金及现金等价物余额		4,542,435.25	3,798,742.07	12,087,555.13	7,173,320.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附表附注第11页至第67页是本报表的组成部分



股东权益变动表

编制单位：北京智盾科技股份有限公司
单位：人民币元

2016年1-3月												
项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债 其他									
一、上年期末余额	55,000,000.00								-17,146,925.61	37,853,074.39		37,853,074.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00								-17,146,925.61	37,853,074.39		37,853,074.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-2,157,756.24	-2,157,756.24		-2,157,756.24
（一）综合收益总额									-2,157,756.24	-2,157,756.24		-2,157,756.24
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 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、本期期末余额	55,000,000.00								-19,304,681.85	35,695,318.15		35,695,318.15



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



后附报表附注第11页至第57页是本报表的组成部分



合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：北京哲君科技开发有限公司

项 目	2015年度											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
		优先股	永续债								其他		
一、上年期末余额	55,000,000.00								-7,746,152.97	47,253,847.03		47,253,847.03	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	55,000,000.00								-7,746,152.97	47,253,847.03		47,253,847.03	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-9,400,772.64	-9,400,772.64		-9,400,772.64	
（一）综合收益总额									-9,400,772.64	-9,400,772.64		-9,400,772.64	
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 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、本期期末余额	55,000,000.00								-17,146,925.61	37,853,074.39		37,853,074.39	



法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

后附报表附注第三十页至第三十五页是本报表的组成部分



股东权益变动表

单位：人民币元

2014年度												
项 目	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计	
	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	未分配利润			小计
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	55,000,000.00								-13,500,670.06	41,499,329.94	41,499,329.94	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00								-13,500,670.06	41,499,329.94	41,499,329.94	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,754,517.09	5,754,517.09	5,754,517.09	
（一）综合收益总额									5,754,517.09	5,754,517.09	5,754,517.09	
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 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、本期末余额	55,000,000.00								-7,746,152.97	47,253,847.03	47,253,847.03	

法定代表人：

冯浩印

主管会计工作负责人：

华孙印

会计机构负责人：

刘中全

后附报表附注第11项至第15项为资产负债表组成部分



股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：北京中源科技发展有限公司

2013年度												
项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	55,000,000.00								-23,243,028.56	31,756,971.44		31,756,971.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00								-23,243,028.56	31,756,971.44		31,756,971.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									9,742,358.50	9,742,358.50		9,742,358.50
（一）综合收益总额									9,742,358.50	9,742,358.50		9,742,358.50
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 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、本期末余额	55,000,000.00								-13,500,670.06	41,499,329.94		41,499,329.94

法定代表人：

冯浩印

主管会计工作负责人：

孙卫印

会计机构负责人：

刘中全

后附报表新注第11项要求披露的组成部分

北京哲君科技开发有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

北京哲君科技开发有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 2003 年 5 月取得北京市工商行政管理局顺义分局颁发的 110113005722382 号《企业法人营业执照》, 注册资本为伍佰万元整, 实收资本为伍佰万元整, 股东及持有股权比例为: 任文杰 80%、徐士国 10%、张玉凤 5%、高元芹 5%。企业住所: 北京市顺义区大孙各庄镇政府北侧; 公司类型: 有限责任公司。经营范围, 许可经营项目: 制造水泥制品, 加工石料。一般经营项目: 技术开发、技术咨询、技术培训、技术转让; 种植业、养殖业(野生动植物除外); 开采建筑用石灰石; 销售建筑材料、农畜产品; 旅游资源开发(旅游业务除外)。

2013 年 5 月, 股东持股比例发生变更, 变更后任文杰持有本公司 100%股权。

2013 年 7 月, 冀东发展集团有限责任公司收购本公司 70%股权。收购完成后冀东发展集团有限责任公司持有本公司 70%股权, 实收资本 350 万元, 原股东任文杰持有 30%股权, 实收资本 150 万元。

2013 年 7 月, 本公司增资 5000 万元, 由股东双方按持股比例出资, 增资后冀东发展集团有限责任公司实收资本为 3850 万元, 持股比例 70%, 任文杰实收资本 1650 万元, 持股比例 30%。

2014 年 9 月, 冀东发展集团有限责任公司将其持有的本公司 70%股权转让给冀东砂石骨料有限公司。

2016 年 2 月, 本公司完成三证合一, 统一社会信用代码为 91110113751311002B。

截止目前, 本公司股东及持股比例为: 冀东砂石骨料有限公司持有 70%股权, 任文杰持有 30%股权。

二、财务报表的编制基础

2016 年 4 月 15 日, 北京金隅股份有限公司(以下简称“本公司”或“金隅股份”)与唐山市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“唐山市国资委”)、冀东发展集团有限责任公司(以下简称“冀东集团”)签署了《关于冀东发展集团有限责任公司重组之框架协议》, 该重组方案约定: 首先, 金隅股份与冀东集团进行战略重组(以下简称“股权重组”); 其次, 金隅股份及/或冀东集团将水泥及混凝土(含砂石骨料)等相关业务注入唐山冀东水泥股

份有限公司（以下简称“冀东水泥”）（以下简称“资产重组”）。其中本公司作为冀东集团砂石骨料相关业务拟被注入是次重组范围。

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

持续经营指本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（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 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度和 2013 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持

有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合（1）账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合（2）关联方组合	不计提坏账准备	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合
组合（3）政府款项	不计提坏账准备	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合
组合（4）保证金和备用金组合	不计提坏账准备	以款项性质为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 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

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；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。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条

件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19.00
机器设备	12-15	3-5	6.33-8.08
运输设备	10	5	9.50

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十一) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他

法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十四） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十五） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十八) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

以权益结算的股份支付：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的股份支付：授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得服务计入相关成本或费用和相应的负债。

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(十九) 收入

收入确认原则：本公司的营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认原则如下。

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司销售商品收入确认的具体方法为：公司已经按照合同约定将相关商品运到指定地点，经客户收货后确认收入实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。完工百分比的具体确认方法系按照实际发生的成本占预计总成本的比例而确定。

(二十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 会计政策及会计估计变更

1、会计政策变更

报告期内公司无会计政策变更。

2、会计估计变更

报告期内公司无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

(二)重要税收优惠及批文

无。

五、 财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
现金	1,631.99	1,810.60	2,152.50	334.00
银行存款	4,540,803.26	3,796,931.47	12,085,402.63	7,172,986.23
其他货币资金	1,500,000.00	3,000,000.00		
合 计	6,042,435.25	6,798,742.07	12,087,555.13	7,173,320.23
其中：存放在境外的款项总额				

注：其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

(二)应收票据

类 别	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		100,000.00	5,440,000.00	1,150,000.00
合计		100,000.00	5,440,000.00	1,150,000.00

(三)应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2016 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合（1）账龄组合	772,263.03	99.19	38,613.15	100.00
组合（2）关联方组合	6,331.60	0.81		
组合（3）政府款项				
组合（4）保证金和备用金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	778,594.63	100.00	38,613.15	100.00

类 别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合（1）账龄组合				
组合（2）关联方组合	6,331.60	100.00		
组合（3）政府款项				
组合（4）保证金和备用金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,331.60	100.00		

类 别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合（1）账龄组合	1,729,219.35	95.70	86,460.97	100.00
组合（2）关联方组合	77,740.35	4.30		
组合（3）政府款项				
组合（4）保证金和备用金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,806,959.70	100.00	86,460.97	100.00

类 别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合（1）账龄组合	4,574,182.72	81.51	228,709.14	100.00
组合（2）关联方组合	1,037,588.46	18.49		
组合（3）政府款项				
组合（4）保证金和备用金组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,611,771.18	100.00	228,709.14	100.00

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年3月31日			2015年12月31日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	772,263.03	5.00	38,613.15				1,729,219.35	5.00	86,460.97	4,574,182.72	5.00	228,709.14
合计	772,263.03	5.00	38,613.15				1,729,219.35	5.00	86,460.97	4,574,182.72	5.00	228,709.14

2、截止2016年3月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京新航建材集团有限公司	752,573.23	96.66	37,628.66
ZJ-方宝军	17,700.24	2.27	885.01
北京恒坤混凝土有限公司	6,331.60	0.81	
ZJ-左书永	1,989.56	0.26	99.48
合计	778,594.63	100.00	38,613.15

(四) 预付款项

账龄	2016 年 3 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,498,471.79	50.31	6,169,530.00	45.40	11,665,303.95	100.00	3,190,290.00	100.00
1 年以上	7,406,550.00	49.69	7,420,500.00	54.60				
合计	14,905,021.79	100.00	13,590,030.00	100.00	11,665,303.95	100.00	3,190,290.00	100.00

款项性质	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付环境治理工程款	9,530,660.00	9,130,660.00	7,183,660.00	
预付 3 号线碎石生产线工程款	5,248,000.00	4,348,000.00	298,000.00	
其他	126,361.79	111,370.00	4,183,643.95	3,190,290.00
合计	14,905,021.79	13,590,030.00	11,665,303.95	3,190,290.00

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2016 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：组合（1）账龄组合				
组合（2）关联方组合				
组合（3）政府款项				
组合（4）保证金和备用金组合	367,060.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	367,060.00	100.00		

类别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,010,000.00	100.00		
其中：组合（1）账龄组合				
组合（2）关联方组合				
组合（3）政府款项				
组合（4）保证金和备用金组合	2,010,000.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	2,010,000.00	100.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
押金、保证金、备用金	367,060.00			2010,000.00
合计	367,060.00			2,010,000.00

3、截止 2016 年 3 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
王婷	备用金	234,460.00	一年以内	63.88	
常丹丹	备用金	119,600.00	一年以内	32.58	
谷二皓	备用金	10,000.00	一年以内	2.72	
任伟	备用金	1,000.00	一年以内	0.27	
刁银花	备用金	1,000.00	一年以内	0.27	
合计	备用金	366,060.00	一年以内	99.72	

(六) 存货

1、存货的分类

存货项目	2016 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,710,329.18		1,710,329.18
库存商品	19,142,828.43	2,516,376.70	16,626,451.73
自制半成品	3,482,784.82		3,482,784.82
生产成本	149,719.65		149,719.65
合计	24,485,662.08	2,516,376.70	21,969,285.38

存货项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,691,291.39		1,691,291.39
库存商品	20,007,280.98	2,701,299.85	17,305,981.13
自制半成品	4,180,553.67		4,180,553.67
生产成本			
合计	25,879,126.04	2,701,299.85	23,177,826.19

存货项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	576,210.84		576,210.84
库存商品	13,584,662.12		13,584,662.12
自制半成品	2,162,363.38		2,162,363.38
生产成本			
合计	16,323,236.34		16,323,236.34

存货项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	802,297.28		802,297.28
库存商品	5,673,344.96	508,604.70	5,164,740.26
自制半成品	3,101,475.76		3,101,475.76
生产成本			
合计	9,577,118.00	508,604.70	9,068,513.30

2、 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2012 年 12 月 31 日	本期计提额	本期转回/转销额	2013 年 12 月 31 日
原材料				
低值易耗品				
在产品				
库存商品		508,604.70		508,604.70
其他				
合计				

存货类别	2013 年 12 月 31 日	本期计提额	本期转回/转销额	2014 年 12 月 31 日
原材料				
低值易耗品				
在产品				
库存商品	508,604.70		508,604.70	
其他				
合计	508,604.70		508,604.70	

存货类别	2014 年 12 月 31 日	本期计提额	本期转回/转销额	2015 年 12 月 31 日
原材料				
低值易耗品				
在产品				
库存商品		2,701,299.85		2,701,299.85
其他				
合计		2,701,299.85		2,701,299.85

存货类别	2015 年 12 月 31 日	本期计提额	本期转回/转销额	2016 年 3 月 31 日
原材料				
低值易耗品				
在产品				
库存商品	2,701,299.85		184,923.15	2,516,376.70
其他				
合计	2,701,299.85		184,923.15	2,516,376.70

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 2012 年 12 月 31 日	4,528,214.64	289,837.00	137,091.50	25,955,143.14
2. 本期增加金额	6,824,717.20	133,000.00	198,030.00	7,155,747.20
(1) 购置	6,824,717.20	133,000.00	198,030.00	7,155,747.20
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2013 年 12 月 31 日	11,352,931.84	422,837.00	335,121.50	12,110,890.34
二、累计折旧				
1. 2012 年 12 月 31 日	2,096,162.16	146,743.52	113,783.22	2,356,688.90
2. 本期增加金额	700,395.25	24,281.08	14,970.23	739,646.56
(1) 计提	700,395.25	24,281.08	14,970.23	739,646.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2013 年 12 月 31 日	2,796,557.41	171,024.60	128,753.45	3,096,335.46
三、减值准备				

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
1. 2012年12月31日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2013年12月31日				
四、2013年12月31日账面价值	8,556,374.43	251,812.40	206,368.05	9,014,554.88

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 2013年12月31日	11,352,931.84	422,837.00	335,121.50	12,110,890.34
2. 本期增加金额				
(1) 购置	78,720.00		144,658.60	223,378.60
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2014年12月31日	11,431,651.84	422,837.00	479,780.10	12,334,268.94
二、累计折旧				
1. 2013年12月31日	2,796,557.41	171,024.60	128,753.45	3,096,335.46
2. 本期增加金额				
(1) 计提	890,339.34	38,345.16	52,210.77	980,895.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2014年12月31日	3,686,896.75	209,369.76	180,964.22	4,077,230.73
三、减值准备				
1. 2013年12月31日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2014年12月31日				
四、2014年12月31日账面价值	7,744,755.09	213,467.24	298,815.88	8,257,038.21

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 2014年12月31日	11,431,651.84	422,837.00	479,780.10	12,334,268.94
2. 本期增加金额				
(1) 购置	21,700.00		499,098.37	520,798.37
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2015年12月31日	11,453,351.84	422,837.00	978,878.47	12,855,067.31
二、累计折旧				
1. 2014年12月31日	3,686,896.75	209,369.76	180,964.22	4,077,230.73
2. 本期增加金额				
(1) 计提	892,368.44	33,976.06	112,655.24	1,038,999.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2015年12月31日	4,579,265.19	243,345.82	293,619.46	5,116,230.47
三、减值准备				
1. 2014年12月31日				
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				
四、2015年12月31日账面价值	6,874,086.65	179,491.18	685,259.01	7,738,836.84

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 2015年12月31日	11,453,351.84	422,837.00	978,878.47	12,855,067.31
2. 本期增加金额				
(1) 购置	21,700.00	341,700.00		363,400.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废			341,700.00	341,700.00
4. 2016年3月31日	11,475,051.84	764,537.00	637,178.47	12,876,767.31
二、累计折旧				

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
1. 2015年12月31日	4,579,265.19	243,345.82	293,619.46	5,116,230.47
2. 本期增加金额				
(1) 计提	223,521.76	43,084.44	-2,655.57	263,950.63
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2016年3月31日	4,802,786.95	286,430.26	290,963.89	5,380,181.10
三、减值准备				
1. 2015年12月31日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2016年3月31日				
四、2016年3月31日账面价值	6,672,264.89	478,106.74	346,214.58	7,496,586.21

2、截至2016年3月31日已提足折旧的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	203,000.00	192,850.00		10,150.00
办公设备	123,991.50	119,691.81		4,299.69
合计	326,991.50	312,541.81		14,449.69

(八) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	2016年3月31日			2015年12月31日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、2号生产线技改	11,326,254.74		11,326,254.74	10,892,680.74		10,892,680.74	7,062,936.49		7,062,936.49	6,896,422.49		6,896,422.49
3号碎石生产线	46,327,291.56		46,327,291.56	45,063,487.00		45,063,487.00	36,182,069.41		36,182,069.41			
环境治理工程	3,966,500.00		3,966,500.00	3,966,500.00		3,966,500.00	568,800.00		568,800.00			
生活区改造	3,454,434.78		3,454,434.78	3,454,434.78		3,454,434.78	3,304,434.78		3,304,434.78	512,360.34		512,360.34
合计	65,074,481.08		65,074,481.08	63,377,102.52		63,377,102.52	47,118,240.68		47,118,240.68	7,408,782.83		7,408,782.83

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2012年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2013年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1、2号生产线技改	12,000,000.00	5,598,767.20	6,896,422.490		5,598,767.20	6,896,422.49	57.47	85.00				自有资金
合计	12,000,000.00	5,598,767.20	6,896,422.490		5,598,767.20	6,896,422.49						

项目名称	预算数	2013年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2014年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
3号碎石生产线	40,950,000.00		33,031,369.41			33,031,369.41	81.00	50.00	1,996,714.34	1,996,714.34	11.11	集团贷款及自有资金
1、2号生产线技改	12,000,000.00	6,896,422.49	166,514.00			7,062,936.49	59.00	90.00				自有资金
合计	52,950,000.00	6,896,422.49	33,197,883.41			40,094,305.90						

项目名称	预算数	2014年12月 31日	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	2015年12月 31日	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中:本期利 息资本化金 额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
3号碎石生产 线	40,950,000.00	33,031,369.41	12,032,117.59			45,063,487.00	110.00	80.00	5,976,907.81	3,980,193.47	11.54	集团贷款及 自有资金
1、2号生产线 技改	12,000,000.00	7,062,936.49	3,829,744.25			10,892,680.74	91.00	95.00				自有资金
合计	52,950,000.00	40,094,305.90	15,861,861.84			55,956,167.74						

项目名称	预算数	2015年12月 31日	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	2016年3月 31日	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中:本期利 息资本化金 额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
3号碎石生产 线	40,950,000.00	45,063,487.00	1,263,804.56			46,327,291.56	113.00	95.00	6,984,903.86	1,007,996.05	8.30	集团贷款及 自有资金
1、2号生产线 技改	12,000,000.00	10,892,680.74	433,574.00			11,326,254.74	94.00	95.00				自有资金
合计	52,950,000.00	55,956,167.74	1,697,378.56			57,653,546.30						

(九) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2014 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 购置	40,000.00	40,000.00
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2015 年 12 月 31 日		
二、累计摊销		
1. 2014 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提	10,000.80	10,000.80
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2015 年 12 月 31 日		
三、减值准备		
1. 2014 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2015 年 12 月 31 日		
四、2015 年 12 月 31 日账面价值	29,999.20	29,999.20

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2015 年 12 月 31 日	40,000.00	40,000.00
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2016 年 3 月 31 日		
二、累计摊销		
1. 2015 年 12 月 31 日	10,000.80	10,000.80
2. 本期增加金额		

项目	软件	合计
(1) 计提	5,000.40	5,000.40
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2016年3月31日	15,001.20	15,001.20
三、减值准备		
1. 2015年12月31日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2016年3月31日		
四、2016年3月31日账面价值	24,998.80	24,998.80

(十) 长期待摊费用

类 别	2012年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2013年12月31日
房屋、土地租赁费		53,000.00	15,900.00		37,100.00
矿区道路支出		33,973,875.00	2,657,459.30		31,316,415.70
其他	39,501,000.00		3,122,639.24		36,378,360.76
合计	39,501,000.00	34,026,875.00	5,795,998.54		67,731,876.46

类 别	2013年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2014年12月31日
房屋、土地租赁费	37,100.00	59,924.00	62,068.35		34,955.65
矿区道路支出	31,316,415.70		2,961,868.34		28,354,547.36
其他	36,378,360.76		3,440,620.90		32,937,739.86
合计	67,731,876.46	59,924.00	6,464,557.59		61,327,242.87

类 别	2014年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年12月31日
房屋、土地租赁费	34,955.65		34,955.65		
矿区道路支出	28,354,547.36		3,377,652.00		24,976,895.36
弃置费用		6,783,642.85	776,160.51		6,007,482.34
其他	32,937,739.86		3,923,611.30		29,014,128.56
合计	61,327,242.87	6,783,642.85	8,112,379.46		59,998,506.26

类 别	2015年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年3月31日
房屋、土地租赁费					
矿区道路支出	24,976,895.36		268,001.12		24,708,894.24
弃置费用	6,007,482.34		194,040.13		5,813,442.21
其他	29,014,128.56		311,320.48		28,702,808.08
合计	59,998,506.26		773,361.73		59,225,144.53

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2016年3月31日		2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：								
坏账准备	9,653.29	38,613.15			21,615.24	86,460.96	57,177.29	228,709.14
存货跌价准备	629,094.17	2,516,376.69	675,324.96	2,701,299.85			127,151.17	508,604.70
其他								
小 计	638,747.46	2,554,989.84	675,324.96	2,701,299.84	21,615.24	86,460.96	184,328.46	737,313.84
递延所得税负债：								
交易性金融工具、 衍生金融工具的 估值								
计入资本公积的 可供出售金融资 产公允价值变动								
小计								

2、 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损

项 目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异				
可抵扣亏损	11,164,424.50	9,339,040.53		3,197,284.65
合计	11,164,424.50	9,339,040.53		3,197,284.65

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	备注
2017					
2018				3,197,284.65	
2019					
2020	9,339,040.53	9,339,040.53			
2021	1,825,383.97				
合计	11,164,424.50	9,339,040.53		3,197,284.65	

(十二) 资产减值准备明细

项目	2012年12月31日	本年增加				本期减少额				2013年12月31日
		本年计提	合并范围增加	其他增加	增加合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计
一、坏账准备		228,709.14			228,709.14					228,709.14
二、存货跌价准备		508,604.70			508,604.70					508,604.70
合计		737,313.84			737,313.84					737,313.84

项目	2013年12月31日	本年增加				本期减少额				2014年12月31日
		本年计提	合并范围增加	其他增加	增加合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计
一、坏账准备	228,709.14	-142,248.17			-142,248.17					86,460.97
二、存货跌价准备	508,604.70					508,604.70				508,604.70
合计	737,313.84	-142,248.17			-142,248.17	508,604.70				86,460.97

项目	2014年12月31日	本年增加				本期减少额				2015年12月31日
		本年计提	合并范围增加	其他增加	增加合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计
一、坏账准备	86,460.97	-86,460.97			-86,460.97					
二、存货跌价准备		2,701,299.85			2,701,299.85					2,701,299.85
合计	86,460.97	2,614,838.88			2,614,838.88					2,701,299.85

项目	2015年12月31日	本年增加				本期减少额				2016年3月31日
		本年计提	合并范围增加	其他增加	增加合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计
一、坏账准备		38,613.15			38,613.15					38,613.15
二、存货跌价准备	2,701,299.85					184,923.15				2,516,376.70
合计	2,701,299.85	38,613.15			38,613.15	184,923.15				2,554,989.85

(十三) 应付票据

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,500,000.00	3,000,000.00		
合计	1,500,000.00	3,000,000.00		

(十四) 应付账款

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	18,614,894.74	19,107,309.31	7,857,871.69	2,133,334.59
合计	18,614,894.74	19,107,309.31	7,857,871.69	2,133,334.59

(十五) 预收款项

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	2,724,765.81	583,943.99	237,583.36	324,586.51
合计	2,724,765.81	583,943.99	237,583.36	324,586.51

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		3,209,751.70	2,654,763.09	554,988.61
二、离职后福利-设定提存计划		262,786.91	262,786.91	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		3,472,538.61	2,917,550.00	554,988.61

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	554,988.61	4,523,536.87	5,078,525.48	-
二、离职后福利-设定提存计划		478,495.97	478,495.97	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	554,988.61	5,002,032.84	5,557,021.45	

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		4,587,404.07	4,587,404.07	
二、离职后福利-设定提存计划		516,717.52	516,717.52	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		5,104,121.59	5,104,121.59	

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 3 月 31 日
一、短期薪酬		883,064.49	883,064.49	
二、离职后福利-设定提存计划		130,314.20	130,314.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		1,013,378.69	1,013,378.69	

2、短期职工薪酬情况

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴		2,602,784.10	2,047,795.49	554,988.61
2. 职工福利费		387,125.77	387,125.77	
3. 社会保险费		188,378.35	188,378.35	
其中： 医疗保险费		152,136.59	152,136.59	
工伤保险费		27,128.93	27,128.93	
生育保险费		9,112.83	9,112.83	
4. 住房公积金		27,208.00	27,208.00	
5. 工会经费和职工教育经费		4,255.48	4,255.48	
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计		3,209,751.70	2,654,763.09	554,988.61

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	554,988.61	3,728,812.67	4,283,801.28	-
2. 职工福利费		359,200.00	359,200.00	-
3. 社会保险费		332,278.80	332,278.80	-
其中： 医疗保险费		260,575.57	260,575.57	-
工伤保险费		50,201.57	50,201.57	-
生育保险费		21,501.66	21,501.66	-
4. 住房公积金		92,752.50	92,752.50	-
5. 工会经费和职工教育经费		10,492.90	10,492.90	-
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	554,988.61	4,523,536.87	5,078,525.48	-

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴		3,415,960.22	3,415,960.22	
2. 职工福利费		683,230.10	683,230.10	
3. 社会保险费		377,834.50	377,834.50	
其中： 医疗保险费		293,561.26	293,561.26	
工伤保险费		59,810.54	59,810.54	
生育保险费		24,462.70	24,462.70	
4. 住房公积金		96,316.85	96,316.85	
5. 工会经费和职工教育经费		14,062.40	14,062.40	
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计		4,587,404.07	4,587,404.07	

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 3 月 31 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴		697,403.14	697,403.14	
2. 职工福利费		51,975.00	51,975.00	
3. 社会保险费		103,792.35	103,792.35	
其中： 医疗保险费		81,675.32	81,675.32	
工伤保险费		15,737.63	15,737.63	
生育保险费		6,379.40	6,379.40	
4. 住房公积金		26,538.00	26,538.00	
5. 工会经费和职工教育经费		3,356.00	3,356.00	
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计		883,064.49	883,064.49	

3. 设定提存计划情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 3 月 31 日
1、基本养老保险		123,263.85	123,263.85	
2、失业保险费		7,050.35	7,050.35	
3、企业年金缴费				
4、因解除劳动关系给予的补偿				
合计		130,314.20	130,314.20	

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		489,908.00	489,908.00	
2、失业保险费		26,809.52	26,809.52	
3、企业年金缴费				
4、因解除劳动关系给予的补偿				
合计		516,717.52	516,717.52	

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		450,842.19	450,842.19	
2、失业保险费		27,653.78	27,653.78	
3、企业年金缴费				
4、因解除劳动关系给予的补偿				
合计		478,495.97	478,495.97	

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2013 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		251,324.54	251,324.54	
2、失业保险费		11,462.37	11,462.37	
3、企业年金缴费				
4、因解除劳动关系给予的补偿				
合计		262,786.91	262,786.91	

(十七) 应交税费

税种	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	93,981.84	89,239.38	222,444.00	227,006.48
资源税	348,999.00	348,999.00		
企业所得税			1,755,459.15	-933,595.16
城市维护建设税	4,699.09	4,512.83	11,122.20	11,350.32
个人所得税	1,321.37	2,192.54	5,209.40	4,823.28
教育费附加	4,699.10	4,512.83	11,122.20	11,350.32
其他税费	1,800.00	1,800.00	950.00	
合计	455,500.40	451,256.58	2,006,306.95	-679,064.76

(十八) 其他应付款

账龄	2016 年 3 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	110,200,846.82	100.00	107,306,453.95	100.00	106,605,122.12	100.00	68,481,553.31	100.00
合计	110,200,846.82	100.00	107,306,453.95	100.00	106,605,122.12	100.00	68,481,553.31	100.00

款项性质	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付、暂收所属单位、个人的款项	472,614.29	531,698.29	222,877.17	990,157.59
职工未按期领取的工资	769,265.52	996,940.95	489,690.57	53,047.11
其他应付、暂收款项	22,381,404.12	22,159,334.64	22,222,918.07	39,391,783.11
代扣代缴社会保险费	71,032.57	71,032.57	67,096.75	46,565.50
关联方往来款	86,506,530.32	83,547,447.50	83,602,539.56	28,000,000.00
合计	110,200,846.82	107,306,453.95	106,605,122.12	68,481,553.31

(十九) 预计负债

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
弃置费用		7,190,661.42		7,190,661.42
合计		7,190,661.42		7,190,661.42

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 3 月 31 日
弃置费用	7,190,661.42	101,754.64		7,292,416.06
合计	7,190,661.42	101,754.64		7,292,416.06

(二十) 实收资本

投资者名称	2012 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
冀东发展集团有限责任公司			38,500,000.00		38,500,000.00	70.00
任文杰	4,000,000.00	80.00	12,500,000.00		16,500,000.00	30.00
徐士国	500,000.00	10.00		500,000.00		
张玉凤	250,000.00	5.00		250,000.00		
高元芹	250,000.00	5.00		250,000.00		
合计	5,000,000.00	100.00	50,000,000.00	1,000,000.00	55,000,000.00	100.00

投资者名称	2013 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
冀东发展集团有限责任公司	38,500,000.00	70.00		38,500,000.00		
冀东砂石骨料有限公司			38,500,000.00		38,500,000.00	70.00
任文杰	16,500,000.00	30.00			16,500,000.00	30.00
合计	55,000,000.00	100.00	38,500,000.00	38,500,000.00	55,000,000.00	100.00

投资者名称	2014 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
冀东砂石骨料有限公司	38,500,000.00	70.00			38,500,000.00	70.00
任文杰	16,500,000.00	30.00			16,500,000.00	30.00
合计	55,000,000.00	100.00			55,000,000.00	100.00

投资者名称	2015 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2016 年 3 月 31 日	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
冀东砂石骨料有限公司	38,500,000.00	70.00			38,500,000.00	70.00
任文杰	16,500,000.00	30.00			16,500,000.00	30.00
合计	55,000,000.00	100.00			55,000,000.00	100.00

(二十一) 未分配利润

项目	2016 年 3 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-17,146,925.61	
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	-17,146,925.61	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,157,756.24	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-19,304,681.85	

项目	2015 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-7,746,152.97	
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	-7,746,152.97	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-9,400,772.64	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

2013年1月1日—2016年3月31日

项目	2015年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-7,746,152.97	
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	-7,746,152.97	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-17,146,925.61	

项目	2014年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-13,500,670.06	
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	-13,500,670.06	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,754,517.09	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-7,746,152.97	

项目	2013年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-23,243,028.56	
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	-23,243,028.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,742,358.50	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-13,500,670.06	

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	2016年1-3月		2015年度		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,295,210.99	5,060,634.44	40,847,325.70	30,370,860.32	40,948,148.84	24,651,397.43	46,355,875.44	33,656,227.80
骨科	5,295,210.99	5,060,634.44	40,847,325.70	30,370,860.32	40,948,148.84	24,651,397.43	46,355,875.44	33,656,227.80
二、其他业务小计	198,449.95				402,270.52		5,052,136.64	
皮土	198,449.95				402,270.52		5,052,136.64	
合计	5,493,660.94	5,060,634.44	40,847,325.70	30,370,860.32	41,350,419.36	24,651,397.43	51,408,012.08	33,656,227.80

(二十三) 营业税金及附加

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
城市维护建设税	8,189.63	61,321.87	78,832.23	154,224.03
教育费附加	8,189.65	61,321.83	78,832.23	154,224.04
资源税		1,926,576.00	515,238.00	202,680.00
合计	16,379.28	2,049,219.70	672,902.46	511,128.07

(二十四) 销售费用

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	189,478.49	863,562.74	360,572.47	131,200.95
折旧费	42,776.46	154,327.12	135,312.97	644.84
业务招待费	669.00	11,294.68	59,608.00	350,370.00
差旅费		3,802.64	2,500.00	12,785.10
交通、车辆使用费		32,853.00	69,420.00	55,899.00
服务费		275,000.00		
劳务费		3,260.00	1,500.00	16,360.00
倒料费		1,524,830.00		
办公费	430.00	587.50	4,887.00	11,083.00
其他	143,193.01	1,029,743.79	1,136,089.80	2,566,596.58
合计	376,546.96	3,899,261.47	1,769,890.24	3,144,939.47

(二十五) 管理费用

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	362,528.48	1,407,703.93	635,741.34	667,863.36
折旧费	25,300.77	72,338.72	33,346.61	90,464.96
招待费	29,979.00	296,922.75	176,490.16	494,103.50
差旅费	10,348.00	53,252.35	41,931.20	50,175.60
租赁费		413,080.13	95,384.18	139,000.00
网络通讯、物流费	3,832.00	52,057.00	24,246.50	41,627.14
税费	316,650.40	215,849.36	42,541.27	20,748.71
中介咨询费	60,000.00	30,000.00	160,000.00	486,000.00
交通、车辆使用费	35,510.59	358,455.09	136,194.26	174,447.19
办公费	5,340.00	51,051.15	65,065.70	265,458.30
无形资产摊销	5,000.40	6,667.20		
业务宣传费			240.00	9,000.00
电费	37,484.33	28,685.01		8,921.66
修理费		4,057,771.78	1,489,510.50	14,080.00
劳务费	224,157.18	475,146.91	111,045.92	
其他	409,270.88	431,521.82	106,194.99	543,826.59
合计	1,525,402.03	7,950,503.20	3,117,932.63	3,005,717.01

(二十六) 财务费用

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
借款利息支出	695,942.37	3,871,823.87	2,598,837.76	828,799.99
减：利息收入	16,502.09	64,177.46	62,202.45	41,547.64

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
一般结算手续费	992.05	8,262.76	4,824.70	4,103.50
其他	101,754.64	407,018.57		
合计	782,186.97	4,222,927.74	2,541,460.01	791,355.85

(二十七) 资产减值损失

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
坏账损失	38,613.15	-86,460.97	-142,248.17	228,709.14
存货跌价损失	-184,923.15	2,701,299.85	-508,604.70	508,604.70
合计	-146,310.00	2,614,838.88	-650,852.87	737,313.84

(二十八) 营业外支出

项目	2016年度		2015年度		2014年度		2013年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计								
其中：处置损失								
无形资产处置损失								
非货币性资产交换损失								
债务重组损失								
对外捐赠					250,000.00	250,000.00		
其他			261,934.00	261,934.00	1,325,000.00	1,325,000.00	3,300.00	3,300.00
合计			261,934.00	261,934.00	1,575,000.00	1,575,000.00	3,300.00	3,300.00

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		-467,737.25	1,755,459.15	2,474,400.21
递延所得税费用	36,577.50	-653,709.72	162,713.22	-2,658,728.67
其他				
合计	36,577.50	-1,121,446.97	1,918,172.37	-184,328.46

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
利润总额	-2,121,178.74	-10,522,219.61	7,672,689.46	9,558,030.04

项 目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
按法定/适用税率计算的所得税费用	-530,294.69	-2,630,554.90	1,918,172.37	2,389,507.51
调整以前期间所得税的影响				-2,474,400.21
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	566,872.19	1,509,107.93		-99,435.76
所得税费用	36,577.50	-1,121,446.97	1,918,172.37	-184,328.46

(三十) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
收到其他与经营活动有关的现金	96,502.09	3,921,270.16	4,588,099.71	2,023,054.79
其中：				
收到的各种往来款（不含已单独披露的往来款）	75,000.00			
银行存款利息	16,502.09	64,177.46	62,202.45	41,547.64
还借款、备用金		2,758,684.10	150,507.00	1,771,276.09
其他	5,000.00	1,098,408.60	4,375,390.26	210,231.06
支付其他与经营活动有关的现金	1,108,309.36	4,873,742.71	8,945,007.91	93,316,607.59
其中：				
支付的各种往来款（不含已单独披露的往来款）	134084	90,671.80	2,391,647.92	86,528,608.70
支付的各项营业费用（不含已单独披露的支出）	601,173.31	3,396,672.01	5,311,002.79	5,582,090.89
个人借款（差旅费、备用金）	372060	1,378,834.14	1,235,056.00	1,201,817.00
其他	992.05	7,564.76	7,301.20	4,091.00

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
收到其他与筹资活动有关的现金				
其中：				
支付其他与筹资活动有关的现金			20,000,000.00	
其中：				
支付收购时承接的债务			20,000,000.00	

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	-2,157,756.24	-9,400,772.64	5,754,517.09	9,742,358.50
加：资产减值准备	-146,310.00	2,614,838.88	-650,852.87	737,313.84

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	263,950.63	1,038,999.74	980,895.27	826,239.27
无形资产摊销	5,000.40	10,000.80		
长期待摊费用摊销	773,361.73	8,112,379.46	6,404,633.59	5,806,598.54
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）	797,697.01	4,278,842.44	2,268,680.55	791,355.85
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）	36,577.50	-653,709.72	162,713.22	-184,328.46
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）	1,393,463.96	-9,555,889.70	-6,746,118.34	-2,037,158.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,354,314.82	5,215,902.05	-6,950,202.47	-7,621,537.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,748,262.16	883,496.53	1,127,179.25	-78,718,981.86
其他				-2,474,400.21
经营活动产生的现金流量净额	359,932.33	2,544,087.84	2,351,445.29	-73,132,540.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3. 现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	4,542,435.25	3,798,742.07	12,087,555.13	7,173,320.23
减：现金的期初余额	3,798,742.07	12,087,555.13	7,173,320.23	2,563,407.37
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	743,693.18	-8,288,813.06	4,914,234.90	4,609,912.86

2、现金及现金等价物

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
一、现金	6,042,435.25	6,798,742.07	12,087,555.13	7,173,320.23
其中：库存现金	1,631.99	1,810.60	2,152.50	334.00
可随时用于支付的银行存款	4,540,803.26	3,796,931.47	12,085,402.63	7,172,986.23
可随时用于支付的其他货币资金	1,500,000.00	3,000,000.00		
可用于支付的存放中央银行款项				

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	6,042,435.25	6,798,742.07	12,087,555.13	7,173,320.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	1,500,000.00	3,000,000.00		

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2016年3月31日账面价值	受限原因
货币资金	1,500,000.00	承兑保证金
合 计	1,500,000.00	

项目	2015年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	3,000,000.00	承兑保证金
合 计	3,000,000.00	

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司的最终控制方
冀东砂石骨料有限公司	唐山高新区师范学院国际交流中心B座11层	骨料	贰亿伍仟万元整	70	70	冀东发展集团有限责任公司

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京恒坤混凝土有限公司	同一实际控制人
盾石科技(北京)有限公司	同一实际控制人
唐山盾石电气有限责任公司	同一实际控制人
冀东砂石骨料有限公司(本部)	母公司
冀东发展集团有限责任公司(本部)	实际控制人的分公司

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2013年度
销售商品、提供劳务：					
北京冀东海强混凝土有限公司	销售商品	3,244.19	6,671,534.18	5,701,658.46	

关联方名称	关联交易内容	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
北京空港通和混凝土有限公司	销售商品	56,191.68	3,791,804.05	2,797,023.21	6,577,622.73
北京恒坤混凝土有限公司	销售商品		9,059.80	4,111.36	
北京永丰伟业混凝土有限责任公司	销售商品		842,857.28	1,560,965.04	2,315,935.73
北京中建宏福混凝土有限公司	销售商品			44,852.83	
三河冀东水泥有限责任公司	销售商品			158,351.88	260,575.48
北京韩信混凝土有限公司	销售商品				407,809.1
合计		59,435.87	11,315,255.31	10,266,962.78	9,561,943.04

2、关键管理人员薪酬

关键管理人员薪酬	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
合计	80,400.00	283,100.00	229,600.00	270,000.00

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款	北京恒坤混凝土有限公司	6,331.60	6,331.60	4,234.70	
应收账款	北京空港通和混凝土有限公司			40,933.90	72,280.08
应收账款	北京永丰伟业混凝土有限责任公司			31,857.00	615,624.68
应收账款	北京冀东海强混凝土有限公司			714.75	
应收账款	北京韩信混凝土有限公司				237,048.85
应收账款	三河冀东水泥有限责任公司				112,634.85
合计		6,331.60	6,331.60	77,740.35	1,037,588.46

2、应付项目

项目名称	关联方	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付账款	盾石科技（北京）有限公司	40,000.00			
应付账款	唐山盾石电气有限责任公司	28,934.29	28,934.29	28,934.29	
其他应付款	冀东砂石骨料有限公司（本部）	5,244,291.79	3,567,447.50		
其他应付款	冀东发展集团有限责任公司（本部）	81,262,238.53	79,980,000.00	83,600,000.00	28,000,000.00
预收款项	北京中建宏福混凝土有限公司		52,456.00	52,724.75	
预收款项	北京冀东海强混凝土有限公司	183,556.48	45,748.50		

项目名称	关联方	2016年3月 31日	2015年12 月31日	2014年12 月31日	2013年12 月31日
其他应付款	三河冀东水泥有限责任公司			2,539.56	
合计		86,759,021.09	83,674,586.29	83,684,198.60	28,000,000.00

七、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

无。

（二）或有事项

无。

八、 资产负债表日后事项

无。

九、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	2016年1-3 月	2015年度	2014年度	2013年度
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分				
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）				
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
6. 非货币性资产交换损益				
7. 委托他人投资或管理资产的损益				
8. 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				
9. 债务重组损益				
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
11. 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				
12. 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				
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

北京哲君科技开发有限公司
财务报表附注
2013 年 1 月 1 日—2016 年 3 月 31 日

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
16. 对外委托贷款取得的损益				
17. 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				
18. 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				
19. 受托经营取得的托管费收入				
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-261,934.00	-1,575,000.00	-3,300.00
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目				
22. 所得税影响额		-65,483.50	-393,750.00	-825.00
23. 少数股东影响额				
合计		-327,417.50	-1,968,750.00	-4,125.00

北京哲君科技开发有限公司
二〇一六年六月十二日

第 11 页至第 57 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

冯浩印

主管会计工作负责人

孙华印

会计机构负责人

签名:

签名:

签名:

刘中全

日期:

日期:

日期:



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C



名称 北京信义会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

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。
(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 01 月 05 日

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。



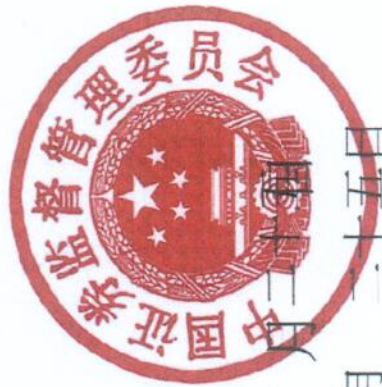
证书序号: 000418



会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇〇八年一月二十五日

证书序号: NO. 019736

说明

仅用于审计报告

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经部门依法审批, 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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
主任会计师:	胡咏华
办公场所:	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层
组织形式:	特殊普通合伙
会计师事务所编号:	11010141
注册资本(出资额):	3130万元
批准设立文号:	京财会许可[2011]0073号
批准设立日期:	2011-09-09



中国注册会计师协会



仅用于审计报告

姓 名 Full name
性 别 Sex
出 生 日 期 Date of birth
工 作 单 位 Work unit
身 份 证 号 Identity card no.



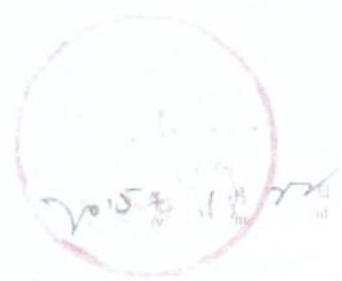
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance



大信信
不检



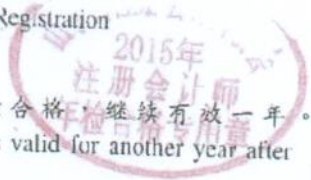
姓 名 岳 红
性 别 男
Scx
出生日期 1967年02月15日
工作单位 深圳天健信德会计师事务所
Working unit
身份证号码 420107670215053
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号： 420000021344
No. of Certificate

批准注册协会： 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2001 年 09 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

2009年度任职资格检查合格



2001 年 09 月 18 日
/y /m /d